

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2019
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cifras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
100000	ACTIVO	836,607,101,201.33	315,441,492,504.00	300,272,459,336.00	851,776,134,369.33	216,497,352,504.00	635,278,781,865.33
110000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	252,951,914,748.00	167,124,419,263.00	218,169,892,034.00	201,906,441,977.00	201,906,441,977.00	0.00
110500	CAJA	19,046,668.00	0.00	19,046,668.00	0.00	0.00	0.00
110502	Cajas Menores	19,046,668.00	0.00	19,046,668.00	0.00	0.00	0.00
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	205,184,839,058.26	167,124,419,263.00	197,109,258,648.00	175,199,999,673.26	175,199,999,673.26	0.00
111005	Cuenta corriente	687,437,906.00	14,116,436,970.00	12,216,474,363.00	2,587,402,213.00	2,587,402,213.00	0.00
111006	Cuenta de ahorro	204,497,401,452.26	26,984,408,148.00	58,879,213,140.00	172,612,597,460.26	172,612,597,460.26	0.00
111090	SHD Pagos ultimo beneficiario	0.00	126,013,571,145.00	126,013,571,145.00	0.00	0.00	0.00
113200	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	47,748,029,021.74	0.00	21,041,586,718.00	26,706,442,303.74	26,706,442,303.74	0.00
113210	Depósitos en instituciones financieras	47,748,029,021.74	0.00	21,041,586,718.00	26,706,442,303.74	26,706,442,303.74	0.00
130000	CUENTAS POR COBRAR	213,863,330,124.33	11,382,071,080.00	924,008,722.00	224,321,392,482.33	0.00	224,321,392,482.33
131100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,434,245,255.00	136,329,004.00	95,488,725.00	1,475,085,534.00	0.00	1,475,085,534.00
131102	Multas	580,407,450.00	0.00	0.00	580,407,450.00	0.00	580,407,450.00
131104	Sanciones	93,196,427.00	5,191,181.00	408,553.00	97,979,055.00	0.00	97,979,055.00
131190	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	760,641,378.00	131,137,823.00	95,080,172.00	796,699,029.00	0.00	796,699,029.00
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	212,429,084,869.33	11,246,742,076.00	828,519,997.00	222,846,306,948.33	0.00	222,846,306,948.33
138417	Esquemas de Cobro	601,122,457.00	0.00	257,623,914.00	343,498,543.00	0.00	343,498,543.00
139421	Indemnizaciones	61,158,361,479.00	802,041,083.00	100,274,797.00	61,860,127,765.00	0.00	61,860,127,765.00
139435	Intereses de Mora	30,311,773,819.00	8,492,890,448.00	585,076.00	38,804,079,191.00	0.00	38,804,079,191.00
139490	Otras cuentas por cobrar	120,357,827,114.33	1,950,810,545.00	470,036,210.00	121,838,601,449.33	0.00	121,838,601,449.33
150000	INVENTARIOS	0.00	728,484,313.00	0.00	728,484,313.00	728,484,313.00	0.00
151000	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0.00	728,484,313.00	0.00	728,484,313.00	728,484,313.00	0.00
151036	Equipo de transporte	0.00	728,484,313.00	0.00	728,484,313.00	0.00	0.00
160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	151,476,831,964.00	129,619,748,454.00	74,905,209,561.00	206,191,370,857.00	0.00	206,191,370,857.00
160500	TERRENOS	42,856,744,000.00	0.00	0.00	42,856,744,000.00	0.00	42,856,744,000.00
160501	Urbanos	42,856,744,000.00	0.00	0.00	42,856,744,000.00	0.00	42,856,744,000.00
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,430,782,532.00	138,200,710.00	122,388,274.00	1,446,594,968.00	0.00	1,446,594,968.00
163501	Maquinaria y Equipo	384,510,445.00	0.00	0.00	384,510,445.00	0.00	384,510,445.00
163503	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	44,351,631.00	62,871,841.00	107,223,472.00	107,223,472.00	0.00	107,223,472.00
163504	Equipos de comunicación y computación	965,862,825.00	75,328,868.00	122,388,274.00	918,803,420.00	0.00	918,803,420.00
163507	Redes, líneas y cables	36,057,631.00	0.00	0.00	36,057,631.00	0.00	36,057,631.00
163700	PROPIED, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0.00	106,727,248.00	106,727,248.00	0.00	0.00	0.00
163710	Equipos de comunicación y computación	0.00	106,727,248.00	106,727,248.00	0.00	0.00	0.00
164000	EDIFICACIONES	16,889,635,325.00	0.00	0.00	16,889,635,325.00	0.00	16,889,635,325.00
164001	Edificios y casas	1,471,984,000.00	0.00	0.00	1,471,984,000.00	0.00	1,471,984,000.00
164002	Oficinas	3,946,739,520.00	0.00	0.00	3,946,739,520.00	0.00	3,946,739,520.00
164018	Bodegas	1,562,408,250.00	0.00	0.00	1,562,408,250.00	0.00	1,562,408,250.00
164090	Otras edificaciones	9,908,503,555.00	0.00	0.00	9,908,503,555.00	0.00	9,908,503,555.00
165000	REDES, LINEAS Y CABLES	1,042,760,616.00	0.00	0.00	1,042,760,616.00	0.00	1,042,760,616.00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	1,042,760,616.00	0.00	0.00	1,042,760,616.00	0.00	1,042,760,616.00
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,002,367,222.00	0.00	0.00	1,002,367,222.00	0.00	1,002,367,222.00
165506	Equipo de Recreación y Deporte	15,266,860.00	0.00	0.00	15,266,860.00	0.00	15,266,860.00
165511	Herramientas y Accesorios	696,342,753.00	0.00	0.00	696,342,753.00	0.00	696,342,753.00
165520	Equipo de centros de control	290,757,609.00	0.00	0.00	290,757,609.00	0.00	290,757,609.00
168500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	395,656,714.00	0.00	0.00	395,656,714.00	0.00	395,656,714.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2019
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cifras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
190501	Seguros	216,353,617.00	756,746,106.00	461,470,292.00	511,629,431.00	511,629,431.00	0.00
190600	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS -NIMN	6,831,667,206.00	2,209,308,155.00	1,331,325,623.00	7,709,649,738.00	7,709,649,738.00	0.00
190601	Antipos sobre convenios y acuerdos	1,522,624,108.00	0.00	1,154,997,742.00	367,626,366.00	367,626,366.00	0.00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	5,309,043,098.00	2,209,308,155.00	176,327,881.00	7,342,023,372.00	7,342,023,372.00	0.00
190800	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN - NIMN	2,658,896,701.00	3,458,819,300.00	4,360,159,477.00	1,757,556,524.00	1,757,556,524.00	0.00
190801	En administración	2,538,915,445.00	3,058,819,300.00	4,242,739,690.00	1,354,995,055.00	1,354,995,055.00	0.00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	119,981,256.00	400,000,000.00	117,419,787.00	402,561,469.00	402,561,469.00	0.00
190900	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NIMN	4,017,409,671.00	117,293,415.00	0.00	4,134,703,086.00	3,883,590,521.00	251,112,565.00
190901	Para servicios	251,112,565.00	0.00	0.00	251,112,565.00	0.00	0.00
190903	Depósitos judiciales	3,766,297,106.00	117,293,415.00	0.00	3,883,590,521.00	3,883,590,521.00	0.00
197000	INTANGIBLES	1,104,572,701.00	42,228,667.00	0.00	1,146,801,368.00	0.00	1,146,801,368.00
197005	Derechos	19,598,305.00	0.00	0.00	19,598,305.00	0.00	19,598,305.00
197007	Licencias	668,820,100.00	42,228,667.00	0.00	711,048,767.00	0.00	711,048,767.00
197008	Software	416,154,296.00	0.00	0.00	416,154,296.00	0.00	416,154,296.00
200000	PASIVO	251,120,833,354.33	190,837,861,211.00	254,386,685,862.00	314,669,658,025.33	313,771,388,514.33	898,269,511.00
240000	CUENTAS POR PAGAR	234,374,434,063.33	186,153,463,173.00	184,231,746,820.00	233,452,717,103.33	233,452,717,103.33	0.00
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	111,955,388,968.00	113,118,911,210.00	1,163,522,242.00	1,163,522,242.00	0.00
240101	Bienes y Servicios	0.00	111,877,728,168.00	112,864,033,586.00	986,305,418.00	986,305,418.00	0.00
240102	Proyectos de inversión	0.00	77,660,800.00	254,877,624.00	177,216,824.00	177,216,824.00	0.00
240700	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS -NIMN	231,637,980,899.33	21,083,809,371.00	8,903,952,423.00	219,458,123,951.33	219,458,123,951.33	0.00
240720	Recaudos por clasificar	1,970,057.00	310,881.00	9,380,218.00	11,039,394.00	11,039,394.00	0.00
240790	Otros recaudos a favor de terceros	231,636,010,842.33	21,083,498,490.00	8,894,572,205.00	219,447,084,557.33	219,447,084,557.33	0.00
242400	DESCUENTOS DE NOMINA	0.00	469,746,743.00	469,746,743.00	0.00	0.00	0.00
242405	Cooperativas	0.00	436,379,348.00	438,379,348.00	0.00	0.00	0.00
242408	Contratos de medicina prepagada	0.00	7,175,524.00	7,175,524.00	0.00	0.00	0.00
242411	Embargos judiciales	0.00	2,291,871.00	2,291,871.00	0.00	0.00	0.00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	0.00	21,900,000.00	21,900,000.00	0.00	0.00	0.00
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	879,337,048.00	3,842,342,127.00	5,588,981,079.00	2,625,976,000.00	2,625,976,000.00	0.00
243603	Honorarios	214,085,648.00	720,669,902.00	967,178,254.00	460,594,000.00	460,594,000.00	0.00
243605	Servicios	111,840,980.00	634,487,000.00	889,783,020.00	367,137,000.00	367,137,000.00	0.00
243606	Arrendamientos	6,933,359.00	32,300,000.00	32,375,641.00	12,009,000.00	12,009,000.00	0.00
243607	Rendimientos financieros	52,245.00	52,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243608	Compras	599,735.00	3,459,000.00	18,647,265.00	15,788,000.00	15,788,000.00	0.00
243615	Rentas de trabajo	79,841,000.00	246,277,325.00	345,139,325.00	178,703,000.00	178,703,000.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	64,990,162.00	384,813,030.00	320,495,868.00	673,000.00	673,000.00	0.00
243626	Contratos de construcción	1,918,222.00	11,564,425.00	40,103,203.00	30,457,000.00	30,457,000.00	0.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	77,381,364.00	220,620,044.00	519,871,680.00	376,633,000.00	376,633,000.00	0.00
243690	Otras retenciones	321,694,333.00	1,588,099,156.00	2,450,386,823.00	1,183,982,000.00	1,183,982,000.00	0.00
244000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1,634,713,122.00	8,639,788,858.00	7,005,075,736.00	0.00	0.00	0.00

DEPARTAMENTO		CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA		SALDOS HOMOLOGADOS			
MUNICIPIO		CUNDINAMARCA		Cifras en pesos			
ENTIDAD		BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL					
CODIGO		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP					
FECHA DE CORTE		31/12/2019					
PERIODO DE MOVIMIENTO		(01 Octubre a 31 Diciembre)					
CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
244017	Intereses de Mora	0.00	2,107,300,180.00	2,107,300,180.00	0.00	0.00	0.00
244024	Tasas	1,634,713,122.00	6,491,207,078.00	4,856,493,956.00	0.00	0.00	0.00
244091	Otras contribuciones y tasas	0.00	41,281,600.00	41,281,600.00	0.00	0.00	0.00
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR -NIMN	222,402,994.00	39,162,387,106.00	49,145,079,629.00	10,205,095,517.00	10,205,095,517.00	0.00
249027	Viáticos y gastos de viaje	0.00	9,772,345.00	9,772,345.00	0.00	0.00	0.00
249028	Seguros	0.00	727,782,630.00	727,782,630.00	0.00	0.00	0.00
249031	Gastos legales	0.00	8,078,600.00	8,078,600.00	0.00	0.00	0.00
249045	Multas y sanciones	0.00	3,654,447,597.00	3,654,447,597.00	0.00	0.00	0.00
249050	Aportes al ICBF y SENA -NIMN	40,124,200.00	120,725,100.00	125,708,600.00	45,107,700.00	45,107,700.00	0.00
249051	Servicios públicos	0.00	353,188,571.00	437,619,458.00	84,430,887.00	84,430,887.00	0.00
249053	Comisiones	11,348.00	1,260,489.00	1,273,881.00	24,740.00	24,740.00	0.00
249054	Honorarios	104,073,146.00	13,463,793,695.00	16,910,691,418.00	3,551,470,996.00	3,551,470,996.00	0.00
249055	Servicios	78,194,300.00	20,046,251,739.00	26,432,073,596.00	6,484,016,159.00	6,484,016,159.00	0.00
249058	Arrendamiento operativo	0.00	777,586,380.00	817,631,502.00	40,045,122.00	40,045,122.00	0.00
250000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,177,027,793.00	5,296,281,101.00	5,356,248,257.00	3,246,994,949.00	2,348,725,438.00	898,269,511.00
251100	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,465,990,121.00	5,296,281,101.00	5,179,016,418.00	3,248,725,438.00	2,348,725,438.00	0.00
251101	Nómina por pagar	1,783,185.00	2,453,304,195.00	2,491,521,010.00	0.00	0.00	0.00
251102	Cesantías	578,892,817.00	929,514,530.00	1,278,793,362.00	928,171,649.00	928,171,649.00	0.00
251103	Intereses sobre cesantías	65,202,700.00	422,463.00	45,309,704.00	110,089,941.00	110,089,941.00	0.00
251104	Vacaciones	530,415,010.00	133,456,085.00	165,876,840.00	562,835,765.00	562,835,765.00	0.00
251105	Prima de vacaciones	406,642,773.00	91,108,207.00	120,069,543.00	435,604,109.00	435,604,109.00	0.00
251106	Prima de servicios	0.00	1,072,173.00	1,072,173.00	0.00	0.00	0.00
251107	Prima de navidad	582,695,771.00	857,937,212.00	275,241,441.00	0.00	0.00	0.00
251109	Bonificaciones	36,227,779.00	7,829,236.00	11,018,413.00	39,416,956.00	39,416,956.00	0.00
251111	Aportes a riesgos laborales	4,492,300.00	14,033,200.00	14,297,700.00	4,756,800.00	4,756,800.00	0.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	124,053,547.00	381,030,600.00	384,273,625.00	127,296,572.00	127,296,572.00	0.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	93,653,093.00	287,110,088.00	289,711,004.00	96,254,009.00	96,254,009.00	0.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	32,095,100.00	96,566,600.00	100,554,500.00	36,083,000.00	36,083,000.00	0.00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	9,836,046.00	2,896,512.00	1,277,103.00	8,216,637.00	8,216,637.00	0.00
251200	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS ALARGO PLAZO	711,037,672.00	0.00	187,231,839.00	888,269,511.00	0.00	888,269,511.00
251201	Bonificaciones	676,894,039.00	0.00	183,626,304.00	860,520,343.00	0.00	860,520,343.00
251204	Cesantías retroactivas	34,143,633.00	0.00	3,605,535.00	37,749,168.00	0.00	37,749,168.00
270000	PROVISIONES	13,329,371,498.00	148,116,937.00	64,788,690,805.00	77,969,945,366.00	77,969,945,366.00	0.00
270100	LITIGIOS Y DEMANDAS	10,087,368,894.00	148,116,937.00	0.00	9,939,251,947.00	9,939,251,947.00	0.00
270103	Administrativas	10,077,099,842.00	140,875,686.00	0.00	9,936,224,156.00	9,936,224,156.00	0.00
270105	Laborales	9,035,778.00	7,231,832.00	0.00	1,803,946.00	1,803,946.00	0.00
270190	Otros litigios y demandas	1,233,264.00	9,419.00	0.00	1,223,845.00	1,223,845.00	0.00
279000	PROVISIONES DIVERSAS	3,242,002,614.00	0.00	64,788,690,805.00	68,030,693,419.00	68,030,693,419.00	0.00
279020	Desmantelamientos	3,242,002,614.00	0.00	64,788,690,805.00	68,030,693,419.00	68,030,693,419.00	0.00
290000	OTROS PASIVOS	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
290200	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN - NIMN	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
290201	En administración	240,000,000.00	240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
300000	PATRIMONIO	644,794,391,496.00	108,803,109,452.00	1,115,194,300.00	537,106,476,344.00	0.00	537,106,476,344.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2019
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cifras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	644,794,391,496.00	108,803,109,452.00	1,115,194,300.00	537,106,476,344.00	0.00	537,106,476,344.00
310500	CAPITAL FISCAL	259,224,071,960.00	0.00	0.00	259,224,071,960.00	0.00	259,224,071,960.00
310506	Capital Fiscal	259,224,071,960.00	0.00	0.00	259,224,071,960.00	0.00	259,224,071,960.00
310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	386,570,319,536.00	0.00	1,115,194,300.00	386,685,513,836.00	0.00	386,685,513,836.00
310901	Excedente acumulado	386,570,319,536.00	0.00	1,115,194,300.00	386,685,513,836.00	0.00	386,685,513,836.00
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00
311002	Deficit del ejercicio	0.00	108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00
400000	INGRESOS	195,563,337,505.00	1,480,003,493.00	135,451,684,550.00	329,535,018,562.00	0.00	329,535,018,562.00
410000	INGRESOS FISCALES	1,249,126,872.00	0.00	577,473,254.00	1,826,600,126.00	0.00	1,826,600,126.00
410000	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,249,126,872.00	0.00	577,473,254.00	1,826,600,126.00	0.00	1,826,600,126.00
411002	Multas	248,434,800.00	0.00	0.00	248,434,800.00	0.00	248,434,800.00
411003	Intereses	0.00	0.00	101,426,833.00	101,426,833.00	0.00	101,426,833.00
411004	Sanciones	7,688,631.00	0.00	5,191,181.00	12,879,812.00	0.00	12,879,812.00
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	993,003,441.00	0.00	470,855,240.00	1,463,858,681.00	0.00	1,463,858,681.00
440000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,298,998.00	0.00	0.00	2,298,998.00	0.00	2,298,998.00
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,298,998.00	0.00	0.00	2,298,998.00	0.00	2,298,998.00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	2,298,998.00	0.00	0.00	2,298,998.00	0.00	2,298,998.00
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	186,677,223,809.00	262,571,012.00	128,456,445,300.00	314,871,098,097.00	0.00	314,871,098,097.00
470500	FONDOS RECIBIDOS	186,677,223,809.00	262,571,012.00	128,456,445,300.00	314,871,098,097.00	0.00	314,871,098,097.00
470508	Funcionamiento	128,944,424,667.00	125,206,284.00	97,395,432,444.00	226,214,650,827.00	0.00	226,214,650,827.00
470510	Inversión	57,732,799,142.00	137,364,728.00	31,061,012,856.00	88,656,447,270.00	0.00	88,656,447,270.00
480000	OTROS INGRESOS	7,634,687,826.00	1,217,432,481.00	6,417,765,996.00	12,835,021,341.00	0.00	12,835,021,341.00
480200	FINANCIEROS	5,704,802,279.00	10.00	1,676,752,158.00	7,381,554,427.00	0.00	7,381,554,427.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	5,646,258,389.00	0.00	1,516,696,783.00	7,162,955,172.00	0.00	7,162,955,172.00
480233	Intereses de mora	58,543,890.00	10.00	160,055,375.00	218,599,265.00	0.00	218,599,265.00
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1,929,885,547.00	1,217,432,471.00	4,741,013,838.00	5,453,466,914.00	0.00	5,453,466,914.00
480826	Recuperaciones -NNM	1,676,375,959.00	1,041,845,200.00	4,311,189,227.00	4,945,719,986.00	0.00	4,945,719,986.00
480827	Aprovechamiento	78,110,650.00	582,396.00	54,642,893.00	132,171,147.00	0.00	132,171,147.00
480828	Indemnizaciones	175,000,000.00	175,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00	0.00	375,000,000.00
480890	Otros ingresos diversos	398,938.00	4,875.00	181,718.00	575,781.00	0.00	575,781.00
500000	GASTOS	254,871,461,154.00	216,025,780,795.00	141,362,223,387.00	329,535,018,562.00	0.00	329,535,018,562.00
510000	ADMINISTRACION	86,667,810,321.00	60,489,552,827.00	2,744,574,638.00	144,412,788,510.00	0.00	144,412,788,510.00
510100	SUELDOS Y SALARIOS	4,666,593,690.00	1,716,484,334.00	95,941,361.00	6,287,136,663.00	0.00	6,287,136,663.00
510101	Sueldos del personal	4,244,569,663.00	1,571,830,171.00	95,941,361.00	5,720,488,673.00	0.00	5,720,488,673.00
510103	Horas extras y festivales	60,731,178.00	17,044,981.00	0.00	77,776,159.00	0.00	77,776,159.00
510105	Gastos de representación	346,915,217.00	122,592,013.00	0.00	469,507,230.00	0.00	469,507,230.00
510123	Auxilio de transporte	8,727,294.00	3,024,164.00	0.00	11,751,458.00	0.00	11,751,458.00
510160	Subsidio de alimentación	5,620,138.00	1,993,005.00	0.00	7,613,143.00	0.00	7,613,143.00
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,754,613,641.00	582,321,641.00	0.00	2,336,935,043.00	0.00	2,336,935,043.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	320,376,000.00	100,554,500.00	0.00	420,930,500.00	0.00	420,930,500.00
510303	Colizaciones a seguridad social en salud	581,262,952.00	195,276,316.00	0.00	776,539,268.00	0.00	776,539,268.00
510305	Colizaciones a riesgos laborales	40,025,300.00	14,297,700.00	0.00	54,323,000.00	0.00	54,323,000.00

