

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
100000	ACTIVO	814,108,181,155.33	127,652,507,948.50	134,650,038,797.50	807,110,650,306.33	177,985,588,232.00	629,125,062,074.33
110000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	170,389,318,206.00	116,271,063,600.00	123,768,407,918.00	162,891,973,888.00	162,891,973,888.00	0.00
110500	CAJA	28,089,696.00	0.00	28,089,696.00	0.00	0.00	0.00
110502	Caja Menor	28,089,696.00	0.00	28,089,696.00	0.00	0.00	0.00
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	170,361,228,510.00	116,271,063,600.00	123,740,318,222.00	162,891,973,888.00	162,891,973,888.00	0.00
111005	Cuenta corriente	767,210,745.00	5,365,365,785.00	5,310,670,855.00	821,905,675.00	821,905,675.00	0.00
111006	Cuenta de ahorro	169,594,017,765.00	4,794,172,752.00	12,318,122,304.00	162,070,068,213.00	162,070,068,213.00	0.00
111090	SHD Pagos ultimo beneficiario	0.00	106,111,525,063.00	106,111,525,063.00	0.00	0.00	0.00
130000	CUENTAS POR COBRAR	245,100,871,590.33	7,701,885,270.00	127,747,731.00	252,675,009,129.33	0.00	252,675,009,129.33
131100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,244,672,593.00	18,295,834.00	96,924,214.00	1,166,044,213.00	0.00	1,166,044,213.00
131102	Multas	580,407,450.00	0.00	0.00	580,407,450.00	0.00	580,407,450.00
131104	Sanciones	93,784,109.00	0.00	567,507.00	93,216,602.00	0.00	93,216,602.00
131190	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	570,481,034.00	18,295,834.00	96,356,707.00	492,420,161.00	0.00	492,420,161.00
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	243,856,198,997.33	7,683,589,436.00	13,672,896.00	251,526,115,537.33	0.00	251,526,115,537.33
138421	Indemnizaciones	61,751,527,765.00	0.00	0.00	61,751,527,765.00	0.00	61,751,527,765.00
138435	Intereses de Mora	60,271,420,377.00	6,981,400,474.00	20,671.00	67,252,800,180.00	0.00	67,252,800,180.00
138490	Otras cuentas por cobrar	121,833,250,855.33	702,188,962.00	13,652,225.00	122,521,787,592.33	0.00	122,521,787,592.33
138600	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	17,150,621.00	-17,150,621.00	0.00	-17,150,621.00
138690	Otras cuentas por cobrar	0.00	0.00	17,150,621.00	-17,150,621.00	0.00	-17,150,621.00
150000	INVENTARIOS	73,666,953.00	31,549,434.50	105,216,387.50	0.00	0.00	0.00
151000	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	73,666,953.00	31,549,434.50	105,216,387.50	0.00	0.00	0.00
151034	Elementos de protección y seguridad personal	0.00	26,526,414.50	26,526,414.50	0.00	0.00	0.00
151036	Equipo de transporte	73,666,953.00	0.00	73,666,953.00	0.00	0.00	0.00
151090	Otras mercancías en existencia	0.00	5,023,020.00	5,023,020.00	0.00	0.00	0.00
160000	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	178,268,612,501.00	401,986,440.00	8,428,290,990.00	170,242,307,951.00	0.00	170,242,307,951.00
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	1,424,293,752.00	329,168,505.00	98,227,241.00	1,655,235,016.00	0.00	1,655,235,016.00
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	107,223,472.00	200,515,000.00	0.00	307,738,472.00	0.00	307,738,472.00
163504	Equipos de comunicación y computación	896,502,204.00	128,653,505.00	98,227,241.00	926,928,468.00	0.00	926,928,468.00
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	6,889,812.00	0.00	0.00	6,889,812.00	0.00	6,889,812.00
163710	Equipos de comunicación y computación	6,889,812.00	0.00	0.00	6,889,812.00	0.00	6,889,812.00
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	1,223,267,222.00	0.00	0.00	1,223,267,222.00	0.00	1,223,267,222.00
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

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
165520	Equipo de centros de control	290,757,609.00	0.00	0.00	290,757,609.00	0.00	290,757,609.00
165590	Otra maquinaria y equipo	220,900,000.00	0.00	0.00	220,900,000.00	0.00	220,900,000.00
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	395,656,714.00	0.00	0.00	395,656,714.00	0.00	395,656,714.00
166501	Muebles y Enseres	287,758,426.00	0.00	0.00	287,758,426.00	0.00	287,758,426.00
166502	Equipo y máquina de oficina	107,898,288.00	0.00	0.00	107,898,288.00	0.00	107,898,288.00
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2,116,394,806.00	39,288,313.00	0.00	2,155,683,119.00	0.00	2,155,683,119.00
167001	Equipo de comunicación	101,860,183.00	16,188,033.00	0.00	118,048,216.00	0.00	118,048,216.00
167002	Equipo de computación	2,014,534,623.00	23,100,280.00	0.00	2,037,634,903.00	0.00	2,037,634,903.00
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	573,575,521.00	0.00	0.00	573,575,521.00	0.00	573,575,521.00
167502	Terrestre	573,575,521.00	0.00	0.00	573,575,521.00	0.00	573,575,521.00
168000	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELER.	3,909,900.00	0.00	0.00	3,909,900.00	0.00	3,909,900.00
168002	Equipo de Restaurante y Cafetería	3,909,900.00	0.00	0.00	3,909,900.00	0.00	3,909,900.00
168300	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN -NMN	221,794,912,199.00	0.00	0.00	221,794,912,199.00	0.00	221,794,912,199.00
168301	Terrenos	212,496,218,352.00	0.00	0.00	212,496,218,352.00	0.00	212,496,218,352.00
168305	Maquinaria y Equipo	678,383,190.00	0.00	0.00	678,383,190.00	0.00	678,383,190.00
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	107,710,047.00	0.00	0.00	107,710,047.00	0.00	107,710,047.00
168308	Equipos de comunicación y computación	68,724,631.00	0.00	0.00	68,724,631.00	0.00	68,724,631.00
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	8,438,970,979.00	0.00	0.00	8,438,970,979.00	0.00	8,438,970,979.00
168390	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	4,905,000.00	0.00	0.00	4,905,000.00	0.00	4,905,000.00
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-110,059,427,366.00	33,529,622.00	8,330,063,749.00	-118,355,961,493.00	0.00	-118,355,961,493.00
168501	Edificaciones	-928,929,969.00	0.00	84,448,179.00	-1,013,378,148.00	0.00	-1,013,378,148.00
168503	Redes, líneas y cables	-130,541,413.00	0.00	10,427,607.00	-140,969,020.00	0.00	-140,969,020.00
168504	Maquinaria y Equipo	-315,302,553.00	0.00	26,371,257.00	-341,673,810.00	0.00	-341,673,810.00
168506	Muebles Enseres y Equipos de Oficina	-196,874,060.00	0.00	11,191,380.00	-208,065,440.00	0.00	-208,065,440.00
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-1,641,458,268.00	0.00	79,611,921.00	-1,721,070,189.00	0.00	-1,721,070,189.00
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-380,546,799.00	0.00	23,927,529.00	-404,474,328.00	0.00	-404,474,328.00
168509	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelaría	-2,248,209.00	0.00	97,749.00	-2,345,958.00	0.00	-2,345,958.00
168513	Bienes muebles en bodega	-606,625,290.00	33,529,622.00	60,242,881.00	-633,338,549.00	0.00	-633,338,549.00
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-738,271.00	0.00	77,298.00	-815,569.00	0.00	-815,569.00
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	-105,856,162,534.00	0.00	8,033,667,948.00	-113,889,830,482.00	0.00	-113,889,830,482.00
170000	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	202,984,598,005.00	0.00	120,393,627.00	202,864,204,378.00	0.00	202,864,204,378.00
171100	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO - CONCES	204,477,291,152.00	0.00	0.00	204,477,291,152.00	0.00	204,477,291,152.00
171106	Terrenos	184,429,259,993.00	0.00	0.00	184,429,259,993.00	0.00	184,429,259,993.00
171190	OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO - CONCES	20,048,031,159.00	0.00	0.00	20,048,031,159.00	0.00	20,048,031,159.00
178700	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	-1,492,693,147.00	0.00	120,393,627.00	-1,613,086,774.00	0.00	-1,613,086,774.00
178790	Otros bienes de uso publico en servicio -concesiones	-1,492,693,147.00	0.00	120,393,627.00	-1,613,086,774.00	0.00	-1,613,086,774.00
190000	OTROS ACTIVOS	17,291,113,900.00	3,246,023,204.00	2,099,982,144.00	18,437,154,960.00	15,093,614,344.00	3,343,540,616.00
190200	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS	28,603,368.00	2,463,820.00	0.00	31,067,188.00	0.00	31,067,188.00

