

**ÁREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE - AMCO**

891.410.902 - 0

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

PERÍODO		Septiembre 2018	Septiembre 2019	Variación	PERÍODO	Septiembre 2018	Septiembre 2019	Variación
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO</b>			
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>					<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>			
CAJA		1,060,000	2,000,301	940,301	FINANCIAMIENTO INTERNO CORTO PLAZO		235,309,592	(235,309,592)
BANCOS		3,276,760,028	9,001,526,446	5,724,766,418	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			
<b>RENTAS POR COBRAR</b>					ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		121,372,395	11,537,278
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		-	775,968,999	775,968,999	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		20,031,495	715,689,450
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3,277,820,028</b>	<b>9,779,495,746</b>	<b>6,501,675,718</b>	DESCUENTOS DE NÓMINA		3,615,509	6,037,115
<b>INVERSIONES DOCUMENTOS DERIVADOS</b>					RETENCIÓN EN LA FUENTE E ICA		20,361,735	4,529,607
INVER. EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN		1,360,000	1,360,000	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		783,505,702	(783,505,702)
INVER. DE ADMÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		20,000,000	20,000,000	-	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			
<b>ACTIVOS FIJOS TANGIBLES</b>					BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO		212,122,498	2
TERRENOS		593,108,800	593,108,800	-	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,396,318,925</b>	<b>737,793,452 - 658,525,473</b>
EDIFICACIONES		609,699,329	609,699,329	-	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			
REDES, LÍNEAS Y CABLES		15,000,000	15,000,000	-	BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO		35,458,173	(35,458,173)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		412,024,904	412,894,916	870,012	<b>PROVISIONES</b>			
EQUIPOS DE COMUN Y COMPUTO		318,575,499	441,599,457	123,023,958	PROVISIONES DIVERSAS		1,811,011	1,811,011
EQUIPOS DE TRANSPORTE		30,013,330	30,013,330	-	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>37,269,184</b>	<b>1,811,011 - 35,458,173</b>
BIENES DE ARTE Y CULTURA		2,000,000	2,000,000	-	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,433,588,109</b>	<b>739,604,463 (693,983,646)</b>
DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS		637,303,035	792,145,466	(154,842,431)	<b>PATRIMONIO</b>			
DETERIORO ACUM. DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS		250,000,000	250,000,000	-	CAPITAL FISCAL		1,940,786,645	2,063,810,602
<b>OTROS ACTIVOS</b>					RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		648,035,000	648,035,000
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTERIORES EJERCICIOS		34,927,669	40,146,595	5,218,926	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO PLAN CONTABLE		140,711,374	(140,711,374)
ACTIVOS INTANGIBLES		58,000,000	58,000,000	-	RESULTADOS DEL EJERCICIO		954,316,380	7,469,576,047
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		15,824,016	40,146,595	(24,322,579)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3,035,814,399</b>	<b>10,181,421,649</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,191,582,480</b>	<b>1,141,530,366</b>	<b>50,052,114</b>	<b>TOTAL ACTIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,469,402,508</b>	<b>10,921,026,112</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4,469,402,508</b>	<b>10,921,026,112</b>	<b>6,451,623,604</b>	<b>TOTAL ACTIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,469,402,508</b>	<b>10,921,026,112</b>

HERNÁNDEZ JESUS CALVO PULGARÍN  
Director

ADRIANA MARIA RESTREPO DIAZ  
Jefa Financiera

SANDRA LILIANA AGUIRRE SANCHEZ  
Contadora Publica  
T.P. 58160-T



Area Metropolitana  
del Centro Occidente

# AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE - AMCO

891.410.902 - 0

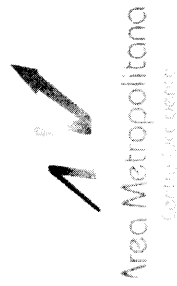
## ESTADO DE RESULTADOS

Periodo	1° de enero al 30 de septiembre de 2018	1° de enero al 30 de septiembre de 2019	Variación
<b><u>INGRESOS</u></b>			
INGRESOS FISCALES	3,087,510,027	11,097,774,126	6,222,223,405
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	770,000,000	1,796,800,000	876,800,000
<b><u>GASTOS</u></b>			
DE ADMINISTRACIÓN	1,617,605,313	3,781,072,369	(603,953,401)
DEPRECIACIONES	26,297,837		(513,727,244)
GASTO PUBLICO DE INVERSIÓN	1,267,563,710		(14,093,502)
			(76,132,655)
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>946,043,167</b>	<b>7,316,701,757</b>	<b>6,826,176,806</b>
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>			
FINANCIEROS	19,921,701	154,203,505	117,563,197
DIVERSOS	5,504,865		68,180,708
			49,382,489
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>			
FINANCIEROS	17,153,353	1,329,215	(18,512,421)
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>954,316,380</b>	<b>7,469,576,047</b>	<b>6,962,252,424</b>