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA		SALDOS HOMOLOGADOS	
MUNICIPIO		BOGOTA DISTRITO CAPITAL				Cifras en pesos	
ENTIDAD		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP					
CODIGO		923270348					
FECHA DE CORTE		31/12/2019					
PERIODO DE MOVIMIENTO		(01 Octubre a 31 Diciembre)					
CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
510306	Cotizaciones entidades administradoras regimen prima media	482,834,200.00	160,799,600.00	0.00	623,633,800.00	0.00	623,633,800.00
510307	Cotizaciones entidades administradoras regimen ahorro individual	350,114,950.00	111,393,525.00	0.00	461,508,475.00	0.00	461,508,475.00
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	400,630,400.00	125,708,600.00	0.00	526,339,000.00	0.00	526,339,000.00
510401	Aportes al ICBF	240,303,900.00	75,419,700.00	0.00	315,723,600.00	0.00	315,723,600.00
510402	Aportes al Sena	160,326,500.00	50,288,900.00	0.00	210,615,400.00	0.00	210,615,400.00
510700	PRESTACIONES SOCIALES	4,625,531,048.00	2,620,037,874.00	929,211,002.00	6,316,357,920.00	0.00	6,316,357,920.00
510701	Vacaciones	414,648,226.00	165,876,840.00	0.00	580,525,066.00	0.00	580,525,066.00
510702	Cesantías	586,206,623.00	1,276,419,611.00	927,810,359.00	934,815,875.00	0.00	934,815,875.00
510703	Intereses a las cesantías	65,695,831.00	45,309,704.00	422,463.00	110,583,072.00	0.00	110,583,072.00
510704	Prima de vacaciones	279,418,873.00	120,069,543.00	0.00	399,488,416.00	0.00	399,488,416.00
510705	Prima de navidad	587,318,839.00	275,241,441.00	978,180.00	861,582,100.00	0.00	861,582,100.00
510706	Prima de servicios	939,154,517.00	1,072,173.00	0.00	940,226,690.00	0.00	940,226,690.00
510707	Bonificación especial de recreación	25,137,856.00	11,018,413.00	0.00	36,156,269.00	0.00	36,156,269.00
510708	Cesantías retroactivas	9,363,110.00	3,605,535.00	0.00	12,968,645.00	0.00	12,968,645.00
510790	Otras primas	1,558,847,288.00	536,676,477.00	0.00	2,095,523,765.00	0.00	2,095,523,765.00
510795	Otras prestaciones sociales	159,739,885.00	184,748,137.00	0.00	344,488,022.00	0.00	344,488,022.00
510800	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	245,159,395.00	159,302,018.00	0.00	404,460,413.00	0.00	404,460,413.00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	225,313,218.00	124,940,304.00	0.00	350,253,522.00	0.00	350,253,522.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	12,400,000.00	0.00	0.00	12,400,000.00	0.00	12,400,000.00
510810	Viáticos	5,688,462.00	0.00	0.00	5,688,462.00	0.00	5,688,462.00
510812	Ajuste beneficios a los empleados a largo plazo	0.00	33,084,611.00	0.00	33,084,611.00	0.00	33,084,611.00
510890	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,756,715.00	1,277,103.00	0.00	3,033,818.00	0.00	3,033,818.00
511100	GENERALES	74,798,595,249.00	50,958,000,403.00	1,709,935,825.00	124,046,659,827.00	0.00	124,046,659,827.00
511113	Vigilancia y seguridad	1,626,751,651.00	499,580,602.00	0.00	2,126,332,253.00	0.00	2,126,332,253.00
511114	Mantenimiento	11,940,836.00	6,013,787.00	0.00	17,954,623.00	0.00	17,954,623.00
511115	Mantenimiento	1,080,908,387.00	688,190,501.00	0.00	1,769,098,888.00	0.00	1,769,098,888.00
511117	Servicios públicos	765,983,042.00	437,619,458.00	17,413.00	1,203,585,087.00	0.00	1,203,585,087.00
511118	Arrendamiento	2,192,676,627.00	1,249,449,397.00	348,908,000.00	3,093,218,024.00	0.00	3,093,218,024.00
511119	Viáticos y gastos de viaje	35,445,154.00	9,772,345.00	0.00	45,217,499.00	0.00	45,217,499.00
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	2,527,900.00	79,220.00	0.00	2,607,120.00	0.00	2,607,120.00
511122	Fotocopias	0.00	358,403.00	0.00	358,403.00	0.00	358,403.00
511123	Comunicaciones y transporte	333,013,900.00	204,046,729.00	0.00	537,060,629.00	0.00	537,060,629.00
511125	Seguros generales	556,495,970.00	461,470,292.00	0.00	1,017,966,262.00	0.00	1,017,966,262.00
511140	Contratos de administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511146	Combustibles y lubricantes	22,525,377.00	11,003,019.00	0.00	33,528,396.00	0.00	33,528,396.00
511149	Servicios de aseo cafetería restaurante	325,814,279.00	304,653,155.00	0.00	630,467,434.00	0.00	630,467,434.00
511154	Organización de eventos	2,070,406,389.00	1,262,807,836.00	0.00	3,333,214,225.00	0.00	3,333,214,225.00
511159	Licencias	130,000.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00
511164	Gastos Legales	13,037,684.00	8,608,357.00	4,880,500.00	16,765,541.00	0.00	16,765,541.00
511166	Costas procesales	2,418,510.00	0.00	0.00	2,418,510.00	0.00	2,418,510.00
511178	Comisiones	44,440,549.00	1,792,135.00	537,217.00	45,695,467.00	0.00	45,695,467.00
511179	Honorarios	31,584,412,107.00	19,445,637,061.00	1,123,722,695.00	49,906,326,473.00	0.00	49,906,326,473.00
511180	Servicios	33,284,732,095.00	26,251,040,729.00	231,870,000.00	59,303,902,824.00	0.00	59,303,902,824.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA							
DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA							
MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL							
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP							
923270348							
31/12/2019							
(01 Octubre a 31 Diciembre)							
SALDOS HOMOLOGADOS							
Cifras en pesos							
CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
511190	Otros gastos generales	844,934,792.00	44,512,978.00	0.00	889,447,770.00	0.00	889,447,770.00
512000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	176,688,137.00	4,327,697,957.00	9,486,450.00	4,494,899,644.00	0.00	4,494,899,644.00
512010	Tasas	0.00	3,078,268,481.00	0.00	3,078,268,481.00	0.00	3,078,268,481.00
512017	Intereses de Mora	0.00	1,053,650,090.00	0.00	1,053,650,090.00	0.00	1,053,650,090.00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	169,338,031.00	154,497,786.00	9,486,450.00	314,349,367.00	0.00	314,349,367.00
512027	Licencias	7,350,106.00	41,281,600.00	0.00	48,631,706.00	0.00	48,631,706.00
530000	PROVIS-AGOTAM-DEPRECIACIONES Y AMORTIZAC	29,835,792,310.00	39,720,062,631.00	27,767,663,277.00	41,788,191,664.00	0.00	41,788,191,664.00
536000	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -NIM	29,354,564,378.00	37,555,421,125.00	27,760,459,248.00	39,149,526,255.00	0.00	39,149,526,255.00
536001	Edificaciones	253,344,537.00	84,448,179.00	0.00	337,792,716.00	0.00	337,792,716.00
536003	Redes, líneas y cables	31,282,821.00	10,427,607.00	0.00	41,710,428.00	0.00	41,710,428.00
536004	Maquinaria y equipo	51,071,909.00	17,293,173.00	0.00	68,365,082.00	0.00	68,365,082.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	33,574,140.00	11,191,380.00	0.00	44,765,520.00	0.00	44,765,520.00
536007	Equipos de comunicación y computación	286,812,382.00	105,561,045.00	0.00	392,373,427.00	0.00	392,373,427.00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	74,876,866.00	24,958,962.00	0.00	99,835,848.00	0.00	99,835,848.00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	293,247.00	97,749.00	0.00	390,996.00	0.00	390,996.00
536013	Bienes muebles en bodega	177,252,392.00	58,965,162.00	0.00	236,217,554.00	0.00	236,217,554.00
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	685,596,816.00	37,242,477,868.00	0.00	37,928,074,684.00	0.00	37,928,074,684.00
536017	Terrenos con vida útil finita	27,760,459,248.00	0.00	27,760,459,248.00	0.00	0.00	0.00
536400	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	361,180,881.00	120,393,627.00	0.00	481,574,508.00	0.00	481,574,508.00
536490	Otros bienes de uso público en servicio	361,180,881.00	120,393,627.00	0.00	481,574,508.00	0.00	481,574,508.00
536800	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	120,047,051.00	2,044,247,879.00	7,204,029.00	2,157,090,901.00	0.00	2,157,090,901.00
536803	Administrativas	120,047,051.00	1,311,770,691.00	0.00	1,431,817,742.00	0.00	1,431,817,742.00
536805	Laborales	0.00	731,174,119.00	7,204,029.00	723,970,090.00	0.00	723,970,090.00
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	1,303,069.00	0.00	1,303,069.00	0.00	1,303,069.00
540000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00
542400	SUBVENCIONES	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00
542407	Bienes entregados sin contraprestación	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00	0.00	69,135,625.00
550000	GASTO PUBLICO SOCIAL	136,135,394,649.00	108,283,063,485.00	0.00	244,418,458,134.00	0.00	244,418,458,134.00
560700	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	136,135,394,649.00	108,283,063,485.00	0.00	244,418,458,134.00	0.00	244,418,458,134.00
550706	Asignación de bienes y servicios	135,850,644,705.00	108,165,643,707.00	0.00	244,016,288,412.00	0.00	244,016,288,412.00
555000	SUBSIDIOS ASIGNADOS	284,749,944.00	117,419,778.00	0.00	402,169,722.00	0.00	402,169,722.00
555003	Asistencia social	284,749,944.00	117,419,778.00	0.00	402,169,722.00	0.00	402,169,722.00
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	155,913,955.00	2,623,266.00	153,290,689.00	0.00	153,290,689.00
572000	OPERACIONES DE ENLACE	0.00	155,913,955.00	2,623,266.00	153,290,689.00	0.00	153,290,689.00
572081	Devoluciones de Ingresos	0.00	155,913,955.00	2,623,266.00	153,290,689.00	0.00	153,290,689.00
580000	OTROS GASTOS	2,232,463,874.00	7,308,052,272.00	2,044,252,754.00	7,496,263,392.00	0.00	7,496,263,392.00
580200	COMISIONES	126,317.00	47,476.00	0.00	173,793.00	0.00	173,793.00
580237	Comisiones Sobre Recursos Entregados en Admon	126,317.00	47,476.00	0.00	173,793.00	0.00	173,793.00
580400	FINANCIEROS -NIM	1,738,453,161.00	353,023,903.00	2,044,252,754.00	47,224,310.00	0.00	47,224,310.00
580401	Actualización financiera de provisiones	1,695,992,759.00	348,255,120.00	2,044,247,879.00	0.00	0.00	0.00

2

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA		SALDOS HOMOLOGADOS	
MUNICIPIO		BOGOTA DISTRITO CAPITAL		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP		Cifras en pesos	
ENTIDAD		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP					
CODIGO		923270348					
FECHA DE CORTE		31/12/2019					
PERIODO DE MOVIMIENTO		(01 Octubre a 31 Diciembre)					
CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	17,367,351.00	0.00	0.00	17,367,351.00	0.00	17,367,351.00
580490	Otros gastos financieros	25,093,051.00	4,768,783.00	4,875.00	29,866,959.00	0.00	29,866,959.00
589000	GASTOS DIVERSOS	493,884,396.00	6,954,980,893.00	0.00	7,448,865,289.00	0.00	7,448,865,289.00
589012	Sentencias	69,476,109.00	0.00	0.00	69,476,109.00	0.00	69,476,109.00
589013	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0.00	3,300,140,291.00	0.00	3,300,140,291.00	0.00	3,300,140,291.00
589025	Multas y sanciones	424,080,486.00	3,654,447,597.00	0.00	4,078,528,083.00	0.00	4,078,528,083.00
589090	Otros gastos diversos	327,801.00	393,005.00	0.00	720,806.00	0.00	720,806.00
590000	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	108,803,109,452.00	-108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00
590500	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	108,803,109,452.00	-108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00
590501	Cierre de ingresos gastos y costos	0.00	0.00	108,803,109,452.00	-108,803,109,452.00	0.00	-108,803,109,452.00
600000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	166,612,707,506.00	0.00	166,612,707,506.00	0.00	0.00
810000	DERECHOS CONTINGENTES	228,961,005,066.00	157,747,105,136.00	33,828,435,429.00	352,879,674,773.00	0.00	352,879,674,773.00
812000	LITIGIOS MECANIS.AL.TERN.SOLUC.DE CONFLIC	104,222,627,489.00	157,747,105,136.00	33,828,435,429.00	228,141,297,196.00	0.00	228,141,297,196.00
812001	Civiles	2,089,780,760.00	0.00	390,000.00	2,089,420,760.00	0.00	2,089,420,760.00
812003	Penales	65,000,000.00	0.00	0.00	65,000,000.00	0.00	65,000,000.00
812004	Administrativas	102,067,846,729.00	157,747,105,136.00	33,828,075,429.00	225,966,876,436.00	0.00	225,966,876,436.00
819000	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	124,738,377,577.00	0.00	0.00	124,738,377,577.00	0.00	124,738,377,577.00
819090	Otros activos contingentes	124,738,377,577.00	0.00	0.00	124,738,377,577.00	0.00	124,738,377,577.00
830000	DEUDORAS DE CONTROL	17,698,211,982.00	6,955,248,505.00	4,109,993,865.00	20,543,466,622.00	0.00	20,543,466,622.00
831200	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	175,000,000.00	0.00	0.00	175,000,000.00	0.00	175,000,000.00
831290	Otros documentos entregados para su cobro	175,000,000.00	0.00	0.00	175,000,000.00	0.00	175,000,000.00
834700	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00
834704	Propiedades, planta y equipo	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	17,523,211,982.00	6,748,308,155.00	4,109,993,865.00	20,161,526,272.00	0.00	20,161,526,272.00
836102	Ante Autoridad Competente	17,523,211,982.00	6,748,308,155.00	4,109,993,865.00	20,161,526,272.00	0.00	20,161,526,272.00
890000	DEUDORAS POR CONTRA	-246,659,217,048.00	4,110,353,865.00	130,874,278,212.00	-373,423,141,395.00	0.00	-373,423,141,395.00
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-228,961,005,066.00	360,000.00	123,919,029,707.00	-352,879,674,773.00	0.00	-352,879,674,773.00
890506	Litgios mecanismos alter.soluc.conflic.	-104,222,627,489.00	360,000.00	123,919,029,707.00	-228,141,297,196.00	0.00	-228,141,297,196.00
890590	Otros activos contingentes por contra	-124,738,377,577.00	0.00	0.00	-124,738,377,577.00	0.00	-124,738,377,577.00
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-17,698,211,982.00	4,109,993,865.00	6,955,248,505.00	-20,543,466,622.00	0.00	-20,543,466,622.00
891504	Documentos entregados para su cobro	-175,000,000.00	0.00	0.00	-175,000,000.00	0.00	-175,000,000.00
891518	Bienes entregados a terceros	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00	0.00	206,940,350.00
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-17,523,211,982.00	6,748,308,155.00	6,955,248,505.00	-20,161,526,272.00	0.00	-20,161,526,272.00
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	25,837,541,656.00	25,837,541,656.00	0.00	0.00	0.00
910000	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	135,153,340,390.00	6,158,490,432.00	8,794,537,842.00	137,789,387,800.00	0.00	137,789,387,800.00
912000	LITIGIOS MECANIS.AL.TERN.SOLUC.DE CONFLIC	133,884,808,282.00	6,158,490,432.00	8,794,537,842.00	136,520,855,672.00	0.00	136,520,855,672.00
912001	Civiles	1,517,919,627.00	0.00	47,421,057.00	1,565,340,684.00	0.00	1,565,340,684.00
912002	Laborales	3,095,291.00	0.00	4,184,277.00	7,279,568.00	0.00	7,279,568.00
912004	Administrativos	114,877,639,392.00	780,464,829.00	8,741,857,158.00	122,839,031,721.00	0.00	122,839,031,721.00
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	17,486,153,962.00	5,378,025,603.00	1,075,350.00	12,109,203,709.00	0.00	12,109,203,709.00
919000	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1,268,532,128.00	0.00	0.00	1,268,532,128.00	0.00	1,268,532,128.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO
ENTIDAD
CODIGO
FECHA DE CORTE
PERIODO DE MOVIMIENTO

CUNDINAMARCA
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
923270348
31/12/2019
(01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cifras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
919090	Otras responsabilidades contingentes	1,268,532,128.00	0.00	0.00	1,268,532,128.00	0.00	1,268,532,128.00
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	5,566,572,609.00	2,417,443,711.00	7,957,655,082.00	11,106,783,980.00	0.00	11,106,783,980.00
939000	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	5,566,572,609.00	2,417,443,711.00	7,957,655,082.00	11,106,783,980.00	0.00	11,106,783,980.00
939090	Otras Cuentas Acreedoras de Control	5,566,572,609.00	2,417,443,711.00	7,957,655,082.00	11,106,783,980.00	0.00	11,106,783,980.00
990000	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	-140,719,912,999.00	17,261,607,513.00	9,085,348,732.00	-148,896,171,780.00	0.00	-148,896,171,780.00
990500	RESPONSABILIDADES CONTING. X CONTRA(DB)	-135,153,340,390.00	8,794,537,842.00	6,158,490,432.00	-137,789,387,800.00	0.00	-137,789,387,800.00
990505	Lingios mecanismos alter.solu.c:conflic.	-133,884,808,262.00	8,794,537,842.00	6,158,490,432.00	-136,520,855,672.00	0.00	-136,520,855,672.00
990590	Otras responsabilidades contingentes	-1,268,532,128.00	0.00	0.00	-1,268,532,128.00	0.00	-1,268,532,128.00
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA(DB)	-5,566,572,609.00	8,467,069,671.00	2,926,858,300.00	-11,106,783,980.00	0.00	-11,106,783,980.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-5,566,572,609.00	8,467,069,671.00	2,926,858,300.00	-11,106,783,980.00	0.00	-11,106,783,980.00
	TOTALES	0.00	1,027,238,496,617.00	1,027,238,496,617.00	0.00	0.00	0.00

[Handwritten signature]
LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Luzadora General
C.C. 51.816-415

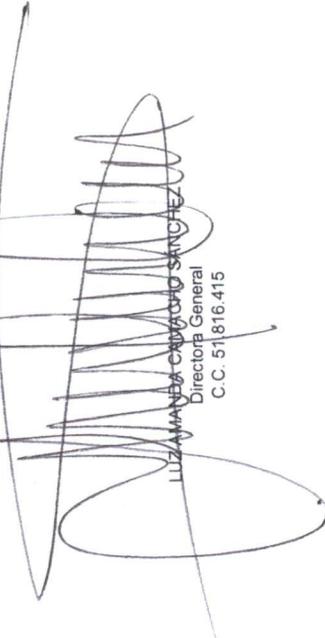
[Handwritten signature]
RUBEN RICARDO CARDENAS
Subdirector Administrativo Financiero
C.C. 74.754.353

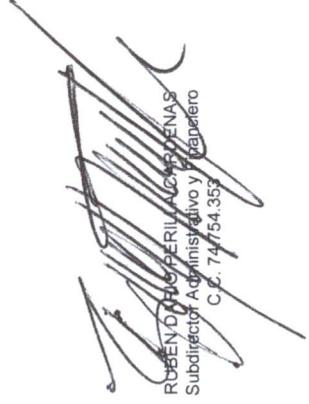
[Handwritten signature]
MARY ISABEL CASTAÑO BAEZ
Contadora
C.C. 46.668.683 J. T.
T.P. No 172714-T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
 CODIGO: 923270348
 FECHA DE CORTE: 31/12/2019

Cifras en Pesos

Código Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Código entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
190801	EN ADMINISTRACION	27400000	UNIVERSIDAD ABIERTA Y A DISTANCIA NACIONAL DE COLOMBIA	662457567	0
190801	EN ADMINISTRACION	27500000	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL	405416969	0
190801	EN ADMINISTRACION	222711001	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	183748118	0
190801	EN ADMINISTRACION	224911001	JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS	103372401	0
138417	ESQUEMAS DE COBRO	229911001	AGUAS DE BOGOTA S.A. ESP	0	343498543
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	27062800	0
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	18044900	0
470508	COMISIONES	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES FONCEP	24740	0
470510	FUNCIONAMIENTO	210111001	BOGOTA - SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	228214650827
510401	INVERSION	210111001	BOGOTA - SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	88656447270
510402	APORTES AL ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	315723600
511117	APORTES AL SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	0	2106154003
511117	SERVICIOS PUBLICOS	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	0	66465768
580237	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES FONCEP	0	173792
511117	SERVICIOS PUBLICOS	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA D.C.	0	898837089
512010	TASAS	210111001	BOGOTA - SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE	0	3078286481
512017	INTERESES	210111001	BOGOTA - SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE	0	1059350090
511154	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	267411001	CANAL CAPITAL	0	3333214225
511178	COMISIONES	45600000	SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A.	0	16113369
589025	MULTAS Y SANCIONES	829300000	FONDO NACIONAL AMBIENTAL FUNAM	0	4077736374
589025	MULTAS Y SANCIONES	210111001	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD	0	7677760
511180	SERVICIOS	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES	0	121003223
572081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	210111001	BOGOTA - SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	153290668


 LUZMARÍA CHAVACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415


 RUBÉN D. HERRERA PACHECO
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.353

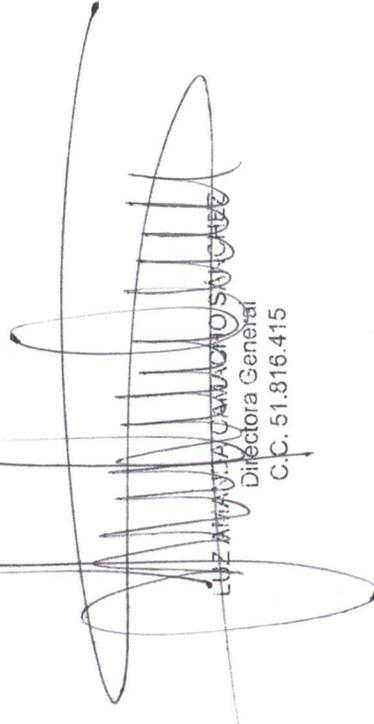

 MARY SOLEDAD RESTREPO BAEZ
 Comisadora
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.683

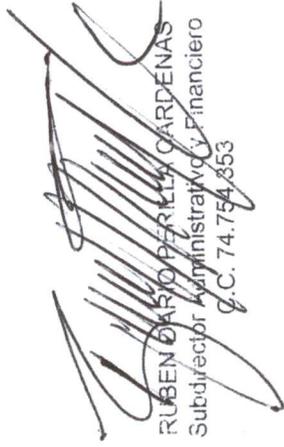
DDC2015_100_CONVERGENCIA

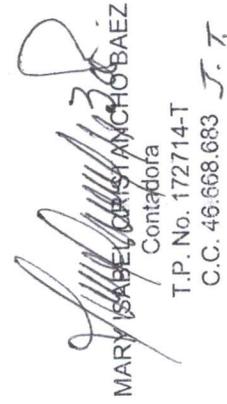
DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
 CODIGO: 923270348
 FECHA DE CORTE: 31/12/2019

Cifras en Pesos

Código Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Código Entidad Admon Central	Nombre Entidad Admon Central	Valor Corriente	Valor No Corriente
470508	FUNCIONAMIENTO	210111001111	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	0	226214650827
470510	INVERSION	210111001111	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	0	88656447270
512010	TASAS	210111001126	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE	0	3078268481
512017	INTERESES	210111001126	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE	0	1053650090
589025	MULTAS Y SANCIONES	210111001114	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD	0	797509
572081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	210111001111	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	0	153290689

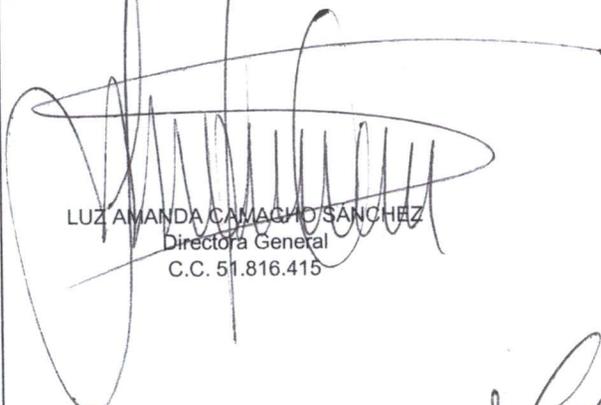

 LUZ PATRICIA CAMACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415

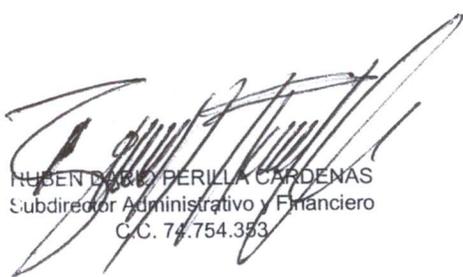

 RUBEN DARIO PERILLA CARDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.853

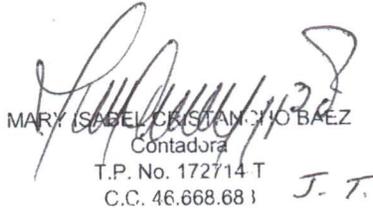

 MARY ISABEL CRISTÓBAL BAEZ
 Contadora
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.683 J. 7

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA **CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS**
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
CODIGO: 923270348
FECHA DE CORTE: 31/12/2019 Cifras en Pesos

Código Contable	Clasificación Variación	Detalle de la Variación	Valor
138417	1	La variación corresponde a que Aguas Bogotá S.A. ESP ha venido cumpliendo con el pago del acuerdo.	1030495656
138490	2	La variación corresponde a la causación de los intereses de los locales comerciales de los cementerios, y a la actualización de la liquidación del Convenio 766 de 1997 con Codensa S.A. ESP y al registro de acuerdos de pago de los locales de los Cementerios Sur y Central.	30199666526
168301	3	La variación corresponde a la ampliación de la vida útil del Relleno Sanitario Doña Juana - RSDJ hasta abril del año 2024.	64440435685
240790	4	La variación corresponde a la actualización del Convenio 766 de 1997, reclasificación de rendimientos de P.A. Montesacro.	47169910622
411090	5	La variación corresponde a que en el año 2018 ingreso el aporte voluntario en cumplimiento de la clausula quinta de los contratos de concesión, los cuales ingresaron como recursos propios de la Unidad, y la retribución de lo corrido de la vigencia 2019 del Contrato de Concesión No. 311 de 2013 con Inversiones Monte Sacro Ltda.	-175466709986
511180	6	La variación más significativa corresponde a giro de \$11.217.382.063 a CSR Doña Juana S.A. ESP por concepto de la prestación del servicio público de aseo en la actividad de tratamiento de lixiviados y por disposición final de residuos sólidos en el RSDJ, y al pago a los operadores por las Obligaciones de Hacer.	29964635424

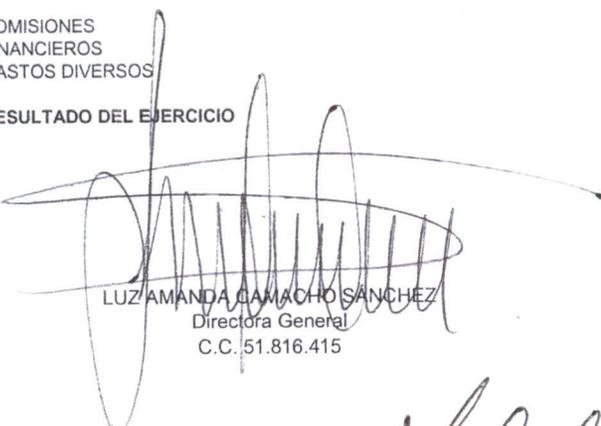

 LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415

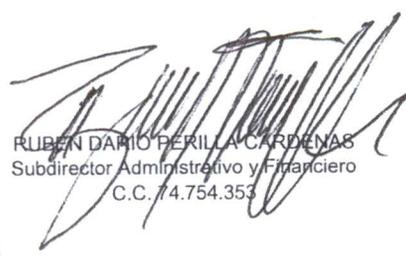

 NUBÉN DAVID PERILLA CARDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.383

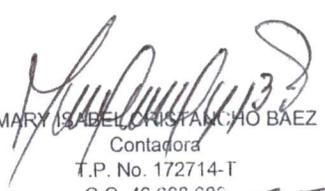

 MARY ISABEL CRISOSTOMO BAEZ
 Contadora
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.681 J.T.