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
31/12/2020
(01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
	EMPLEADOS A LARGO PLAZO						
190204	Encargos fiduciarios	28,603,368.00	2,463,820.00	0.00	31,067,188.00	0.00	31,067,188.00
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7,569,976.00	1,051,281,827.00	1,167,075.00	1,057,684,728.00	1,057,684,728.00	0.00
190501	Seguros	7,569,976.00	1,051,281,827.00	1,167,075.00	1,057,684,728.00	1,057,684,728.00	0.00
190600	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS -NMN	8,274,155,043.00	448,857,137.00	0.00	8,723,012,180.00	8,723,012,180.00	0.00
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	817,626,366.00	0.00	0.00	817,626,366.00	817,626,366.00	0.00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7,456,528,677.00	448,857,137.00	0.00	7,905,385,814.00	7,905,385,814.00	0.00
190800	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN -NMN	1,917,422,622.00	1,610,719,362.00	2,098,815,069.00	1,429,326,915.00	1,429,326,915.00	0.00
190801	En administración	1,512,307,731.00	1,610,719,362.00	1,811,567,704.00	1,311,459,389.00	1,311,459,389.00	0.00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	405,114,891.00	0.00	287,247,365.00	117,867,526.00	117,867,526.00	0.00
190900	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA NMN	5,829,563,523.00	0.00	0.00	5,829,563,523.00	3,883,590,521.00	1,945,973,002.00
190901	Para servicios	1,945,973,002.00	0.00	0.00	1,945,973,002.00	0.00	1,945,973,002.00
190903	Depósitos judiciales	3,883,590,521.00	0.00	0.00	3,883,590,521.00	3,883,590,521.00	0.00
197000	INTANGIBLES	1,233,799,368.00	132,701,058.00	0.00	1,366,500,426.00	0.00	1,366,500,426.00
197005	Derechos	19,598,305.00	0.00	0.00	19,598,305.00	0.00	19,598,305.00
197007	Licencias	798,046,767.00	132,701,058.00	0.00	930,747,825.00	0.00	930,747,825.00
197008	Software	416,154,296.00	0.00	0.00	416,154,296.00	0.00	416,154,296.00
200000	PASIVO	316,679,115,052.69	127,519,639,194.44	136,927,205,423.08	326,086,681,281.33	325,415,599,515.33	671,081,766.00
240000	CUENTAS POR PAGAR	230,172,020,980.33	119,797,208,546.00	127,871,632,714.00	238,246,445,148.33	238,246,445,148.33	0.00
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,028,590.00	83,998,416,038.00	84,676,265,080.00	678,877,632.00	678,877,632.00	0.00
240101	Bienes y Servicios	1,028,590.00	83,998,416,038.00	84,676,265,080.00	678,877,632.00	678,877,632.00	0.00
240700	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS -NMN	228,725,354,963.33	4,213,619,454.00	7,276,176,471.00	231,787,911,980.33	231,787,911,980.33	0.00
240720	Recaudos por clasificar	9,088,554.00	0.00	53,030.00	9,141,584.00	9,141,584.00	0.00
240790	Otros recaudos a favor de terceros	228,716,266,409.33	4,213,619,454.00	7,276,123,441.00	231,778,770,396.33	231,778,770,396.33	0.00
242400	DESCUENTOS DE NOMINA	104,293,657.00	319,160,702.00	217,114,557.00	2,247,512.00	2,247,512.00	0.00
242405	Cooperativas	97,601,947.00	288,658,452.00	193,304,017.00	2,247,512.00	2,247,512.00	0.00
242408	Contratos de medicina prepagada	1,274,536.00	5,300,728.00	4,026,192.00	0.00	0.00	0.00
242411	Embargos judiciales	367,174.00	1,101,522.00	734,348.00	0.00	0.00	0.00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	5,050,000.00	24,100,000.00	19,050,000.00	0.00	0.00	0.00
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	645,227,535.00	1,317,821,626.00	2,654,340,496.00	1,981,746,405.00	1,981,746,405.00	0.00
243603	Honorarios	102,049,849.00	157,384,000.00	202,028,835.00	146,694,684.00	146,694,684.00	0.00
243605	Servicios	104,519,747.00	183,642,000.00	606,979,092.00	527,856,839.00	527,856,839.00	0.00
243606	Arrendamientos	10,047,252.00	24,206,000.00	24,090,683.00	9,931,935.00	9,931,935.00	0.00
243608	Compras	1,355,193.00	1,525,000.00	6,090,855.00	5,921,048.00	5,921,048.00	0.00
243615	Rentas de trabajo	64,179,200.00	175,350,000.00	265,221,900.00	154,051,100.00	154,051,100.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	45,110,978.00	119,009,000.00	185,802,336.00	111,904,314.00	111,904,314.00	0.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	57,445,759.00	91,684,000.00	254,962,210.00	220,723,969.00	220,723,969.00	0.00
243690	Otras retenciones	260,519,557.00	565,021,626.00	1,109,164,585.00	804,662,516.00	804,662,516.00	0.00
244000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00	16,753,000.00	16,753,000.00	0.00	0.00	0.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
244091	Otras contribuciones y tasas	0.00	16,753,000.00	16,753,000.00	0.00	0.00	0.00
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR -NMN	696,116,235.00	29,931,437,726.00	33,030,983,110.00	3,795,661,619.00	3,795,661,619.00	0.00
249028	Seguros	0.00	1,045,200,094.00	1,051,674,901.00	6,474,807.00	6,474,807.00	0.00
249050	Aportes al ICBF y SENA -NMN	42,305,400.00	120,368,800.00	78,063,400.00	0.00	0.00	0.00
249051	Serv icios públicos	0.00	73,167,453.00	129,012,866.00	55,845,413.00	55,845,413.00	0.00
249053	Comisiones	23,886.00	25,117,846.00	25,452,867.00	358,907.00	358,907.00	0.00
249054	Honorarios	0.00	6,940,327,838.00	9,505,268,448.00	2,564,940,610.00	2,564,940,610.00	0.00
249055	Serv icios	632,957,223.00	20,988,155,802.00	21,471,006,329.00	1,115,807,750.00	1,115,807,750.00	0.00
249058	Arrendamiento operativ o	20,829,726.00	739,099,893.00	770,504,299.00	52,234,132.00	52,234,132.00	0.00
250000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,317,434,056.36	6,333,747,000.44	5,956,688,182.08	2,940,375,238.00	2,269,293,472.00	671,081,766.00
251100	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,558,896,248.36	6,196,366,855.44	5,906,764,079.08	2,269,293,472.00	2,269,293,472.00	0.00
251101	Nómina por pagar	0.00	2,680,834,207.00	3,842,346,420.00	1,161,512,213.00	1,161,512,213.00	0.00
251102	Cesantías	581,468,785.00	1,079,687,893.00	743,731,988.00	245,512,880.00	245,512,880.00	0.00
251103	Intereses sobre cesantías	55,593,528.36	65,755,924.44	39,297,817.08	29,135,421.00	29,135,421.00	0.00
251104	Vacaciones	590,123,245.00	420,991,240.00	248,766,070.00	417,898,075.00	417,898,075.00	0.00
251105	Prima de v acaciones	436,635,597.00	264,893,052.00	139,599,247.00	311,341,792.00	311,341,792.00	0.00
251107	Prima de nav idad	579,407,270.00	871,512,301.00	292,105,031.00	0.00	0.00	0.00
251109	Bonif icaciones	41,892,444.00	23,251,438.00	10,911,336.00	29,552,342.00	29,552,342.00	0.00
251111	Aportes a riesgos laborales	4,811,700.00	15,078,700.00	10,316,600.00	49,600.00	49,600.00	0.00
251122	Aportes a f ondos pensionales - empleador	129,157,262.00	387,140,800.00	292,719,725.00	34,736,187.00	34,736,187.00	0.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	98,163,808.00	290,943,700.00	223,536,376.00	30,756,484.00	30,756,484.00	0.00
251124	Aportes a cajas de compensación f amiliar	33,839,500.00	96,277,600.00	62,438,100.00	0.00	0.00	0.00
251190	Otros benef icios a los empleados a corto plazo	7,803,109.00	0.00	995,369.00	8,798,478.00	8,798,478.00	0.00
251200	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	758,537,808.00	137,380,145.00	49,924,103.00	671,081,766.00	0.00	671,081,766.00
251201	Bonif icaciones	704,429,986.00	137,380,145.00	47,878,948.00	614,928,789.00	0.00	614,928,789.00
251204	Cesantías retroactiv as	54,107,822.00	0.00	2,045,155.00	56,152,977.00	0.00	56,152,977.00
270000	PROVISIONES	82,852,009,378.00	1,123,061,844.00	995,884,527.00	82,724,832,061.00	82,724,832,061.00	0.00
270100	LITIGIOS Y DEMANDAS	12,216,962,584.00	1,123,061,844.00	0.00	11,093,900,740.00	11,093,900,740.00	0.00
270103	Administrativ as	12,211,951,502.00	1,119,317,837.00	0.00	11,092,633,665.00	11,092,633,665.00	0.00
270105	Laborales	3,686,279.00	3,686,279.00	0.00	0.00	0.00	0.00
270190	Otros litigios y demandas	1,324,803.00	57,228.00	0.00	1,267,075.00	1,267,075.00	0.00
279000	PROVISIONES DIVERSAS	70,635,046,794.00	0.00	995,884,527.00	71,630,931,321.00	71,630,931,321.00	0.00
279020	Desmantelamientos	70,635,046,794.00	0.00	995,884,527.00	71,630,931,321.00	71,630,931,321.00	0.00
290000	OTROS PASIVOS	337,650,638.00	265,621,804.00	2,103,000,000.00	2,175,028,834.00	2,175,028,834.00	0.00
290200	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN - NMN	337,650,638.00	265,621,804.00	2,103,000,000.00	2,175,028,834.00	2,175,028,834.00	0.00
290201	En administración	337,650,638.00	265,621,804.00	2,103,000,000.00	2,175,028,834.00	2,175,028,834.00	0.00
300000	PATRIMONIO	537,106,476,344.00	56,082,507,319.00	0.00	481,023,969,025.00	0.00	481,023,969,025.00
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	537,106,476,344.00	56,082,507,319.00	0.00	481,023,969,025.00	0.00	481,023,969,025.00
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	277,882,404,384.00	0.00	0.00	277,882,404,384.00	0.00	277,882,404,384.00
310901	Excedente acumulado	277,882,404,384.00	0.00	0.00	277,882,404,384.00	0.00	277,882,404,384.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00
311002	Déficit del ejercicio	0.00	56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00
400000	INGRESOS	174,858,630,635.00	27,264,494.00	110,494,310,460.50	285,325,676,601.50	0.00	285,325,676,601.50
410000	INGRESOS FISCALES	3,802,414,915.00	0.00	761,022,438.00	4,563,437,353.00	0.00	4,563,437,353.00
411000	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,802,414,915.00	0.00	761,022,438.00	4,563,437,353.00	0.00	4,563,437,353.00
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	3,802,414,915.00	0.00	761,022,438.00	4,563,437,353.00	0.00	4,563,437,353.00
440000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	31,549,426.00	31,549,426.00	0.00	31,549,426.00
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	31,549,426.00	31,549,426.00	0.00	31,549,426.00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	0.00	0.00	31,549,426.00	31,549,426.00	0.00	31,549,426.00
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	167,693,894,316.00	27,264,313.00	107,666,951,576.00	275,333,581,579.00	0.00	275,333,581,579.00
470500	FONDOS RECIBIDOS	167,693,894,316.00	27,264,313.00	107,666,951,576.00	275,333,581,579.00	0.00	275,333,581,579.00
470508	Funcionamiento	124,905,178,438.00	27,264,313.00	87,953,287,763.00	212,831,201,888.00	0.00	212,831,201,888.00
470510	Inv ersión	42,788,715,878.00	0.00	19,713,663,813.00	62,502,379,691.00	0.00	62,502,379,691.00
480000	OTROS INGRESOS	3,362,321,404.00	181.00	2,034,787,020.50	5,397,108,243.50	0.00	5,397,108,243.50
480200	FINANCIEROS	2,937,245,264.00	178.00	706,948,468.00	3,644,193,554.00	0.00	3,644,193,554.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones f inancieras	2,922,046,813.00	0.00	680,355,547.00	3,602,402,360.00	0.00	3,602,402,360.00
480233	Intereses de mora	15,198,451.00	178.00	26,592,921.00	41,791,194.00	0.00	41,791,194.00
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	425,076,140.00	3.00	1,327,838,552.50	1,752,914,689.50	0.00	1,752,914,689.50
480826	Recuperaciones -NMN	411,016,276.00	0.00	1,123,061,844.00	1,534,078,120.00	0.00	1,534,078,120.00
480827	Aprov echamiento	13,997,411.00	3.00	25,326,689.00	39,324,097.00	0.00	39,324,097.00
480828	Indemnizaciones	0.00	0.00	179,450,000.00	179,450,000.00	0.00	179,450,000.00
480890	Otros ingresos diversos	62,453.00	0.00	19.50	62,472.50	0.00	62,472.50
500000	GASTOS	214,536,040,876.36	127,681,611,852.58	56,891,976,127.44	285,325,676,601.50	0.00	285,325,676,601.50
510000	ADMINISTRACION	68,377,755,781.36	34,537,388,635.08	809,448,208.44	102,105,696,208.00	0.00	102,105,696,208.00
510100	SUELDOS Y SALARIOS	5,103,464,211.00	1,788,168,482.00	28,227,471.00	6,863,405,222.00	0.00	6,863,405,222.00
510101	Sueldos del personal	4,673,738,283.00	1,647,414,716.00	27,635,931.00	6,293,517,068.00	0.00	6,293,517,068.00
510103	Horas extras y festivos	36,711,506.00	8,570,453.00	0.00	45,281,959.00	0.00	45,281,959.00
510105	Gastos de representación	378,611,291.00	127,610,346.00	563,382.00	505,658,255.00	0.00	505,658,255.00
510123	Auxilio de transporte	8,776,618.00	2,783,915.00	17,142.00	11,543,391.00	0.00	11,543,391.00
510160	Subsidio de alimentación	5,626,513.00	1,789,052.00	11,016.00	7,404,549.00	0.00	7,404,549.00
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,855,105,135.00	385,520,001.00	0.00	2,240,625,136.00	0.00	2,240,625,136.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	355,573,448.00	62,438,100.00	0.00	418,011,548.00	0.00	418,011,548.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	608,093,712.00	130,694,776.00	0.00	738,788,488.00	0.00	738,788,488.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	44,613,100.00	10,316,600.00	0.00	54,929,700.00	0.00	54,929,700.00
510306	Cotizaciones entidades administradoras regimen prima media	484,495,375.00	106,377,975.00	0.00	590,873,350.00	0.00	590,873,350.00
510307	Cotizaciones entidades administradoras regimen ahorro individual	362,329,500.00	75,692,550.00	0.00	438,022,050.00	0.00	438,022,050.00
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	444,521,251.00	78,063,400.00	0.00	522,584,651.00	0.00	522,584,651.00
510401	Aportes al ICBF	266,696,651.00	46,834,500.00	0.00	313,531,151.00	0.00	313,531,151.00
510402	Aportes al Sena	177,824,600.00	31,228,900.00	0.00	209,053,500.00	0.00	209,053,500.00
510700	PRESTACIONES SOCIALES	4,897,643,331.36	2,035,853,945.08	768,956,185.44	6,164,541,091.00	0.00	6,164,541,091.00
510701	Vacaciones	490,935,165.00	248,766,070.00	0.00	739,701,235.00	0.00	739,701,235.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
510702	Cesantías	607,560,803.00	741,268,168.00	734,516,282.00	614,312,689.00	0.00	614,312,689.00
510703	Intereses a las cesantías	56,618,187.36	39,297,817.08	30,512,257.44	65,403,747.00	0.00	65,403,747.00
510704	Prima de vacaciones	320,783,532.00	139,599,247.00	0.00	460,382,779.00	0.00	460,382,779.00
510705	Prima de navidad	605,866,476.00	292,105,031.00	0.00	897,971,507.00	0.00	897,971,507.00
510706	Prima de servicios	949,143,145.00	0.00	0.00	949,143,145.00	0.00	949,143,145.00
510707	Bonificación especial de recreación	27,267,473.00	10,911,336.00	0.00	38,178,809.00	0.00	38,178,809.00
510708	Cesantías retroactivas	16,358,654.00	2,045,155.00	0.00	18,403,809.00	0.00	18,403,809.00
510790	Otras primas	1,675,148,601.00	527,489,085.00	3,927,646.00	2,198,710,040.00	0.00	2,198,710,040.00
510795	Otras prestaciones sociales	147,961,295.00	34,372,036.00	0.00	182,333,331.00	0.00	182,333,331.00
510800	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	96,911,964.00	131,675,817.00	0.00	228,587,781.00	0.00	228,587,781.00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	94,074,302.00	89,245,710.00	0.00	183,320,012.00	0.00	183,320,012.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	0.00	8,100,000.00	0.00	8,100,000.00	0.00	8,100,000.00
510812	Ajuste beneficios a los empleados a largo plazo	0.00	29,664,479.00	0.00	29,664,479.00	0.00	29,664,479.00
510890	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,837,662.00	4,665,628.00	0.00	7,503,290.00	0.00	7,503,290.00
511100	GENERALES	55,829,746,259.00	30,060,176,235.00	9,616,921.00	85,880,305,573.00	0.00	85,880,305,573.00
511113	Vigilancia y seguridad	1,540,966,528.00	717,244,197.00	0.00	2,258,210,725.00	0.00	2,258,210,725.00
511114	Materiales y suministros	113,508,193.00	4,219,051.00	0.00	117,727,244.00	0.00	117,727,244.00
511115	Mantenimiento	208,416,262.00	0.00	0.00	208,416,262.00	0.00	208,416,262.00
511117	Servicios públicos	459,188,747.00	129,012,866.00	458,503.00	587,743,110.00	0.00	587,743,110.00
511118	Arrendamiento	2,166,410,557.00	844,118,621.00	0.00	3,010,529,178.00	0.00	3,010,529,178.00
511120	Publicidad y propaganda	119,000.00	0.00	0.00	119,000.00	0.00	119,000.00
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	1,551,000.00	1,027,955.00	0.00	2,578,955.00	0.00	2,578,955.00
511123	Comunicaciones y transporte	198,226,473.00	24,119,394.00	0.00	222,345,867.00	0.00	222,345,867.00
511125	Seguros generales	774,879,194.00	35,725,692.00	0.00	810,604,886.00	0.00	810,604,886.00
511133	Seguridad industrial	0.00	7,374,328.00	0.00	7,374,328.00	0.00	7,374,328.00
511140	Contratos de administración	968,784,980.00	983,303,806.00	0.00	1,952,088,786.00	0.00	1,952,088,786.00
511146	Combustibles y lubricantes	18,256,343.00	8,392,995.00	0.00	26,649,338.00	0.00	26,649,338.00
511149	Servicios de aseo cafetería restaurante	187,555,606.00	301,070.00	0.00	187,856,676.00	0.00	187,856,676.00
511154	Organización de eventos	400,178,181.00	40,790,927.00	0.00	440,969,108.00	0.00	440,969,108.00
511162	Equipo de seguridad industrial	0.00	10,783,780.00	0.00	10,783,780.00	0.00	10,783,780.00
511164	Gastos Legales	779,443.00	25,844,272.00	0.00	26,623,715.00	0.00	26,623,715.00
511178	Comisiones	22,666,081.00	26,336,451.00	0.00	49,002,532.00	0.00	49,002,532.00
511179	Honorarios	20,565,519,972.00	10,186,601,145.00	0.00	30,752,121,117.00	0.00	30,752,121,117.00
511180	Servicios	27,554,228,183.00	16,992,793,444.00	9,158,418.00	44,537,863,209.00	0.00	44,537,863,209.00
511190	Otros gastos generales	648,511,516.00	22,186,241.00	0.00	670,697,757.00	0.00	670,697,757.00
512000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	150,363,630.00	57,930,755.00	2,647,631.00	205,646,754.00	0.00	205,646,754.00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	100,715,773.00	31,678,134.00	2,647,631.00	129,746,276.00	0.00	129,746,276.00
512027	Licencias	0.00	16,753,000.00	0.00	16,753,000.00	0.00	16,753,000.00
512090	Otros impuestos	49,647,857.00	9,499,621.00	0.00	59,147,478.00	0.00	59,147,478.00
530000	PROVIS. AGOTAM. DEPRECIACIONES Y AMORTIZAC	30,940,544,109.00	8,467,607,997.00	0.00	39,408,152,106.00	0.00	39,408,152,106.00
534700	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	17,150,621.00	0.00	17,150,621.00	0.00	17,150,621.00
534790	Otras cuentas por cobrar	0.00	17,150,621.00	0.00	17,150,621.00	0.00	17,150,621.00
536000	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -NMN	28,133,017,482.00	8,330,063,749.00	0.00	36,463,081,231.00	0.00	36,463,081,231.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
536001	Edif icaciones	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	56,721,162.00	26,371,257.00	0.00	83,092,419.00	0.00	83,092,419.00
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	256,984,060.00	79,611,921.00	0.00	336,595,981.00	0.00	336,595,981.00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	71,782,587.00	23,927,529.00	0.00	95,710,116.00	0.00	95,710,116.00
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	170,670,785.00	60,242,881.00	0.00	230,913,666.00	0.00	230,913,666.00
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	738,271.00	77,298.00	0.00	815,569.00	0.00	815,569.00
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	27,257,625,872.00	8,033,667,948.00	0.00	35,291,293,820.00	0.00	35,291,293,820.00
536400	DEPRECIACIÓN DE 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
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	2,446,345,746.00	0.00	0.00	2,446,345,746.00	0.00	2,446,345,746.00
536803	Administrativas	2,445,728,802.00	0.00	0.00	2,445,728,802.00	0.00	2,445,728,802.00
536805	Laborales	616,944.00	0.00	0.00	616,944.00	0.00	616,944.00
540000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	13,702,878.00	25,409,306.00	0.00	39,112,184.00	0.00	39,112,184.00
542400	SUBVENCIONES	13,702,878.00	25,409,306.00	0.00	39,112,184.00	0.00	39,112,184.00
542407	Bienes entregados sin contraprestación	13,702,878.00	25,409,306.00	0.00	39,112,184.00	0.00	39,112,184.00
550000	GASTO PUBLICO SOCIAL	112,366,259,153.00	83,654,896,434.50	0.00	196,021,155,587.50	0.00	196,021,155,587.50
550700	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	111,968,812,575.00	83,367,649,069.50	0.00	195,336,461,644.50	0.00	195,336,461,644.50
550705	Generales	0.00	31,549,434.50	0.00	31,549,434.50	0.00	31,549,434.50
550706	Asignación de bienes y servicios	111,968,812,575.00	83,336,099,635.00	0.00	195,304,912,210.00	0.00	195,304,912,210.00
555000	SUBSIDIOS ASIGNADOS	397,446,578.00	287,247,365.00	0.00	684,693,943.00	0.00	684,693,943.00
555003	Asistencia social	397,446,578.00	287,247,365.00	0.00	684,693,943.00	0.00	684,693,943.00
580000	OTROS GASTOS	2,837,778,955.00	996,309,480.00	20,600.00	3,834,067,835.00	0.00	3,834,067,835.00
580200	COMISIONES	125,555.00	49,277.00	0.00	174,832.00	0.00	174,832.00
580237	Comisiones Sobre Recursos Entregados en Admon	125,555.00	49,277.00	0.00	174,832.00	0.00	174,832.00
580400	FINANCIEROS -NMN	2,837,647,742.00	996,255,642.00	20,600.00	3,833,882,784.00	0.00	3,833,882,784.00
580401	Actualización financiera de provisiones	2,837,038,818.00	995,884,527.00	0.00	3,832,923,345.00	0.00	3,832,923,345.00
580490	Otros gastos financieros	608,924.00	371,115.00	20,600.00	959,439.00	0.00	959,439.00
589000	GASTOS DIVERSOS	5,658.00	4,561.00	0.00	10,219.00	0.00	10,219.00
589090	Otros gastos diversos	5,658.00	4,561.00	0.00	10,219.00	0.00	10,219.00
590000	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	56,082,507,319.00	-56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00
590500	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	56,082,507,319.00	-56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00
590501	Cierre de ingresos gastos y costos	0.00	0.00	56,082,507,319.00	-56,082,507,319.00	0.00	-56,082,507,319.00
800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	299,547,661.00	299,547,661.00	0.00	0.00	0.00
810000	DERECHOS CONTINGENTES	352,879,674,773.00	0.00	0.00	352,879,674,773.00	0.00	352,879,674,773.00
812000	LITIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC	228,141,297,196.00	0.00	0.00	228,141,297,196.00	0.00	228,141,297,196.00
812001	Civiles	2,089,420,760.00	0.00	0.00	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	225,986,876,436.00	0.00	0.00	225,986,876,436.00	0.00	225,986,876,436.00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
 CODIGO 923270348
 FECHA DE CORTE 31/12/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