HERMANO DE JESUS CALVO PULGARIN  
Director

ADRIANA MARIA RESTREPO DIAZ  
Jefa Financiera

SANDRA LIZIANA AGUIRRE SANCHEZ  
Contadora Pública  
T.P. 58160-T

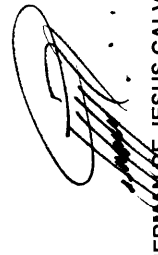


# AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE - AMCO


891.410.902 - 0

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Saldo a diciembre 31 de 2018	Incremento	Disminución	Saldo a septiembre 30 de 2019
CAPITAL FISCAL	1,940,786,645	123,023,957		2,063,810,602
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-	648,035,000		648,035,000
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE RE	140,711,374		140,711,374	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	954,316,380	6,515,259,667		7,469,576,046.70
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,035,814,399</b>	<b>7,286,318,624</b>	<b>140,711,374</b>	<b>10,181,421,649</b>

  
HERMANO DE JESUS CALVO PULGARÍN  
Director

  
ADRIANA MARIA RESTREPO DIAZ  
Jefa Financiera

  
SANDRA LILIANA AGUIRRE SÁNCHEZ  
Contadora Pública  
T.P. 58160-T

**AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE - AMCO**  
**891.410.902 - 0**  
**INDICADORES FINANCIEROS**

INDICADOR	Septiembre 2018	Septiembre 2019	Interpretación
<b>LIQUIDEZ</b>			
<b>RAZON CORRIENTE</b>	<div>Activo Corriente</div> <div>Pasivo Corriente</div>	<div>9,779,495,746</div> <div>757,793,452</div>	13.2551
<b>EFICIENCIA</b>			
<b>RENTABILIDAD SOBRE INGRESOS</b>	<div>Utilidad Neta</div> <div>Ingresos Netos x 100</div>	<div>954,316,380</div> <div>3,882,936,593</div>	66.4%
<b>RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS</b>	<div>Utilidad Neta</div> <div>Activo Total</div>	<div>954,316,380</div> <div>4,469,402,508</div>	21.4%
<b>RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO</b>	<div>Utilidad Neta</div> <div>Patrimonio</div>	<div>954,316,380</div> <div>3,035,814,399</div>	31.4%
<b>ENDEUDAMIENTO</b>			
<b>ENDEUDAMIENTO</b>	<div>Pasivo Total</div> <div>Activos</div>	<div>1,433,588,109</div> <div>4,469,402,508</div>	32.1%
<b>AUTONOMIA</b>	<div>Pasivo Total</div> <div>Patrimonio</div>	<div>1,433,588,109</div> <div>3,035,814,399</div>	47.2%

Indica la capacidad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones financieras, deudas o pasivos a corto plazo. Refleja cuantos activos corrientes se tiene para cubrir o respaldar los pasivos exigibles a corto plazo.


Es la relación que existe de las utilidades después de ingresos y egresos, que pueden contribuir o restar capacidad para producir rentabilidad sobre los ingresos.

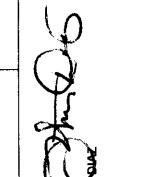
Mide la rentabilidad de los activos de la Entidad, estableciendo para ello una relación entre los beneficios netos y los activos totales del AMCO

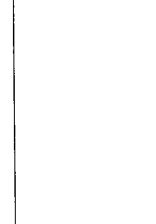
Refleja el rendimiento del patrimonio acumulado, el cual debe compararse con la tasa de oportunidad del mercado para evaluar la inversión en la Entidad.

Por cada peso invertido en activos, cuánto está financiado por terceros y qué garantía está presentando la Entidad a los acreedores.

Mide el grado de compromiso del patrimonio del AMCO con respecto al de los acreedores, como también el grado de riesgo de cada una de las partes que financian las operaciones.