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en Pesos)

	31-dic.-2019	31-dic.-2018
4 INGRESOS	329.535.018.562,00	488.742.165.045,00
41 INGRESOS FISCALES	1.826.600.126,00	177.095.319.984,00
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>1.826.600.126,00</u>	<u>177.095.319.984,00</u>
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.298.998,00	0,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>2.298.998,00</u>	<u>0,00</u>
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	314.871.098.097,00	301.348.590.223,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	<u>314.871.098.097,00</u>	<u>301.348.590.223,00</u>
48 OTROS INGRESOS	12.835.021.341,00	10.298.254.838,00
4802 FINANCIEROS	7.381.554.427,00	6.337.119.383,00
4808 INGRESOS DIVERSOS	<u>5.453.466.914,00</u>	<u>3.961.135.455,00</u>
5 GASTOS	438.338.128.014,00	358.706.373.910,00
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	144.412.788.510,00	107.090.415.966,00
5101 SUELDOS Y SALARIOS	6.287.136.663,00	5.867.187.187,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.336.935.043,00	2.197.691.160,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	526.339.000,00	478.519.400,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	6.316.357.920,00	5.810.793.809,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	404.460.413,00	1.301.784.417,00
5111 GENERALES	124.046.659.827,00	91.359.768.081,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>4.494.899.644,00</u>	<u>74.671.912,00</u>
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	41.788.191.664,00	2.862.193.529,00
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	39.149.526.255,00	2.030.073.129,00
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	481.574.508,00	480.871.278,00
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>2.157.090.901,00</u>	<u>351.249.122,00</u>
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	69.135.625,00	599.855.728,00
5424 SUBVENCIONES	<u>69.135.625,00</u>	<u>599.855.728,00</u>
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	244.418.458.134,00	199.114.375.158,00
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	244.016.288.412,00	198.885.784.510,00
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>402.169.722,00</u>	<u>228.590.648,00</u>
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	153.290.689,00	137.447.658,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	<u>153.290.689,00</u>	<u>137.447.658,00</u>
58 OTROS GASTOS	7.496.263.392,00	48.902.085.871,00
5802 COMISIONES	173.793,00	8.170.908,00
5804 FINANCIEROS	47.224.310,00	3.790.581.187,00
5890 GASTOS DIVERSOS	<u>7.448.865.289,00</u>	<u>45.103.333.776,00</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-108.803.109.452,00</u>	<u>130.035.791.135,00</u>


LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415


RUBEN DARIO PERILLA CARDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.353


MARY ISABEL CRISFANO BAEZ
 Contadora
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.683

J. T.

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en Pesos)

	31-dic.-2019	31-dic.-2018
2 PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	313.771.388.514,33	197.888.269.687,33
24 CUENTAS POR PAGAR	233.452.717.710,33	183.687.077.636,33
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.163.522.242,00	57.389.060,00
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	219.458.123.951,33	172.288.213.329,33
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.625.976.000,00	1.810.648.000,00
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	1.634.713.122,00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>10.205.095.517,00</u>	<u>7.896.114.125,00</u>
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.348.725.438,00	2.002.281.917,00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	<u>2.348.725.438,00</u>	<u>2.002.281.917,00</u>
27 PROVISIONES	77.969.945.366,00	11.961.550.134,00
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9.939.251.947,00	8.857.298.642,00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	<u>68.030.693.419,00</u>	<u>3.104.251.492,00</u>
29 OTROS PASIVOS	0,00	237.360.000,00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	<u>0,00</u>	<u>237.360.000,00</u>
PASIVO NO CORRIENTE	898.269.511,00	837.301.370,00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	898.269.511,00	837.301.370,00
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>898.269.511,00</u>	<u>837.301.370,00</u>
TOTAL PASIVO	314.669.658.025,33	198.725.571.057,33
3 PATRIMONIO		
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	537.106.476.344,00	644.794.391.496,00
3105 CAPITAL FISCAL	259.224.071.960,00	259.224.071.960,00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	386.685.513.836,00	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-108.803.109.452,00	130.035.791.135,00
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	<u>0,00</u>	<u>255.534.528.401,00</u>
TOTAL PATRIMONIO	537.106.476.344,00	644.794.391.496,00
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>851.776.134.369,33</u>	<u>843.519.962.553,33</u>
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91 PASIVOS CONTINGENTES	137.789.387.800,00	296.442.708.243,00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	11.106.783.980,00	11.304.443.906,00
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-148.896.171.780,00</u>	<u>-307.747.152.149,00</u>

LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415

RUBÉN DARIO PERILLA CARDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.393

MARY ISABEL CRISTANCHO BAEZ
 Contadora
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.683 J. T.

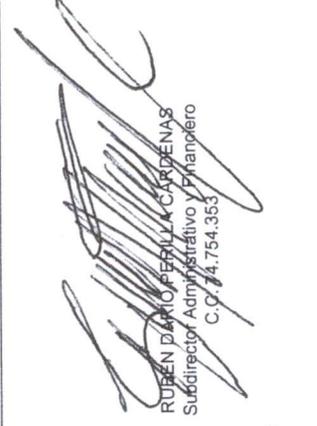
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en Pesos)

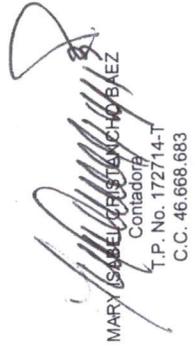
	31-dic.-2019	31-dic.-2018
1 ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	216.497.352.504,00	302.718.770.100,00
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	201.906.441.977,00	288.514.902.007,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	175.199.999.673,26	217.119.772.403,88
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	<u>26.706.442.303,74</u>	<u>71.395.129.603,12</u>
13 CUENTAS POR COBRAR	0,00	1.017.340.335,00
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>0,00</u>	<u>1.017.340.335,00</u>
15 INVENTARIOS	728.484.313,00	0,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	<u>728.484.313,00</u>	<u>0,00</u>
19 OTROS ACTIVOS	13.862.426.214,00	13.186.527.758,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	511.629.431,00	265.204.311,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.709.649.738,00	7.505.000.389,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.757.556.524,00	1.709.745.152,00
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	<u>3.883.590.521,00</u>	<u>3.706.577.906,00</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	635.278.781.865,33	540.801.192.453,33
13 CUENTAS POR COBRAR	224.321.392.482,33	155.288.077.042,33
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.475.085.534,00	424.004.816,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>222.846.306.948,33</u>	<u>154.864.072.226,33</u>
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	206.191.370.857,00	180.445.995.377,00
1605 TERRENOS	42.856.744.000,00	42.856.744.000,00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.446.594.968,00	1.403.032.921,00
1640 EDIFICACIONES	16.889.635.325,00	16.889.635.325,00
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	1.042.760.616,00	1.042.760.616,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.002.367.222,00	921.605.882,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	395.656.714,00	395.656.714,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.120.222.614,00	1.827.671.572,00
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	573.575.521,00	573.575.521,00
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.909.900,00	3.909.900,00
1683 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	221.794.912.199,00	157.354.476.514,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	<u>-81.935.008.222,00</u>	<u>-42.823.073.588,00</u>
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	203.345.778.886,00	203.827.353.394,00
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	204.477.291.152,00	204.477.291.152,00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	<u>-1.131.512.266,00</u>	<u>-649.937.758,00</u>
19 OTROS ACTIVOS	1.420.239.640,00	1.239.766.640,00
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22.325.707,00	13.636.172,00
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	251.112.565,00	251.112.565,00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	<u>1.146.801.368,00</u>	<u>975.017.903,00</u>
TOTAL ACTIVO	<u>851.776.134.369,33</u>	<u>843.519.962.553,33</u>
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81 ACTIVOS CONTINGENTES	352.879.674.773,00	230.008.544.354,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	20.543.466.622,00	17.523.211.982,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-373.423.141.395,00</u>	<u>-247.531.756.336,00</u>

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras en Pesos)

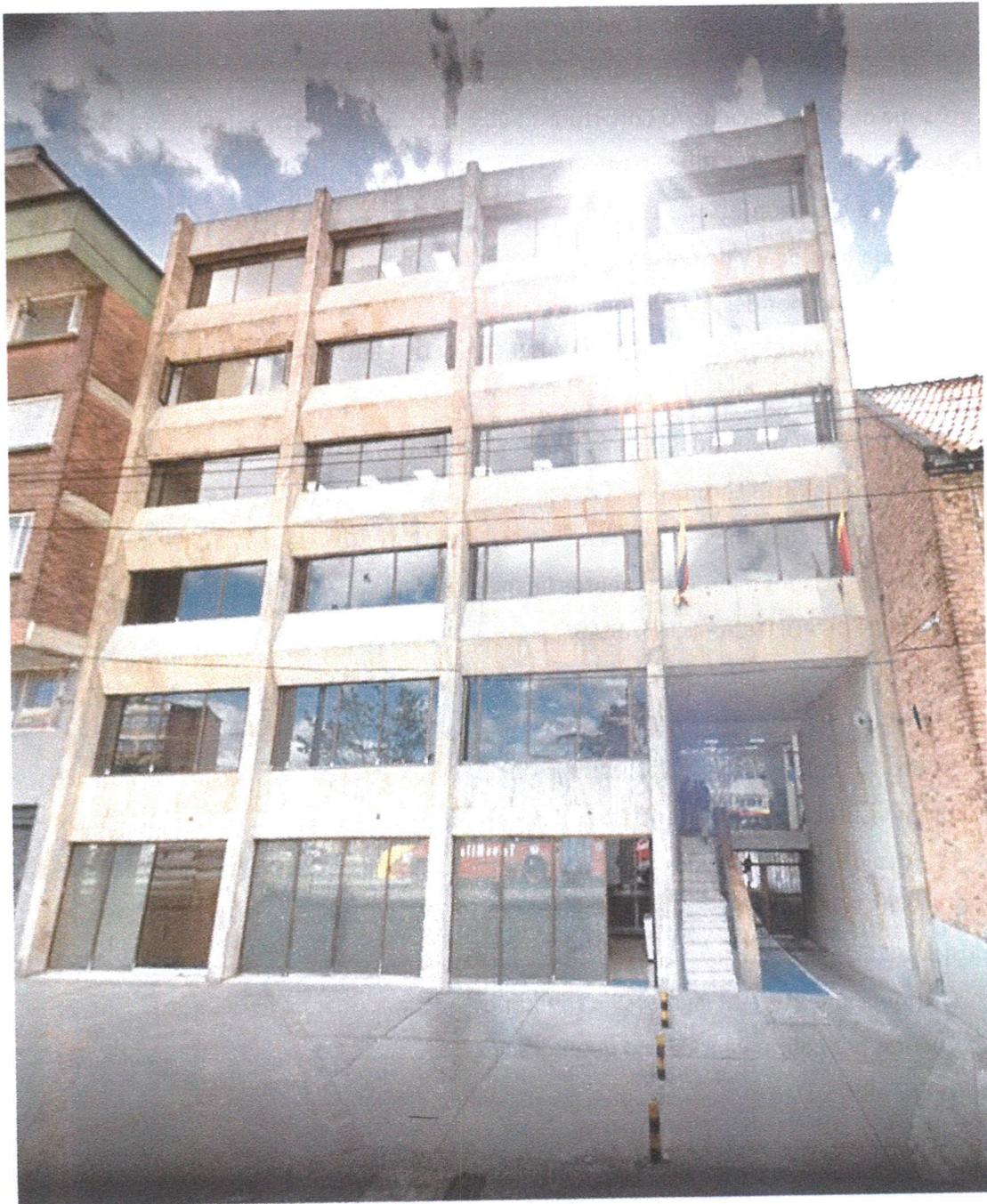
	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	Total patrimonio
Saldo a 01 de enero de 2018	259.224.071.960	0	0	0	259.224.071.960
Ajustes para la transición al nuevo marco de regulación contable	0	0	0	255.534.528.401	255.534.528.401
Resultado del año					0
Impacto por la transición				-130.441.137.175	-130.441.137.175
Cuentas por cobrar				187.382.444.147	187.382.444.147
Propiedades, planta y equipo				262.478.197	262.478.197
Activos intangibles				189.268.372.600	189.268.372.600
Bienes de uso público				-819.849.455	-819.849.455
Otros activos				-1.137.396.570	-1.137.396.570
Beneficios a empleados				6.618.405.325	6.618.405.325
Provisiones				4.401.211.332	4.401.211.332
Otros impactos por transición				255.534.528.401	255.534.528.401
Saldo ajustado a 01 enero de 2018	259.224.071.960	0	0	0	514.758.600.361
Cambios en el patrimonio para 2018	0	0	130.035.791.135	0	157.554.103.280
Resultado del año	0	0	130.035.791.135	0	157.554.103.280
Saldo a 31 de diciembre de 2018	259.224.071.960	0	130.035.791.135	255.534.528.401	644.794.391.496
Cambios en el patrimonio para 2019	0	386.685.513.836	-238.838.900.587	-255.534.528.401	-107.687.915.152
Traslado del impacto	0	255.534.528.401	0	-255.534.528.401	0
Traslado del resultado		130.035.791.135	-130.035.791.135	0	0
Resultado del año		1.115.194.300	-108.803.109.452	0	-108.803.109.452
Ingresos de ejercicios anteriores				1.115.194.300	1.115.194.300
Saldo a 31 de diciembre de 2019	259.224.071.960	386.685.513.836	-108.803.109.452	0	537.106.476.344


LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 511816.415


RUBÉN DARÍO PERILLA CARDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.353


MARY ISABEL CRISTÓBAL BAEZ
 Comptroller
 T.P. No. 172714-T
 C.C. 46.668.683

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE
SERVICIOS PUBLICOS-UAESP
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA
2019**



Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.....	5
1.1. Identificación y funciones.....	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto.....	7
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	8
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	10
2.1. Bases de medición.....	10
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	11
2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable.....	11
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	12
3.1. Juicios.....	12
3.2. Estimaciones y supuestos.....	12
3.2.2 Deterioro de Otras Cuentas por Cobrar.....	12
3.3. Correcciones contables.....	13
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	13
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	13
4.1.16. Acuerdos De Concesión Desde La Perspectiva De La Entidad Concedente:.....	22
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	24
Composición.....	24
Depósitos en instituciones financieras.....	24
5.1. Efectivo de uso restringido.....	25
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	27
Composición.....	27
7.1. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios.....	27
7.2. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas.....	31
NOTA 9. INVENTARIOS.....	32
Composición.....	32

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	33
Composición	34
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles	34
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	36
10.3. Estimaciones	37
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	38
Composición	38
11.1. Bienes de uso público (BUP)	39
Revelaciones adicionales	40
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	41
Composición	41
14.1. Detalle saldos y movimientos	42
14.2. Revelaciones adicionales	42
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	43
Composición	43
Generalidades.....	43
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	44
Composición	44
21.1. Revelaciones generales.....	45
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	45
21.1.2. Recursos a favor de Terceros están compuesto por:	46
21.1.3 Retención en la Fuente e impuesto de timbre	47
21.1.4 Otras cuentas por pagar	47
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	48
Composición	48
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	49
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	50
NOTA 23. PROVISIONES.....	51
Composición	51
23.1. Litigios y demandas.....	52
23.2. Provisiones derivadas	53
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	53
Composición	53

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	54
25.1. Activos contingentes.....	54
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes	54
25.2. Pasivos contingentes	55
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	56
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	58
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	58
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	59
NOTA 27. PATRIMONIO	60
Composición	60
NOTA 28. INGRESOS	61
Composición	61
28.1 Ingresos Fiscales	61
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	62
28.2 Otros Ingresos - Detallado	63
NOTA 29. GASTOS.....	64
Composición	64
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	64
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	66
29.3. Transferencias y subvenciones	67
29.4. Gasto público social	67
29.6 Operaciones interinstitucionales.....	68
29.7 Otros gastos.....	69
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE	70
Composición	70
32.1. Detalle de los acuerdos de concesión.....	71

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

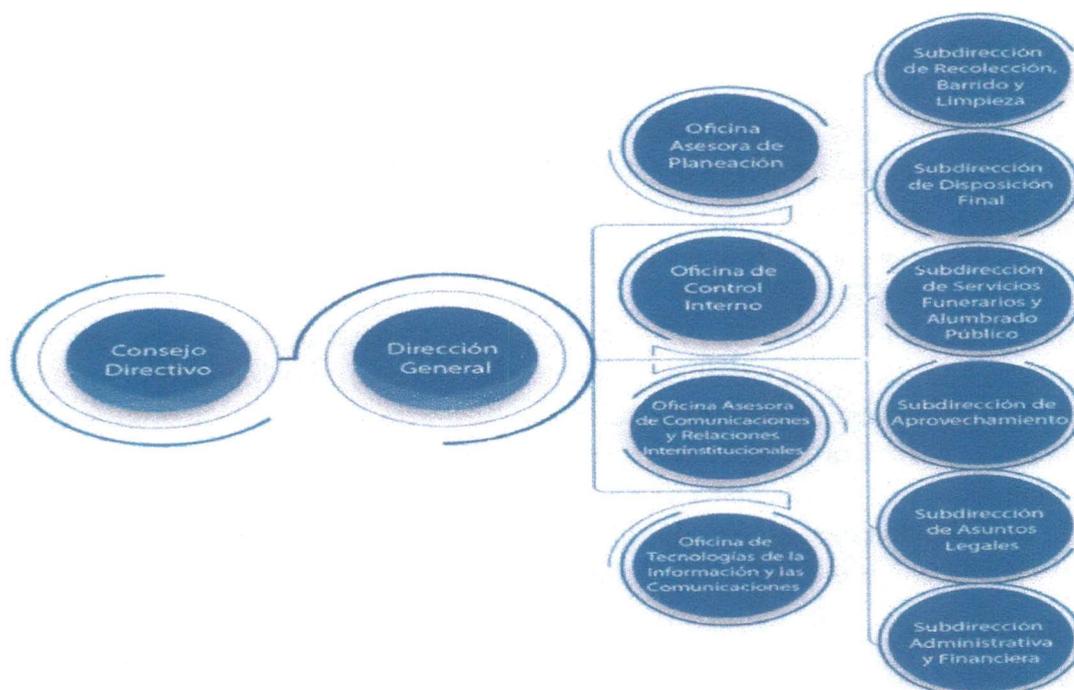
Naturaleza jurídica

El Concejo de Bogotá, mediante el artículo 113 del Acuerdo No. 257 del 30 de noviembre de 2006, transformó la Unidad Ejecutiva de Servicios Públicos en Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos. Así mismo el artículo 116 del mencionado acuerdo establece la naturaleza, objeto y funciones básicas de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos organizada como una Unidad Administrativa Especial de orden Distrital del Sector Descentralizado por Servicios, de carácter eminentemente técnico y especializado, con personería jurídica, autonomía administrativa y presupuestal y con patrimonio propio, adscrita a la Secretaria Distrital de Hábitat.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos UAESP tiene por objeto garantizar la planeación, prestación coordinación, supervisión y control de los servicios de recolección, transporte, disposición final, reciclaje y aprovechamiento de residuos sólidos, la limpieza de vías y áreas públicas, los servicios funerarios en la infraestructura del Distrito y el servicio de alumbrado público.

Según lo establecido en el Acuerdo 01 de 2012 “Se modifica la estructura organizacional y se determinan las funciones de las dependencias de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos”, el cual se expidió por el Consejo Directivo de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos y acuerda:

Estructura organizacional



FUENTE: <http://www.uaesp.gov.co/transparencia/organizacion#organigrama>.

Domicilio de donde realiza las actividades.

Las actividades que realiza la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos se ejecutan en la Ciudad de Bogotá, D.C. en la avenida Caracas nro.53-80

Naturaleza de sus operaciones.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos UAESP tiene por objeto garantizar la planeación, prestación, coordinación, supervisión y control de los servicios de recolección, transporte, disposición final, reciclaje y aprovechamiento de residuos sólidos, la limpieza de vías y áreas públicas, los servicios funerarios en la infraestructura del Distrito y el servicio de alumbrado público.

Declaración explícita y sin reservas

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, genera la información financiera y contable, de acuerdo con lo establecido en la Resolución 533 de 2015, por medio de la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones

Entidad en marcha

No se presenta hechos que comprometen la continuidad de la entidad.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público - NICSP, de acuerdo con los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, para el reconocimiento, medición, presentación, y revelación a utilizar a partir de la aplicación de las NICSP en Colombia.

En desarrollo de la Ley 1314 de 2009, la Contaduría General de la Nación, expidió la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicable a las entidades de gobierno. De igual forma, la CGN, emite el Instructivo 002 de 2015, en el cual se dictan lineamientos para la determinación de saldos iniciales en las Entidades de Gobierno,

El 6 de diciembre de 2016 la Contaduría General de la Nación emitió la Resolución 693 “por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de

Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo”, modificada por la Resolución No.484 de 2017 “Por la cual se modifican el anexo de la Resolución No.533 de 2015 en lo relacionado con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones.”

El cronograma de aplicación del marco normativo anexo a la presente resolución comprende dos períodos: preparación obligatoria y primer periodo de aplicación. El periodo de preparación obligatoria es el comprendido entre la fecha de publicación de la presente Resolución y el 31 de diciembre de 2017 y el primer período de aplicación es el comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018.

El 21 de diciembre de 2016 la Contaduría General de la Nación emitió la Resolución 706 “Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación.”

El 01 de diciembre de 2017 la Contaduría General de la Nación emitió el instructivo 003 de 2017, mediante el cual se dictan “Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2017-2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.”

Para dar cumplimiento a la Resolución 533 de 2015 y Directiva 001 de 2017 emitida por la alcaldía Mayor de Bogotá, la Unidad realizó una serie de actividades entre las cuales está el contratar un asesor para la Implementación de las NICSP,

Se conformó el grupo interno de trabajo NICSP a través de la Resolución 176 de 23 de abril de 2017 por la cual modifica la Resolución No. 314 del 8 de Julio 2016, con el objetivo de desarrollar e implementar el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno. Mediante Resolución No. 00175 del 26 de abril de 2017 se adicionan funciones de carácter transitorio al Comité de Sostenibilidad Contable modificado mediante Resolución No.694 de 2014.

De acuerdo con la Carta Circular DDC 69 de 2018, que impartió los lineamientos para el reporte de la información de saldos iniciales, y movimientos del primer trimestre de 2018, se preparó y reportó en los términos allí establecidos.

Limitaciones: Desde la Subdirección administrativa y financiera se han realizado las gestiones administrativas de seguimiento, por medio se oficios internos, mesas de trabajo, circulares, con el objetivo de realizar el reconocimiento oportuno de las transacciones económicas, sin embargo, se presentan retrasos en la información.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público - NICSP, de acuerdo con los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, para el reconocimiento, medición, presentación, y revelación.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP por medio de la Resolución 00149 del 23 de marzo de 2018 adoptó el Manual de Políticas Contables de la Unidad, el cual mediante Resolución 774 de 2019 modifica el numeral 22.3 del Manual de Políticas Contables de la Unidad.

Los Estados Financieros de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP se preparan de conformidad con lo indicado en la Resolución 706 de 2016 de la Contaduría General de la Nación a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) así:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- CGN2015_001_Saldos y movimientos convergencia
- CGN2015_002 Operaciones Recíprocas convergencia
- CGN2016_01_Variaciones Trimestrales Significativas

Según la Resolución 182 de mayo de 2017 se prepararon y publicaron en la página web de la Unidad los informes mensuales de:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados

De conformidad con lo establecido en la Resolución No. DDC-00002 del 9 de agosto de 2018, de la Dirección Distrital de Contabilidad, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, como entidad descentralizada reporta trimestralmente en la Plataforma Bogotá Consolida los siguientes informes:

- CGN2015_001_Saldos y movimientos convergencia
- CGN2015_002 Operaciones Recíprocas convergencia
- DDC2015_100 Operaciones Recíprocas con Entes Públicos Distritales
- Variaciones Trimestrales Significativas
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Conciliación de reporte SIPROJ

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos, está organizada como una Unidad Administrativa Especial del orden distrital del Sector Descentralizado por servicios, de carácter eminentemente técnico y especializado, con personería jurídica, autonomía administrativa y presupuestal y con patrimonio propio, adscrita a la Secretaría Distrital del Hábitat.

Tiene por objeto garantizar la prestación, coordinación, supervisión y control de los servicios de recolección, transporte, disposición final, reciclaje y aprovechamiento de residuos sólidos, la limpieza de vías y áreas públicas; los servicios funerarios en la infraestructura del Distrito y del servicio de alumbrado público.

Los Estados financieros se presentan de forma independiente no contienen no agregan, ni consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería Jurídica. La subdirección administrativa y Financiera le corresponde llevar la contabilidad de la UNIDAD, cumplir con las políticas- normas emitidas por la Contaduría General de la Nación y normas y/o cartas circulares emitidas por la Dirección Distrital de Contabilidad.

Durante la vigencia 2019 la Subdirección Administrativa y Financiera genero comunicaciones internas y externas con el objetivo de garantizar el flujo de información desde las dependencias y otras entidades, entre otras:

Memorando Nro	Asunto	Area
2019700021953	Envío de información mensual	Todas las Subdirecciones
20197000048003	Aplicación Pagos	Subdirección de Disposición Final
20197000048343	cuentas por cobrar	Subdirección Servicios Funerarios y Alumbrado Público
20197000052693	Información Predios	Subdirección de Disposición Final
20197000055643	Cuentas por pagar	Subdirección de Recolección Barrido y Limpieza
20197000057993	Estado de Convenio	Subdirección de Recolección Barrido y Limpieza
20197000058603	Plan de Sostenibilidad Contable	Todas las Subdirecciones
20197000237461	Efectivo Restringido	Contaduría General de la Nación
20197000068123	Deterioro de Activos- software	Oficina de Tecnología de la información
20197000068103	Proyección actualizada de la Provisión RSDJ	Subdirección de Disposición Final
20197000068093	Cuentas por cobrar- Deterioro de Activos -BUP	Subdirección Servicios Funerarios y Alumbrado Público
20197000068153	Actualización vida útil PPYE /Matriz Calculo Deterioro de	Almacé-getión Operativa
20197000068153	Beneficios Empleados por permanencia/días compensatorio pendientes	Talento Humano
20197000000154	Información cierre vigencia 2019	Todas las Subdirecciones
20197000315921	Responsabilidades Fiscales	Contraloría de Bogotá

La Unidad tiene el sistema de Información ERP -SI CAPITAL, como herramienta para la gestión administrativa y financiera el cual fue puesto en producción de manera integral con el módulo de LIMAY a partir del 01 enero de 2019.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público - NICSP, de acuerdo con los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, inicio su aplicación al 01 de enero de 2018.

2.1.1 Efectivo

Medición inicial La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP medirá el efectivo por el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes por un periodo de vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición y el valor de medición es constituido por el valor nominal del derecho en efectivo del mismo, esto representado en la moneda funcional de la entidad (pesos colombianos \$).

Medición Posterior Se realizará en las unidades monetarias que se recibirán por la liquidación de los rubros que la componen.

Las consignaciones o abonos recaudados sin identificar: se reconocerá un pasivo (recaudos por clasificar) contra el mayor valor del disponible correspondiente, hasta que se identifique el tercero que realizo el abono.

2.1.2 Cuentas por Cobrar

Medición inicial: Las cuentas por cobrar se medirán inicialmente por el valor de la transacción determinado en los soportes documentales correspondientes.

Medición posterior: Se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de deterioro. Para tal efecto, por lo menos una vez al final del periodo contable, se debe evaluar si existen indicios del mismo, a través, de evidencias objetivas del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias.

2.1.3 Inventarios

Medición inicial: La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, mide los inventarios por el costo de adquisición.

Medición posterior: Los inventarios que se mantienen para ser distribuidos en forma gratuita o a precios de no mercado, se miden al menor valor entre el costo y el costo de reposición.