Cif ras en pesos

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
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	20,590,592,764.00	124,547,661.00	175,000,000.00	20,540,140,425.00	0.00	20,540,140,425.00
831200	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	175,000,000.00	0.00	175,000,000.00	0.00	0.00	0.00
831290	Otros documentos entregados para su cobro	175,000,000.00	0.00	175,000,000.00	0.00	0.00	0.00
834700	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	254,066,492.00	124,547,661.00	0.00	378,614,153.00	0.00	378,614,153.00
834704	Propiedades, planta y equipo	254,066,492.00	124,547,661.00	0.00	378,614,153.00	0.00	378,614,153.00
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	20,161,526,272.00	0.00	0.00	20,161,526,272.00	0.00	20,161,526,272.00
836102	Ante Autoridad Competente	20,161,526,272.00	0.00	0.00	20,161,526,272.00	0.00	20,161,526,272.00
890000	DEUDORAS POR CONTRA	-373,470,267,537.00	175,000,000.00	124,547,661.00	-373,419,815,198.00	0.00	-373,419,815,198.00
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-352,879,674,773.00	0.00	0.00	-352,879,674,773.00	0.00	-352,879,674,773.00
890506	Litigios mecanismos alter.soluc.conf lic.	-228,141,297,196.00	0.00	0.00	-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)	-20,590,592,764.00	175,000,000.00	124,547,661.00	-20,540,140,425.00	0.00	-20,540,140,425.00
891504	Documentos entregados para su cobro	-175,000,000.00	175,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
891518	Bienes entregados a terceros	-254,066,492.00	0.00	124,547,661.00	-378,614,153.00	0.00	-378,614,153.00
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-20,161,526,272.00	0.00	0.00	-20,161,526,272.00	0.00	-20,161,526,272.00
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	70,617,160,252.00	70,617,160,252.00	0.00	0.00	0.00
910000	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	537,242,990,665.00	57,938,194,290.00	17,555,985.00	479,322,352,360.00	0.00	479,322,352,360.00
912000	LITIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC	535,974,458,537.00	57,938,194,290.00	17,555,985.00	478,053,820,232.00	0.00	478,053,820,232.00
912002	Laborales	25,063,397.00	17,865,552.00	0.00	7,197,845.00	0.00	7,197,845.00
912004	Administrativos	522,152,190,687.00	56,909,925,060.00	17,555,985.00	465,259,821,612.00	0.00	465,259,821,612.00
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	13,797,204,453.00	1,010,403,678.00	0.00	12,786,800,775.00	0.00	12,786,800,775.00
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
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	10,359,200,209.00	615,318,263.00	12,046,091,714.00	21,789,973,660.00	0.00	21,789,973,660.00
939000	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	10,359,200,209.00	615,318,263.00	12,046,091,714.00	21,789,973,660.00	0.00	21,789,973,660.00
939090	Otras Cuentas Acreedoras de Control	10,359,200,209.00	615,318,263.00	12,046,091,714.00	21,789,973,660.00	0.00	21,789,973,660.00
990000	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	-547,602,190,874.00	12,063,647,699.00	58,553,512,553.00	-501,112,326,020.00	0.00	-501,112,326,020.00
990500	RESPONSABILIDADES CONTING. X CONTRA (DB)	-537,242,990,665.00	17,555,985.00	57,938,194,290.00	-479,322,352,360.00	0.00	-479,322,352,360.00
990505	Litigios mecanismos alter.soluc.conf lic.	-535,974,458,537.00	17,555,985.00	57,938,194,290.00	-478,053,820,232.00	0.00	-478,053,820,232.00
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)	-10,359,200,209.00	12,046,091,714.00	615,318,263.00	-21,789,973,660.00	0.00	-21,789,973,660.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-10,359,200,209.00	12,046,091,714.00	615,318,263.00	-21,789,973,660.00	0.00	-21,789,973,660.00
TOTALES		0.00	509,880,238,721.52	509,880,238,721.52	0.00		


DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
CODIGO 923270348
FECHA DE CORTE 31/12/2020
PERIODO DE MOVIMIENTO (01 Octubre a 31 Diciembre)

SALDOS HOMOLOGADOS

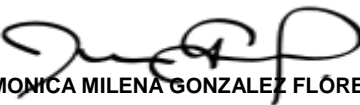
Cif ras en pesos

LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Firmado digitalmente
por LUZ AMANDA
CAMACHO SANCHEZ
Fecha: 2021.02.15
22:27:16 -05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Directora General
C.C. 51.816.415



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



MONICA MILENA GONZALEZ FLÓREZ
Contadora
T.P. 69.913-T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA

CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL

ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS

CODIGO: 923270348

FECHA DE CORTE: 31/12/2020

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 NACIONAL DE COLOMBIA	4168331	0
190801	EN ADMINISTRACION	822000000	UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA	134418	0
190801	EN ADMINISTRACION	27500000	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL	14000000	
190801	EN ADMINISTRACION	224911001	JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS	103372401	0
190801	EN ADMINISTRACION	210111001	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	1189784239	
249053	COMISIONES	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES FONCEP	37334	0
290201	EN ADMINISTRACION	225711001	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO	2175028834	
470508	FUNCIONAMIENTO	210111001	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	0	212831201888
470510	INVERSION	210111001	BOGOTA - SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	0	62502379691
510401	APORTES AL ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	313531151
510402	APORTES AL SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	0	209053500
511117	SERVICIOS PUBLICOS	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	0	58342617
580237	COMISIONES	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES FONCEP	0	174832
511117	SERVICIOS PUBLICOS	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ D.C.	0	301786215
511154	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	267411001	CANAL CAPITAL	0	440969108
511180	SERVICIOS	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES	0	97556728

LUZ AMANDA
CAMACHO
SANCHEZ

LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ

Directora General

C.C. 51.816.415

Firmado digitalmente por LUZ
AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Fecha: 2021.02.15 22:29:14 -05'00'

RUBEN DAZIO PERILLA CARDENAS

Subdirector Administrativo y Financiero

C.C. 74.754.353

MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ

Contadora

T.P. No. 69913-T

C.C. 63501536

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA

DDC2015_100_CONVERGENCIA

MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL

ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS

CODIGO: 923270348

FECHA DE CORTE: 31/12/2020

Cifras en Pesos

Código Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Código Entidad Admon Central	Nombre Entidad Admon Central	Valor Corriente	Valor No Corriente
190801	EN ADMINISTRACION	210111001111	SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	1.189.784.239	-
470508	FUNCIONAMIENTO	210111001111	SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	-	212.831.201.888
470510	INVERSION	210111001111	SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	-	62.502.379.691

LUZ
AMANDA
CAMACHO
SANCHEZ

Firmado digitalmente por LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Fecha: 2021.02.14 18:57:38 -05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ

Directora General
C.C. 51.816.415

RUBÉN BARRIO PERILLA CARDENAS

Subdirector Administrativo y Financiero
C.C. 74.754.353



MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ

Contadora
T.P. No. 69.913-T
C.C. 63.501.536

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
CODIGO: 923270348
FECHA DE CORTE: 31/12/2020 Cifras en Pesos

Código Contable	Clasificación Variación	Detalle de la Variación	Valor
1.5.10.36	1	La variación corresponde triciclos de tracción asistencia eléctrica adquiridos en diciembre de 2019 por valor de \$728.484.313; para ser entregados a la población recicladora por parte de la UAESP, a 31 de diciembre fueron entregados todos lo triciclos.	-728484313
1.1.32.10	2	La variación corresponde a la reclasificación del efectivo restringido de conformidad con la Resolución 425 de 2019 de la Contaduría General de Contaduría General de la Nación, se reclasifico a efectivo por cuanto para ser efectivo de uso restringido es únicamente cuando los recursos estén embargados como consecuencia de un proceso judicial	-26706442303
1.3.84.35	3	La variación corresponde a la actualización contable de la liquidación parcial del convenio No. 766 de 1997, según lo establecido en las resoluciones UAESP No. 412 y 730 de 2017	28448720989
1.3.84.90	4	La variación corresponde a la Tasa Retributiva de los años 2014, 2015,2016 y 2017 del CGR Doña Juana S.A. ESP, la UAESP debe reconocer la obligación en atención a que la licencia para el vertimiento le fue otorgada a la entidad, y como contrapartida, registrara el derecho de cobro a cargo de CGR Doña Juana S.A. ESP.	683186143
2.4.90.55	5	La variación corresponde a la disminución de cuentas por pagar por servicios para el 2020.	-1634713122
4.7.05.10	6	La variación corresponde a corresponde a la disminución en los fondos recibidos por inversión.	2809411474
5.5.07.06	7	La variación corresponde a corresponde a la adquisición, instalación y mantenimiento en el 2019 de las cestas públicas para la recolección de basuras en la ciudad de Bogota.	-48679826768

LUZ AMANDA
CAMACHO
SANCHEZ

Firmado digitalmente por LUZ
AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Fecha: 2021.02.14 18:58:25
-05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ

Directora General
C.C. 51.816.415

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


MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ
Contadora
T.P. No. 69.913-T
C.C. 63.501.536

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE RESULTADOS

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
4	<u>INGRESOS</u>	<u>285,325,676,601.50</u>	<u>329,535,018,562.00</u>
41	INGRESOS FISCALES	4,563,437,353.00	1,826,600,126.00
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,563,437,353.00	1,826,600,126.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	31,549,426.00	2,298,998.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	31,549,426.00	2,298,998.00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	275,333,581,579.00	314,871,098,097.00
4705	FONDOS RECIBIDOS	275,333,581,579.00	314,871,098,097.00
48	OTROS INGRESOS	5,397,108,243.50	12,835,021,341.00
4802	FINANCIEROS	3,644,193,554.00	7,381,554,427.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1,752,914,689.50	5,453,466,914.00
5	<u>GASTOS</u>	<u>341,408,183,920.50</u>	<u>438,338,128,014.00</u>
51	ADMINISTRACION	102,105,696,208.00	144,412,788,510.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,863,405,222.00	6,287,136,663.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,240,625,136.00	2,336,935,043.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	522,584,651.00	526,339,000.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6,164,541,091.00	6,316,357,920.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	228,587,781.00	404,460,413.00
5111	GENERALES	85,880,305,573.00	124,046,659,827.00
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	205,646,754.00	4,494,899,644.00
53	PROVIS.AGOTAM.DEPRECIACIONES Y AMORTIZAC	39,408,152,106.00	41,788,191,664.00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	17,150,621.00	.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NMN	36,463,081,231.00	39,149,526,255.00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	481,574,508.00	481,574,508.00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2,446,345,746.00	2,157,090,901.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	39,112,184.00	69,135,625.00
5424	SUBVENCIONES	39,112,184.00	69,135,625.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	196,021,155,587.50	244,418,458,134.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	195,336,461,644.50	244,016,288,412.00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	684,693,943.00	402,169,722.00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	.00	153,290,689.00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	.00	153,290,689.00
58	OTROS GASTOS	3,834,067,835.00	7,496,263,392.00
5802	COMISIONES	174,832.00	173,793.00
5804	FINANCIEROS -NMN	3,833,882,784.00	47,224,310.00
5890	GASTOS DIVERSOS	10,219.00	7,448,865,289.00
	<u>Excedente (Deficit) del ejercicio</u>	<u>-56,082,507,319.00</u>	<u>-108,803,109,452.00</u>