  
**SANDRA LILIAN AGUIRRE SÁNCHEZ**  
 Contadora Pública  
 T.P. 58160-T

  
**ADRIANA MARIA RESTREPO**  
 Jefe Financiera

  
**HERMAN DE JESUS CALVO PULGARIN**  
 Director

## **NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

### **NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA**

**EL AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE**, entidad creada al amparo de la Constitución Nacional Título XI “De la Organización Territorial” Capítulo 3; “Del Régimen Municipal” Artículo 319, dispuso así su funcionamiento conforme a la Ordenanza No. 001 del 15 de Marzo de 1981, emanada de la Asamblea del Departamento de Risaralda, la cual fue modificada por la Ordenanza Nro. 14 del 26 de Marzo de 1991, mediante la cual cambió el número de municipios integrantes. Como institución está organizada por la Ley 1625 del 29 de abril de 2013, expedida como Ley orgánica de las Áreas Metropolitanas. Los municipios adscritos son Pereira, Dosquebradas y La Virginia. Los ejes centrales del plan de políticas han girado en torno a la planificación de la región principalmente en los componentes territorial, económico, social, transporte y movilidad.

### **NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en el periodo presentado, a menos que se indique lo contrario.

#### **2.1. BASES DE PREPARACIÓN**

- Los estados financieros del Área Metropolitana Centro Occidente han sido preparados de acuerdo con la resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación
- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

#### **2.2. BASES DE CONTABILIDAD DE CAUSACION**

El Área Metropolitana Centro de Occidente, reconocerá los hechos económicos en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos, es decir, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del periodo.

### 2.3. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La información financiera es relevante si es capaz de influir en las decisiones que han de tomar sus usuarios. La información financiera influye en los usuarios si es material y si tiene valor predictivo, valor confirmatorio, o ambos.

La información es material si su omisión o expresión inadecuada puede influir en las decisiones de los usuarios. La materialidad o importancia relativa es un aspecto de la relevancia específico de la entidad que está basado en la naturaleza o magnitud (o ambas) de las partidas a las que se refiere la información en el contexto del informe financiero de una entidad.

### 2.4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo,

- a) los activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos;
- b) Los bienes históricos y culturales, que cumplan con la definición de propiedades, planta y equipo, se reconocerán como tal; en caso contrario, se aplicará lo establecido en la sección de bienes históricos y culturales; y
- c) Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad, planta y equipo se reconocerán como mayor valor de esta y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la depreciación, d) Las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo,. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

El AMCO ha definido aplicar el método de depreciación en línea recta, con las siguientes vidas útiles y valores residuales:

TIPO DE ACTIVIDAD	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS	10%
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	5 AÑOS	10%
VEHICULOS	10 AÑOS	10%

## **2.5. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION**

Se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba el AMCO sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, el AMCO no entrega nada a cambio del recurso recibido o, si lo hace, el valor entregado es significativamente menor al valor de mercado del recurso recibido. También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga el AMCO dada la facultad legal que esta tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

Son típicos ingresos de transacciones sin contraprestación, los impuestos, las transferencias, las retribuciones (tasas, derechos de explotación, derechos de tránsito, entre otros), los aportes sobre la nómina y las rentas parafiscales.

Un ingreso de una transacción sin contraprestación se reconocerá cuando: a) el AMCO tenga el control sobre el activo, b) sea probable que fluyan, al AMCO, beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo; y c) el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que reciba el AMCO a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

## **2.6. CUENTAS POR COBRAR**

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por el AMCO en desarrollo de las actividades, de los cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo o equivalente a efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con o sin prestación. Las transacciones con prestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen entre otros, las transferencias.

Las cuentas por cobrar se clasificarán en la categoría de costo.

Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción.

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción.

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará por parte de la Dirección Financiera y la Tesorería, si existen indicios de deterioro.

## **2.7. CUENTAS POR PAGAR**

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por el AMCO con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por pagar se clasificarán en la categoría de costo.

Las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción.

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

## **2.8. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

### **2.8.1. CAJA MENOR**

Se estableció para el año 2019 mediante resolución 004 del 02 enero de 2019, por un valor de 12.720.000 al año y 1.060.000 mensual, la caja menor funcionará como un fondo fijo que se provee con recursos del presupuesto. Los reembolsos se realizarán en la cuantía de los gastos realizados, sin exceder el monto previsto en el respectivo rubro presupuestal en forma mensual o cuando haya consumido más del 70% lo que ocurra primero de alguno o todos los rubros presupuestales.

### **2.8.2 BANCOS**

Corresponde a los valores que se reciben por Administración sobretasa a la gasolina, ingresos por transporte público, publicidad móvil, recursos propios, rendimientos financieros y convenios.