Si el costo de reposición es inferior al costo del inventario, la diferencia corresponde al deterioro de este último. El reconocimiento inicial del deterioro del inventario, así como cualquier aumento de este, afecta el gasto en el resultado del periodo.

2.1.4 Cuentas por pagar

Medición Inicial: La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP medirá sus cuentas por pagar por el valor de la transacción.

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

2.1.5 Beneficios a largo plazo.

Medición: Los beneficios a largo plazo se miden al final del periodo contable por el valor presente de la obligación, utilizando la tasa de mercado de los TES emitidos por el Gobierno Nacional con plazos similares a los estimados para el pago de las obligaciones. Por lo anterior, para el caso del reconocimiento por permanencia y los quinquenios se emplean los TES a cinco (5) años en concordancia con lo establecido en los acuerdos distritales y convenciones colectivas, respectivamente.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP presentará sus activos corrientes y no corrientes, así como sus pasivos corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, es el peso colombiano, del país Colombia, y en esta denominación se presenta los estados financieros, las cifras están expresadas en pesos colombianos.

2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable

- Fecha de para la publicación de los estados financieros.

15 de febrero de 2019

- Responsable de la autorización.

Directora de la entidad

Contadora de la entidad

- Instancia que pueda ordenar la modificación de los estados financieros

Consejo Directivo

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La preparación de los Estados Financieros de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos se realizó con juicios de estimaciones, supuestos que permitan determinar las cifras de activos, pasivos, ingresos, gastos aplicando las políticas contables de la Unidad.

3.2. Estimaciones y supuestos

3.2.1 Deterioro de Ingresos No Tributarios por Cobrar

Las cuentas por cobrar que se encuentran en la etapa de cobro persuasivo no serán objeto de evaluación de deterioro. No obstante, si se determina que hay suficiente evidencia objetiva de indicios de deterioro en esta fase, procederá a aplicar el cálculo del deterioro.

Una vez formalizada la aceptación del proceso de cobro coactivo de las cuentas por cobrar, por parte de la Subdirección de Asuntos Legales, quien será la encargada de suministrar a la Subdirección Administrativa y Financiera, que por sus funciones le corresponde el registro contable de la misma, la información de la medición anual del deterioro, acorde el procedimiento establecido para este tema. Así como, la información relacionada con los acuerdos de pago y la fecha de prescripción legal.

3.2.2 Deterioro de Otras Cuentas por Cobrar

El tratamiento contable del deterioro de cuentas por cobrar asociado a partidas diferentes a las mencionadas en los numerales anteriores, como, las establecidas en la cuenta *Otras Cuentas por Cobrar* del Catálogo General de Cuentas, por ejemplo: incapacidades, responsabilidades fiscales, cuotas partes de pensiones, embargos judiciales, comisiones, enajenación de activos, entre otros; será el mismo definido en el numeral anterior.

3.2.2 Deterioro de Activos no Generadores de Efectivo

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP aplicará los criterios de definición señalados en el numeral 20 del Capítulo I¹ del marco normativo para las entidades de gobierno, con el fin de evaluar la existencia de deterioro del valor de los bienes muebles e inmuebles, no generadores de efectivo, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo.

La evaluación de los indicios de deterioro procederá sobre los activos bienes muebles, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo, cuyo valor sea igual o superior a treinta y cinco (35) SMMLV, también si como resultado del juicio profesional se determina que puede presentarse indicios internos o externos que afecten de forma significativa el valor de estos y cuya omisión pueda influir en la relevancia y fiabilidad de la información financiera.

Con respecto a los bienes inmuebles clasificados como Propiedades, Planta y Equipo, la evaluación de los indicios de deterioro se realizará independientemente del valor de estos.

3.3. Correcciones contables

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP por medio de la Resolución 00149 del 23 de marzo de 2018 adopto el Manual de Políticas, el cual mediante Resolución 774 de 2019 modifica el numeral 22.3 Corrección de errores de periodos anteriores.

Durante el periodo del año 2019 se reconoció en el rubro de ejercicios anteriores el valor de \$1.037.000.000, corresponde al Convenio 340 de 2016 con la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Bogotá, por cuanto la Subdirección misional de Aprovechamiento había informado sobre la ejecución de este. El área contable detectó que la entidad recíproca del convenio, aún lo estaba reportando y se consulta nuevamente a la Subdirección de Aprovechamiento sobre la ejecución y terminación del convenio, y se llegó a la conclusión que había sido un error informar que el convenio se había ejecutado. Por lo tanto, se volvió a activar el Convenio 340 de 2016.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La Unidad Administrativa Especial de servicios Públicos dentro de sus actividades a los instrumentos financieros, tiene el manejo de los recursos que se encuentra disponible en entidades financieras, la Unidad no tiene inversiones de administración, créditos tampoco prestamos por cobrar ni por pagar.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1 Políticas

4.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo de uso restringido en bancos que la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP presenta, se reconocerá en una subcuenta contable para efectivo restringido, que permita diferenciarlo de otros saldos de efectivo, dada la destinación limitada de dichos montos y será revelada en las notas a los estados contables.

El efectivo se mide por el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes, por un periodo de vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición y el valor de medición es constituido por el valor nominal del derecho en efectivo de este, representado en la moneda funcional (pesos colombianos \$).

Así mismo cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

Las consignaciones o abonos recaudados sin identificar: se reconocerá un pasivo (recaudos por clasificar) contra el mayor valor del disponible correspondiente, hasta que se identifique el tercero que realizó el abono.

4.1.2 Cuentas por cobrar:

Las cuentas por cobrar, así como los intereses de mora asociados se reconocen cuando quedan en firme los respectivos derechos de cobro. El reconocimiento procederá siempre que previa evaluación de las circunstancias, se evidencie, que se cumple con las siguientes condiciones.

- Se tiene control sobre el activo asociado a la transacción,
 - Es probable que la entidad perciba beneficios económicos o potencial de servicio relacionado al activo de la transacción,
 - El valor del activo puede ser medido con fiabilidad.

Las cuentas por cobrar se medirán inicialmente por el valor de la transacción determinado en los soportes documentales correspondientes y se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de deterioro. Para tal efecto, por lo menos una vez al final del periodo contable, se debe evaluar si existen indicios de este, a través, de evidencias objetivas del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias.

4.1.3 Inventarios:

Se reconoce como inventarios, los activos que se adquieren para distribuir o para vender, de acuerdo con la misionalidad de la Unidad, estos inventarios se tienen con la intención de:

Entregarse en forma gratuita o a precios de no mercado a la comunidad.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, mide los inventarios por el costo de adquisición.

Los inventarios que se mantienen para ser distribuidos en forma gratuita o a precios de no mercado, se miden al menor valor entre el costo y el costo de reposición.

Si el costo de reposición es inferior al costo del inventario, la diferencia corresponde al deterioro de este último. El reconocimiento inicial del deterioro del inventario, así como cualquier aumento de este, afecta el gasto en el resultado del periodo.

Cuando las circunstancias que causaron el deterioro dejen de existir, se reversa su valor, de manera que el nuevo valor contable sea el menor entre el costo y el costo de reposición. El valor del deterioro que se reversa se reconoce como ingreso en el resultado del periodo.

4.1.4 Propiedades, planta y equipo:

Se reconocerán como activos, los recursos controlados por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, que resulten de un evento pasado y de los cuales se espere obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros, siempre que el valor del recurso pueda medirse fiablemente.

Los bienes adquiridos o recibidos en una transacción con o sin contraprestación, así como las adiciones y las mejoras que se realicen al mismo, cuyo valor sea igual o superior a dos

(2) SMMLV, serán reconocidos por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, de acuerdo con la clasificación de propiedades, planta y equipo; es decir que, los bienes que sean adquiridos por un valor menor al señalado anteriormente se reconocerán en el resultado del periodo, y se controlarán administrativamente, cuando a ello hubiera lugar.

Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocerán por separado.

Por su parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo. Las reparaciones son erogaciones en que incurre la entidad con el fin de recuperar la capacidad normal de uso del activo.

Después del reconocimiento y medición inicial, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP realizará la medición posterior de sus propiedades, planta y equipo, al costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

Serán objeto de depreciación aquellos bienes que pierden su capacidad normal de operación durante su vida útil, tales como: los bienes muebles en bodega que se encuentren disponibles para ser utilizados en la forma prevista por la entidad, los bienes muebles en servicio clasificados como: maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina, equipos de comunicación y computación, equipo de transporte, equipo de comedor, cocina y despensa.

Debe entenderse la vida útil como el tiempo en el cual la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP espera obtener los beneficios económicos o el potencial de servicio, derivados de un activo. La vida útil estimada para los bienes de propiedades planta y equipo, es:

VIDAS UTILES ESTIMADAS	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
Edificaciones	50 - 100 años	0%
Redes, líneas y cables	25 - 30 años	0%
Maquinaria y equipo	15 - 20 años	0%
Equipo médico y científico	10 - 15 años	0%
Muebles, enseres y equipo de oficina	10 - 15 años	0%
Equipos de transporte- Equipo de tracción y elevación	10 - 15 años	0%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 - 15 años	0%
Equipos de comunicación	10 - 15 años	0%
Equipos de computación	5 - 10 años	0%

Cada año, al cierre del periodo que se informa, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP evaluará los indicadores de deterioro y en caso de presentarse una evidencia significativa del mismo la entidad aplicará lo establecido en la Norma de Deterioro del Valor de los Activos Generadores de Efectivo o en la Norma de Deterioro del Valor de los Activos No Generadores de Efectivo. La compensación procedente de terceros por elementos deteriorados de propiedades planta y equipo, o por indemnizaciones recibidas producto de pérdidas o abandonos se reconocerá como ingreso en el resultado del periodo en el momento en que la compensación sea exigible.

4.1.5 Bienes de uso público e históricos y culturales

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, reconocerá como bienes de uso público, los activos destinados para el uso, goce y disfrute de la colectividad y que, por lo tanto, están al servicio de esta en forma permanente, con las limitaciones que establece el ordenamiento jurídico y la autoridad que regula su utilización. Con respecto a estos bienes, el Estado cumple una función de protección, administración, mantenimiento y apoyo financiero. Los bienes de uso público se caracterizan porque son inalienables, imprescriptibles e inembargables.

Los terrenos sobre los que se construyan los bienes de uso público se reconocerán por separado.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, medirá los bienes de uso público por el costo, el cual comprende, entre otros, lo siguiente: el valor de adquisición de terrenos y materiales para la construcción del bien (incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición); los costos de beneficios a los empleados que procedan directamente de la construcción del bien de uso público; los honorarios profesionales; así como todos los costos directamente atribuibles a la construcción del activo para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad.

Cuando se adquiera un bien de uso público en una transacción sin contraprestación, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de Ingresos de Transacciones sin Contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

La depreciación de un bien de uso público iniciará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración de la entidad. El cargo por depreciación se reconocerá como gasto en el resultado del periodo. Los terrenos no serán objeto de depreciación.

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.

La vida útil de un bien de uso público es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo, la vida útil para definida para los bienes de uso público es:

VIDAS UTILES ESTIMADAS	VIDA UTIL NMN
Edificaciones	50 - 100 años
Terreno Relleno Sanitario	20 - 25 años

Para efectos de determinar el deterioro de un bien de uso público, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, evalúa, como mínimo, al final del periodo contable si se dispone de evidencia de deterioro de estos activos, originado por daños físicos que disminuyan significativamente la capacidad del activo para prestar servicios. El deterioro se mide como la diferencia entre valor en libros del activo y el valor del servicio recuperable. El valor del servicio recuperable corresponde a la diferencia entre el valor en libros del activo y el costo de sustitución de la parte dañada ajustado por la depreciación acumulada de la misma.

4.1.6 Activos intangibles:

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP reconocerá intangibles generados internamente, cuando éstos sean producto de la fase de desarrollo, en consecuencia, para esta clase de activos.

Después del reconocimiento y medición inicial, la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP realizará la medición posterior de sus activos intangibles al costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado señalado en el numeral 15.3 del Capítulo I del marco normativo para las entidades de gobierno, con el fin de actualizar los valores reconocidos y lograr una representación fiel de la información de esta clase de activos.

Para la amortización de los activos intangibles con vida útil finita, se utilizará el método de línea recta, la cual iniciará cuando el intangible esté disponible para su uso.

Para la estimación de la vida útil, se deberá tener en cuenta, entre otros, los siguientes factores:

- Uso previsto del activo
- Lapso que corresponda a la recuperación de la inversión en que se incurrió
- Adiciones y mejoras realizadas al activo intangible
- Obsolescencia técnica o comercial
- Indicaciones sobre la duración aproximada según el uso, definida por el proveedor
- Duración del amparo legal o contractual de los derechos otorgados
- Plazo de la vigencia del contrato que otorga la licencia.
- Políticas de renovación tecnológica

Con base en este análisis, si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

4.1.7 Deterioro de Bienes Muebles e Inmuebles

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP aplicará los criterios de definición señalados en el numeral 20 del Capítulo I² del marco normativo para las entidades de gobierno, con el fin de evaluar la existencia de deterioro del valor de los bienes muebles e inmuebles, no generadores de efectivo, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo.

La evaluación de los indicios de deterioro procederá sobre los activos bienes muebles, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo, cuyo valor sea igual o superior a treinta y cinco (35) SMMLV. Con respecto a los bienes inmuebles clasificados como Propiedades, Planta y Equipo, la evaluación de los indicios de deterioro se realizará independientemente del valor de estos.

4.1.8 Cuentas por pagar:

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP 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.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP medirá sus cuentas por pagar por el valor de la transacción y con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

4.1.9 Beneficios a empleados:

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

Beneficios a empleados a corto plazo: La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo. Hacen parte de tales beneficios, los sueldos, prestaciones sociales y aportes a la seguridad social; los incentivos pagados y los beneficios no monetarios, entre otros.

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.

Beneficios a empleados a largo plazo: En la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, los beneficios a largo plazo corresponden al reconocimiento por permanencia en el servicio público y los quinquenios.

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP reconocerá los beneficios a largo plazo, como un pasivo por beneficios a los empleados a largo plazo y como un gasto o costo del periodo, cuando la UAESP 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 largo plazo se miden al final del periodo contable por el valor presente de la obligación, utilizando la tasa de mercado de los TES emitidos por el Gobierno Nacional con plazos similares a los estimados para el pago de las obligaciones. Por lo anterior, para el caso del reconocimiento por permanencia y los quinquenios se emplean los TES a cinco (5) años en concordancia con lo establecido en los acuerdos distritales y convenciones colectivas, respectivamente.

Para efectos de la presentación de la información financiera, el valor de la alícuota del pasivo real que se vaya a pagar en el año se clasifica como un pasivo corriente y el saldo por pagar corresponde a un pasivo no corriente.

Para el caso de las alícuotas causadas, producto de la estimación del beneficio, se clasifican como pasivo no corriente.

En ambos casos, se mantiene el registro como beneficio a los empleados a largo plazo.

4.1.10 Provisiones:

Las provisiones se reconocerán como un pasivo y un gasto en el resultado del periodo. Sin embargo, las provisiones por desmantelamientos serán objeto de reconocimiento como un pasivo y como un mayor valor del activo al cual se asocie este proceso.

Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron reconocidas inicialmente. Las provisiones por litigios y demandas en contra la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP se medirán por la valoración inicial registrada en el reporte del aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C.

Las provisiones serán objeto de revisión, con una periodicidad que depende de la causa que las origina, y deberán ser ajustadas para reflejar la mejor estimación.

4.1.11 Activos contingentes:

Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros.

Se deben clasificar como activos contingentes, los actos administrativos emitidos por las entidades que pueden generar un derecho, aunque no gocen de firmeza, teniendo en cuenta que posiblemente pueden generar entrada de beneficios económicos o potencial de servicios, como es el caso de los actos administrativos que generan renta por liquidación de cobros de impuestos o por cobros de ingresos no tributarios (tasas, multas intereses, sanciones, peajes, contribuciones y otros).

Se consideran activos de naturaleza remota los derechos contingentes judiciales registradas en el aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C., por concepto de litigios y demandas iniciados por la entidad, que tienen registrada la admisión de la demanda, sin valoración alguna, y los mecanismos alternativos de solución de conflictos iniciados por la entidad, que no tienen asignada cuantía para su pretensión inicial o con valor igual a cero

4.1.12 Pasivos contingentes:

Las obligaciones posibles surgidas por mecanismos alternativos de solución de conflictos en contra se clasificarán como pasivos contingentes cuando en el reporte del aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C., tengan asignada una cuantía a su pretensión inicial (siendo este el valor de medición), y su revelación se hará en cuentas de orden acreedoras.

La actualización del contingente judicial podrá conllevar al reconocimiento de un pasivo contingente, si se estima que la salida de recursos de un litigio o demanda, o de un mecanismo alternativo de solución de conflictos, clasificado inicialmente como una obligación remota, es posible, salvo que no pueda medirse fiablemente el valor de la obligación.

4.1.13 Ingresos:

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP, es responsable del reconocimiento de los ingresos generados en desarrollo de su actividad misional. Para llevar a cabo un adecuado reconocimiento de los ingresos en la información financiera, se observará la esencia de la transacción, el origen y el hecho generador que permita

definir su clasificación en: ingresos originados de transacciones sin contraprestación y los producidos en transacciones con contraprestación.

Los ingresos de transacciones sin contraprestación corresponden a los impuestos, las transferencias, las donaciones, la toma de pasivos por parte de terceros, las retribuciones (tasas, derechos de explotación, derechos de tránsito, entre otros). Generalmente, la entidad los obtiene como resultado de la facultad legal que tiene de exigir cobros a cambio de bienes,

derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

Los ingresos de transacciones con contraprestación se generan de la venta de bienes, la prestación de servicios o el uso por parte de terceros de activos de la entidad, que producen intereses, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

4.1.14 Cuentas por pagar:

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP 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. La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP medirá sus cuentas por pagar por el valor de la transacción y con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

4.1.15 Presentación Estados Financieros

Para la preparación y presentación de estados financieros con propósito de información general, ya sean consolidados o individuales, la entidad aplicará los criterios establecidos en esta Norma.

Los estados financieros con propósito de información general son aquellos que pretenden cubrir las necesidades de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información

El conjunto completo de estados financieros un juego completo de estados financieros comprende lo siguiente:

- a) un estado de situación financiera al final del periodo contable,
- b) un estado de resultados del periodo contable,
- c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable,
- d) un estado de flujos de efectivo del periodo contable, y

e) las notas a los estados. Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior

4.1.16. Acuerdos De Concesión Desde La Perspectiva De La Entidad Concedente:

Un acuerdo de concesión es un acuerdo vinculante, entre una entidad concedente y un concesionario, en el que este último adquiere el derecho a utilizar o explotar un activo en concesión, para proporcionar un servicio o para desarrollar una actividad en nombre de la entidad concedente, durante un periodo determinado, a cambio de una compensación por los servicios o por la inversión realizada durante el periodo del acuerdo de concesión.

La entidad concedente, a través del acuerdo de concesión, puede establecer que el concesionario construya, desarrolle o adquiera un activo o, que preste un servicio con sus propios activos o recursos.

También puede facilitar que el concesionario preste un servicio con activos de la concedente, que mejore activos de esta, o que explote servicios o actividades reservadas a la entidad concedente.

4.2 Listado De Notas Que No Le Aplican A La Entidad

De acuerdo con lo indicado en la Carta Circular No. 84 de 2020 emitida por la DDC, las siguientes notas no aplican a la Unidad.

- NOTA 6. Inversiones E Instrumentos Derivados
- Nota 8. Prestamos Por Cobrar
- Nota 12. Recursos Naturales No Renovables
- Nota 13. Propiedad De Inversión
- Nota 15. Activos Biológicos
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos De Financiación
- Nota 19. Emisión Y Colocación De Títulos De Deuda
- Nota 20. Prestamos Por Cobrar
- Nota 30. Costos De Ventas
- Nota 31. Costos De Transformación
- Nota 33. Administración De Recursos De Seguridad Social En Pensiones
- Nota 34. Efectos De Las Variaciones En Las Tasas De Cambio De La Moneda Extranjera
- Nota 35. Impuestos A Las Ganancias
- Nota 36. Combinación Y Traslado De Operaciones
- NOTA 37. Revelaciones Sobre El Estado De Flujo De Efectivo

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	201.906.441.977,00	288.514.902.007,00	(86.608.460.030,00)
1.1.05	Db	Caja	0,00		0,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional	0,00		0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales	0,00		0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	175.199.999.673,26	217.119.772.403,88	(41.919.772.730,62)
1.1.20	Db	Fondos en tránsito	0,00		0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	26.706.442.303,74	71.395.129.603,12	(44.688.687.299,38)
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	0,00	0,00	0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías	0,00	0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Depósitos en Instituciones Financieras por \$175.199.999.673.26 corresponde a recursos depositados en la cuenta corriente del Banco de Davivienda y en las cuentas de ahorros de los bancos Davivienda, Occidente, AV Villas, Banco GNB Sudameris, banco Caja Social, Banco de Bogotá. La Caja menor no tiene saldo a 31 de diciembre de 2019.

Efectivo de Uso Restringido: Multa Responsabilidad Fiscal Operadores Esquema de Aseo toda vez que el oficio No. 2017EE0124022 del 11 de octubre de 2017 emitido por la Contraloría General de la Republica se advierte que dichos recursos no forman parte ni del presupuesto ni del patrimonio de la Unidad.

Depósitos en instituciones financieras

Está representado en el saldo de los fondos disponibles en las cuentas bancarias, donde se manejan los recursos para la cancelación de las obligaciones a cargo de la Entidad y que no se realizan a través de la Cuenta Única Distrital.

Notas a los Estados Financieros 2019

Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2019 (Vr Inter_Receb)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	175.199.999.673,26	217.119.772.403,88	(41.919.772.730,62)	8.722.817.317,00	1,3
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	2.587.402.213,00	690.731.294,00	1.896.670.919,00	0,00	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	172.612.597.460,26	216.429.041.109,88	(43.816.443.649,62)	8.722.817.317,00	3,9
1.1.10.09	Db	Depósitos simples	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida	0,00	0,00	0,00		
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

5.1. Efectivo de uso restringido

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Anexo. 5.2. EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD		RESTRICCIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2019 (Vr Inter_Receb)	% TASA PROMEDIO	AMPLIACIÓN DETALLE DE LA RESTRICCIÓN
1.1.32	Db	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	26.706.442.303,74	71.395.129.603,12	0,00	1.721.172.958,00	0,9	
1.1.32.05	Db	Caja			0,00			
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	26.706.442.303,74	71.395.129.603,12	0,00	1.721.172.958,00	1,7	
		Cuenta corriente						
		Cuenta de ahorro	26.706.442.303,74	71.395.129.603,12		1.721.172.958,00	3,5	"MULTA RESPONSABILIDAD FISCAL OPERADORES ESQUEMA DE ASEO", toda vez que en oficio No 2017EBO124022 del 11 de octubre de 2017, emitido por la Contraloría General de la República se advierte que dichos recursos "no forma parte ni del presupuesto ni del patrimonio de la Unidad", de acuerdo a lo anterior, se puede evidenciar claramente una restricción de tipo económico para la disposición inmediata de dichos recursos.

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Del efectivo restringido en el mes de febrero de 2019 se realizó giro por valor de \$ 11.217.382.063 a CGR Doña Juana S.A ESP por concepto de la prestación del servicio

público de aseo en la actividad de tratamiento de lixiviados y por disposición final de residuos sólidos en el RSDJ. Solicitud realizada por la Subdirección de Disposición Final mediante Rad. 20193000023393 y 20193000024333.

En el mes de agosto de conformidad con el concepto emitido por la CGN No. 20182000029621 y enviado a la Unidad mediante correo electrónico; al interior de la Unidad se analizó el concepto y se procedió a realizar la reclasificación de cuentas del “Efectivo de Uso Restringido” al “Efectivo”, las cuales se encontraban en el Banco de Occidente.

Con excepción de la Multa Responsabilidad Fiscal Operadores Esquema de Aseo toda vez que el oficio No. 2017EE0124022 del 11 de octubre de 2017 emitido por la Contraloría General de la Republica se advierte que dichos recursos no forman parte ni del presupuesto ni del patrimonio de la Unidad, de acuerdo con lo anterior, se puede evidenciar claramente una restricción de tipo económico para la disposición inmediata de dichos recursos por valor de \$ 47.748.029.021.74 dinero fue consignado por Ciudad Limpia Bogotá S.A., Fiduciaria Bancolombia S.A. y Suramericana de Seguros S.A. ,en los meses de noviembre y diciembre del año 2017. Así mismo mediante Rad. 20197000237461 la Unidad dio respuesta a la Contaduría General de la Nación informando que se procederá a realizar la reclasificación de cuentas.

El 24 de diciembre se realizó giro por valor de \$ 21.041.586.718 a CGR Doña Juana S.A ESP por concepto aprovechamiento y tratamiento de residuos sólidos, actividad de tratamiento de lixiviados y por disposición final de residuos sólidos en el RSDJ. Solicitud realizada por la Subdirección de Disposición Final mediante Rad. 20193000082243.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN

CÓDIG O CONTA BLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	0,00	224.321.392.482,33	224.321.392.482,33	1.017.340.335,00	155.288.077.042,33	156.305.417.377,33	68.015.975.105,00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0,00			0,00	0,00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	0	1.475.085.534	1.475.085.534,00	1.017.340.335	424.004.816	1.441.345.151,00	33.740.383,00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0,00			0,00	0,00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0,00			0,00	0,00
1.3.14	Db	Regalías			0,00			0,00	0,00
1.3.16	Db	Venta de bienes			0,00			0,00	0,00
1.3.17	Db	Prestación de servicios			0,00			0,00	0,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	0	222.846.306.948	222.846.306.948,33	0	154.864.072.226	154.864.072.226,33	67.982.234.722,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0,00			0,00	0,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0,00			0,00	0,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios			0,00			0,00	0,00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0,00			0,00	0,00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0,00			0,00	0,00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0,00			0,00	0,00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0,00			0,00	0,00
1.3.86.xx	Cr	Deterioro: xxxxxxxxxxxx			0,00			0,00	0,00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0,00			0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Las cuentas por cobrar se medirán inicialmente por el valor de la transacción determinado en los soportes documentales correspondientes.