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE RESULTADOS

A DICIEMBRE 31 DE 2020

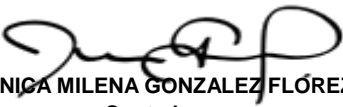
(Cifras en pesos)

LUZ AMANDA
CAMACHO
SANCHEZ

Firmado digitalmente por LUZ
AMANDA CAMACHO
SANCHEZ
Fecha: 2021.02.15 22:31:24
-05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Directora General
C.C. 51.816.415

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


MONICA MILENA GONZALEZ FLÓREZ
Contadora
T.P. 69.913-T

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019			DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
1	ACTIVO		2	PASIVO	<u>325,415,599,515.33</u>	<u>313,771,388,514.33</u>
	CORRIENTE	<u>177,985,588,232.00</u>	<u>216,497,352,504.00</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	238,246,445,148.33
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	162,891,973,888.00	201,906,441,977.00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	678,877,632.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	162,891,973,888.00	175,199,999,673.26	240101	Bienes y Servicios	678,877,632.00
111005	Cuenta corriente	821,905,675.00	2,587,402,213.00	240102	Proyectos de inversión	.00
111006	Cuenta de ahorro	162,070,068,213.00	172,612,597,460.26	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS - NMN	231,787,911,980.33
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	.00	26,706,442,303.74	240720	Recaudos por clasificar	9,141,584.00
113210	Depósitos en instituciones financieras	.00	26,706,442,303.74	240790	Otros recaudos a favor de terceros	231,778,770,396.33
15	INVENTARIOS	.00	728,484,313.00	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,247,512.00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	.00	728,484,313.00	242405	Cooperativas	2,247,512.00
151036	Equipo de transporte	.00	728,484,313.00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,981,746,405.00
19	OTROS ACTIVOS	15,093,614,344.00	13,862,426,214.00	243603	Honorarios	146,694,684.00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,057,684,728.00	511,629,431.00	243605	Servicios	527,856,839.00
190501	Seguros	1,057,684,728.00	511,629,431.00	243606	Arrendamientos	9,931,935.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS - NMN	8,723,012,180.00	7,709,649,738.00	243608	Compras	5,921,048.00
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	817,626,366.00	367,626,366.00	243615	Rentas de trabajo	154,051,100.00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7,905,385,814.00	7,342,023,372.00	243625	Impuesto a las ventas retenido	111,904,314.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN -NMN	1,429,326,915.00	1,757,556,524.00	243626	Contratos de construcción	.00
190801	En administración	1,311,459,389.00	1,354,995,055.00	243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	220,723,969.00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	117,867,526.00	402,561,469.00	243690	Otras retenciones	804,662,516.00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN	3,883,590,521.00	3,883,590,521.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR -NMN	3,795,661,619.00
190903	Depósitos judiciales	3,883,590,521.00	3,883,590,521.00	249028	Seguros	6,474,807.00
				249050	Aportes al ICBF y SENA -NMN	.00

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019	
	249051	Servicios públicos	55,845,413.00	84,430,887.00
	249053	Comisiones	358,907.00	24,740.00
	249054	Honorarios	2,564,940,610.00	3,551,470,909.00
	249055	Servicios	1,115,807,750.00	6,484,016,159.00
	249058	Arrendamiento operativo	52,234,132.00	40,045,122.00
	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,269,293,472.00	2,348,725,438.00
	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,269,293,472.00	2,348,725,438.00
	251101	Nómina por pagar	1,161,512,213.00	.00
	251102	Cesantías	245,512,880.00	928,171,649.00
	251103	Intereses sobre cesantías	29,135,421.00	110,089,941.00
	251104	Vacaciones	417,898,075.00	562,835,765.00
	251105	Prima de vacaciones	311,341,792.00	435,604,109.00
	251109	Bonificaciones	29,552,342.00	39,416,956.00
	251111	Aportes a riesgos laborales	49,600.00	4,756,800.00
	251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	34,736,187.00	127,296,572.00
	251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	30,756,484.00	96,254,009.00
	251124	Aportes a cajas de compensación familiar	.00	36,083,000.00
	251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	8,798,478.00	8,216,637.00
	27	PROVISIONES	82,724,832,061.00	77,969,945,366.00
	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	11,093,900,740.00	9,939,251,947.00
	270103	Administrativas	11,092,633,665.00	9,936,224,156.00
	270105	Laborales	.00	1,803,946.00
	270190	Otros litigios y demandas	1,267,075.00	1,223,845.00

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019	
			2790	PROVISIONES DIVERSAS	71,630,931,321.00	68,030,693,419.00
			279020	Desmantelamientos	71,630,931,321.00	68,030,693,419.00
			29	OTROS PASIVOS	2,175,028,834.00	.00
			2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN -NMN	2,175,028,834.00	.00
			290201	En administración	2,175,028,834.00	.00
NO CORRIENTE	<u>629,125,062,074.33</u>	<u>635,278,781,865.33</u>		PASIVO	<u>671,081,766.00</u>	<u>898,269,511.00</u>
13 CUENTAS POR COBRAR	252,675,009,129.33	224,321,392,482.33	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	671,081,766.00	<u>898,269,511.00</u>
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,166,044,213.00	1,475,085,534.00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	671,081,766.00	<u>898,269,511.00</u>
131102 Multas	580,407,450.00	580,407,450.00	251201	Bonificaciones	614,928,789.00	<u>860,520,343.00</u>
131104 Sanciones	93,216,602.00	97,979,055.00	251204	Cesantías retroactivas	56,152,977.00	<u>37,749,168.00</u>
131190 Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	492,420,161.00	796,699,029.00				
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	251,526,115,537.33	222,846,306,948.33		Total Pasivo	<u>326,086,681,281.33</u>	<u>314,669,658,025.33</u>
138421 Indemnizaciones	61,751,527,765.00	61,860,127,765.00	3	PATRIMONIO		537,106,476,344.00
138435 Intereses de Mora	67,252,800,180.00	38,804,079,191.00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	481,023,969,025.00	537,106,476,344.00
138490 Otras cuentas por cobrar	122,521,787,592.33	121,838,601,449.33	3105	CAPITAL FISCAL	259,224,071,960.00	259,224,071,960.00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	- 17,150,621.00	.00	310506	Capital Fiscal	259,224,071,960.00	259,224,071,960.00
138690 Otras cuentas por cobrar	- 17,150,621.00	.00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	277,882,404,384.00	386,685,513,836.00
16 PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	170,242,307,951.00	206,191,370,857.00	310901	Excedente acumulado	277,882,404,384.00	386,685,513,836.00
1605 TERRENOS	42,856,744,000.00	42,856,744,000.00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 56,082,507,319.00	- 108,803,109,452.00
160501 Urbanos	42,856,744,000.00	42,856,744,000.00	311002	Déficit del ejercicio	- 56,082,507,319.00	- 108,803,109,452.00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,655,235,016.00	1,446,594,968.00		Total Patrimonio	<u>481,023,969,025.00</u>	<u>537,106,476,344.00</u>
163501 Maquinaria y Equipo	384,510,445.00	384,510,445.00				
163503 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	307,738,472.00	107,223,472.00				

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
163504	Equipos de comunicación y computación	926,928,468.00	918,803,420.00		
163507	Redes, líneas y cables	36,057,631.00	36,057,631.00		
1637	PROPIED.PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,889,812.00	.00		
163710	Equipos de comunicación y computación	6,889,812.00	.00		
1640	EDIFICACIONES	16,889,635,325.00	16,889,635,325.00		
164001	Edificios y casas	1,471,984,000.00	1,471,984,000.00		
164002	Oficinas	3,946,739,520.00	3,946,739,520.00		
164018	Bodegas	1,562,408,250.00	1,562,408,250.00		
164090	Otras edificaciones	9,908,503,555.00	9,908,503,555.00		
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,042,760,616.00	1,042,760,616.00		
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	1,042,760,616.00	1,042,760,616.00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,223,267,222.00	1,002,367,222.00		
165506	Equipo de Recreacion y Deporte	15,266,860.00	15,266,860.00		
165511	Herramientas y Accesorios	696,342,753.00	696,342,753.00		
165520	Equipo de centros de control	290,757,609.00	290,757,609.00		
165590	Otra maquinaria y equipo	220,900,000.00	.00		
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	395,656,714.00	395,656,714.00		
166501	Muebles y Enseres	287,758,426.00	287,758,426.00		
166502	Equipo y máquina de oficina	107,898,288.00	107,898,288.00		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2,155,683,119.00	2,120,222,614.00		
167001	Equipo de comunicación	118,048,216.00	101,890,079.00		
167002	Equipo de computación	2,037,634,903.00	2,018,332,535.00		
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	573,575,521.00	573,575,521.00		

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
167502	Terrestre	573,575,521.00	573,575,521.00		
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELER.	3,909,900.00	3,909,900.00		
168002	Equipo de Restaurante y Cafeteria	3,909,900.00	3,909,900.00		
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN -NMN	221,794,912,199.00	221,794,912,199.00		
168301	Terrenos	212,496,218,352.00	212,496,218,352.00		
168305	Maquinaria y Equipo	678,383,190.00	678,383,190.00		
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	107,710,047.00	107,710,047.00		
168308	Equipos de comunicación y computación	68,724,631.00	68,724,631.00		
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	8,438,970,979.00	8,438,970,979.00		
168390	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	4,905,000.00	4,905,000.00		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 118,355,961,493.00	- 81,935,008,222.00		
168501	Edificaciones	- 1,013,378,148.00	- 675,585,432.00		
168503	Redes, líneas y cables	- 140,969,020.00	- 99,258,592.00		
168504	Maquinaria y Equipo	- 341,673,810.00	- 258,581,391.00		
168506	Muebles Enseres y Equipos de Oficina	- 208,065,440.00	- 163,299,920.00		
168507	Equipos de Comunicación y Computación	- 1,721,070,189.00	- 1,384,474,208.00		
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	- 404,474,328.00	- 308,764,212.00		
168509	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelería	- 2,345,958.00	- 1,954,962.00		
168513	Bienes muebles en bodega	- 633,338,549.00	- 444,552,843.00		
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 815,569.00	.00		
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 113,889,830,482.00	- 78,598,536,662.00		
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	202,864,204,378.00	203,345,778,886.00		
1711	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO - CONCES	204,477,291,152.00	204,477,291,152.00		

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
171106	Terrenos	184,429,259,993.00	184,429,259,993.00			
171190	OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO -CONCES	20,048,031,159.00	20,048,031,159.00			
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	- 1,613,086,774.00	.00			
178790	Otros bienes de uso publico en servicio - concesiones	- 1,613,086,774.00	.00			
19	OTROS ACTIVOS	3,343,540,616.00	1,420,239,640.00			
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	31,067,188.00	22,325,707.00			
190204	Encargos fiduciarios	31,067,188.00	22,325,707.00			
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN	1,945,973,002.00	251,112,565.00			
190901	Para servicios	1,945,973,002.00	251,112,565.00			
1970	INTANGIBLES	1,366,500,426.00	1,146,801,368.00			
197005	Derechos	19,598,305.00	19,598,305.00			
197007	Licencias	930,747,825.00	711,048,767.00			
197008	Software	416,154,296.00	416,154,296.00			
Total Activo		<u>807,110,650,306.33</u>	<u>851,776,134,369.33</u>	Total Pasivo + Patrimonio	<u>807,110,650,306.33</u>	<u>851,776,134,369.33</u>

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

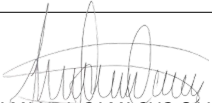
(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019		DICIEMBRE/2020	DICIEMBRE/2019
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	.00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	.00
81	DERECHOS CONTINGENTES	352,879,674,773.00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	479,322,352,360.00
8120	LITIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC	228,141,297,196.00	9120	LITIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC	478,053,820,232.00
812001	Civiles	2,089,420,760.00	912001	Civiles	.00
812003	Penales	65,000,000.00	912002	Laborales	7,197,845.00
812004	Administrativas	225,986,876,436.00	912004	Administrativos	465,259,821,612.00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	124,738,377,577.00	912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12,786,800,775.00
819090	Otros activos contingentes	124,738,377,577.00	9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1,268,532,128.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	20,540,140,425.00	919090	Otras responsabilidades contingentes	1,268,532,128.00
8312	DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	.00	93	ACREEDORAS DE CONTROL	21,789,973,660.00
831290	Otros documentos entregados para su cobro	.00	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	21,789,973,660.00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	378,614,153.00	939090	Otras Cuentas Acreedoras de Control	21,789,973,660.00
834704	Propiedades, planta y equipo	378,614,153.00	99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	- 501,112,326,020.00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	20,161,526,272.00	9905	RESPONSABILIDADES CONTING. X CONTRA (DB)	- 479,322,352,360.00
836102	Ante Autoridad Competente	20,161,526,272.00	990505	Litigios mecanismos alter.soluc.conflic.	- 478,053,820,232.00
89	DEUDORAS POR CONTRA	- 373,419,815,198.00	990590	Otras responsabilidades contingentes	- 1,268,532,128.00
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 352,879,674,773.00	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA(DB)	- 21,789,973,660.00
890506	Litigios mecanismos alter.soluc.conflic.	- 228,141,297,196.00	991590	Otras cuentas acreedoras de control	- 21,789,973,660.00
890590	Otros activos contingentes por contra	- 124,738,377,577.00			
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 20,540,140,425.00			
891504	Documentos entregados para su cobro	.00			
891518	Bienes entregados a terceros	- 378,614,153.00			
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 20,161,526,272.00			

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2020

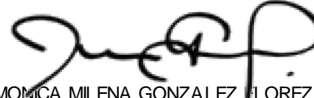
(Cifras en pesos)



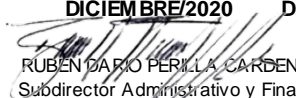
LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
Directora General
C.C. 51.816.415

DICIEMBRE/2020

DICIEMBRE/2019



MÓNICA MILENA GONZÁLEZ FLOREZ
Contadora
T.P. 69.913-T



DICIEMBRE/2020 **DICIEMBRE/2019**
RUBÉN DARÍO PERILLA CARDENAS
Subdirector Administrativo y Financiero
C.C. 74.754.353


BOGOTA DISTRITO CAPITAL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
Estado de cambios en el patrimonio
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)