## **2.9. INGRESO DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION**

Se reconocerán como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

El criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación se aplicará por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, será necesario aplicar tal criterio de reconocimiento por separado a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación. Por su parte, el criterio de reconocimiento se aplicará a dos o más transacciones conjuntamente cuando estén ligadas de manera que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo de transacciones.

## **2.10. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios al AMCO durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto y como un pasivo cuando el AMCO consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados. Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la obligación correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes..

En caso de que el AMCO efectúe pagos por beneficios a corto plazo que estén condicionados al cumplimiento de determinados requisitos por parte del empleado y este no los haya cumplido parcial o totalmente, el AMCO reconocerá un activo por dichos beneficios.

El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se medirá por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera. El activo reconocido cuando la entidad efectúe pagos por beneficios a corto plazo que estén condicionados al cumplimiento de determinados requisitos por parte del empleado y este no los

haya cumplido parcial o totalmente, se medirá por el valor equivalente a la proporción de las condiciones no cumplidas con respecto al beneficio total recibido por el empleado.

### **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

#### **NOTA 3. EFECTIVO y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera intermedio al 30 de Septiembre de 2019 es la siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
<b>CAJA MENOR</b>	<b>2.000.301</b>
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>2.505.513</b>
BBVA 453002966 Recursos Propios	2.505.513
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>8.999.020.933</b>
BBVA CTA No. 020042247-9	777.500.789
BBVA CTA NO. 70316829-4 Convenio 10	31.769.096
BANCO CAJA SOCIAL 24096095377	39.176.708
BBVA 803-020000165 Convenio Sobretasa a la Gasolina	704.633.238
BBVA CTA NO 803000835 Convenio Interadministrativo 002	252.298.121
CONV. No.7 MPIO PEREIRA OCCIDENTE 033-90986-2	5,942,868,946
CONV. No.8 MPIO D/DAS OCCIDENTE 033-90987-0	1.200.732.591
CONV. No.6 MPIO VIRGINIA OCCIDENTE 033-90988-8	50.021.443
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	<b>9.003.526.747</b>

#### **NOTA 4. INVERSIONES**

Las Inversiones a 30 de Septiembre de 2019 suman \$21.360.000, se encuentran conformadas de la siguiente manera:

<b>INVERSIÓN</b>	<b>VALOR</b>
Inversiones en entidades en liquidación	1.360.000
Inversiones de administración de liquidez al costo	20.000.000
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>21.360.000</b>

**NOTA 5. RENTAS POR COBRAR**

Al 30 de Septiembre de 2019 las rentas por cobrar corresponden a la sobretasa a la gasolina y ascienden a \$ 775.969.000, se encuentran conformadas de la siguiente manera:

EMPRESA	VALOR
ORGANIZACION TERPEL S.A.	286.864.000
CHEVRON PETROLEUM COMPANY (TEXACO)	77.605.000
PRIMAX COLOMBIA S.A.	161.585.000
BIOMAX	249.915.000
<b>TOTAL RENTAS POR COBRAR</b>	<b>775.969.000</b>

**NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

El siguiente es el detalle en libros de Propiedad, planta y equipo a Septiembre de 2019

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	COSTO INICIAL	DEPRE. DETER	COSTO TOTAL
TERRENOS	593,108,800	(250,000,000)	343,108,800
EDIFICACIONES	609,699,329	(172.414.158)	437.285.171
REDES, LÍNEAS Y CABLES	15,000,000	(7.254.908)	7.745.092
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	412,894,919	(312.150.647)	100.744.269
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	441,599,457	(268.941.818)	172.657.639
EQUIPOS DE TRANSPORTE,	30,013,330	(30.013.330)	0
BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,000,000	(1.345.047)	654.953
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.104.315.835</b>	<b>(1.015.580.694)</b>	<b>1.062.195.924</b>

**NOTA 7. OTROS ACTIVOS**

El siguiente es el detalle de otros Activos a 30 de Septiembre de 2019:

ACTIVO	VALOR
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO (seguros)	40.146.595
ACTIVOS INTANGIBLES (softwares)	58.000.000
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(40.146.595)
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>58.000.000</b>

Los datos de esta cuenta fueron tomados del balance arrojado por el sistema financiero.  
Comprende los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.

El manejo de esta cuenta tiene como objetivo la capacidad de generar beneficios o servicios futuros.

**NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR**

<b>CUENTA POR PAGAR</b>	<b>VALOR</b>
PROYECTOS DE INVERSIÓN	11.537.278
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS (sobretasa a la gasolina)	715.689.500
DESCUENTOS DE NÓMINA	6.037.115
RETENCIONES EN LA FUENTE E INDUSTRIA Y COMERCIO	4.529.607
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>737.793.450</b>

**NOTA 9. PROVISIONES**

Las provisiones a 30 de Septiembre de 2019 tienen un saldo de \$1.811.011 el cual corresponde a futuros gastos por desmantelamiento de algunos bienes del AMCO.

**NOTA 10. PATRIMONIO INSTITUCIONAL**

El Patrimonio Institucional a 30 de Septiembre del 2019, comprende:

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
CAPITAL FISCAL <sup>(1)</sup>	2,063,810,602
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	648.034.999
RESULTADO EJERCICIO ACTUAL	7.469.576.047
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10.181.421.649</b>

<sup>1</sup> Corresponde a los recursos corrientes y no corrientes con que cuenta la empresa para la prestación del servicio

**NOTA 11. INGRESOS**

Los Ingresos a 30 de Septiembre del 2019, se reflejan de la siguiente manera:

INGRESO	VALOR
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>9.300.974.126</b>
CONVENIOS CON OTRAS ENTIDADES	6.867.256.202
SOBRETASA A LA GASOLINA	629.958.825
TARJETA DE OPERACIÓN DEFINITIVA INDIVIDUAL	309.925.400
TARJETA DE OPERACIÓN PROVISORIAL	605.000
TARJETA DE OPERACIÓN EXTEMPORÁNEA	2.321.000
CAMBIO DE SERVICIO	130.410.000
REPOSICIÓN	125.856.000
CAMBIO DE EMPRESA FUERA DEL RADIO DE ACCIÓN	7.452.000
TARJETA DE OPERACIÓN POR AÑO O FRACCIÓN	110.000
CAMBIO DE EMPRESA	19.430.000
SELLOS TAXIMETRO	152.955.000
MATRÍCULA TAXIMETRO	12.925.000
TARJETA DE OPERACIÓN DEFINITIVA TRANS	42.597.000
CANCELACION, DESTRUCCIÓN TOTAL O HURTO	1.242.000
T.P. EXPEDICIÓN CAPACIDAD TRANSPORTADORA	5.018.000
T.P. CANCELACION DE MATRICULA POR DESINT	74.520.000
REVISION VEHICULOS CAMBIO DE COLOR	45.816.000
DOCUMENTO OPERACIÓN ALIMENTADORA	4.840.000
REVISIÓN VEHÍCULO POR INGRESO A SIDERURGIA	110.000
ESTADO DE CUENTA	5.768.000
DOCUMENTO OPERACIÓN TRONCAL	28.711.000
PUBLICIDAD VISUAL MÓVIL	130.869.079
GERENCIAMIENTO CATASTRO	653.725.621
OTROS	83.000
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1.796.800.000</b>
TRANSFERENCIAS - MUNICIPIO	1.796.800.000
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>154.203.505</b>
FINANCIEROS	74.511.059
INGRESOS DIVERSOS - DEBIDO COBRAR	79.692.446
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11.251.977.631</b>

**NOTA 12. GASTOS**

Los Gastos a 30 de Septiembre de 2019, se describen a continuación:

<b>GASTO</b>	<b>VALOR</b>
SUELDOS Y SALARIOS	886.909.954
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS (Incapacidades)	1.920.157
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (Salud, Pensión, ARL y Comfamiliar)	239.245.813
APORTES SOBRE LA NÓMINA (ICBF – SENA)	45.314.200
PRESTACIONES SOCIALES	101.863.506
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	136.754.278
GENERALES	166.301.809
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.198.175
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>1.586.507.892</b>
DETERIORO DEPRECIACIONES PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	82.923.684
AMORTIZACIÓN ACTIVOS DIFERIDOS	11.901.573
<b>DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>94.825.257</b>
GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.099.739.220
<b>GASTOS PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>2.099.739.220</b>
FINANCIEROS (Intereses préstamo)	1.329.205
<b>FINANCIEROS</b>	<b>1.329.205</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>3.782.401.584</b>



HERMAN DE JESUS CALVO PULGARÍN  
Director



ADRIANA MARIA RESTREPO DIAZ  
Coordinadora Financiera



SANDRA LILIANA AGUIRRE SÁNCHEZ  
Contadora Pública  
T.P. 58160 – T