La medición posterior se mantendrá por el valor de la transacción y serán objeto de deterioro. Para tal efecto, por lo menos una vez al final del periodo contable, se debe evaluar si existen indicios de este, a través, de evidencias objetivas del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias.

7.1. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

PARTIDA INGRESOS NO TRIBUTARIOS	VALOR EN LIBROS CXC 31/12/2019	VALOR DE LA PERDIDA POR DETERIORO DEL PERIODO	VALOR DE LA REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL PERIODO	VALOR DEL DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2019	VALOR DEL DETERIORO ACUMULADO A 31/12/2018
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.475.085.534,00		0,00	0,00	0,00
Multas	580.407.450	-	-	-	-
Sanciones	97.979.055	-	-	-	-
Otras Contribuciones Tasas e Ingresos	796.699.029	-	-	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	222.846.306.948,33				
Esquemas de Cobro	343.498.543	-	-	-	-
Indemnizaciones	61.860.127.765	-	-	-	-
Intereses	38.804.079.191	-	-	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	121.838.601.449,33	-	-	-	-
TOTAL	224.321.392.482,33				

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Multas: Corresponde a la Sociedad Centro de Gerenciamiento Doña Juana S.A. ESP CGR Doña Juana S.A. ESP mediante Resolución 198 del 9 de mayo de 2017, Resolución No. 773 del 28 de diciembre de 2017 y Resolución 465 del 23 de noviembre de 2017 cada una por valor de \$110.657.550

Durante lo corrido de la vigencia 2019 se registraron multas Impuestas a la Sociedad Centro de Gerenciamiento Doña Juana S.A. ESP - CGR Doña Juana S.A. ESP por valor de \$124.217.400 mediante Resolución 845 de 2018 y 060 de 2019. Y otra multa por valor de 124.217.400, mediante Resolución No. 870 de 2017 y Resolución 130 de 2019. Multas que suman \$580.407.450.

Sanciones: corresponde a la Resolución 050 de 2016 y Resolución 020 del 6 de abril de 2017, expedidas por la Alcaldía Mayor de Bogotá, por la cual ordenó la ejecución de la sanción disciplinaria impuesta por la Procuraduría General de la Nación al exfuncionario Henry Romero Trujillo por valor de \$87.221.190 la cual se encuentra en etapa de cobro coactivo.; Sanción disciplinaria según Fallo No.083 de abril de 2019 Carlos Umberto Rodríguez Guerra \$ 3.083.409 y Fallo 044 de febrero de 2019 a nombre de Igor Dimitri Guarín \$ 2.107.772

Auto por el cual se ejecuta sanción disciplinaria del expediente No. 046 de 2016 impuesta mediante el fallo No.096 del 15 de agosto de 2018 proferido por el Coordinador del Grupo Formal de Trabajo de Control Disciplinario Interno de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos y confirmada por la Dirección General mediante Fallo de Segunda Instancia del 17 de diciembre de 2018, a los señores Luis Porfirio Domínguez por valor de \$ 2.877.655 y Mauricio Alexander Valencia por valor de \$ 4.810.976.

El señor Mauricio Valencia, mediante Resolución 467 del 23 de agosto de 2019, realizo acuerdo de pago con la Unidad, para cancelar en un plazo de 24 meses la obligación a su cargo; el saldo al cierre del IV trimestre es de \$2.689.029.

Otras contribuciones Tasas e Ingresos: Corresponde al saldo del Proceso de Reorganización con Biogás Doña Juana SA ESP, suscrito ante la Superintendencia de Sociedades. En diciembre de 2019 pagaron la séptima cuota de catorce cuotas del Proceso de Reorganización, las cuales serán pagadas en cuotas semestrales iguales y sucesivas durante un periodo de 7 años.

\$131.137.823 corresponde a los recursos por retribución causados en el mes de diciembre de 2019, de acuerdo con el Contrato de Concesión No. 311 de 2013 con Inversiones Monte Sacro Ltda., según la cláusula octava, la retribución que el concesionario entregará a la Unidad durante el tiempo de duración del Contrato de Concesión será del 32.1% mensual sobre la totalidad de los ingresos brutos operacionales mensuales. El 01 de octubre de 2015 se firmó el Otrosí No.1 donde se modificó la cláusula octava, porque se establecieron hechos determinantes del desequilibrio económico, por la anterior la retribución que el concesionario entregará a la Unidad será del 26.1% mensual sobre la totalidad de los ingresos brutos.

Esquemas de Cobro: Corresponde al saldo de la liquidación del Contrato Interadministrativo No. 389 del 2 de octubre de 2009 con Aguas de Bogotá S.A. E.S.P., el cual se liquidó por mutuo acuerdo y de forma definitiva el 20 diciembre de 2012, en el mes de diciembre se recibió la cuota 32/36 del proceso coactivo 002/2017.

Indemnizaciones: El saldo lo constituyen los fallos a favor de la Unidad y pendientes de recaudo, correspondientes a los procesos ejecutivos iniciados por la Unidad, sobre los cuales se libró mandamiento de pago por el despacho judicial competente, y actos administrativos del año 2013 por liquidación de los contratos de concesión de la recolección, barrido y limpieza de vías y áreas públicas y corte de césped.

CGR Doña Juana S.A., corresponde a Laudo Arbitral dentro del procedimiento arbitral 2015-3958 por valor de (\$2.172.354.976) por concepto de clausula penal; y acuerdo conciliatorio dentro del trámite arbitral 2015-3958 por valor de (\$2.445.789.710) que corresponde al costo de inversión del Micro Túnel del contrato 344 de 2010 adición Nro. 2 de 2011.

A partir del mes de mayo de 2019 CGR Doña Juana S.A. inicio el pago del acuerdo conciliatorio del trámite arbitral 2015-3958- del costo de inversión del Micro Túnel. Mediante Rad. 2193000071453 del mes de noviembre de 2019 la subdirección de Disposición Final envió la indexación del acuerdo conciliatorio 2015-3958 para el respectivo registro, así mismo indicó como se deben aplicar los pagos realizados por CGR

Doña Juana. Al cierre de la vigencia CGR Doña Juana S.A., ha realizado pagos por valor de \$ 561.456.047

Intereses: corresponde el saldo a los intereses causados al mes de diciembre de los locales de los Cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con Radicados 20204000002683 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público, los cuales están debidamente conciliados. Y a la actualización de intereses por valor de \$

37.421.527.945 de la liquidación parcial unilateral del Convenio 766 de 1997 con Codensa S.A. ESP establecidos en la Resolución 412 y 730 de 2017, de conformidad con radicados 20204000001483 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Intereses de la Tasa Retributiva \$ 1.053.650.090 de los años 2014 a 2018 según Rad. 201930000069793 de la subdirección de Disposición Final de CGR Doña Juana S.A. ESP, de conformidad con el concepto de la Contaduría General de la Nación CGN - Radicado 2017-700-030601-2 del 22 de noviembre de 2017, se concluye que la UAESP debe reconocer la obligación respectiva en atención a que la licencia para el vertimiento le fue otorgada a la entidad, y como contrapartida, registrará el derecho de cobro de la licencia correspondiente a cargo de CGR Doña Juana S.A. ESP.

Intereses de Acuerdo de pago de Aseo Locales: \$ 36.636.507 según radicado 201940000082403 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público. Se debe iniciar proceso de cobro.

Otras cuentas por cobrar: \$121.838.601.449.33 corresponden a los siguientes conceptos: Incapacidades \$88.475.409 pendientes de pago por parte de las Empresas Promotoras de Salud, Compensar, Salud Total, Coomeva, Nueva EPS, Sanitas, Famisanar, entre otras.

\$3.078.268.482 de Tasa Retributiva de los años 2014 a 2018 del CGR Doña Juana S.A. ESP, de conformidad con el concepto de la Contaduría General de la Nación CGN - Radicado 2017-700-030601-2 del 22 de noviembre de 2017, se concluye que la UAESP debe reconocer la obligación respectiva en atención a que la licencia para el vertimiento le fue otorgada a la entidad, y como contrapartida, registrará el derecho de cobro de la licencia correspondiente a cargo de CGR Doña Juana S.A. ESP.

Se actualizó la liquidación parcial unilateral del Convenio 766 de 1997 con Codensa S.A. ESP establecidos en la Resolución 412 y 730 de 2017 por valor de \$ 115.481.195.677.33 mediante radicados 20194000042503 y 20194000048483 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Otras Cuentas por cobrar \$ 13.050.977 compuesto por: Descuento realizado por el Bancos de Bogotá por \$ 12.136.039 de retención en la Fuente sobre intereses, el tesorero de la Unidad gestiona ante el banco para que esta retención sea devuelta, por cuanto la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos -UAESP, no está sujeta a Retención en la Fuente de conformidad con lo establecido en el artículo 369 del E.T. En el mes de enero de 2020 realizó el reintegro.

Saldo de \$ 847.338 por mayor valor cancelado en diciembre de 2015 por concepto de sueldo, prima de vacaciones, bonificación especial de recreación y prima de navidad a un profesional especializado de carrera. La funcionaria solicitó que este cobro se efectuó por nomina en 60 cuotas, las cuales iniciaron en el año 2016.

Aprovechamiento Económico: \$ 356.364.460 corresponde al saldo de capital a diciembre de 2019 por concepto de locales de los cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con Radicado 20204000002683 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Reintegros por valor de \$2.761.798.966 compuesto por: \$878.883.000 causación del derecho según información de la Subdirección de Asuntos Legales por concepto de honorarios de árbitros que correspondía a CGR Doña Juana S.A.ESP dentro del tribunal 2015-3958. Reconocido mediante resolución No. 455/2017.

Y \$1.882.915.766 la Subdirección de Disposición Final con Rad. 20193000032803 informa que los anticipos por valores entregados a CGR Doña Juana S.A. ESP del contrato 344 de 2010 adición No. 07, se sometió a tribunal de arbitramento en el cual el Laudo arbitral puso fin a la controversia y “declaró responsable a CGR Doña Juana S.A.ESP, está obligada a realizar las obras de estabilización del talud entre los postes 53 y 59 de la vía principal, asumiendo los costos derivados de dichas obras con cargo a su remuneración ...” conforme a lo anterior a CGR Doña Juana S.A. ESP debe devolver a la UAESP por dineros girados por concepto de anticipo de la obra.

Acuerdos de Pago de Arrendamiento: \$ 25.521.126 corresponde a saldo a diciembre de los doce (12) acuerdos de pago que la Unidad realizó a partir del mes de noviembre de 2018, con los tenedores de los locales del cementerio sur y central.

Acuerdos de Pago Aseo Locales: \$33.926.322 de conformidad con Rad. 20194000082403 del 26 de diciembre de 2019, la subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público informa que corresponde a los locales comerciales del Cementerio Distrital del Sur que suscribieron acuerdo de pago con la Unidad en el año 2012.

Las cuentas por cobrar que se encuentran en la etapa de cobro persuasivo no serán objeto de evaluación de deterioro. No obstante, si se determina que hay suficiente evidencia objetiva de indicios de deterioro en esta fase, procederá a aplicar el cálculo del deterioro.

7.2 Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar en mora sin deterioro Tabla N°3.

PARTIDA INGRESOS NO TRIBUTARIOS	VENCIDA ENTRE 3 Y 6 MESES	VENCIDA ENTRE 6 MESES Y UN AÑO	VENCIDA A ENTRE 1 Y 3 AÑOS	VENCIDA MÁS DE 3 AÑOS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4.858.729.722	57.001.398.043
INDEMNIZACIONES			4.858.729.722	57.001.398.043
Aseo Técnico de la Sabana S.A.				6.983.208.644
Cenasel- Centro Educativo Nacional				1.087.035.265
Cootransfun y Carlos Jorge Silv				843.956.112
Corpoaseo Total s.a. esp.				1.205.695.955
Municipio de Granada				1.276.939
Proactiva Doña Juana				46.880.225.128
CGR Doña Juana			4.858.729.722	

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Para el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar se tuvieron en cuenta los lineamientos establecidos en la Carta circular N° 63 de 2017 emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad, en cumplimiento de lo anterior fue diligenciado el “anexo guía para la estimación del deterioro de CXC” por parte de la Subdirección de Asuntos Legales, para cada una de las cuentas por cobrar que se encontraban en cobro coactivo a 31 de diciembre de 2019.

La Subdirección de servicios funerarios y alumbrado público diligencio la matriz “condiciones de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2019” de locales de los cementerios Distritales Sur, Norte y Central.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

NOTA 9. INVENTARIOS
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	728.484.313,00	0,00	728.484.313,00
1.5.05	Db	Bienes producidos			0,00
1.5.10	Db	Mercancías en existencia	728.484.313,0	0,0	728.484.313,00
1.5.11	Db	Prestadores de servicios			0,00
1.5.12	Db	Materias primas			0,00
1.5.14	Db	Materiales y suministros			0,00
1.5.20	Db	Productos en proceso			0,00
1.5.25	Db	En tránsito			0,00
1.5.30	Db	En poder de terceros			0,00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0,00	0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

REVELACIONES CORRESPONDIENTES A INVENTARIOS ENTIDADES DE GOBIERNO

1. Valor en libros y conceptos adicionales- Tabla N°1.

CONCEPTO	31/12/2019			
	VALOR EN LIBROS	VALOR DE LA PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO	VALOR DE LA PERDIDA POR DETERIORO DEL PERIODO	VALOR DE LA REVERSIÓN DE DETERIORO
Bienes producidos				
Mercancías en existencia	728.484.313,0	0,00	0,00	0,00
Prestadores de servicios				
Materias primas				
Materiales y suministros				
Productos en proceso				
Mercancías en tránsito				
Mercancías en poder de terceros				
Total Inventarios	728.484.313	0	0	0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Corresponde a 89 triciclos de tracción asistencia eléctrica, los cuales van a ser entregados a la población recicladora por parte de la UAESP, adquiridos mediante contrato de compraventa No. UAESP -SASI-565-2019.

Se reconoce como inventarios, los activos que se adquieren para distribuir, de acuerdo con la misionalidad de la Unidad y entregarse en forma gratuita o a precios de no mercado a la comunidad.

La medición inicial de estos inventarios se miden por el costo de adquisición.

La medición posterior de estos inventarios se tiene con la intención de entregarse en forma gratuita a la comunidad.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62.994.995.320,00	63.761.980.841,00	(766.985.521,00)
1.6.05	Db	Terrenos	42.856.744.000,00	42.856.744.000,00	0,00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0,00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0,00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	1.446.594.968,00	1.403.032.921,00	43.562.047,00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	16.889.635.325,00	16.889.635.325,00	0,00
1.6.50	Db	Redes, líneas y cables	1.042.760.616,00	1.042.760.616,00	0,00
1.6.55	Db	maquinaria y equipo	1.002.367.222,00	921.605.882,00	80.761.340,00
1.6.65	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	395.656.714,00	395.656.714,00	0,00
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	2.120.222.614,00	1.827.671.572,00	292.551.042,00
1.6.75	Db	Equipo de transporte tracción y elevación	573.575.521,00	573.575.521,00	0,00
1.6.80	Db	Equipo de comedor cocina despensa y hotelería	3.909.900,00	3.909.900,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(3.336.471.560,00)	(2.152.611.610,00)	(1.183.859.950,00)
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0,00	0,00	0,00

1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	(675.585.432,00)	(337.792.716,00)	(337.792.716,00)
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	(99.258.592,00)	(57.548.164,00)	(41.710.428,00)
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	(258.581.391,00)	(190.216.309,00)	(68.365.082,00)
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico			0,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(163.299.920,00)	(118.534.400,00)	(44.765.520,00)
1.6.85.07	Cr	Equipos de Comunicación y Computación	(1.384.474.208,00)	(1.029.692.404,00)	(354.781.804,00)
1.6.85.08	Cr	Equipos de transporte tracción y elevación	(308.764.212,00)	(208.928.368,00)	(99.835.844,00)
1.6.85.09	Cr	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelería	(1.954.962,00)	(1.563.966,00)	(390.996,00)
1.6.85.13	Cr	Bienes muebles en bodega	(444.552.843,00)	(208.335.283,00)	(236.217.560,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Se reconoce como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; los cuales, no se esperan vender en el curso normal de las actividades, se esperan utilizar por más de un año, y cuyo costo de adquisición es mayor a dos (2) SMMLV

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 10.2. PPE - INMUEBLES

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	REDES, LINEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	42.856.744.000,0	16.889.635.325,0					59.746.379.325,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Adquisiciones en compras							0,0
Adquisiciones en permutas							0,0
Donaciones recibidas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras entradas de bienes inmuebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entidades Contables Públicas							0,0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entes Públicos Distritales							0,0
Incorporaciones por recibo de zonas cesión							0,0
Incrementos por englobes o desenglobes							0,0
Incrementos por reclasificaciones de otro grupo de activos							0,0
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)							0,0
Baja en cuentas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entidades Contables Públicas							0,0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entes Públicos Distritales							0,0
Retiros por desenglobes o englobes							0,0
Disminución por reclasificaciones a otro grupo de Activos							0,0
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
= SUBTOTAL	42.856.744.000,0	16.889.635.325,0	0,0	0,0	0,0	0,0	59.746.379.325,0
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)							0,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)							0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)							0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)							0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0,0
SALDO FINAL (31-dic)	42.856.744.000,0	16.889.635.325,0	0,0	0,0	0,0	0,0	59.746.379.325,0
(Subtotal + Cambios)							0,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	675.585.432,0	0,0	0,0	0,0	0,0	675.585.432,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		337.792.716,0					337.792.716,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual		337.792.716,0					337.792.716,0
Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0,0
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0,0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0,0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0,0
= VALOR EN LIBROS	42.856.744.000,0	16.214.049.893,0	0,0	0,0	0,0	0,0	59.070.793.893,0
(Saldo final - DA - DE)							1,1
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,1
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ En servicio	42.856.744.000,0	16.889.635.325,0					59.746.379.325,0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Terrenos: Corresponde a los terrenos de los alrededores del cementerio central y norte, oficinas cll 53, archivo central y centro de reciclaje, esto de conformidad con la carta circular No. 67 del 02 de enero de 2018 de la Dirección Distrital de Contabilidad, en la cual en apoyo a las entidades envió información que corresponde a la consignada en las bases de datos catastrales la cual sirvió de insumo para determinar los saldos iniciales en el proceso de implementación del Nuevo Marco Normativo Contable (NMNC)

Edificaciones: Corresponde al reconocimiento que la UAESP realizó en Saldos Iniciales de: archivo central, oficinas de las calles 53, Relleno Sanitario Doña Juana, Cementerio Central, Cementerio Norte. Lo anterior por cuanto la Unidad Administra y tiene el control y los beneficios inherentes al activo.

El valor de los inmuebles corresponde al avalúo catastral al 31 de diciembre de 2017 (Saldos Iniciales-01/01/2018) más los costos por desmantelamiento correspondientes a estos inmuebles.

10.3. Estimaciones

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
10.4. ESTIMACIONES
10.4.1 DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

TIPO	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE CONCEPTOS	AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
		MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	15	20
	Equipos de comunicación y computación	5	15
	Equipos de transporte, tracción y elevación	10	15
	Equipo médico y científico	10	15
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10	15
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10	15
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50	100
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables	25	30
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

La oficina de oficina de TICs, amplió las vidas útiles de los siguientes activos: (74) Setenta y cuatro computadores, (2) dos acceso de control, (13) Trece scanner, (8) Ocho servidores, (3) Tres Switch, según información enviada en enero de 2020.

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2019	2018	
1.7	Db	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	203.345.778.886,00	203.827.353.394,00	(481.574.508,00)
1.7.03	Db	Materiales			0,00
1.7.04	Db	Materiales en tránsito			0,00
1.7.05	Db	Bienes de uso público en construcción			0,00
1.7.06	Db	Bienes de uso público en construcción - concesiones			0,00
1.7.10	Db	Bienes de uso público en servicio			0,00
1.7.11	Db	Bienes de uso público en servicio - concesiones	204.477.291.152,00	204.477.291.152,00	0,00
1.7.15	Db	Bienes históricos y culturales			0,00
1.7.21	Db	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0,00
1.7.85	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	(1.131.512.266,00)	(649.937.758,00)	(481.574.508,00)
1.7.86	Cr	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.87	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.90	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.91	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.85.01	Cr	Depreciación: Red carretera			0,00
1.7.85.04	Cr	Depreciación: Plazas públicas			0,00
1.7.85.05	Cr	Depreciación: Parques recreacionales			0,00
1.7.85.06	Cr	Depreciación: Red férrea			0,00
1.7.85.07	Cr	Depreciación: Red fluvial			0,00
1.7.85.08	Cr	Depreciación: Red marítima			0,00
1.7.85.09	Cr	Depreciación: Red aeroportuaria			0,00
1.7.85.10	Cr	Depreciación: Bibliotecas			0,00
1.7.85.11	Cr	Depreciación: Hemerotecas			0,00
1.7.85.12	Cr	Depreciación: Edificaciones			0,00
1.7.85.13	Cr	Depreciación: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0,00
1.7.85.90	Cr	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio	(1.131.512.266,00)	(649.937.758,00)	(481.574.508,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Con el Nuevo Marco Normativo, los cementerios se tratan de acuerdo con la norma de bienes de Uso Público contenida en el anexo de la Resolución 533 de 2015, en la medida que corresponde a activos destinados para el uso de la comunidad, y, en consecuencia, están al servicio de esta en forma permanente.

11.1. Bienes de uso público (BUP)

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
 Anexo 11.1. BIENES DE USO PÚBLICO (BUP)

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	Cifras en pesos							
	1.7.03.01	1.7.04.01	1.7.05	1.7.10	1.7.06	1.7.11	1.7.21	TOTAL
	MATERIALES		EN CONSTRUCCIÓN / EN SERVICIO		CONCESIONES		BUP. BIENES DE ARTE Y CULTURA	
MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO			
SALDO INICIAL								0,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	204.477.291.152,0	0,0	204.477.291.152,0
Adquisiciones en compras								0,0
Adquisiciones en permutas								0,0
Donaciones recibidas								0,0
Otras entradas de Bup	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	204.477.291.152,0	0,0	204.477.291.152,0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entidades Contables Públicas						204.477.291.152,0		204.477.291.152,0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Incorporaciones por recibo de zonas cesión								0,0
Incrementos por englobes o desenglobes								0,0
Incrementos por reclasificaciones de otro grupo								0,0
* Especificar tipo de transacción ...n								0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)								0,0
Baja en cuentas								0,0
Otras salidas de BUP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entidades Contables Públicas								0,0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entes Públicos Distritales								0,0
Ratios por desenglobes o englobes								0,0
Disminución por reclasificaciones a otro grupo de Activos								0,0
* Especificar tipo de transacción ...n								0,0
= SUBTOTAL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	204.477.291.152,0	0,0	204.477.291.152,0
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)								
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)								0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)								0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)								0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)								0,0
= SALDO FINAL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	204.477.291.152,0	0,0	204.477.291.152,0
(Subtotal + Cambios)								
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.131.512.266,0	0,0	1.131.512.266,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada						649.937.758,0		649.937.758,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual						481.574.508,0		481.574.508,0
Depreciación aplicada por traslado de otros conceptos						0,0		0,0
Ajustes Depreciación acumulada por traslado a otros conceptos						0,0		0,0
Otros Ajustes de Depreciación acumulada en la vigencia actual								0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE BUP (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado								0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual								0,0
Deterioro aplicado por traslado de otros conceptos								0,0
Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos								0,0
Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual								0,0
= VALOR EN LIBROS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	203.345.778.886,0	0,0	203.345.778.886,0
(Saldo final - DA - DE)								
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,0	0,6
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

El reconocimiento contable de los bienes inmuebles fiscales y de uso público se encuentra regulado por la circular conjunta N 001 de 2016, emitida por el DADEP Y la DDC. El numeral 2.1 del capítulo VII, establece el tratamiento contable que se debe realizar cuando un establecimiento público del distrito capital recibe un bien inmueble para uso permanente sin contraprestación, así:

“Los establecimientos públicos, las Corporaciones para el Desarrollo y la Productividad de Bogotá región invest in Bogotá y el ente autónomo universitario, que se encuentre bajo el ámbito de la resolución 533 de 2015, y que haya recibido de Bogotá D.C., a través del DADEP, bienes inmuebles para uso permanente sin contraprestación según el procedimiento definido en la resolución 356 del 05 de septiembre de 2007, de la CGN, continuaran reconocimiento los inmuebles hasta 31 de diciembre de 2016, utilizando el catálogo de cuentas del RCP precedente.

Revelaciones adicionales

DESCRIPCION	MATRICULA	DIRECCION	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	TOTAL
CEMENTERIO SERAFIN BUP	50S-00455570	AC 71 S 4 09	\$ 77.110.961.273	\$ 4.228.797.600	81.339.758.873
CEMENTERIO SUR BUP	50S-00611936	KR 27 32 71 SUR	\$ 18.723.908.000	\$ 995.518.860	19.719.426.860
CEMENTERIO CENTRAL BUP	50C-1056321	AC 26 18 71	\$ 58.476.982.720	\$ 3.697.010.800	62.173.993.520
CEMENTERIO NORTE BUP	050C00052021	AC 68 29B 84	\$ 30.117.408.000	\$ 9.399.264.000	39.516.672.000
SubTotal			\$ 184.429.259.993	\$ 18.320.591.260	202.749.851.253
HORNOS CREMATORIOS CEMENTERIOS NORTE Y SUR					1.727.439.899
Total					204.477.291.152

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

En mesa de trabajo realizada entre el grupo de contabilidad y almacén de la Subdirección Administrativa y Financiera se determinó que la vida útil, método de depreciación y valor residual continúa siendo el mismo establecido en el manual de políticas contables de la entidad. En cumplimiento del “anexo guía para la estimación del deterioro de activos” por parte de la subdirección de servicios funerarios y alumbrado público, diligencio la matriz para cada uno de los Bienes de Uso Público a 31 de diciembre de 2019.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	1.146.801.368,00	975.017.903,00	171.783.465,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	1.146.801.368,00	975.017.903,00	171.783.465,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)			0,00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0,00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0,00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP aplicará los criterios de definición y reconocimiento conforme a las Políticas Transversales generadas por la Dirección Distrital de Contabilidad. Medirá los activos intangibles al costo, de acuerdo con las Políticas Transversales generadas por la Dirección Distrital de Contabilidad señalado en el numeral 6.3.4.1 del Marco Conceptual y el numeral 15.2 del Capítulo I del marco normativo para las entidades de gobierno.