	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo a 01 de enero de 2020	\$ 259.224.071.960		\$ -	\$ 259.224.071.960
Ajustes para la transición al nuevo marco de regulación contable	\$ -	\$ -	\$ -	-
Saldo a 01 de enero de 2020	\$ 259.224.071.960	\$ -	\$ -	\$ 259.224.071.960
Resultado de ejercicios de años anteriores		\$ 386.685.513.836		
Traslado del Resultado de 2019		-\$ 108.803.109.452		\$ 277.882.404.384
Cambios en el patrimonio para 2020	\$ -	\$ -	-\$ 56.082.507.319	
Resultado del año			-\$ 56.082.507.319	\$ 56.082.507.319
Saldo a 31 de diciembre de 2020	\$ 259.224.071.960	\$ 277.882.404.384	-\$ 56.082.507.319	\$ 481.023.969.025

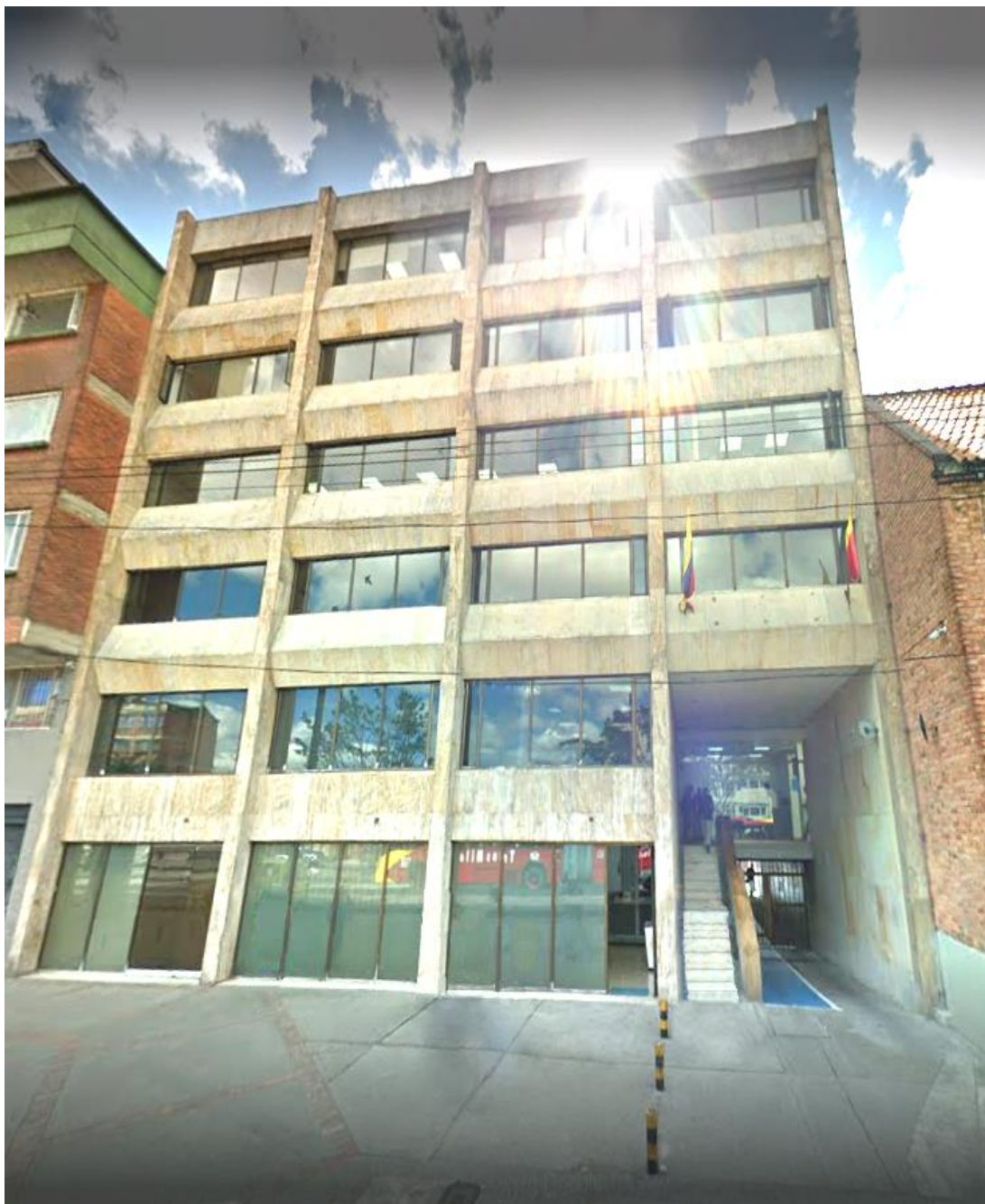
LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Firmado digitalmente por LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Fecha: 2021.02.15 22:30:37 -05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
 Directora General
 C.C. 51.816.415


MÓNICA MILENA GONZÁLEZ FLOREZ
 Contadora
 C.C. 63501536


RUDER FARIÓ PERILLA GÁRDENAS
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 74.754.353

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE
SERVICIOS PUBLICOS-UAESP
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
VIGENCIA 2020**



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	9
2.1. Bases de medición.....	9
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	23
Composición.....	23
Depósitos en instituciones financieras.....	23
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	26
Composición.....	26
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios.....	27
7.3. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas	31
NOTA 9. INVENTARIOS	31
Composición.....	31
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33
Composición.....	33
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.....	43
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	43
Composición.....	43
Generalidades	44
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	46
Composición.....	46
21.1. Revelaciones generales	46
21.1.1. Recursos a favor de Terceros:	47
21.1.3 Retención en la Fuente e impuesto de timbre.....	50
21.1.4 Otras cuentas por pagar	50
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	50
Composición.....	50
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	51
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	52
NOTA 23. PROVISIONES	53
Composición.....	54
23.1. Litigios y demandas	55
23.2. Provisiones Diversas.....	55
NOTA 24. OTROS PASIVOS	56
Composición.....	56
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	57
25.1. Activos contingentes	57
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes	57
25.2. Pasivos contingentes.....	58
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes	59
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	60
26.1. Cuentas de orden deudoras	60
26.2. Cuentas de orden acreedoras	61
NOTA 27. PATRIMONIO.....	62
Composición.....	62

NOTA 28. INGRESOS.....	63
Composición.....	63
28.1 Ingresos Fiscales.....	63
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	64
28.2 Otros Ingresos – Detallado.....	65
NOTA 29. GASTOS.....	66
Composición.....	66
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	66
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	67
29.3. Transferencias y subvenciones.....	69
29.4. Gasto público social.....	69
29.7 Otros gastos.....	71
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE.....	73
Composición.....	73
32.1. Detalle de los acuerdos de concesión.....	74

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

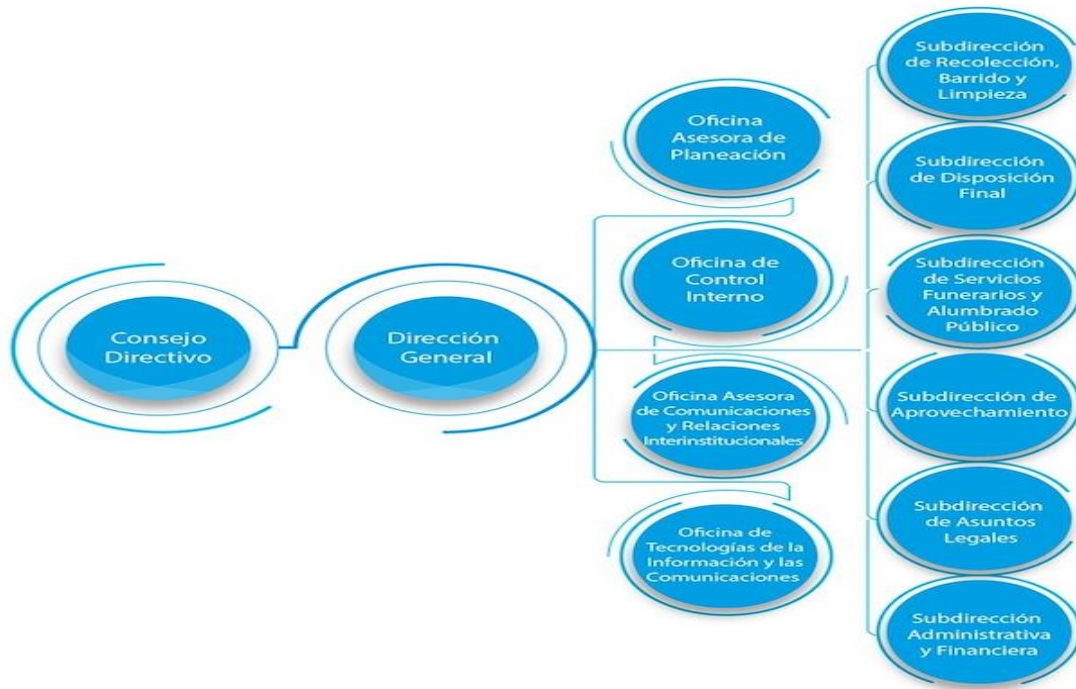
Naturaleza jurídica

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, 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 Publico - 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 adopto 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 el artículo 7° la Resolución 706 de 2016 y artículo 1° de la Resolución 109 del 17 de junio de 2020 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
- CGN2020_004_COVID_19

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 y solicitud mediante correo de contabilidad@shd.gov.co del 13 de enero de 2020, 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
- CGN2020_004_COVID_19

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 2020 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:

Subdirección de Servicios Funerario Rad. 20207000011893, 20207000037473, 20207000063973

Subdirección de Asuntos Legales Rad. 20207000011903, 20207000037463, Rad.20207000063993

Subdirección de RBL 20207000011913, 20207000064033

Subdirección de Aprovechamiento 20207000011923, 20207000037513

Subdirección de Disposición Final 20207000011933, 2020700003748,20207000064023

Oficina asesora de planeación 20207000011943

Oficina de Tics 20207000011963, 20207000037493

Oficina de comunicaciones 20207000011993

Subdirección Administrativa y financiera (nómina, almacén, tesorería, presupuesto) 20207000011973, 20207000037503, 20207000037763, 20207000064003

Contraloría de Bogotá Rad. 20207000201051

circular 20207000000434 del 24 de julio se reiteró el envío de la información a contabilidad

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 Publico - 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 realizó 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 2021

- Responsable de la autorización.

Directora de la entidad

Contadora de la entidad

- Instancia que pueda ordenar la modificación de los estados financieros

Consejo Directivo

2.4 Otros Aspectos

De acuerdo con Rad. 20203000000283 del 7 de enero de 2020, de la Subdirección de Disposición Final, informa que el Centro de Gerenciamiento Doña Juana S.A. CGR el 27 de diciembre de 2019, giro cheque a la Secretaría de Hacienda por valor de \$7.917.382.484, por concepto de devolución de recursos según fallo tribunal administrativo del contrato 344 de 2010, el cual será girado por dicha secretaria a nombre de la UAESP. Al cierre de la vigencia la Secretaría de Hacienda no ha realizado el giro a la UAESP, para realizar los respectivos registros en los estados financieros de la Unidad.

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 la vigencia 2020 no se realizaron correcciones contables a los Estados Financieros de la Unidad.

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 realice 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 adquiriera 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
- Lاپso 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

El estado de flujo de efectivo no será obligatorio para la vigencia 2020, en concordancia con el parágrafo 1° del artículo 1° de la Resolución 033 de 2020, modificatorio del parágrafo 1° del artículo 2 de la Resolución 484 de 2017, el cual cita “El primer estado de flujos de efectivo bajo el marco para Entidades de Gobierno, se presentará a partir del período contable del año 2022, y será comparativo a partir del año 2023. No obstante, las entidades podrán elaborar este estado financiero de manera voluntaria y anticipada para los efectos administrativos y de la gestión financiera pública”

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 y 093 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	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	162.891.973.888	201.906.441.977	-39.014.468.089
1105	Caja			0
1106	Cuenta única nacional			0
1107	Reservas internacionales			0
1110	Depósitos en instituciones financieras	162.891.973.888	175.199.999.673,26	-12.308.025.785
1120	Fondos en tránsito			0
1132	Efectivo de uso restringido	0	26.706.442.303,74	-26.706.442.304
1133	Equivalentes al efectivo			0
1140	Cuenta única sistema general de regalías			0

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

Depósitos en Instituciones Financieras.

Depósitos en Instituciones Financieras por \$ 162.892.799.271 corresponde a recursos depositados en la cuenta corriente de Davivienda y las cuentas de ahorros en los bancos Davivienda, Occidente, AV Villas, Banco Caja Social, Sudameris y banco de Bogotá.

En el mes de julio de 2020 la tesorería abrió una nueva cuenta bancaria de ahorros No. 4828-0001415-1 en el banco de Davivienda

Efectivo de Uso Restringido: De conformidad con la Resolución 425 de 2019 de la Contaduría General de Contaduría General de la Nación, se reclasifico a efectivo por cuanto para ser efectivo de uso restringido es únicamente cuando los recursos estén embargados como consecuencia de un proceso judicial.

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.

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
 Anexo. 5.1 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
		2020	2019		RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	162,891,973,888	175,199,999,673	-12,308,025,785	3,644,193,554	1.50%
111005	Cuenta corriente	821,905,675	2,587,402,213.00	-1,765,496,538		
111006	Cuenta de ahorro	162,070,068,213	172,612,597,460.26	-10,542,529,247	3,644,193,554	1.50%
111009	Depósitos simples			0		
111010	Cuentas de compensación banco de la república			0		
111011	Depósitos en el exterior			0		
111012	Depósitos remunerados			0		
111013	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0		
111014	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0		
111090	Otros depósitos en instituciones financieras			0		

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

De acuerdo con la información enviada por la Tesorería de la Unidad maneja las siguientes cuentas bancarias, teniendo en cuenta *Resolución SDH 0073 del 5 de junio de 2018, "Por medio de la cual se establecen las políticas y lineamientos de inversión y de riesgo para el manejo de recursos administrados por las entidades que conforman el presupuesto anual del Distrito Capital y los Fondos de Desarrollo Local", en los artículo 3 Apertura de nuevas cuentas o títulos y Artículo 5 Directrices para Inversiones.*

En la cuenta corriente del **Banco Davivienda No. 006069998422** o cuenta puente, están los recursos que se utilizan para pagar la nómina, parafiscales, impuestos en general, reintegros por terminación de contratos, aportes AFC, embargos; recursos que son transferidos por la tesorería de hacienda.

En la cuenta de ahorros del **Banco Davivienda No. 006000863669** están los recursos provenientes de la responsabilidad fiscal producto del esquema de aseo anterior y solo se podrán utilizar para actividades propias del servicio público de aseo, como son Recolección, Transporte, Barrido Limpieza de vías y áreas públicas, Corte de césped, Poda de árboles en vías públicas, Transferencia, Tratamiento, Aprovechamiento y Disposición final. Dichos recursos no hacen parte del presupuesto ni del patrimonio de la entidad.

En la cuenta de ahorros del **Banco Davivienda No. 006000864238** están los recursos por concepto de arrendamientos de locales comerciales de cementerios del distrito y los acuerdos de pago de arrendamiento pactados con los arrendatarios. Estos recursos se utilizan para el buen mantenimiento de dichos inmuebles, actividades de destinación específica en los cementerios de acuerdo con lo planeado por la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado público.