Estos activos, representan el valor de recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales se tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, puede realizar mediciones fiables, además, los mismos no deben estar disponibles para la venta y se prevé usarlos durante más de un periodo contable. Si no cumple alguna de las anteriores condiciones se reconocerán como gasto.

Método de amortización línea recta, vida útil indefinida.

Para el cálculo de deterioro, se diligenció la “Matriz para el cálculo del deterioro de activos no generadores de efectivo” por parte de la Oficina de TICs, lo cual arrojó como resultado, que ninguno de los activos intangibles que posee la entidad tienen deterioro. se estableció que no existen cambios en las vidas útiles, métodos de depreciación y valor residual de los activos intangibles.

14.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	Cifras en pesos										TOTAL
	1.9.70.01	1.9.70.02	1.9.70.03	1.9.70.04	1.9.70.05	1.9.70.07	1.9.70.08	1.9.70.10	1.9.70.12	1.9.70.90	
SALDO INICIAL					19.598.305,0	668.820.100,0	286.599.498,0				975.017.903,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42.228.667,0	129.554.798,0	0,0	0,0	0,0	171.783.465,0
Adquisiciones en compras						42.228.667,0	129.554.798,0				171.783.465,0
Adquisiciones en permutas											0,0
Donaciones recibidas											0,0
Otras transacciones sin contraprestación	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Recibidos en transacciones sin contraprestación de Entes Públicos Distritales											0,0
Recibidos en transacciones sin contraprestación de Entidades Contables Públicas											0,0
Incrementos por reclasificaciones de otro grupo de Activos											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)											0,0
Baja en cuentas											0,0
Otras salidas de intangibles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entregados en transacciones sin contraprestación a Entes Públicos Distritales											0,0
Entregados en transacciones sin contraprestación a Entidades Contables Públicas											0,0
Disminución por reclasificaciones a otro grupo de Activos											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
= SUBTOTAL	0,0	0,0	0,0	0,0	19.598.305,0	711.048.767,0	416.154.296,0	0,0	0,0	0,0	1.146.801.368,0
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)											
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)											0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											0,0
= SALDO FINAL	0,0	0,0	0,0	0,0	19.598.305,0	711.048.767,0	416.154.296,0	0,0	0,0	0,0	1.146.801.368,0
(Subtotal + Cambios)											
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada											0,0
+ Amortización aplicada vigencia actual											0,0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada											0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado											0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0,0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual											0,0
= VALOR EN LIBROS	0,0	0,0	0,0	0,0	19.598.305,0	711.048.767,0	416.154.296,0	0,0	0,0	0,0	1.146.801.368,0
(Saldo final - AM - DE)											
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

14.2. Revelaciones adicionales

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Anexo 14.2. REVELACIONES ADICIONALES

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	Cifras en pesos										TOTAL
	1.9.70.01	1.9.70.02	1.9.70.03	1.9.70.04	1.9.70.05	1.9.70.07	1.9.70.08	1.9.70.10	1.9.70.12	1.9.70.90	
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	0,0	0,0	0,0	0,0	19.598.305,0	711.048.767,0	416.154.296,0	0,0	0,0	0,0	1.146.801.368,0
+ Vida útil definida					19.598.305,0	711.048.767,0	416.154.296,0				1.146.801.368,0
+ Vida útil indefinida											0,0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABL	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	13.862.426.214,00	1.420.239.640,00	14.113.538.779,00	13.186.527.758,00	1.239.766.640,00	13.437.640.323,00	675.898.456,00
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	511.629.431,00	0,00	511.629.431,00	265.204.311,00	0,00	265.204.311,00	246.425.120,00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	7.709.649.738,00	0,00	7.709.649.738,00	7.505.000.389,00	0,00	7.505.000.389,00	204.649.349,00
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	1.757.556.524,00	0,00	1.757.556.524,00	1.709.745.152,00	0,00	1.709.745.152,00	47.811.372,00
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	3.883.590.521,00	251.112.565,00	4.134.703.086,00	3.706.577.906,00	251.112.565,00	3.957.690.471,00	177.012.615,00
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso			0,00			0,00	0,00
1.9.40	Db	Activos adquiridos de instituciones inscritas			0,00			0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Generalidades

Bienes y Servicios pagado por Anticipado: Corresponde a la amortización de las pólizas de seguros Mapfre, Aseguradora Solidaria de Colombia, Compañía Mundial de Seguros La previsora S.A. y Seguros del Estado.

Avances y Anticipos Entregados: anticipos para adquisición de bienes del Relleno Sanitario Doña Juana estos se reclasificarán a propiedades, planta y equipo una vez se establezca la propiedad a nombre de la Unidad.

Recursos Entregados en Administración: Corresponde a los recursos entregados a otras entidades para el desarrollo de convenios y otros., Universidad Pedagógica Convenio interadministrativo No.505 de 2019, valor entregado en administración a 31 de diciembre de 2019 \$ 405.416.969; Universidad Nacional y a Distancia Convenio interadministrativo No.371de 2019 valor entregado en administración a 31 de diciembre \$ 70.081.416; Universidad Distrital Francisco José de Caldas Convenio UAESP -CD-178 valor entregado en administración a 31 de diciembre \$ 183.748.118 Universidad Nacional de Colombia Convenio interadministrativo No.565 de 2017 y Convenio interadministrativo No.549 de 2019, valor entregado en administración a 31 de diciembre de \$ 592.376.151; Jardín Botánico “José Celestino Mutis” Convenio Interadministrativo con el No. JBB-002 y UAESP 539 de 2019, valor entregado en administración a 31 de diciembre \$ 174.736.800, de los cuales se ha legalizado gasto por valor de \$ 71.364.399.

Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. \$402.561.478 corresponde al Contrato de Encargo Fiduciario No. 418 de 2017.

Depositos Entregados en Garantía: Corresponde a valores consignados en los diferentes juzgados según mandatos judiciales por la expropiación de los terrenos con destino a la

ampliación y mejoramiento del Relleno Sanitario Doña Juana, ampliación de los servicios funerarios en los cementerios del Distrito Capital entre otros.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018		SALDO FINAL 2018
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	233.452.717.710,33	0,00	233.452.717.710,33	183.687.077.636,33	0,00	183.687.077.636,33	49.765.640.074,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.163.522.242,00		1.163.522.242,00	57.389.060,00		57.389.060,00	1.106.133.182,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0,00			0,00	0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0,00			0,00	0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00			0,00	0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	219.458.123.951,33		219.458.123.951,33	172.288.213.329,33		172.288.213.329,33	47.169.910.622,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00			0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina			0,00			0,00	0,00
2.4.30	Cr	Subsidios Asignados			0,00			0,00	0,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	2.625.976.000,00		2.625.976.000,00	1.810.648.000,00		1.810.648.000,00	815.328.000,00
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	0,00		0,00	1.634.713.122,00		1.634.713.122,00	(1.634.713.122,00)
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado - IVA			0,00			0,00	0,00
2.4.60	Cr	Créditos Judiciales			0,00			0,00	0,00
2.4.66	Cr	Saldo disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración			0,00			0,00	0,00
2.4.70	Cr	Recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales			0,00			0,00	0,00
2.4.75	Cr	Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud			0,00			0,00	0,00
2.4.80	Cr	Administración y prestación de servicios de salud			0,00			0,00	0,00
2.4.81	Cr	Administración de la seguridad social en salud			0,00			0,00	0,00
2.4.83	Cr	Obligaciones de los fondos de reservas de pensiones			0,00			0,00	0,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	10.205.095.517,00		10.205.095.517,00	7.896.114.125,00		7.896.114.125,00	2.308.981.392,00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00			0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

La UAESP reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas 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.

Se medirán las cuentas por pagar por el valor de la transacción. Se dejará de reconocer una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, expire, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

21.1. Revelaciones generales

REVELACIONES CORRESPONDIENTES A CUENTAS POR PAGAR ENTIDADES DE GOBIERNO

1. Detalle de valores y conceptos- Tabla N° 1.

Cifras en pesos

Partida	Detalle por Vencimiento				Valor en libros 31/12/2019
	De 0 a 3 Meses	De 3 a 6 Meses	De 6 a 12 Meses	Mayor a 12 meses	
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.163.522.242				1.163.522.242
Subvenciones por pagar					0
Transferencias por pagar					0
Adquisición de bienes y servicios en el exterior					0
Recursos a favor de terceros	11.039.394		93.157.264	219.353.927.293	219.458.123.951
Descuentos de nómina					0
Subsidios asignados					0
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.625.976.000				2.625.976.000
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar					0
Otras cuentas por pagar					0
Cuentas por pagar a costo amortizado	10.205.095.517				10.205.095.517
Tota Cuentas por Pagar	14.005.633.153	0	93.157.264	219.353.927.293	233.452.717.710

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

- Anexo 21.1.1.

Adquisición de Bienes y Servicios: Corresponde a pagos pendientes a 31 diciembre de 2019 de los terceros:

CUENTA 240101-240102		
ORGANIZACION TERPEL S A	FACTURAS AR9018606053, AR9018606060, AR9018606061, AR9018606063 DE 2019	1.534.360,00
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA ETB	Causación facturas 30120532434878 y 30120533048942	163.262.669,00
JOSE MELQUICEDEC COBOS RIOS	TERCER PAGO DEL 20% PAGO DE PASIVO EXIGIBLE RECONOCIDO MEDIANTE RESOLUCIÓN 275 DEL 6 DE JUNIO DE 2019,	70.829.180,00
'ARCILLA CERAMICA Y GRES S.A.	TERCER CONTADO EQUIVALENTE AL 20% PAGO DE PASIVO EXIGIBLE RECONOCIDO MEDIANTE RESOLUCIÓN 277 DEL 6 DE JUNIO DE 2019,	15.083.698,00
AREA LIMPIA DISTRITO CAPITAL	Causación Factura No. DC254-DC255-DC252-DC70	37.271.408,00
COMISIONISTAS AGROPECUARIOS SA	Causación Factura C530	14.238.924,00
JUAN AGUSTÍN PABON CAGUENA	UNICO PAGO EQUIVALENTE AL 100% AMPARAR LA APLICACIÓN DEL ESTABLECIDO EN LA RESOLUCIÓN 094 DE 2019	10.272.607,00
MOVILTRONICS SAS	UNICO PAGO SEGUN FACTURA BO 9954 DE 2019 EA 26 DE 2019 ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS TIPO TRICICLO DE TRACCIÓN ASISTIDA ELÉCTRICA.	666.936.572,00
JUAN CARLOS ANSELMO LUNA HENAO	UNICO CONTADO DEL 100% A TITULO DE LUCRO CESANTE ACTA DE ACUERDO DE RECONOCIMIENTO FACTOR ECONÓMICO DEL PLAN DE GESTIÓN SOCIAL	6.876.000,00
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	Cuenta de cobro No 2 Convenio Interadministrativo No.549 de 2019	177.216.824,00
TOTAL		1.163.522.242,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

21.1.2. Recursos a favor de Terceros:

Anexo 21.1.2.

Está Compuesto por:

Recaudos por reclasificar	11.039.394
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6.609.680.005
Rendimientos financieros en la Cuenta de Ahorros DAVIVIENDA No. 366-9 - Recursos Distrito	3.502.380.727
Rendimientos financieros Cuenta de Ahorros OCCIDENTE No. 3088-0 - Recursos Distrito.	3.099.511.333
Rendimiento financiero de Botero Cabeza y CIA por proceso de responsabilidad Fiscal contrato 063 de 2010- ALE 4075 del 28/02/2019	3.300.000
Rendimientos Financieros CGR FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION 366937. Cuenta Ahorros Davivienda N° 3669-	4.487.945

Recursos Fuentes Otros Distrito:	177.583.608.688,33
Causación derecho Resolución 730/17 en 18/01/2018- Codesa	113.082.893.512,33
Causación de la Actualización de la liquidación del Convenio 766 de 1997 s/g rad 20194000042503	20.362.906.894,00
Causación de la Actualización de la liquidación del Convenio 766 de 1997 s/g rad 20194000042503	26.869.346.591,00
Causación de la actualización de la liquidación del Convenio 766 de 1997 a desde el mes de junio a diciembre 2019	17.058.621.051,00
Causación Derecho Resolución 465/17(CGR DOÑA JUANA)	110.657.550,00
Devolución Excedentes Anticipo No Ejecutado, Adición 7, Referente a Poste 53, cto 344/10.-ALE. NO. 4552 de 10/09/2019- con CDP 696/2016 Unidad. ALE 4651/4652 de octubre 2019	89.016.067,00
Reclasificación descuentos SHD -Diciembre 2019	167.625,00
Mayor Vir cancelado nómina de agosto-septiembre 2019 -Maria Ramirez Chaparro	4.141.197,00
Corresponde a mayor valor cancelado en diciembre de 2015 por concepto de sueldo, prima de vacaciones, bonificación especial de recreación y prima de navidad a un Profesional Especializado de Carrera. Se viene descontando mensualmente \$38,000	1.037.338,00
Otros	27.000,00
ALE No. 4640, reintegro un día arriendo pagado adicional en la factura 4611 del 29 mar/19 según estipulación contractual no. 4 del cto de arrendamiento no. 0144 de 25 oct/18- Sociedad Rivero Parra.	294.552,00
Devolución aportes de pensión fondo de pensiones porvenir - Jannette Ramirez Ospina c.c. # 39.696.436 periodo diciembre 2018 a junio 2019 ALE. No. 4591	\$ 4.499.311,00

Recursos Fuentes Esquema de Aseo:	35.204.964.584,00
Causación derecho Resolución 191/17 Intereses de Mora de Aguas de Bogotá S.A.	1.044.144.602,00
Proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 Ciudad Limpia. Consignado Nov/17	9.625.522.600,00
Proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 Fiduciaria Bancolombia S.A. consignado 29/12/17	4.595.277.686,00
Proceso Ordinario De Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 UCC-PRF-038/2012 - Suramericana de Seguros S.A. consignado 29/12/17. En diciembre de 2019 se autorizo giro a CGR Doña Juana mediante Rad. 20193000082243 por valor de \$ 21,041,586,718	12.289.225.996,00
Liquidación Fideicomiso Distromel consignado 16/06/17	364.674.266,00
Liquidación Contrato 398/2009 Aguas de Bogota/Fiducolombia S.A	2.047.342.357,00
Corresponde a Rendimientos Financieros del Contrato de Obra 346/10 Unión Temporal Cerramiento MV. Consignado año 2012.	2.945.516,00
Pago Deuda Municipios de Chipaque, Rad. 20193000033393 y ALE 4722/2019	13.501.544,00
Causación Derecho Laudo Arbitral Proceso 2015-3859 (clausula penal)CGR Doña Juana	2.172.354.976,00
Causación Derecho Proceso Arbitral 2015-3958(inversión micro túnel)CGR Doña Juana	2.445.789.710,00
Indexación auto 65 de 2018 Proceso Arbitral 2015-3958(inversión micro túnel)CGR Doña Juana indexada s/g Rad. 20193000071453	604.185.331,00
valores retenidos que hacen parte de los descuentos tributarios que serán declarados una vez sean legalizados los gastos de honorarios de los árbitros dentro de los laudos arbitrales	48.831.280,00
TOTAL RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	219.458.123.951,33

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

21.1.3 Retención en la Fuente e impuesto de timbre

Retención en la Fuente: corresponde a los impuestos retenidos en el mes de diciembre los cuales se declaran en enero de 2020

21.1.4 Otras cuentas por pagar

DESCRIPCION OTRAS CUENTAS POR PAGAR	VALOR
Aportes ICBF, Sena y Cajas de Compensación	45.107.700
Servicios Públicos	84.430.887
Comisiones	24.740
Honorarios	3.551.470.909
servicios	6.484.016.159
Arrendamiento Operativo	40.045.122
Otras cuentas por Pagar	10.205.095.517

El saldo está representado por las obligaciones adquiridas por la Unidad, como son los aportes Sena y ICBF pendiente por pagar de la nómina de diciembre, prestación de servicios, los arriendos operativos de las bodegas para llevar a cabo actividades de separación y pesaje de material potencialmente aprovechable recolectado y transportado por recicladores de oficio.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.348.725.438,00	898.269.511,00	3.246.994.949,00	2.002.281.917,00	837.301.370,00	2.839.583.287,00	407.411.662,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	2.348.725.438,00		2.348.725.438,00	2.002.281.917,00		2.002.281.917,00	346.443.521,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo		898.269.511,00	898.269.511,00		837.301.370,00	837.301.370,00	60.968.141,00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00			0,00	0,00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones			0,00			0,00	0,00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0,00			0,00	0,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	22.325.707,00	22.325.707,00	0,00	13.636.172,00	13.636.172,00	8.689.535,00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo		22.325.707,00	22.325.707,00		13.636.172,00	13.636.172,00	8.689.535,00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00			0,00	0,00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0,00			0,00	0,00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	2.348.725.438,00	875.943.804,00	3.224.669.242,00	2.002.281.917,00	823.665.198,00	2.825.947.115,00	398.722.127,00
(+) Beneficios		A corto plazo	2.348.725.438,00	0,00	2.348.725.438,00	2.002.281.917,00	0,00	2.002.281.917,00	346.443.521,00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0,00	875.943.804,00	875.943.804,00	0,00	823.665.198,00	823.665.198,00	52.278.606,00
(=) NETO		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Posempleo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Durante la vigencia 2019 se realizaron 137 jornadas de capacitación- Fuente de información Talento Humano.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

NOTA 22. **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS**
22.1 **Beneficios a los empleados a corto plazo**

Cifras en pesos

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.348.725.438,0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0,0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	928.171.649,0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	110.089.941,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	562.835.765,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	435.604.109,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	0,0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	0,0
2.5.11.08	Cr	Licencias	0,0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	39.416.956,0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0,0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	4.756.800,0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	0,0
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	0,0
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,0
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	0,0
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	0,0
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	0,0
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	0,0
2.5.11.20	Cr	Comisiones	0,0
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	0,0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	127.296.572,0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	96.254.009,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	36.083.000,0
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	0,0
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	0,0
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	0,0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	8.216.637,0
	Cr	Compensatorios	8.216.637,0

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

La Unidad Administrativa Especial de servicios Públicos, reconocerá conforme a las Políticas Transversales generadas por la Dirección Distrital de Contabilidad como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo.

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.

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
 DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
 22.2 Beneficios a los empleados a largo plazo

Cifras en pesos

DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO			OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO		TOTAL		
	BONIFICACIONES	PRIMAS	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	Cesantías Retroactivas	Beneficio por permanencia	DETALLE ...n	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)	0,0			37.749.168,0	860.520.343,0		898.269.511,0	
PLAN DE ACTIVOS	0,0	0,0	0,0	37.749.168,0	860.520.343,0	0,0	898.269.511,0	100,0
Efectivo y equivalentes al efectivo							0,0	
Recursos entregados en administración							0,0	
Inversiones							0,0	
Encargos fiduciarios				0,0			0,0	
Propiedades, planta y equipo							0,0	
Propiedades de inversión							0,0	
Otros activos	0,0	0,0	0,0	37.749.168,0	860.520.343,0	0,0	898.269.511,0	
* Concepto 1				37.749.168,0	860.520.343,0		898.269.511,0	
* Concepto 2							0,0	
* Concepto ...n	0,0			0,0			0,0	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP reconocerá conforme a las Políticas Transversales generadas por la Dirección Distrital de Contabilidad el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultados de servicios prestados durante el período sobre el cual se informa.

Corresponde al valor real que la Unidad debe a los 157 funcionarios de los cuales 12 son de carrera administrativa, 18 libre nombramiento y remoción y 127 provisionales, la fracción real por permanencia se ajustó de conformidad con información de Talento Humano en el mes de diciembre.

La metodología que se usó para el cálculo de la provisión del beneficio por permanencia es la indicada en la “Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en Entidades de Gobierno del Distrito Capital”.

Este Beneficio se genera automáticamente al funcionario que labore ininterrumpidamente por cinco (5) años consecutivos en la UAESP, se cancela en 5 fracciones anuales durante los 5 años siguientes al otorgamiento el mismo. En el mes de enero de 2020 realizará el pago a sus funcionarios del beneficio otorgado

Al cierre de la vigencia de 2019, se realiza reconocimiento de la obligación real con pago a largo plazo de aquellos funcionarios que cumplieron las condiciones para ser otorgado este beneficio y de los cuales la entidad debe realizar el respectivo pago en las 5 fracciones anuales.

La Tasa para el cálculo de estimaciones a 31 de diciembre de 2019, es del 5.76% de conformidad con la carta circular No. 081 de la Dirección Distrital de Contabilidad-

Fuente Sistema Electrónico de Negociación (SEN) Y Mercado Electrónico Colombiano (MEC), con cálculos del Banco de la República.

Para realizar la mejor estimación por cada funcionario, a 31 de diciembre de 2019, tiene en cuenta las siguientes variables:

- ♣ Fecha de ingreso del empleado.
- ♣ Asignación Básica.
- ♣ Fecha último corte
- ♣ Valor estimado del incremento salarial -- IPC.
- ♣ Porcentaje de permanencia del personal.
- ♣ Tasa de mercado TES a 5 años.
- ♣ Base beneficio.
- ♣ Porcentaje del beneficio
- ♣ Periodo de reconocimiento 5 fracciones anuales.

Las cesantías retroactivas pertenecen al reconocimiento mensual de la actualización de la obligación correspondiente a un (1) funcionario de la UAESP, por Cesantías Retroactivas Foncep.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

NOTA 23. PROVISIONES
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	77.969.945.366,00	0,00	77.969.945.366,00	11.961.550.134,00	0,00	11.961.550.134,00	66.008.395.232,00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	9.939.251.947,00		9.939.251.947,00	8.857.298.642,00		8.857.298.642,00	1.081.953.305,00
2.7.07	Cr	Garantías	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas	68.030.693.419,00		68.030.693.419,00	3.104.251.492,00		3.104.251.492,00	64.926.441.927,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Serán objeto de reconocimiento como provisión las obligaciones contingentes derivadas de: litigios y demandas en contra de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, el pacto de garantías en contratos administrativos, los contratos onerosos, las reestructuraciones y los desmantelamientos.

Las provisiones se reconocerán como un pasivo y un gasto en el resultado del periodo. Sin embargo, las provisiones por desmantelamientos serán objeto de reconocimiento como un pasivo y como un mayor valor del activo al cual se asocie este proceso.

1. Detalle de valores y Conciliación - Tabla N° 1.

Cifras en pesos

Columnas D, I, J	NATURALEZA DE LA PROVISIÓN	SALDO INICIAL	ADICIONES	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN DEL VALOR DESCONTADO	DISMINUCIÓN DADA LA RECLASIFICACIÓN AL PASTIVO REAL	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS	SALDO FINAL 2019	SALDO FINAL 2018
270101	Civiles	0					0	0
270102	Penales	0					0	0
270103	Administrativas	8.852.525.793		1.083.696.363			9.936.224.156	8.852.525.793
270104	Obligaciones fiscales	0					0	0
270105	Laborales	3.648.332		-1.844.386			1.803.946	3.648.332
270190	Otros litigios y demandas	1.124.517		99.328			1.223.845	1.124.517
279019	Reestructuraciones	0					0	0
279020	Desmantelamientos	3.104.251.492	64.926.441.927				68.030.693.419	3.104.251.492
27	Total	11.961.550.134	64.926.441.927	1.081.953.305	0	0	77.969.945.366	11.961.550.134

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

23.1. Litigios y demandas

PROVISIONES	MENOS DE 1 AÑO	DE 1 A 3 AÑOS	DE 3 A 5 AÑOS	MAS 5 AÑOS	TOTAL 31/12/2019	INCERTIDUMBRES ASOCIADAS CON EL VALOR O FECHA	CRITERIOS CONSIDERADOS PARA LA ESTIMACIÓN	VALOR REEMBOLSO ESPERADO ASOCIADO CON LA PROVISIÓN
LITIGIOS Y DEMANDAS		632.988.261,0	1.803.946,0	9.304.459.740,0	9.939.251.947		Corresponde al valor estimado de las obligaciones contingentes derivadas de litigios administrativos, laborales, otros litigios. Su reconocimiento procede una vez efectuada la actualización del contingente judicial en el Sistema de Procesos Judiciales del Distrito Capital SIPROJ WEB, por parte de los abogados de la Subdirección de Asuntos Legales de la Unidad.	
GARANTÍAS					0			
PROVISIONES DIVERSAS		68.030.693.419,0			68.030.693.419		Corresponde a la estimación del valor presente que se tendrá que pagar por desmantelamiento (clausura y pos-clausura) del Reflejo Sanitario De la Junta RSDJ, de acuerdo con la información suministrada por Subdirección de Disposición Final.	
TOTAL	0	68.663.681.680,00	1.803.946,00	9.304.459.740,00	77.969.945.366,00			

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Corresponde al valor estimado de las obligaciones contingentes derivadas de litigios administrativos, laborales, otros litigios. Su reconocimiento procede una vez efectuada la actualización del contingente judicial en el Sistema de Procesos Judiciales del Distrito Capital SIPROJ WEB, por parte de los abogados de la Subdirección de Asuntos Legales de la Unidad.

Número de procesos Administrativos dos (2), Laborales uno (1), otros litigios uno (1).

23.2. Provisiones derivadas

La UAESP realizará el ajuste como mínimo en la fecha de cierre del ejercicio, en la estimación del valor presente que se tendrá que pagar por desmantelamiento (clausura y pos-clausura) del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJ, de acuerdo con la información suministrada por Subdirección de Disposición Final al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

NOTA 24. OTROS PASIVOS
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	0,00	0,00	0,00	237.360.000,00	0,00	237.360.000,00	(237.360.000,00)
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos			0,00			0,00	0,00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	0,00		0,00	237.360.000,00		237.360.000,00	(237.360.000,00)
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía			0,00			0,00	0,00
2.9.04	Cr	Recursos de las entidades territoriales para aseguramiento en salud			0,00			0,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Corresponden al Convenio Interadministrativo 325 de 2018 con el IDIGER, cuyo objeto es Aunar recursos económicos, técnicos y administrativos para realizar la gestión integral del riesgo generado por las llantas en desuso, abandonadas por generador desconocido en el Distrito Capital. El convenio se liquidó mediante acta del 30 de diciembre de 2019.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
25.1. ACTIVOS CONTINGENTES

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	352.879.674.773,00	230.008.544.354,00	122.871.130.419,00
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	228.141.297.196,00	105.270.166.777,00	122.871.130.419,00
8.1.24	Db	Contragarantías recibidas	0,00	0,00	0,00
8.1.25	Db	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida	0,00	0,00	0,00
8.1.28	Db	Garantías contractuales	0,00	0,00	0,00
8.1.29	Db	Derechos en opciones	0,00	0,00	0,00
8.1.30	Db	Bienes aprehendidos o incautados	0,00	0,00	0,00
8.1.90	Db	Otros activos contingentes	124.738.377.577,00	124.738.377.577,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Según la clasificación de la obligación trimestralmente se actualiza el valor del contingente que cursan en los diferentes tribunales y que han sido iniciados por la Unidad., se registraron con base en la información del reporte contable obtenido del sistema de procesos -SIPROJ a 31 de diciembre de 2019.

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
25.1. ACTIVOS CONTINGENTES
Anexo. 25.1.1. REVELACIONES GENERALES

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	CORTE 2019 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)	DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
					ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	352.879.674.773,0	30		
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	228.141.297.196,0	30		
8.1.20.01	Db	Civiles	2.089.420.760,0	20	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
8.1.20.02	Db	Laborales	0,0	0		
8.1.20.03	Db	Penales	65.000.000,0	1	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
8.1.20.04	Db	Administrativas	225.986.876.436,0	9	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
8.1.20.05	Db	Fiscales				
8.1.90	Db	Otros activos contingentes	124.738.377.577,0	0		
8.1.90.13	Db	Garantías				
8.1.90.14	Db	Intereses de mora				
8.1.90.90	Db	Otros activos contingentes	124.738.377.577,0	0		
		servicios de aseo	83.852.795.897,0		Eventualmente la entidad tendría que hacer cargo de los derechos originados por el esquema transitorio de aseo en el Distrito Capital	No contar con una fecha cierta sobre la eventual responsabilidad.
		Derechos cobrador por terceros	40.885.581.680,0			

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Otros Activos Contingentes: Saldo que corresponde a facturación no cancelada por los usuarios del Esquema de Aseo en la vigencia 2017 y vigencias anteriores (2013 a 2016)

Deudores Servicio Publico	Total
Facturación Vigencia 2017	459.585.836.841
Recaudo Vigencia 2017	(439.345.034.121)
Cartera Vigencia 2017	20.240.802.720
Cartera Vigencias anteriores (2013-2016)	63.611.993.177
Total Cartera	83.852.795.897

Otros deudores -Derechos cobrados por terceros Esquema de Aseo: Corresponde al saldo de la cartera de las vigencias anteriores, el recaudo de la vigencia 2017 reportado por la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, rendimientos financieros, giros efectuados a los operadores y/o prestadores por el servicio prestado durante 2017 y el gravamen a los movimientos financieros GMF.

Esquema de Aseo	
Saldo Cartera Vigencias Anteriores	41.978.176.740
Recaudo 2017	439.345.034.121
Giros Operadores 2017	(442.218.854.173)
Rendimientos Financieros	2.757.839.613
Gravamen Movimientos Financieros	(976.614.621)
Total	40.885.581.680

Se registran en cuentas de orden como activos y pasivos posibles para la Unidad de conformidad con el resultado de la reunión sostenida el día 30 de mayo de 2018 con la Dirección Distrital de Contabilidad y la Contaduría General de la Nación.

De acuerdo con Rad. 201920000056513 de la Subdirección de Recolección Barrido y Limpieza-RBL, está en revisión el informe de liquidación de la retribución del recaudo de cartera del esquema de aseo de Bogotá.

25.2. Pasivos contingentes

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
25.2. PASIVOS CONTINGENTES

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2019	2018	
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	137.789.387.800,00	296.442.708.243,00	(158.653.320.443,00)
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	136.520.855.672,00	295.174.176.115,00	(158.653.320.443,00)
9.1.25	Cr	Deuda garantizada	0,00	0,00	0,00
9.1.26	Cr	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida	0,00	0,00	0,00
9.1.28	Cr	Garantías contractuales	0,00	0,00	0,00
9.1.29	Cr	Obligaciones en opciones	0,00	0,00	0,00
9.1.30	Cr	Bienes aprehendidos o incautados	0,00	0,00	0,00
9.1.47	Cr	Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00	0,00
9.1.48	Cr	Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones	0,00	0,00	0,00
9.1.90	Cr	Otros pasivos contingentes	1.268.532.128,00	1.268.532.128,00	0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

En esta cuenta se reconoce el valor de las pretensiones económicas de las obligaciones posibles para la Unidad, al momento de iniciar demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales en contra, por parte de personas jurídicas o naturales.

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
 25.2. PASIVOS CONTINGENTES
 Anexo. 25.2.1. REVELACIONES GENERALES

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2019	CANTIDAD	DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)	ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	136.520.855.672,0	50		
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	136.520.855.672,0	50		
9.1.20.01	Db	Civiles	1.565.340.684,0	1	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.02	Db	Laborales	7.279.558,0	3	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.04	Db	Administrativos	122.839.031.721,0	43	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.05	Db	Fiscales				
9.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12.109.203.709,0	3		
		Otros litigios	12.109.203.709,0	3	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
		Concepto xx2				

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

El valor de las pretensiones y variaciones se registraron con base en la información del reporte contable obtenido del sistema de procesos -SIPROJ a 31 de diciembre de 2019.

Notas a los Estados Financieros 2019

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
 25.2. PASIVOS CONTINGENTES
 Anexo. 25.2.1. REVELACIONES GENERALES

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	CORTE 2019 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)	DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
					ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	137.789.387.800,0	50		
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	136.520.855.672,0	50		
9.1.20.01	Db	Civiles	1.565.340.684,0	1	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.02	Db	Laborales	7.279.558,0	3	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.04	Db	Administrativos	122.839.031.721,0	43	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.20.05	Db	Fiscales				
9.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12.109.203.709,0	3		
		Otros litigios	12.109.203.709,0	3	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso	No contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso.
9.1.90	Db	Otros pasivos contingentes	1.268.532.128,0	0		
9.1.90.01	Db	Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas				
9.1.90.02	Db	Garantías y avales otorgados				
9.1.90.90	Db	Otros pasivos contingentes	1.268.532.128,0	0		
		Concepto xx1	77.838.492,0		Eventualmente la entidad tendría que hacer cargo de los derechos originados por el esquema transitorio de aseo en el Distrito Capital	No contar con una fecha cierta sobre la eventual responsabilidad.
		Concepto xx2	897.698.540,0		Eventualmente la entidad tendría que hacer cargo de los derechos originados por el esquema transitorio de aseo en el Distrito Capital	No contar con una fecha cierta sobre la eventual responsabilidad.
		Concepto xx...n	292.995.096,0		Eventualmente la entidad tendría que hacer cargo de los derechos originados por el esquema transitorio de aseo en el Distrito Capital	No contar con una fecha cierta sobre la eventual responsabilidad.

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Otros Pasivo Contingentes, se originan en las sumas reclamadas por la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Bogotá EAB - ESP por \$77.838.492 como deudas acumuladas pendientes de pago por la prestación del servicio a los Cementerios de propiedad del Distrito Capital (norte, central y sur). La UAESP adelanta proceso ejecutivo en contra del prestador del servicio de cementerios, Consorcio Cootransfun – Carlos J. Silva Bernal (años 1995 a 2000), \$897.698.540 correspondiente a Cuota Litis de Luis Guillermo Davila.

\$292.995.096 correspondiente a cuenta por pagar a la EAB por concepto de costos de Comercialización de febrero a noviembre de 2016 se registra en cuentas de orden como pasivos posibles para la unidad de conformidad con reunión sostenida el día 30 de mayo de 2018 con la Dirección Distrital de Contabilidad y la Contaduría General de la Nación. De conformidad con Rad. 201920000056513 de la Subdirección de RBL, está en revisión el informe de liquidación de la retribución del recaudo de cartera.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN
26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	352.879.674.773,00	230.008.544.354,00	122.871.130.419,00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES	0,00		0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	20.543.466.622,00	17.523.211.982,00	3.020.254.640,00
8.3.01	Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0,00
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia			0,00
8.3.07	Db	Derechos fonpet			0,00
8.3.10	Db	Bonos, títulos y especies no colocados			0,00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro	175.000.000,00	0,00	175.000.000,00
8.3.13	Db	Mercancías entregadas en consignación			0,00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados			0,00
8.3.17	Db	Bienes entregados en explotación			0,00
8.3.20	Db	Títulos de inversión amortizados			0,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0,00
8.3.44	Db	Activos y flujos futuros titularizados			0,00
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	206.940.350,00	0,00	206.940.350,00
8.3.50	Db	Préstamos aprobados por desembolsar			0,00
8.3.54	Db	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0,00
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0,00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	20.161.526.272,00	17.523.211.982,00	2.638.314.290,00
8.3.62	Db	Derechos de explotación o producción			0,00
8.3.65	Db	Regalías por recaudar			0,00
8.3.66	Db	Cartera adquirida			0,00
8.3.67	Db	Bienes de uso público			0,00
8.3.68	Db	Bienes históricos y culturales			0,00
8.3.69	Db	Desembolsos bienestar universitario			0,00
8.3.70	Db	Gastos de investigación instituciones de educación superior			0,00
8.3.71	Db	Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0,00
8.3.72	Db	Gastos y retiros - fonpet			0,00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control			0,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(373.423.141.395,00)	(247.531.756.336,00)	(125.891.385.059,00)
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	(352.879.674.773,00)	(230.008.544.354,00)	(122.871.130.419,00)
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	(20.543.466.622,00)	(17.523.211.982,00)	(3.020.254.640,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Documentos entregados para su cobro, corresponde a cheque post fechado número 30182-0 a nombre de Carlos Cesar Parrado, en calidad de garantía del pago de reparación integral, correspondiente al saldo restante del 50%, este cheque fue consignado según el acuerdo el 15 de octubre de 2019 por la Tesorería de la Unidad, y dio un resultado negativo ya que salió devuelto por el banco por fondos insuficientes. El tesorero de la Unidad, comunico mediante Rad. 20197000064183, dicha situación a la Subdirección de Asuntos Legales.

Bienes entregados a terceros, corresponde a 67 (Computadores-licencias) entregados en comodato a las Asociaciones de Reciclaje.

Se registraron diez (10) procesos de responsabilidad fiscal de conformidad con la información recibida bajo Rad. 2020-700-001073-2 del 10 de enero de 2020, del Director de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría. Los procesos de Responsabilidad Fiscal son supervisados por la Contraloría de Bogotá.

La contraloría General de la Republica emitió el Fallo No. 1348 por proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal PRF 2014-02038-UCC-PRF -038/12 del 10 de agosto de 2017,

Por principio de prudencia y por la materialidad por cuanto las cuantías son muy elevadas no se registraron en la contabilidad de la Unidad.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN
26.1 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	137.789.387.800,00	296.442.708.243,00	(158.653.320.443,00)
9.2	Db	DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	0,00
9.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	11.106.783.980,00	11.304.443.906,00	(197.659.926,00)
9.3.68	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0,00
9.3.69	Db	Responsabilidades en proceso			0,00
9.3.90	Db	Otras cuentas acreedoras de control	11.106.783.980,00	11.304.443.906,00	(197.659.926,00)
9.3.70	Db	Regalías por recaudar			0,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(148.896.171.780,00)	(307.747.152.149,00)	158.850.980.369,00
9.9.05	Db	Responsabilidades contingentes por contra	(137.789.387.800,00)	(296.442.708.243,00)	158.653.320.443,00
9.9.10	Db	Bienes históricos y culturales	0,00	0,00	0,00
9.9.15	Db	Acreedoras de Control por contra	(11.106.783.980,00)	(11.304.443.906,00)	197.659.926,00

Los litigios de la entidad se encuentran clasificados en el reporte del aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C.

La actualización del contingente judicial dará lugar al ajuste respectivo del reconocimiento del pasivo contingente en las cuentas de orden acreedoras, por el valor actualizado de la obligación.

Otras cuentas acreedoras de control corresponden a pasivos exigibles compromisos que tiene la Unidad de vigencias anteriores incluidas los valores a 31 de diciembre de 2019, que se cancelarán con presupuesto de la vigencia 2020 ó siguientes

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

Representa los bienes y derechos, deducidas las obligaciones de la UAESP, termina con un saldo de \$537.106.476.344 conformado por el capital fiscal y , resultados del ejercicio actual y de ejercicios anteriores.

NOTA 27. PATRIMONIO COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	537.106.476.344,00	644.794.391.496,00	(107.687.915.152,00)
3.1.05	Cr	Capital fiscal	259.224.071.960,00	259.224.071.960,00	0,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	386.685.513.836,00	0,00	386.685.513.836,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	(108.803.109.452,00)	130.035.791.135,00	(238.838.900.587,00)
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0,00
3.1.14	Cr	Reservas			0,00
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			0,00
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales			0,00
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			0,00
3.1.28	Db	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)			0,00
3.1.45	Cr	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0,00	255.534.528.401,00	(255.534.528.401,00)
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0,00
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0,00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0,00
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0,00
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados			0,00
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo			0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Al inicio de la vigencia se efectuaron las causaciones y reconocimientos correspondientes a las actividades operativas y contables con ocasión del cierre del periodo 2018 – 2019 establecidas en el Instructivo No. 001 del 17 de diciembre de 2019 expedido por la Contaduría General de la Nación, en especial las contempladas en el numeral - 3. *Reclasificación De Saldos Para La Iniciación Del Periodo Contable Del Año 2020.*

El resultado del ejercicio se explica por el pago de las actividades contempladas en las obligaciones de hacer que se financian con los aportes voluntarios hechos por los concesionarios adjudicatarios en el año 2018, por otro lado el gasto de la provisión mensual del terreno del RSDJ, Así como el gasto realizado en el mes de febrero por concepto de la prestación del servicio público de aseo en la actividad de tratamiento de

lixiviados y por disposición final de residuos sólidos en el RSDJ al tercero CGR Doña Juana S.A ESP.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

1. Detalle de valores y conceptos– Tabla N° 1.

Cifras en pesos

PARTIDA	SALDO FINAL 2019	SALDO FINAL 2018
Ingresos fiscales	1.826.600.126	177.095.319.984
Venta de bienes	0	0
Venta de servicios	0	0
Transferencias y Subvenciones	2.298.998	0
Operaciones interinstitucionales	314.871.098.097	301.348.590.223
Otros ingresos	12.835.021.341	10.298.254.838
TOTAL	329.535.018.562	488.742.165.045

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

28.1 Ingresos Fiscales

Multas: \$248.434.800 corresponde a la contrapartida de las multas impuestas a la Sociedad Centro de Gerenciamiento Doña Juana S.A. ESP - CGR mediante resoluciones 845 de 2018/ 060 de 2019, y Resoluciones No. 870 de 2017 y Resolución 130 de 2019.

Intereses corrientes \$ 101.879.812, corresponde a los intereses cancelados por CGR Doña Juana del auto 65 de 2018 -acuerdo conciliatorio del Micro túnel, los cuales se aplican de conformidad con la información liquidada y reportada por la Subdirección de Disposición Final.

Sanciones:

NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
Mauricio Alexander Valencia	4.810.976	Corresponde a la contrapartida de la sanción disciplinaria del expediente No. 046 de 2016 impuesta mediante el fallo No.096 del 15 de agosto de 2018 y confirmada por la Dirección General mediante Fallo de Segunda Instancia del 17 de diciembre de 2018
Luis Porfirio Domínguez	2.877.655	
Carlos Humberto Rodríguez Guerra	3.083.409	Corresponde a la contrapartida de la sanción por el cual se ejecuta una sanción disciplinaria interpuesta mediante Fallo Nro. 083 de 2019 y confirmada por la Dirección General mediante fallo de segunda instancia de agosto de 2019
Igor Dimitri Guarín	2.107.772	Corresponde a la contrapartida de la sanción por el cual se ejecuta una sanción disciplinaria interpuesta mediante Fallo Nro. 044 de 2019 y confirmada por la Dirección General mediante fallo de segunda instancia Nro. 099 de junio de 2019
Total	12.879.812	

A favor del concedente:

NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
Inversiones Monte Sacro Ltda	1.433.667.811	Corresponde a los recursos por retribución de la vigencia 2019 del Contrato de Concesión No. 311 de 2013, de acuerdo con la cláusula Octava, la retribución que el concesionario entregará a la UNIDAD será del 26.1% mensual sobre la totalidad de los ingresos brutos;
Biogas Doña Juana S.A	30.190.870	Recursos recibidos por concepto CRES (Certificados de Reducción de Emisiones) a octubre de 2019. De acuerdo al contrato de concesión 137 de 2007. Otro si Nro. 6 del 24 de febrero de 2014 "los ingresos por la venta del producto resultante del aprovechamiento del biogás en la proporción ofrecida a la UAESP serán consignadas por el concesionario en la cuenta que la UAESP establezca; de la venta de los CRES el 24% es para la Unidad.
Total	1.463.858.681	

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

2. Detalle de ingresos de transacciones sin contraprestación y principales conceptos– Tabla N° 2.

PARTIDA	VALOR DEL PERÍODO (2019)	VALOR DEL PERÍODO (2018)
IMPUESTOS	0	0
Otros impuestos		
TRANSFERENCIAS	2.298.998	0
Bienes recibidos sin contraprestación	2.298.998	0
Otras transferencias		
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.826.600.126	177.095.319.984
Multas	248.434.800	331.972.650
Intereses	101.426.833	
sanciones	12.879.812	92.032.166
Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.463.858.681	1.017.340.335

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Transferencias y Subvenciones: por valor de \$2.298.998 corresponde a ingreso de seis (6) basculas de las cuales una es (1) digital y seis (6) electrónicas producto del Convenio de Asociación No.566 de 2017-Corporacion Visionarios Por Colombia.

28.2 Otros Ingresos - Detallado

4. Detalle de valores y conceptos de otros ingresos –

Cifras en pesos

PARTIDA	VALOR DEL PERÍODO (2019)	VALOR DEL PERÍODO (2018)
OTROS INGRESOS	12.835.021.341	10.298.254.838
Financieros	7.381.554.427	6.337.119.383
Otros ingresos ordinarios	5.453.466.914	3.961.135.455
INGRESOS GENERADOS POR INTERCAMBIO DE BIENES O SERVICIOS	0	
TOTAL INGRESO	12.835.021.341	10.298.254.838

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Financieros, por concepto de los rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias Sudameris, Banco de Bogotá, Banco Caja Social, Avvillas y Davivienda y causación de los intereses de los locales de los cementerios central, sur y norte, causación de los intereses de los acuerdos de pago de los locales, intereses de mora de CGR Doña Juana del auto 65 de 2018 -acuerdo conciliatorio del Micro túnel, los cuales se aplican de conformidad con la información liquidada y reportada por la Subdirección de Disposición Final.

Otros Ingresos, el saldo corresponde a contrapartida de la provisión de la obligación probable cuando los valores son menores, estos registros se realizan con base en la información trimestral del reporte contable obtenido del sistema de procesos -SIPROJ a 31 de diciembre de 2019, causación de derechos de aprovechamiento de los locales comerciales de los Cementerios norte, central y sur, causación de acuerdos de pago de aseo, causación y pago de indemnización de reparación integral y pago propuesta de reparación integral, proceso penal.

NOTA 29. GASTOS

Composición

**NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN**

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	438.338.128.014,00	358.706.373.910,00	79.631.754.104,00
5.1	Db	De administración y operación	144.412.788.510,00	107.090.415.966,00	37.322.372.544,00
5.2	Db	De ventas	0,00	0,00	0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	41.788.191.664,00	2.862.193.529,00	38.925.998.135,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	69.135.625,00	599.855.728,00	(530.720.103,00)
5.5	Db	Gasto público social	244.418.458.134,00	199.114.375.158,00	45.304.082.976,00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	0,00	0,00	0,00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	153.290.689,00	137.447.658,00	15.843.031,00
5.8	Db	Otros gastos	7.496.263.392,00	48.902.085.871,00	(41.405.822.479,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor.

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

**Anexo 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS
COMPOSICIÓN**

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2019	EN ESPECIE 2019
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	144.412.788.510,00	107.090.415.966,00	37.322.372.544,00	0,00	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	144.412.788.510,00	107.090.415.966,00	37.322.372.544,00	0,00	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	6.287.136.663,00	5.867.187.187,00	419.949.476,00		
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0,00	0,00	0,00		
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	2.336.935.043,00	2.197.691.160,00	139.243.883,00		
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	526.339.000,00	478.519.400,00	47.819.600,00		
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	6.316.357.920,00	5.810.793.809,00	505.564.111,00		
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	404.460.413,00	1.301.784.417,00	(897.324.004,00)		
5.1.11	Db	Generales	124.046.659.827,00	91.359.768.081,00	32.686.891.746,00		
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	4.494.899.644,00	74.671.912,00	4.420.227.732,00		
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00		0,00		

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Sueldos y salarios: Representa el valor reconocido durante los meses de enero a diciembre por la remuneración causada a favor de los funcionarios, como retribución por la prestación de sus servicios a la UAESP. Al cierre de la vigencia hay 157 funcionarios.

Por su materialidad los rublos más representativos son: Contribuciones efectivas, corresponde a los aportes a caja de compensación, cotizaciones a seguridad social en salud, riesgos laborales, cotización régimen prima media, régimen ahorro individual.

Prestaciones sociales, corresponde al acumulado por la provisión que mensualmente se registra para vacaciones, cesantías, intereses de cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios bonificaciones.

Generales: Corresponde a los pagos realizados por concepto de vigilancia y seguridad, materiales y suministros, servicios públicos, mantenimiento, honorarios, servicios, impresos y publicaciones, comunicaciones y transporte, seguros generales, combustibles y lubricantes, servicio de aseo y cafetería gastos legales, comisiones, organización de eventos otros gastos generales. Así como el gasto realizado en el mes de febrero por concepto de la prestación del servicio público de aseo en la actividad de tratamiento de lixiviados y por disposición final de residuos sólidos en el RSDJ por valor de \$ 11.217.382.063 al tercero CGR Doña Juana S.A ESP.

El rubro más representativo corresponde a honorarios y servicios que equivale al 88% del total de los gastos generales, valor que refleja los pagos efectuados a contratistas, asesores y demás entidades para la ejecución de diferentes actividades de asesoría, consultoría y apoyo, que desarrolla la Unidad en cumplimiento de su objetivo.

Impuestos Contribuciones y Tasas: Mediante Resolución UAESP 776 de 2019, se reconoció el gasto y se ordenó el pago a favor de la Secretaria Distrital de Ambiente - SDA, por concepto de pago de tasa retributiva de los periodos 2014,2015,2016,2017 y 2018 por valor de \$4.131.918.571, así mismo disponer del cobro a Centro de Gerenciamiento de Residuos Doña Juana S.A. E.S.P.

También hace parte de este rublo el gravamen a los movimientos financieros de la Unidad de los Bancos Sudameris, Caja Social, Banco AVVillas, Bogotá, Occidente y pago de permiso de emisiones atmosféricas por fuentes fijas pagada a la Secretaría Distrital de Ambiente y pago al Fondo Nacional Ambiental Fonam - Anla por seguimiento ambiental en el desarrollo de la licencia ambiental.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

NOTA	29.	GASTOS COMPOSICIÓN
Anexo	29.2.	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	41.788.191.664,00	2.862.193.529,00	38.925.998.135,00
		DEPRECIACIÓN	39.631.100.763,00	2.510.944.407,00	37.120.156.356,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	39.149.526.255,00	2.030.073.129,00	37.119.453.126,00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión	0,00	0,00	0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio	481.574.508,00	480.871.278,00	703.230,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales	0,00	0,00	0,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo	0,00		0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	0,00		0,00
		PROVISIÓN	2.157.090.901,00	351.249.122,00	1.805.841.779,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	2.157.090.901,00	351.249.122,00	1.805.841.779,00
5.3.69	Db	Por garantías			0,00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

De acuerdo con la política contable, la medición posterior para los elementos de propiedad planta y equipo será el costo, menos la depreciación acumulada, menos cualquier pérdida de deterioro de valor. La Entidad utiliza el método de depreciación de línea recta y las vidas útiles estimadas para cada elemento adquirido, es informada por la dependencia que lo utiliza y posee el conocimiento técnico del mismo.

Deterioro de Depreciaciones y Amortizaciones: Corresponde al saldo acumulado de bienes muebles, y bienes inmuebles como son el archivo central, oficinas CI 53, Centro de Reciclaje, Cementerio Central BUP, Cementerio Norte BUP, Cementerio Sur BUP, Cementerio Serafin BUP, Hornos de los cementerios.

La provisión por desmantelamiento del RSDJ al final de su vida útil o la rehabilitación de este.

La provisión mensual del terreno del RSDJ es por valor de \$3.084.495.472 el acumulado de 2019 está por \$ 37.013.945.664, de acuerdo con mesa de trabajo con la Dirección Distrital de Contabilidad DDC- realizada el 30 de octubre de 2019 la depreciación del terreno del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJ, se registra en la cuenta 536016.

El terreno del Relleno Sanitario Doña Juana se deprecia debido a que la entidad tiene bajo su control este terreno el cual de acuerdo con estudios técnico tiene una vida útil definida.

Provisión Litigios, pertenece a los ajustes probables de procesos administrativo y laborales, los cuales son reportados en el aplicativo SIPROJ con corte a 31 de diciembre de 2019.