Cuenta de ahorros del **Banco de Occidente No. 278-830880** en la cual están recursos por concepto varios, como lo son recursos del esquema de aseo anterior, acuerdos de pago con Aguas de Bogotá, reliquidaciones de alumbrado público, incapacidades reconocidas por las EPS, saldos de contratos; os cuales se deben devolver a la Tesorería Distrital. Los recursos del esquema de aseo anterior se pueden utilizar en actividades propias del servicio público de aseo, como son recolección, transporte, barrido limpieza de vías y áreas públicas, corte de césped, poda de árboles en vías públicas, transferencia, tratamiento, aprovechamiento y disposición final, los otros recursos es para devolver a la tesorería de la secretaria de Hacienda.

Cuenta de ahorros del **Banco AV VILLAS No. 0590009332** en la cual están los ingresos por el contrato de concesión Monte Sacro quien administra los cementerios del Distrito. Estos recursos se pueden utilizar para el buen mantenimiento de estos inmuebles, actividades de destinación especifica en los cementerios de acuerdo con lo planeado por la subdirección de servicios funerarios y alumbrado público, ejemplo alquiler de container mientras se pintan los locales, contratos de mantenimiento. **311-2013**

Cuenta de ahorros Banco **CAJA SOCIAL No. 24032717938** en la cual están los recursos por concepto de ingresos de Biogás, CRES, certificado de emisión de gases y acuerdo de reorganización, los cuales se ejecutan en la gestión social del relleno. Se utilizan para actividades propias de gestión social con la comunidad más vulnerable del sector, ejemplo contratos con la Universidad Pedagógica Nacional y Distrital par la educación de la población del sector y también lo planificado con la Subdirección de Disposición final, con **destinación específica**.

NOMBRE DEL BANCO	NUMERO DE CUENTA
BANCO GNB SUDAMERIS	No. 91000011550
BANCO COMERCIAL AV VILLAS	No. 059-027698
BANCO DE BOGOTÁ	No. 000-358291

Están los recursos por concepto de obligaciones de hacer que corresponde al aporte económico que realizaron los concesionarios según licitación pública UAESP No. 02 de 2017 para cubrir actividades no contempladas en la licitación y directamente relacionadas con la prestación del servicio con destinación específica, en actividades propias del servicio público de aseo, como son recolección, transporte, barrido limpieza de vías y áreas públicas, corte de césped, poda de árboles en vías públicas, transferencia, tratamiento, aprovechamiento y disposición final.

Cuenta de ahorros del **Banco Davivienda No. 482800014151** Se creó para administrar los recursos provenientes del IDIGER según resolución 210 del 27 de julio de 2020,

cuyo objeto es: *Contratar las operaciones logísticas necesarias para el efectivo y oportuno manejo de cadáveres en la jurisdicción del Distrito Capital, y la implementación de un Centro transitorio para efectos de las labores de identificación por parte del Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forense y de certificación de causa de muerte por parte de la Secretaría Distrital de Salud, para el abordaje de cuerpos, en contextos de la epidemia por la COVID 19. Los rendimientos financieros generados se deben entregar a IDIGER*

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	
13	CUENTAS POR COBRAR	0	252.675.009.129	252.675.009.129	0	224.321.392.482	224.321.392.482	28.388.517.889
1305	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0			0	0
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		1.166.044.213	1.166.044.213	0	1.475.085.534	1.475.085.534	-309.041.321
1312	Aportes sobre la nómina			0			0	0
1313	Rentas parafiscales			0			0	0
1314	Regalías			0			0	0
1316	Venta de bienes			0			0	0
1317	Prestación de servicios			0			0	0
1384	Otras cuentas por cobrar		251.526.115.537	251.526.115.537	0	222.846.306.948	222.846.306.948	28.679.808.589
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0			0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-17.150.621	-17.150.621	0	0	0	17.750.621

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.

En la presente vigencia la Subdirección de Asuntos legales califico deterioro de los tres (3) procesos coactivos que se establecen a continuación: Carlos Jorge Silva, Leyder Nancy Molina y Jorge Rafael Hernández. Y de cuentas por pagar Talento Humano califico tres (3) terceros Saludcoop, Cafesalud y Cruz Blanca.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR
7.2 Ingresos No Tributarios

Tenga en cuenta la naturaleza del suceso.

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	CUENTAS POR COBRAR NO TRIBUTARIOS	SALDO VIGENCIA 2020	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR					VALOR DE DETERIORO ACUMULADO	VALOR DEL GASTO DADO POR BAJA DE ACTIVOS
			SALDO INICIAL POR DETERIORO	GASTO POR DETERIORO EN LA VIGENCIA	AJUSTES CON IMPACTO AL PATRIMONIO	BAJA EN CUENTAS	REVERSIONES DE DETERIORO		
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.166.044.213						0,00	
1312	Aportes sobre la nómina							0,00	
1313	Rentas parafiscales							0,00	
1336	Saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración							0,00	
1337	Transferencias por cobrar							0,00	
1384	Otras cuentas por cobrar	251.526.115.537	0,00	-17.150.621,00				-17.150.621,00	
1385 (sin 138514)	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138501	Venta de bienes							0,00	
138518	Recursos destinados a la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud							0,00	
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo							0,00	
	TOTAL	252.692.159.750,00	0,00	-17.150.621,00	0,00	0,00	0,00	-17.150.621,00	0,00

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

Multas registradas en la vigencia 2019 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 de 2020 es de \$1.295013

Otras contribuciones Tasas e Ingresos: Corresponde al saldo \$ 474.124.327 del Proceso de Reorganización con Biogás Doña Juana SA ESP, suscrito ante la Superintendencia de Sociedades. En diciembre de 2020 pagaron la novena cuota de catorce cuotas del Proceso de Reorganización, las cuales serán pagadas en cuotas semestrales iguales y sucesivas durante un periodo de 7 años.

\$18.295.834 corresponde a los recursos por retribución causados en el mes de diciembre de 2020, 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.

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 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, ha cancelado seis (6) cuotas, de las cuales una (1) en la presente vigencia.

INDEMNIZACIONES	SALDO
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	4.750.129.722
Total	61.751.527.765

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 Radicado 20214000006323 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público. Y a la actualización de intereses por valor de \$ 65.830.378.790 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 20214000002263 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.

Otras cuentas por cobrar: \$121.521.652.592 corresponden a los siguientes conceptos:

Incapacidades \$96.583.387 pendientes de pago por parte de las Empresas Promotoras de Salud, Compensar, Salud Total, Coomeva, Nueva EPS, Sanitas, Famisanar, entre otras.

Liquidaciones: \$ 118.559.464.159 compuesto por:

\$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.

Mediante RAD. 20207000006941 enviada el 14 de enero de 2020, en el cual Se REQUIERE al concesionario CGR DOÑA JUANA S.A. ESP para que proceda a realizar el pago a nombre de la UAESP, en razón al pago efectuado por la UAESP de la tasa retributiva por vertimiento puntual al tramo 2 del Rio Tunjuelo de los periodos 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018. . Y RAD 20203000051921 del 25/03/20 la subdirección de disposición final solicita a la interventoría requerir al concesionario CGR Doña Juana por los pagos de tasa retributiva realizados por la UAESP.

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 \$ 674.171.821 compuesto por:

Saldo de \$ 391.338 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.

El valor de \$45.111.00 valor girado de más por la tesorería de la Unidad a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales en el mes de octubre de 2020; el valor de \$ 9.583.888 correspondiente a valores girados de más a dos (2) contratistas de la Unidad

Aprovechamiento Económico: \$ 381.572.636 corresponde al saldo de capital a diciembre de 2020 por concepto de locales de los cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con información enviada por la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Por la emergencia social y sanitaria del COVID-19 declarada en la ciudad de Bogotá y el país, durante el periodo de aislamiento obligatorio y el cierre total de los cementerios distritales al público, entre el 17 de marzo y el 30 de septiembre de 2020, la Subdirección de Asuntos Legales mediante Rad 20206000057863 recomendó que desde la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado público se realicen las gestiones administrativas para la NO CAUSACION del pago de los cánones, en el periodo comprendido entre el 17 de marzo y el 30 de septiembre de 2020, única y exclusivamente, ni el cobro de los intereses moratorios frente al pago de los mismos.

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: \$ 14.135.271 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.

7.3 Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

Análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar en mora sin deterioro

NOTA 7 Cuentas por Cobrar

7.3 Cuentas por cobrar en mora sin deterioro

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS		> 3 AÑOS	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTOS	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
13	Cuentas por cobrar	53	252,692,159,750	0	0	0	0	53	252,692,159,750
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos	0	0						
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	5	1,166,044,213					5	1,166,044,213
1336	Saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración	0	0						
1337	Transferencias por cobrar	0	0						
1384	Otras cuentas por cobrar	48	251,526,115,537					48	251,526,115,537.00
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0						

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 2020, donde determino deterioro para tres procesos coactivos. Información recibida a través de correo electrónico del día 10 de febrero de 2021.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

**NOTA 9. INVENTARIOS
COMPOSICIÓN**

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
15	INVENTARIOS	0	728,484,313	-728,484,313
1505	Bienes producidos			0
1510	Mercancías en existencia	0	728,484,313	-728,484,313
1511	Prestadores de servicios			0
1512	Materias primas			0
1514	Materiales y suministros			0
1520	Productos en proceso			0
1525	En tránsito			0
1530	En poder de terceros			0
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0	0	0

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

En diciembre del año 2019 se adquirieron 89 triciclos de tracción asistencia eléctrica por valor de \$728.484.313; para ser entregados a la población recicladora por parte de la UAESP, obtenidos mediante contrato de compraventa No. UAESP -SASI-565-2019.

El contrato se celebró entre la Unidad administrativa especial de servicios públicos-UAESP y Moviltronics S.A.S.

- ❖ Objeto. adquisición de vehículos tipo triciclo de tracción asistida eléctrica”
- ❖ Fecha de Inicio: octubre 10 de 2019
- ❖ Fecha de Terminación: 9 de febrero de 2020
- ❖ Plazo: Cuatro (4) meses y/o agotar disponibilidad presupuestal, lo primero que suceda, contados a partir de la fecha del acta de inicio previo cumplimiento de requisitos de perfeccionamiento, legalización y aprobación de garantías

En la presente vigencia el mes de febrero se realizó el egreso de cuarenta (40) triciclos de tracción asistencia eléctrica, en marzo de 2020 se efectuó el egreso de catorce (14) triciclos, en abril el egreso de veintiséis (26) triciclos, y en el mes de diciembre de (9) triciclos a la Subdirección de Aprovechamiento para que está efectuó la entrega a las asociaciones de los recicladores.

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 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	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62,116,326,234	62,994,995,320	-914,129,591
1605	Terrenos	42,856,744,000.00	42,856,744,000.00	0
1610	Semovientes y plantas			0
1612	Plantas productoras			0
1615	Construcciones en curso			0
1620	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0
1625	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0
1635	Bienes muebles en bodega	1,655,235,016	1,446,594,968.00	208,640,048
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	6,889,812	0	6,889,812
1640	Edificaciones	16,889,635,325.00	16,889,635,325.00	0
1650	Redes, líneas y cables	1,042,760,616.00	1,042,760,616.00	0
1655	maquinaria y equipo	1,002,367,222	1,002,367,222.00	0
1665	Muebles enseres y equipo de oficina	395,656,714.00	395,656,714.00	
1670	Equipo de comunicación y computación	2,155,683,119	2,120,222,614.00	
1675	Equipo de transporte traccion y elevación	573,575,521.00	573,575,521.00	
1680	Equipo de comedor cocina despensa y hoteleria	3,909,900.00	3,909,900.00	
1685	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-4,466,131,011.00	-3,336,471,560.00	-1,129,659,451
1695	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0	0	0
168501	Depreciación: Edificaciones	-1,013,378,148	-675,585,432.00	-337,792,716
168502	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0
168503	Depreciación: Redes, líneas y cables	-140,969,020	-99,258,592.00	-41,710,428
168504	Depreciación: Maquinaria y equipo	-341,673,810	-258,581,391.00	-83,092,419
168505	Depreciación: Equipo médico y científico			0
168506	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-208,065,440	-163,299,920.00	-44,765,520
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-1,721,070,189	-1,384,474,208.00	-336,595,981
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	-404,474,328	-308,764,212.00	-95,710,116
168509	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelería	-2,345,958	-1,954,962.00	-390,996
168513	Bienes muebles en bodega	-633,338,549	-444,552,843.00	-188,785,706
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-815,569	0.00	-815,569

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

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	PLANTAS PRODUCTORAS	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	255,352,962,352.0	16,889,635,325.0			272,242,597,677.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Adquisiciones en compras					0.0
Adiciones					0.0
Adquisiciones en permutas					0.0
Bienes retirados contra Patrimonio -Resultados de Ejercicios anteriores					0.0
Otras Salidas					0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	255,352,962,352.0	16,889,635,325.0	0.0	0.0	272,242,597,677.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas dentro del Grupo 16(DB)					0.0
- Salida por traslado de cuentas dentro del Grupo 16 (CR)					0.0
+ Reclasificaciones en entradas de otros activos(DB)					0.0
- Reclasificaciones en salidas a otros activos(CR)					0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	255,352,962,352.0	16,889,635,325.0	0.0	0.0	272,242,597,677.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	-78,609,574,077.0	-1,013,378,148.0	0.0	0.0	-79,622,952,225.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	-78,598,536,662.0	-675,585,432.0			-79,274,122,094.0
+ Gasto Depreciación aplicada vigencia actual	-11,037,415.0	-337,792,716.0			-348,830,131.0
- Retiro de Depreciación acumulada por baja en cuentas en la vigencia					0.0
+ Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual					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
Saldo inicial del Deterioro acumulado					0.0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia actual					0.0
- Reversión de deterioro acumulado en la vigencia.					0.0
- Retiro de Deterioro acumulado por baja en cuentas en la vigencia					0.0
+ Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual					0.0
- Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual					0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	176,743,388,275.0	15,876,257,177.0	0.0	0.0	192,619,645,452.0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	30.78%	6.00%	0.00%	0.00%	29.25%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	255,352,962,351.0	16,889,635,325.0	0.0	0.0	272,242,597,676.0
+ En servicio	42,856,744,000.0	16,889,635,325.0			59,746,379,325.0
+ En concesión	212,496,218,351.0				212,496,218,351.0
+ No explotados					0.0
+ En mantenimiento					0.0
+ Pendientes de legalizar					0.0
+ De propiedad de terceros					0.0
REVELACIONES ADICIONALES					
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTAD	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Ingresos (utilidad)					0.0
- Gastos (pérdida)					0.0

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 Saldo Inicial 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.

Propiedad Planta y equipo en Concesión: (Terrenos) corresponde a la depreciación del terreno del Relleno Sanitario Doña Juana -RSDJ, 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.

10.3. Estimaciones

NOTA 10. 10.4. 10.4.1		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ESTIMACIONES DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA		
TIPO	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE CONCEPTOS	AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)		CAMBIOS EN LA VIDA ÚTIL
		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			
	Redes, líneas y cables	25	30	
	Otros bienes muebles			
INMUEBLES	Terrenos			
	Edificaciones	50	100	
	Plantas, ductos y túneles			
	Plantas productoras			

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**Composición**

NOTA 11 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		Cifras en pesos		
COMPOSICIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	202,864,204,378	203,345,778,886	-481,574,508
1703	Materiales			0
1704	Materiales en tránsito			0
1705	Bienes de uso público en construcción			0
1706	Bienes de uso público en construcción - concesiones			0
1710	Bienes de uso público en servicio			0
1711	Bienes de uso público en servicio - concesiones	204,477,291,152.00	204,477,291,152.00	0
1715	Bienes históricos y culturales			0
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	0	-1,131,512,266	1,131,512,266
1786	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	0	0	0
1787	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)	-1,613,086,774	0	-1,613,086,774
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0	0
1791	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)	0	0	0
178501	Depreciación: Red carretera			0
178504	Depreciación: Plazas públicas			0
178505	Depreciación: Parques recreacionales			0
178506	Depreciación: Red férrea			0
178507	Depreciación: Red fluvial			0
178508	Depreciación: Red marítima			0
178509	Depreciación: Red aeroportuaria			0
178510	Depreciación: Bibliotecas			0
178511	Depreciación: Hemerotecas			0
178512	Depreciación: Edificaciones			0
178513	Depreciación: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0
178590	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio		-1,131,512,266.00	1,131,512,266
178601	Depreciación: Monumentos			0
178602	Depreciación: Museos			0
178603	Depreciación: Obras de arte			0
178604	Depreciación: Bienes arqueológicos			0
178605	Depreciación: Elementos de museo			0
178606	Depreciación: Libros y publicaciones			0
178690	Depreciación: Otros bienes históricos y culturales			0
178701	Depreciación: Red carretera			0
178702	Depreciación: Red férrea			0
178703	Depreciación: Red fluvial			0
178704	Depreciación: Red marítima			0
178705	Depreciación: Red aeroportuaria			0
178790	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio- concesiones	-1,613,086,774		-1,613,086,774

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.

Estos bienes se deprecian de acuerdo con la distribución sistemática del valor depreciable del activo a lo largo de su vida útil en función del consumo del potencial de servicio, se estimó como vida útil de 50 años, la cual se revisará como mínimo al término de cada período contable.

Al cierre del III trimestre se reclasifico la cuenta 178590 a la cuenta 178790 debido a la actualización del Catálogo General de Cuentas por parte de la Contaduría General de la Nación (2015.versión 9)

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)

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES		EN CONSTRUCCIÓN / EN SERVICIO		CONCESIONES		BUP: BIENES DE ARTE Y CULTURA	TOTAL
	MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO		
SALDO INICIAL								0
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	0	0	204,477,291,152	0	204,477,291,152
Adquisiciones en compras								0
Adiciones								0
Adquisiciones en permutas								0
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector)								0
Otras entradas de Bup	0	0	0	0	0	204,477,291,152	0	204,477,291,152
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entidades Contables Públicas								0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entes Públicos Distritales						204,477,291,152.0		204,477,291,152
Incorporaciones por recibo de zonas cesión								0
Incrementos por englobes o desenglobes								0
Bienes reconocidos contra Patrimonio - Resultados de Ejercicios anteriores								0
Otras Entradas								0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	0	0	0	0	0
Baja en cuentas (incluye lo trasladado en la vigencia)								0
Otras salidas de BUP	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entidades Contables Públicas								0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entes Públicos Distritales								0
Retiros por desenglobes o englobes								0
Bienes retirados contra Patrimonio -Resultados de Ejercicios anteriores								0
Otras Salidas								0
= SUBTOTAL	0	0	0	0	0	204,477,291,152	0	204,477,291,152
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0
Entrada por traslado de cuentas dentro del Grupo 17(DB)								0
Salda por traslado de cuentas dentro del Grupo 17 (CR)								0
Reclasificaciones en entradas de otros activos(DB)								0
Reclasificaciones en salidas a otros activos(CR)								0
= SALDO FINAL	0	0	0	0	0	204,477,291,152	0	204,477,291,152
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)				0		-1,613,086,774	0	-1,613,086,774
Saldo inicial de la Depreciación acumulada						(1,131,512,266.0)		-1,131,512,266
+ Gasto Depreciación aplicada vigencia actual						-481,574,508.0		-481,574,508
- Retiro de Depreciación acumulada por baja en cuentas en la vigencia								0
+ Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual								0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual								0
- DETERIORO ACUMULADO DE BUP (DE)			0	0	0	0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado								0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia actual								0
- Reversión de deterioro acumulado en la vigencia.								0
Retiro de Deterioro acumulado por baja en cuentas en la vigencia								0
+ Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual								0
- Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual								0
= VALOR EN LIBROS			0	0	0	202,864,204,378	0	202,864,204,378
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)				0.00%		-0.79%	0.00%	-0.79%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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

De acuerdo con información enviada por el área de 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 2020.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**Composición**

NOTA 14		ACTIVOS INTANGIBLES		COMPOSICIÓN	
Cifras en pesos					
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	
	ACTIVOS INTANGIBLES	1,366,500,426	1,146,801,368	219,699,058	
1970	Activos intangibles	1,366,500,426	1,146,801,368.00	219,699,058	
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)			0	
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0	

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.

14.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL				19,598,305.0	711,048,767	416,154,296				1,146,801,368
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	0	219,699,058	0	0	0	0	219,699,058
Adquisiciones en compras					219,699,058					219,699,058
Adiciones										0
Adquisiciones en permutas										0
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector privado)										0
Otras entradas de intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entidades Contables Públicas										0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación de Entes Públicos Distritales										0
Bienes reconocidos contra Patrimonio - Resultados de Ejercicios anteriores										0
Otras Entradas										0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas										0
Baja en cuentas (incluye lo trasladado en la vigencia a cuentas de orden)										0
Otras salidas de intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entidades Contables Públicas										0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Entes Públicos Distritales										0
Bienes reconocidos contra Patrimonio - Resultados de Ejercicios anteriores										0
Otras Salidas										0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0	0	0	19,598,305	930,747,825	416,154,296	0	0	0	1,366,500,426
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entrada por traslado de cuentas dentro de la Cuenta 1970(DB)										0
Salida por traslado de cuentas dentro de la cuenta 1970 (CR)										0
Reclasificaciones en entradas de otros activos(DB)										0
Reclasificaciones en salidas a otros										0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	0	0	0	19,598,305	930,747,825	416,154,296	0	0	0	1,366,500,426
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada										0
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia										0
- Retiro de Amortización por baja en										0
Otros Ajustes de la Amortización acumulada en la vigencia actual										0
Otros Ajustes de la Amortización acumulada en la vigencia actual										0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado										0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia actual										0
Reversión de deterioro acumulado en la vigencia.										0
- Retiro de deterioro por baja en cuentas										0
Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual										0
Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual										0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0	0	0	19,598,305	930,747,825	416,154,296	0	0	0	1,366,500,426

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	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	0	0	0	19,598,305	930,747,825	416,154,296	0	0	0	1,366,500,426
+ Vida útil definida				19,598,305	930,747,825	416,154,296				1,366,500,426
+ Vida útil indefinida										0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
		SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	15,093,614,344	1,945,973,002	17,039,587,346	13,862,426,214	1,671,352,205	15,533,778,419	1,505,808,927
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,057,684,728		1,057,684,728	511,629,431	1,420,239,640	1,931,869,071	-874,184,343
1906	Avances y anticipos entregados	8,723,012,180		8,723,012,180	7,709,649,738		7,709,649,738	1,013,362,442
1907	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones			0		0	0	0
1908	Recursos entregados en administración	1,429,326,915		1,429,326,915	1,757,556,524		1,757,556,524	-328,229,609
1909	Depósitos entregados en garantía	3,883,590,521	1,945,973,002	5,829,563,523	3,883,590,521	251,112,565	4,134,703,086	1,694,860,437
1926	Derechos en fideicomiso			0				0
1985	Activos por impuestos diferidos			0				0
1986	Activos diferidos			0				0
1989	Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0				0
1990	Derechos de sustitución de activos deteriorados y de reembolso relacionados con provisiones			0				0

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

Generalidades

Bienes y Servicios pagados 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: \$1.429.326.915 corresponde a los recursos entregados a otras entidades para el desarrollo de convenios y otros así: Descuentos \$ 1.189.784.239 pertenece a los descuentos tributarios de OP de junio de diciembre, Estudios y Proyecto por \$121.675.150 el saldo está conformado por los siguientes convenios

- ✓ **UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA:** convenio interadministrativo Nro.371 de 2019-aunar recursos humanos, técnicos, administrativos y financieros, para apoyar el acceso y continuidad a los programas de pregrado, técnico, tecnológico, bachillerato, primaria y alfabetización y programas de formación en lengua extranjera, que ofrece la universidad nacional abierta y a distancia -, a habitantes de la zona de influencia del relleno sanitario Doña Juana que está establecida en la licencia ambiental resolución car 1351 de 2014

VALOR DEL CONVENIO \$ 307.701.680

APORTE DE LA UAESP \$279.728.800

APORTE UNAD: 27.972.880

La Unidad ha solicitado a la Universidad mediante radicados UAESP 20203000132731 y 20203000176411 del 3 de septiembre y el 17 de noviembre respectivamente, la certificación del cumplimiento de la contrapartida para iniciar con proceso de liquidación.

- ✓ **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA:** Convenio AUESP -CD- 505 -2019: Aunar recursos humanos, técnicos, administrativos y financieros, para apoyar el acceso, la permanencia y graduación de estudiantes de los programas de educación profesional que ofrece la universidad pedagógica nacional-UPN y que sean habitantes de la zona de del Relleno Sanitario Doña Juana -RSDJ, específicamente de los barrios y veredas de las localidades de Usme y Ciudad Bolívar – apoyar con recursos de hasta 2 SMLV por semestre a los estudiantes matriculados de las comunidades pertenecientes a la zona de influencia del RSDJ, para permitir el sostenimiento en los programas de educación superior.

VALOR DEL CONVENIO \$ 802.750.771

APORTE DE LA UAESP \$761.550.771

APORTE PEDAGODICA: 41.200.000

- ✓ JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS Convenio interadministrativo 539 UAESP – JJB-002 de 2019 aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para contribuir al mejoramiento de la cobertura vegetal del relleno Doña Juana y su área de influencia directa, a través de la estrategia de barreras vivas y el inicio del proceso de restauración ecológica
VALOR DEL CONVENIO \$ 543.047.328
APORTE DE LA UAESP \$194.152.000
APORTE JJB: 348.895.328

- ✓ UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA:
-Convenio Interadministrativo 565 de 2017 Aunar esfuerzos técnicos, humanos, financieros y administrativos con la universidad nacional para implementar procesos de investigación para la transformación de residuos orgánicos.
VALOR DEL CONVENIO \$ 387.833.600
APORTE DE LA UAESP \$ 350.000.000
APORTE UN: 37.833.600
Convenio en etapa de liquidación mediante radicado UAESP 20213000000403.

Y el saldo de \$117.867.526 correspondiente al encargo Fiduciario a la SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A. Contrato de Encargo Fiduciario No. 576 de 2019 traslado de recursos para contratar a una sociedad fiduciaria para la administración y pago de los recursos destinados para el programa de subsidios funerarios a cargo de la UAES.

La Subdirección de Funerarios y Alumbrado Público autoriza los giros de recursos del programa de subsidios funerarios y son informados a la Subdirección administrativa y financiera para respectiva legalización del gasto, en el mes de mayo se realizó legalización de conformidad con Rad. 20204000022093 y en diciembre mediante correo electrónico.

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

cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	
24	CUENTAS POR PAGAR	238,246,445,148	0	238,246,445,148	233,452,717,710	0	233,452,717,710	4,793,727,438
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	678,877,632		678,877,632	1,163,522,242		1,163,522,242	-484,644,610
2402	Subvenciones por pagar			0			0	0
2403	Transferencias por pagar			0			0	0
2406	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0			0	0
2407	Recursos a favor de terceros	231,787,911,980		231,787,911,980	219,458,123,951		219,458,123,951	12,329,788,029
2410	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0			0	0
2424	Descuentos de nómina	2,247,512		2,247,512			0	2,247,512
2430	Subsidios Asignados			0			0	0
2436	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	1,981,746,405		1,981,746,405	2,625,976,000		2,625,976,000	-644,229,595
2440	Impuestos, contribuciones y tasas			0			0	0
2445	Impuesto al valor agregado - IVA			0			0	0
2460	Créditos Judiciales			0			0	0
2466	Saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración			0			0	0
2470	Recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales			0			0	0
2475	Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud			0			0	0
2480	Administración y prestación de servicios de salud			0			0	0
2481	Administración de la seguridad social en salud			0			0	0
2483	Obligaciones de los fondos de reservas de			0			0	0
2490	Otras cuentas por pagar	3,795,661,619		3,795,661,619	10,205,095,517		10,205,095,517	-6,409,433,898
2495	Cuentas por pagar a costo amortizado			0			0	0

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

Notas a los Estados Financieros 2020

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR COMPOSICIÓN

cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	
24	CUENTAS POR PAGAR	238,246,445,148	0	238,246,445,148	233,452,717,710	0	233,452,717,710	4,793,727,438
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	678,877,632		678,877,632	1,163,522,242		1,163,522,242	-484,644,610
2402	Subvenciones por pagar			0			0	0
2403	Transferencias por pagar			0			0	0
2406	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0			0	0
2407	Recursos a favor de terceros	231,787,911,980		231,787,911,980	219,458,123,951		219,458,123,951	12,329,788,029
2410	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0			0	0
2424	Descuentos de nómina	2,247,512		2,247,512			0	2,247,512
2430	Subsidios Asignados			0			0	0
2436	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	1,981,746,405		1,981,746,405	2,625,976,000		2,625,976,000	-644,229,595
2440	Impuestos, contribuciones y tasas			0			0	0
2445	Impuesto al valor agregado - IVA			0			0	0
2460	Créditos Judiciales			0			0	0
2466	Saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración			0			0	0
2470	Recursos recibidos de los sistemas generales de pensiones y riesgos laborales			0			0	0
2475	Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud			0			0	0
2480	Administración y prestación de servicios de salud			0			0	0
2481	Administración de la seguridad social en salud			0			0	0
2483	Obligaciones de los fondos de reservas de			0			0	0
2490	Otras cuentas por pagar	3,795,661,619		3,795,661,619	10,205,095,517		10,205,095,517	-6,409,433,898
2495	Cuentas por pagar a costo amortizado			0			0	0

21.1.1. Recursos a favor de Terceros:

Anexo 21.1.1.