29.3. Transferencias y subvenciones

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.3. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	69.135.625,00	599.855.728,00	(530.720.103,00)
5.4.08	Db	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00	0,00
5.4.24		SUBVENCIONES	69.135.625,00	599.855.728,00	(530.720.103,00)
5.4.24.01	Db	Subvención por préstamos con tasa de interés cero			0,00
5.4.24.02	Db	Subvención por préstamos con tasas de interés inferiores a las del mercado			0,00
5.4.24.03	Db	Subvención por condonación de deudas			0,00
5.4.24.05	Db	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas			0,00
5.4.24.06	Db	Subvención por programas con el sector financiero			0,00
5.4.24.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación	69.135.625,00	599.855.728,00	(530.720.103,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Corresponde sesenta y siete (67) (Computadores-licencias) entregadas por la Subdirección de Aprovechamiento a las Asociaciones de Reciclaje.

29.4. Gasto público social

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.4. GASTO PÚBLICO SOCIAL

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	244.418.458.134,00	199.114.375.158,00	45.304.082.976,00
5.5.07		DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	244.016.288.412,00	198.885.784.510,00	45.130.503.902,00
5.5.07.01	Db	Sueldos y salarios			0,00
5.5.07.02	Db	Contribuciones imputadas			0,00
5.5.07.03	Db	Contribuciones efectivas			0,00
5.5.07.04	Db	Aportes sobre la nómina			0,00
5.5.07.05	Db	Generales			0,00
5.5.07.06	Db	Asignación de bienes y servicios	244.016.288.412,00	198.885.784.510,00	45.130.503.902,00
5.5.50		SUBSIDIOS ASIGNADOS	402.169.722,00	228.590.648,00	173.579.074,00
5.5.50.01	Db	Para vivienda			0,00
5.5.50.02	Db	Para educación			0,00
5.5.50.03	Db	Para asistencia social	402.169.722,00	228.590.648,00	173.579.074,00
5.5.50.05	Db	Para compra de tierra			0,00
5.5.50.06	Db	Para distritos de riego			0,00
5.5.50.07	Db	Para centros de conciliación y comisarías			0,00
5.5.50.08	Db	Servicio de energía			0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

El gasto por asignación de bienes y servicios corresponde al alumbrado público de Bogotá, el cual tiene un acumulado de enero a diciembre de 2019 por valor de \$196.433.139.957, que equivale al 80% del total de gasto público social.

Desde el año 2007 se le asignó al presupuesto de la Unidad este pago.

La asignación de bienes del servicio de aseo: \$ 47.583.148.455 Corresponde al pago realizado a Limpieza Metropolitana Lime S.A., Ciudad Limpia Bogotá S.A., Bogotá Limpia S.A. Promoambiental Distrito Capital S.A. y Área Limpia Distrito Capital SAS, por la adquisición- suministro, instalación y mantenimiento de cestas públicas para la recolección de basura en la ciudad, obligación que fue adquirida por los operadores, según consta en las adiciones a los contratos de concesión suscritos entre las partes.

PROMOAMBIENTAL	BOGOTA LIMPIA S.A	AREA LIMPIA DISTRITO CAPITAL	LIMPIEZA METROPOLITANA S.A	CIUDAD LIMPÍA
9.427.410.902	8.551.605.662	9.249.119.903	14.134.321.964	6.220.690.024
TOTAL				47.583.148.455

Lo anterior hace parte de las obligaciones de hacer y se pagan con recursos aportados en el año 2018 por los mismos operadores y que fueron incorporados en el presupuesto de la Unidad.

Asistencia social corresponde a la legalización de recursos según autorizaciones de giro para pago del programa de subsidios funerarios con corte a agosto de 2019, según radicado 20194000067623 del 6 de noviembre de 2019 de la Subdirección de Alumbrado Público y Servicios Funerarios.

29.6 Operaciones interinstitucionales

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.6. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
5.7	Db	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	153.290.689,00	137.447.658,00	15.843.031,00
5.7.05	Db	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00
5.7.05.08	Db	Funcionamiento			0,00
5.7.05.09	Db	Servicio de la deuda			0,00
5.7.05.10	Db	Inversión			0,00
5.7.20	Db	OPERACIONES DE ENLACE	153.290.689,00	137.447.658,00	15.843.031,00
5.7.20.80	Db	Recaudos			0,00
5.7.20.81	Db	Devoluciones de ingresos	153.290.689,00	137.447.658,00	15.843.031,00
5.7.22	Db	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
5.7.22.01	Db	Cruce de cuentas			0,00
5.7.22.03	Db	Cuota de fiscalización y auditaje			0,00
5.7.22.05	Db	Desembolso de crédito externo no monetizado			0,00
5.7.22.07	Db	Cancelación de sentencias y conciliaciones			0,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Corresponde a la devolución realizada a la Tesorería Distrital de Hacienda por concepto de devolución recursos vigencias 2017, 2018 y 2019.

29.7 Otros gastos

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.7. OTROS GASTOS

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	7.496.263.392,00	48.902.085.871,00	(41.405.822.479,00)
5.8.02	Db	COMISIONES	173.793,00	8.170.908,00	(7.997.115,00)
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			0,00
5.8.02.37	Db	Comisiones sobre recursos entregados en administración	173.793,00	8.170.908,00	(7.997.115,00)
5.8.04	Db	FINANCIEROS	47.224.310,00	3.790.581.187,00	(3.743.356.877,00)
5.8.04.01	Db	Actualización financiera de provisiones		3.790.339.208,00	(3.790.339.208,00)
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	17.367.351,00	0,00	17.367.351,00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	29.856.959,00	241.979,00	29.614.980,00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	7.448.865.289,00	45.103.333.776,00	(37.654.468.487,00)
5.8.90.12	Db	Sentencias	69.476.109,00	1.661.487.354,00	(1.592.011.245,00)
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	3.300.140.291,00	6.388.575.304,00	(3.088.435.013,00)
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones	4.078.528.083,00	39.062.100,00	4.039.465.983,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	720.806,00	37.014.209.018,00	(37.013.488.212,00)

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Comisiones, corresponde al encargo fiduciario del funcionario de la UAESP afiliado a FONCEP.

Otros gastos financieros, de conformidad con el Rad. 20194000055543 de agosto de 2019 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público, se realizó el registro de la prescripción de capital e intereses de Carlos Bernal Silva local No 27 del cementerio central y Leyder Nancy Molina local No. 2 del cementerio del Sur.

Gastos financieros del 4xmil de los Banco Sudameris, Bogotá, Occidente, Av Villas, Caja Social y Davivienda.

Gastos Diversos: Sentencia, mediante Resolución UAESP 498 del 4 de septiembre de 2019, en la cual ordena reconocer el gasto y ordenar el pago de lo establecido en la sentencia de segunda de la subsección B del Tribunal Administrativo de Cundinamarca, dentro de la acción de repetición directa.

Laudos Arbitrales: Pago ordenado mediante Resolución UAESP No. 627 del 6 de noviembre de 2019 en la cual da cumplimiento a lo dispuesto en la providencia de la sección tercera, subsección B del Tribunal Administrativo de Cundinamarca dentro del proceso de reparación directa a la Aseguradora Seguros del Estado.

Otros Gastos Diversos, la variación en gastos diversos frente al año 2018, corresponde a la depreciación del terreno del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJ, por cuanto en la Doctrina Contable de la Contaduría General de la Nación -CGN Compilada al año 2018 indico que la depreciación de los terrenos con vida útil finita será registrada de manera provisional en la subcuenta 589090- Otros gastos diversos.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE**Composición**

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.6.83	Db	Propiedades, planta y equipo en concesión	221.794.912.199,00	157.354.476.514,00	64.440.435.685,00
1.6.85.16	Cr	Depreciación acumulada: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)	(78.598.536.662,00)	(40.670.461.978,00)	(37.928.074.684,00)
1.6.95.22	Cr	Deterioro acumulado: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)			0,00
		Valor en libros PPE en Concesión	143.196.375.537,00	116.684.014.536,00	26.512.361.001,00
1.7.06	Db	Bienes de uso público en construcción - concesiones			0,00
1.7.11	Db	Bienes de uso público en servicio - concesiones			0,00
1.7.85	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)			0,00
1.7.91	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)			0,00
		Valor en libros BUP en servicio - Concesiones	0,00	0,00	0,00
1.9.70.12	Db	Activos intangibles en concesión			0,00
1.9.75.11	Cr	Amortización acumulada: Activos intangibles en concesión (cr)			0,00
1.9.76.11	Cr	Deterioro acumulado: Activos intangibles en concesión			0,00
		Valor en libros Intangibles en Concesiones	0,00	0,00	0,00
1.9.89	Db	Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0,00
		ACTIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	143.196.375.537,00	116.684.014.536,00	26.512.361.001,00
2.3.14.13	Cr	Pasivo financiero por acuerdos de concesión (concedente)			0,00
2.4.90.19	Cr	Cuentas por pagar: Garantías contractuales - concesiones			0,00
2.7.07.02	Cr	Provisiones: Garantías contractuales - concesiones			0,00
2.9.90.04	Cr	Ingreso diferido por concesiones - concedente			0,00
		PASIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00
		NETO ACUERDOS DE CONCESIÓN	143.196.375.537,00	116.684.014.536,00	26.512.361.001,00

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL

Un acuerdo de concesión es un acuerdo vinculante, entre una entidad concedente y un concesionario, en el que este último adquiere el derecho a utilizar o explotar un activo en concesión, para proporcionar un servicio o para desarrollar una actividad en nombre de la entidad concedente, durante un periodo determinado, a cambio de una compensación por los servicios o por la inversión realizada durante el periodo del acuerdo de concesión.

32.1. Detalle de los acuerdos de concesión

NOTA

32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

32.1 DETALLE DE ACUERDOS DE CONCESIÓN

diligenciar:

No.	Cuenta	Revelación	Número de Contrato	Cifras en pesos	
				Detalle	344 de 2010
			Observaciones		
1		Tipo de concesión			
2		Nombre del Concesionario		CGR DOÑA JUANA S.A.ESP	
3		Objeto de la Concesión		EL CONCESIONARIO asume por su cuenta y riesgo, mediante la modalidad de concesión, la Administración, Operación y Mantenimiento Integral del Relleno Sanitario Doña Juana de la ciudad de Bogotá D.C- Colombia, en sus componentes de disposición final de residuos sólidos y tratamiento de lixiviados, con alternativas de aprovechamiento de los residuos que ingresen al RSDJ, provenientes del servicio ordinario de aseo.	
4		Descripción breve del acuerdo de concesión		Realizar con autonomía técnica, administrativa, económica y financiera la Administración, Operación y Mantenimiento Integral del Relleno Sanitario Doña Juana de la ciudad de Bogotá D.C- Colombia, en sus componentes de disposición final de residuos sólidos y tratamiento de lixiviados, con alternativas de aprovechamiento de los residuos que ingresen al RSDJ, provenientes del servicio ordinario de aseo; todo lo anterior, de conformidad con los parámetros jurídicos, técnicos y financieros contenidos en el pliego de condiciones y sus anexos técnicos, sin perjuicio de su obligación de coordinar actividades con los concesionarios de recolección, transporte, barrido y limpieza y con el concesionario de biogás y cualquier otro que se presente.	
5		Plazo total de la concesión	11	El plazo terminará cuando se haya copado la capacidad de disposición de residuos sólidos. En el evento en que no se otorgue la modificación a la Licencia actualmente vigente, la Concesión terminará cuando se cope la capacidad del área actualmente licenciada. La capacidad de residuos sólidos que se usará para tal efecto, corresponde a la capacidad licenciada que encuentre el operador seleccionado a la fecha de inicio de sus labores y a la capacidad adicional que a través de una ampliación o modificación de la licencia ambiental actual logre el operador sobre los terrenos de propiedad de la UAESP. Inicialmente es de 11 años	
6		Plazo por ejecutar	5	Según Licencia: Volumen según licencia EIA: 16'072,533 m3 Fecha límite: 05 de febrero 2025.	
7		Términos significativos del acuerdo que puedan afectar su valor, calendario y certeza de flujos de efectivo futuros. (Modificaciones en tasas, cambios contractuales que afecten la amortización del pasivo diferido, entre otros)		De acuerdo con la información financiera, se ha ejecutado un 184,14 % del presupuesto; el plazo ejecutado expresado en años es de 0,04 y el porcentaje ejecutado del plazo es de 82,22% ; es de aclarar que estos porcentajes se presentan en relación con el valor inicial del que se encuentra expresado a pesos de la firma del Contrato y utilizando proyecciones de ingreso de residuos, por lo cual la facturación actual por estar en pesos constantes de cada mes el valor ejecutado supera el valor contratado por encontrarse en valores de fechas diferentes.	
8		Naturaleza y alcance del derecho a utilizar activos especificados por parte del concesionario.		De acuerdo con lo establecido en la Cláusula Décima y el Acta de entrega de diciembre de 2010: Entrega de los bienes, muebles, inmuebles, infraestructura, archivo técnico y propiedad intelectual referidos al objeto del contrato. En el Apéndice 1 se encuentra el inventario de lo entregado a CGR	
9		Aspectos pactados en torno a lo que se espera que el concesionario proporcione en relación con el acuerdo de concesión.		Lo estipulado en la Cláusula Segunda y Décimo Sexta del contrato 344 de 2010	
10		Alternativas de renovación y cese del acuerdo		La renovación conforme con lo establecido en la Cláusula sexta del contrato 344 de 2010. Referente al cese: CLAUSULA DECIMO NOVENA- CLAUSULA PENAL: La pena de que trata esta cláusula se hará efectiva en los casos de declaratoria de caducidad o incumplimiento del contrato, como pago anticipado y parcial de los perjuicios que se causen a la UAESP. Con todo, la entidad contratante podrá insaturar las acciones pertinentes para obtener el resarcimiento de aquellos perjuicios realmente sufridos y no compensados por esta sanción.	
11		Cambios significativos del acuerdo de concesión respecto al año anterior		OTRO SI 5 C-344-2010, remuneración del 50% de la Interventoría a cargo del Concesionario	
12		Indique y describa si existen activos, mejoras o rehabilitaciones objeto del contrato considerados no materiales, que no están reconocidos contablemente		No	
13		Indique y describa si a la fecha ha reconocido o revelado derechos, otros pasivos, activos contingentes o pasivos contingentes, por concepto de garantías, litigios, entre otros.		No	
				2018	2019
		Indique los activos reconocidos contablemente que se encuentran clasificados en concesión por el contrato específico, en el caso de concesiones activas clasificadas como bienes			
		Propiedades planta y equipo reconocidos como activos en concesión.	Descripción del activo	157.014.706.055	221.455.141.740
168301		Terrenos		148.055.782.067	212.496.218.352
168302		Edificaciones		0	0
168303		Plantas, ductos y túneles			
168304		Redes, líneas y cables			
168305		Máquinaria y Equipo		462.816.190	462.816.190
168306		Equipo médico y científico			
168307		Muebles, enseres y equipo de oficina		28.427.261	28.427.261
168308		Equipos de comunicación y computación		66.503.068	66.503.068
168309		Equipos de transporte, tracción y elevación		8.306.271.070	8.306.271.070
168310		Construcciones en curso			
168390		Otras propiedades, planta y equipo en concesión		4.905.000	4.905.000
1706		BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES	Descripción del activo	0	0
170601		Red carretera			
170602		Red férrea			
170606		Terrenos			
170690		Otros bienes de uso público en servicio-concesiones			
1711		Bienes de Uso Público en servicio - concesión.	Descripción del activo	0	0
171101		Red carretera			
171102		Red férrea			
171106		Terrenos			
		Terrenos			
		Terrenos			
		Terrenos			
171190		Otros bienes de uso público en servicio-concesiones			

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL/Subdirección de Disposición Final

32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
32.1 DETALLE DE ACUERDOS DE CONCESIÓN

Para cada contrato de concesión diligencie:

No.	Cuenta	Revelación	Número de Contrato	Cifras en pesos		
				Detalle	311 de 2013	Observaciones
1		Tipo de concesión				
2		Nombre del Concesionario				
3		Objeto de la Concesión		INVERSIONES MONTESACRO		
4		Descripción breve del acuerdo de concesión		LA PRESTACION DEL SERVICIO DE DESTINO FINAL EN EQUIPAMIENTOS DE PROPIEDAD DEL DISTRITO CAPITAL Y SU ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA MEDIANTE CONTRATO DE CONCESIÓN EN CONCORDANCIA CON LO ESTIPULADO EN EL PLIEGO DE CONDICIONES, LAS NORMAS MENCIONADAS EN EL NUMERAL 1.7, EL PLAN DE MANEJO AMBIENTAL, LA LICENCIA AMBIENTAL, EL MANUAL OPERATIVO Y TODAS AQUELLAS NORMAS PERTINENTES VIGENTES QUE REGULEN LA PRESTACIÓN DE ESTE SERVICIO		
5		Plazo total de la concesión		Hasta el 22 de marzo de 2020		
6		Plazo por ejecutar		40 días		
7		Términos significativos del acuerdo que puedan afectar su valor, calendario y certezas de flujos de efectivo futuros. (Modificaciones en tasas, cambios contractuales que afecten la amortización del pasivo diferido, entre otros)		Protocolización silencio administrativo positivo mediante el cual se materializa la disminución de retribución al Distrito en 6 puntos porcentuales frente a los que inicialmente se establecieron en el contrato de concesión		
8		Naturaleza y alcance del derecho a utilizar activos especificados por parte del concesionario.		Administración, operación, mantenimiento y vigilancia de los Cementerios propiedad del Distrito Capital		
9		Aspectos pactados en torno a lo que se espera que el concesionario proporcione en relación con el acuerdo de concesión.		(POR DEFINIR – EL CONCESIONARIO TIENE LA OBLIGACIÓN DE PRESTAR EL SERVICIO DE D.F EN LOS CEMENTERIOS DE ACUERDO CON LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATO, NO HAY "ASPECTOS" ADICIONALES QUE SE HAYAN PACTADO		
10		Alternativas de renovación y cese del acuerdo		Suscripción de una prórroga estructurada en las mismas condiciones del contrato de concesión, sus anexos y demás documentos que hacen parte del contrato 311 de 2013		
11		Cambios significativos del acuerdo de concesión respecto al año anterior		No Aplica		
12		mejoras o rehabilitaciones objeto del contrato considerados no materiales, que		No Aplica		
13		Indique y describa si a la fecha ha reconocido o revelado derechos, otros pasivos, activos contingentes o pasivos contingentes, por concepto de garantías, litigios, entre otros.		No Aplica		
				2018	2019	
		Indique los activos reconocidos contablemente que se encuentren clasificados en concesión por el contrato específico, en el caso de presentar activos clasificados como Bienes Históricos y Culturales o Intangibles en concesión agregar las filias necesarias para revelar su reconocimiento				
		Propiedades planta y equipo reconocidos como activos en concesión.	Descripción del activo	339.770.459	339.770.459	
1683		Terrenos		0	0	
168301		Edificaciones		0	0	
168302		Plantas, ductos y túneles				
168303		Redes, líneas y cables				
168304		Maquinaria y Equipo		215.568.000	215.568.000	
168305		Equipo médico y científico		0	0	
168306		Muebles, enseres y equipo de oficina		79.282.796	79.282.796	
168307		Equipos de comunicación y computación		2.220.663	2.220.663	
168308		Equipos de transporte, tracción y elevación		42.699.000	42.699.000	
168309		Construcciones en curso				
168310		Otras propiedades, planta y equipo en concesión				
168390						
1706		BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES	Descripción del activo	0	0	
170601		Red carretera				
170602		Red férrea				
170606		Terrenos				
170690		Otros bienes de uso público en servicio-concesiones				
1711		Bienes de Uso Público en servicio -concesión.	Descripción del activo	204.477.291.152	204.477.291.152	
171101		Red carretera				
171102		Red férrea				
171106		Terrenos				
		Terrenos	Cementerio Central BUP	58.476.982.720	58.476.982.720	
		Terrenos	Cementerio Norte BUP	30.117.408.000	30.117.408.000	
		Terrenos	Cementerio del Sur BUP	18.723.908.000	18.723.908.000	
		Terrenos	Cementerio Serafín BUP	77.110.961.273	77.110.961.273	
171190		Otros bienes de uso público en servicio-concesiones	Construcción y hornos crematorios	20.048.031.159	20.048.031.159	

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL/Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público

Notas a los Estados Financieros 2019

NOTA

32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

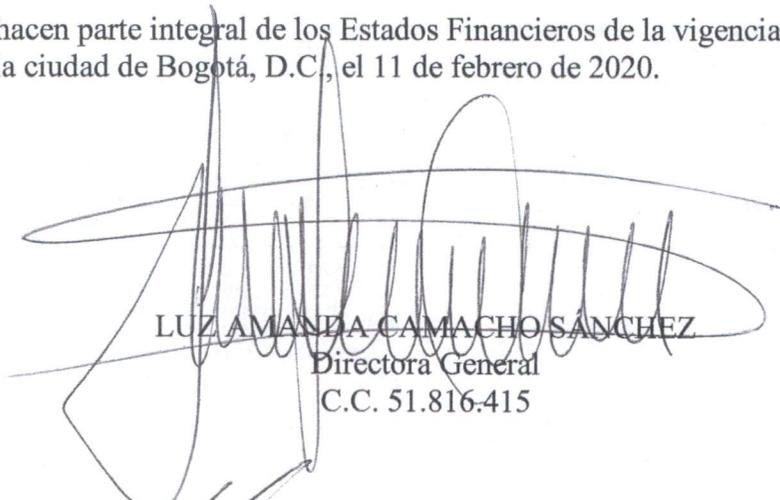
32.1 DETALLE DE ACUERDOS DE CONCESIÓN

diligencia:

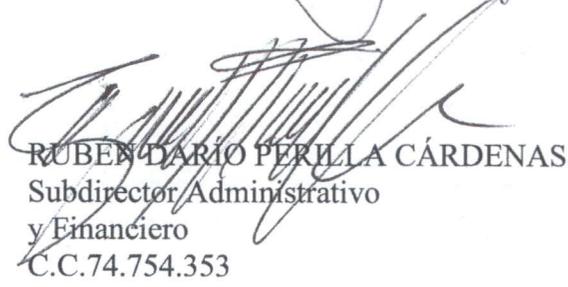
No.	Cuenta	Revelación	Detalle	Cifras en pesos	
				Número de Contrato	137-2007
			Observaciones		
1		Tipo de concesión			
2		Nombre del Concesionario	BIOGAS DOÑA JUANA		
3		Objeto de la Concesión	TRATAMIENTO Y APROVECHAMIENTO DEL BIOGAS PROVENIENTE DEL RELLENO SANITARIO DONA JUANA DEL DISTRITO CAPITAL, APLICANDO EL MECANISMO DE DESARROLLO LIMPIO - MDL DEL PROTOCOLO DE KYOTO		
4		Descripción breve del acuerdo de concesión	CAPTAR EL EL CO2 PRODUCIDO POR LOSRESIDUOS DISPUESTOS EN EL RSDJ, CON EL FIN DE EVITAR QUE SE VAYA A LA ADMOSTFERA, PARA LO CUAL EL OPERADOR INSTALO UN PLANTA DE TRAMIENTO PARA TAL FIN.		
5		Plazo total de la concesión		33 AÑO Y SIETE MESES	
6		Plazo por ejecutar		21 AÑOS Y 11 MESES	
7		Términos significativos del acuerdo que puedan afectar su valor, calendario y certezas de flujos de efectivo futuros. (Modificaciones en tasas, cambios contractuales que afecten la amortización del pasivo diferido, entre otros)	EL VALOR DEL CONTRATO ES INDETERMINADO, LOS INGRESOS SON VARIABLES Y DEPENDEN DE LA CAPTACION DE CO2, Y DEL PRECIO DE VENTA EN EL MERCADO.		
8		Naturaleza y alcance del derecho a utilizar activos especificados por parte del concesionario.	NO		
9		Aspectos pactados en torno a lo que se espera que el concesionario proporcione en relación con el acuerdo de concesión.	cumplir las metas en reducción de emisiones de gases efecto invernadero y optimizar el proyecto de generación de energía, con lo cual, el Concesionario declara que la UAESP se encuentra a paz y salvo por todo concepto relacionado con la ejecución del Contrato N° 137 de 2007		
10		Alternativas de renovación y cese del acuerdo	Se termina al vencimiento del mismo.		
11		Cambios significativos del acuerdo de concesión respecto al año anterior	Se firmó prórroga No. 1 por el término de 10 años y seis meses		
12		Indique y describa si existen activos, mejoras o rehabilitaciones objeto del contrato considerados no materiales, que no estan reconocidos contablemente.	NO		
13		Indique y describa si a la fecha ha reconocido o revelado derechos, otros pasivos, activos contingentes o pasivos contingentes, por concepto de garantías, litigios, entre otros.	ACUERDO DE REORGANIZACION SUSCRITO ENTRE LA UAESP Y BIOGAS DONA JUANA DE FECHA 1 DE NOVIEMBRE DE 2013,		

Fuente: Estados Contables UAESP- sistema de Información ERP -SI CAPITAL/Subdirección de Disposición Final

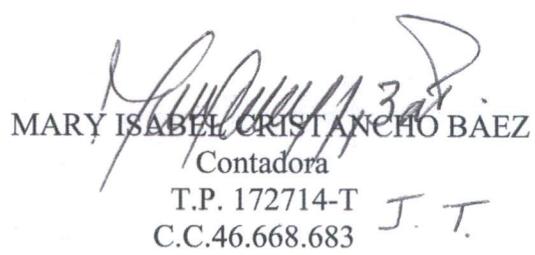
Estas Notas hacen parte integral de los Estados Financieros de la vigencia 2019, y fueron suscritas en la ciudad de Bogotá, D.C., el 11 de febrero de 2020.



LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Directora General
C.C. 51.816.415



RUBÉN DARIÓ PERILLA CÁRDENAS
Subdirector Administrativo
y Financiero
C.C.74.754.353



MARY ISABEL CRISÁNCHO BAEZ
Contadora
T.P. 172714-T
C.C.46.668.683 J.T.

Fuente de Información: Sistema de Información ERP -SI CAPITAL /Áreas de Gestión y Misionales de la UAESP.