Está Compuesto por:

Recaudos por reclasificar	9,141,584
Consignación del municipio de Granada, legalizado mediante ALE 4808 el 31/12/2019	6,769,378
correspondientes a consignaciones efectuadas Positiva compañía de seguros, los cuales se esta pendiente que Talento Humano informe a que corresponde/ y \$285 de Helm Fiduciaria Patrimonio Autonomo ALE 4438 del 29/07/2019	1,659,176
Consignación realizada a la Unidad legalizada por Terería mediante ALE 4810 el 31/12/2019	260,000
Carlos Manuel Rivera ALE 5367/2359	53,030
Corresponde a Leyder Nancy Molina ALE 4860/4911 Tercero sin acuerdo de pago- pte la SSFAP informe a donde se debe reclasificar estas consignaciones.	400,000

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	8,286,523,553
Rendimientos financieros en la Cuenta de Ahorros DAVIVIENDA No. 366-9 - Recursos Distrito	4,044,838,696
Rendimientos financieros Cuenta de Ahorros OCCIDENTE No. 3088-0 - Recursos Distrito.	4,233,518,317
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
Instituto Distrital de Gestión de Riesgo -IDIGER	567,830

Notas a los Estados Financieros 2020

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

Recursos Fuentes Otros Distrito:	205,994,724,797.00
Causación derecho Resolución 730/17 en 18/01/2018- Codesa y Actualización de la liquidación del Convenio 766 de 1997 s/g rad 20194000042503. Actualización de intereses a diciembre 2020	205,782,618,893
(CGR DOÑA JUANA) Causación Derecho Resolución 465/17	110,657,550
CGR- Doña Juana '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
Consignación realizada a la Unidad legalizada por Terería mediante ALE 4809 el 31/12/2019	2,350,840
Mayor vir cancelado nómina de agosto-septiembre 2019 -Maria Ramirez Chaparro, mediante RAD. 201970000258871 Talento Humano, solicito la devolución por concepto de la licencia no remunerada otorgada mediante Res. 459 de agosto de 2019. La señora Maria Ramirez Chaparro canceló el 21 de octubre de 2019 y se legalizo el pago mediante ALE 4639.	4,141,197
Mayor vir cancelado nómina de abril de 2020, la funcionaria aurotizo descuento en las nominas de mayo,junio y julio de 2020	1,197,049
Correspode 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
Otros	27,000
ALE 571 reintegro realizado por PC COM SA, mayor valor pagado OP 26036	50,000
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
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. Mediante Res.57 del 24 de enero de 2020 se reconoce el valor de \$1,165,000 a la funcionaria Jannethe Ramrez Ospina por concepto de devolución de los aportes descontados en las nóminas de diciembre de 2018 a junio de 2019,	3,334,311

De estos recursos se debe determinar cuales se pueden devolver a la Dirección Distrital de Tesorería.

Notas a los Estados Financieros 2020

Recursos Fuentes Esquema de Aseo:	17,247,190,301.00
Aguas de Bogota acta de liquidación de mutuo acuerdo del contrato interadministrativo 398/2009 . Mediante Resolución 191 de 2017 por la cual aprueban una facilidad de pago, formulada por la Empresa AGUAS BOGOTA S.A., en la cual concede un plazo de 36 meses para cancelar el saldo de la obligación (\$2,047,342,357), más los intereses de mora que de generan \$1,044,144,602.	2,047,342,357.00
El 17 de abril de 2020 canceló la última cuota de la obligación total tanto de capital como de intereses.	1,044,144,602.00
Ciudad Limpia. Proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 Consignado Nov/17 , por valor de \$9625.522.600. La Unidad celebró Contrato UAESP 226 de 2020 con el centro de Gerenciamiento Doña Juana , respaldados con estos recursos, en la vigencia se se realizaron pagos por valor de \$ 4853246705	4,772,275,895
Fiduciaria Bancolombia S.A Proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 . consignado 29/12/17 por valor de \$ 4.595.277.686. La Unidad Celebró contrato interadministrativo UAESP 211-2020 con Aguas Bogota S.A.ESP, el cual es respaldado con estos recursos , durante la vigencia se han realizado giros por valor de \$ 861.937.578	3,733,340,108.00
Suramericana de Seguros S.A. Proceso Ordinario De Responsabilidad Fiscal PRF-2014-02038 UCC-PRF-038/2012 - consignado 29/12/17 el valor de \$33,330,8120714. En diciembre de 2019 se autorizó giro a CGR Doña Juana mediante Rad. 20193000082243 por valor de \$ 21,041,586,718. En junio 2020 se giro a DDT \$12,242,590,000 apoyo emergencia covid19	46,635,996.00
Liquidación Fideicomiso Distromel consignado 16/06/17 ALE 3093 del 17 de julio de 2017 por valor de \$366,132,963, En agosto de 2017 de hace devolución por concepto de GMF por valor de \$1,458,968	364,674,266.00
Unión Temporal Cerramiento Corresponde a Rendimientos Financieros del Contrato de Obra 346/10 MV. Consignado año 2012.	2,945,516.00
Municipios de Chipaque consigno el Rad. 20193000033393-ALE 4077 \$ 12.501.544.y ALE 4722 \$ 1.000.000/2019	13,501,544.00
CGR Doña Juana Causación Derecho Laudo Arbitral Proceso 2015-3859 (clausula penal)	2,172,354,976.00
CGR Doña Juana Causación Derecho Proceso Arbitral 2015-3958(inversión micro túnel)	2,445,789,710.00
CGR Doña Juana-causación 'Indexación auto 65 de 2018 Proceso Arbitral 2015-3958(inversión micro túnel) 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	241,240,214.00
TOTAL RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	231,778,820,449.00

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 2021.

21.1.4 Otras cuentas por pagar

DESCRIPCION OTRAS CUENTAS POR PAGAR	VALOR
Seguros	6,474,807
Comisiones	358,907
Servicios Públicos	55,845,413
Honorarios	2,563,290,610
servicios	1,115,807,750
Arrendamiento Operativo	52,234,132
Otras cuentas por Pagar	3,794,011,619

El saldo está representado por las obligaciones adquiridas por la Unidad, como son Seguros a la Previsora S.A.Seguros, servicios públicos a Codensa, Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá, Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, Promoambiental Distrito SAS, la 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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,669,243,872	671,081,766	3,340,325,638	2,348,725,438	898,269,511	3,246,994,949	93,330,689
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2,669,243,872		2,669,243,872	2,348,725,438.00		2,348,725,438	320,518,434
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		671,081,766	671,081,766		898,269,511.00	898,269,511	-227,187,745
2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0			0	0
2514	Beneficios posemplo - pensiones			0			0	0
2515	Otros beneficios posemplo			0			0	0
	PLAN DE ACTIVOS	0	31,067,188	31,067,188	0	22,325,707	22,325,707	8,741,481
1902	Para beneficios a los empleados a largo plazo		31,067,188	31,067,188		22,325,707	22,325,707	8,741,481
1903	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0			0	0
1904	Para beneficios posemplo			0			0	0
	RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	2,669,243,872	640,014,578	3,309,258,450	2,348,725,438	875,943,804	3,224,669,242	84,589,208
(+) Beneficios	A corto plazo	2,669,243,872	0	2,669,243,872	2,348,725,438	0	2,348,725,438	320,518,434
(-) Plan de Activos	A largo plazo	0	640,014,578	640,014,578	0	875,943,804	875,943,804	-235,929,226
(=) NETO	Por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
	Posemplo	0	0	0	0	0	0	0

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	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,269,243,205
251101	Nómina por pagar	1,161,512,213
251102	Cesantías	245,512,213
251103	Intereses sobre cesantías	29,135,421
251104	Vacaciones	417,898,075
251105	Prima de vacaciones	311,341,792
251106	Prima de servicios	0
251107	Prima de navidad	0
251108	Licencias	0
251109	Bonificaciones	29,552,342
251110	Otras primas	0
251111	Aportes a riesgos laborales	34,736,187
251112	Auxilios funerarios	0
251113	Remuneración por servicios técnicos	0
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0
251116	Dotación y suministro a trabajadores	0
251117	Gastos deportivos y de recreación	0
251118	Contratos de personal temporal	0
251119	Gastos de viaje	0
251120	Comisiones	0
251121	Remuneración electoral	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	30,756,484
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0
251125	Incapacidades	0
251126	Medicina prepagada	0
251127	Incentivos al ahorro	0
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	8,798,478

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.

Durante la vigencia 2020, la Unidad por medio de Procesos de selección Nos. 806 a 825 de 2018, Convocatoria Distrito Capital-CNSC realizó las siguientes desvinculaciones

Empleados Desvinculados	2020	TOTAL
Carrera Administrativa	0	5
Libre Nombramiento y Remoción	12	45
Provisional	93	118
Aforado	0	0
Periodo de Prueba	0	0
Total	105	168

Fuente: Información Talento Humano

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
 ANEXO 22.2 Beneficios a los empleados a largo plazo

cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO				OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO				TOTAL	
		251201	251202	251203	251204	251290					
		BONIFICACIONES	PRIMAS	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	CESANTIAS RETROACTIVAS	RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA	QUINQUENIO	OTROS BENEFICIOS	VALOR	% FINANC	
2512	VALOR EN LIBROS (pasivo)	614,928,789			56,152,977					671,081,766	
1902	PLAN DE ACTIVOS	31,067,188	0	0	0	0	0	0	0	31,067,188	5%
190201	Efectivo y equivalentes al efectivo									0	
190202	Recursos entregados en administración	31,067,188								31,067,188	
190203	Inversiones									0	
190204	Encargos fiduciarios									0	
190205	Propiedades, planta y equipo									0	
190206	Propiedades de inversión									0	
190207	Otros activos									0	
190208	Derechos en fideicomiso									0	
190209	Derechos por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas									0	
	VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	583,861,601	0	0	56,152,977	0	0	0	0	640,014,578	

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 funcionarios de los cuales 91 son de carrera administrativa, 18 libre nombramiento y remoción incluye al Jefe de Control Interno período fijo y 46 provisionales y 5 vacantes de tipo de vinculación provisional, la fracción real por permanencia se ajustó de conformidad con información de Talento Humano en el mes de diciembre.

Empleados vigentes	2020
Carrera Administrativa	91
Libre Nombramiento y Remoción	18
Provisional	46
Aforado	0
Periodo de Prueba	0
Total	155

Fuente: Información Talento Humano

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.

Al cierre de la vigencia de 2020, 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 2020, es del 4.36% de conformidad con la carta circular No. 094 del 22 de diciembre de 2020 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 2020, 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

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
27	PROVISIONES	#####	-	#####	#####	-	#####	4,754,886,695
2,701	Litigios y demandas	11,093,900,740		#####	9,939,251,947		9,939,251,947	1,154,648,793
2,707	Garantías			-			-	-
2,732	Provisión para servicios de salud			-			-	-
2,790	Provisiones diversas	71,630,931,321		#####	68,030,693,419		#####	3,600,237,902

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.

NOTA 23 PROVISIONES
ANEXO 23.1 Litigios

Cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	NATURALEZA DE LA PROVISIÓN	SALDO INICIAL	ADICIONES (Gasto de la vigencia)	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN DEL VALOR DESCONTADO	DISMINUCIÓN DADA LA RECLASIFICACIÓN AL PASIVO REAL	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS	SALDO FINAL 2020
270101	Civiles						0
270102	Penales						0
270103	Administrativas	9,939,251,947		1,153,381,718			11,092,633,665
270104	Obligaciones fiscales						0
270105	Laborales	1,803,946				-1,803,946	0
270190	Otros litigios y demandas	1,223,845		43,230			1,267,075
2701	TOTAL LITIGIOS	9,942,279,738	0	1,153,424,948	0	-1,803,946	11,093,900,740

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

23.1. Litigios y demandas

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 tres (3), Laborales uno (1), otros litigios uno (1).

23.2. Provisiones Diversas

NOTA 23 PROVISIONES							
ANEXO 23.4 Provisiones Diversas							
CÓDIGO CONTABLE	NATURALEZA DE LA PROVISIÓN	SALDO INICIAL	ADICIONES (Gasto de la vigencia)	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN DEL VALOR DESCONTADO	DISMINUCIÓN DADA LA RECLASIFICACIÓN AL PASIVO REAL	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS	SALDO FINAL 2020
279020	Desmantelamientos	68,030,693,419	3,600,237,902				71,630,931,321
279024	Otras reservas técnicas						0
2790	TOTAL PROVISIONES DIVERSAS	68,030,693,419	3,600,237,902	0	0	0	71,630,931,321

Corresponde a la estimación del valor presente que se tendrá que pagar para la clausura y pos-clausura del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJ, de acuerdo con la información suministrada por Subdirección de Disposición Final.

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 2020.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
29	OTROS PASIVOS	2,175,028,834	0	2,175,028,834	0	0	0	2,175,028,834
2901	Avances y anticipos recibidos			0			0	0
2902	Recursos recibidos en administración	2,175,028,834		2,175,028,834			0	2,175,028,834
2903	Depósitos recibidos en garantía			0			0	0

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

Corresponde a recursos girados a la UAESP de acuerdo con la Resolución 210 del 27 de julio de 2020 del Instituto Distrital de Gestión de Riesgo y Cambio Climático- IDIGER en la cual establece en el artículo Primero “Realizar transferencia de recursos del FONDIGER a la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP con el fin de financiar las operaciones logísticas necesarias para el efectivo y oportuno manejo de cadáveres en la jurisdicción del Distrito Capital, la implementación de un Centro transitorio para efectos de las labores de identificación por parte del Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forense y de certificación de causa de muerte por parte de la Secretaria Distrital de Salud, para el abordaje de cuerpos en contextos de la epidemia por la COVID 19.”

Con estos recursos la Unidad celebó el contrato UAESP 332-2020 con VIP PRODUCCION LOGISTICA Y PROTOCOLO S A S cuyo objeto “Prestar los servicios para realizar las actividades logísticas y de suministro dirigidas al montaje y operación del centro transitorio para la identificación de personas y certificación de la muerte en el Cementerio Distrital Parque Serafín, de Bogotá D.C

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

NOTA 25		ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES		
25.1.		ACTIVOS CONTINGENTES		
Cifras en pesos				
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
81	ACTIVOS CONTINGENTES	228,141,297,196	352,879,674,773	-124,738,377,577
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	228,141,297,196	228,141,297,196.00	0
8124	Contragarantías recibidas			0
8125	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0
8128	Garantías contractuales			0
8129	Derechos en opciones			0
8130	Bienes aprehendidos o incautados			0
8190	Otros activos contingentes		124,738,377,577.00	-124,738,377,577

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 2020.

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	CONCEPTO	CORTE 2020	CANTIDAD (Procesos o casos)	DETALLE DE INCERTIDUMBRES ASOCIADAS AL VALOR O FECHA
		VALOR EN LIBROS		
81	ACTIVOS CONTINGENTES	382,879,674,773	31	
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	258,141,297,196	31	
812001	Civiles	2,089,420,760	20	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso y no contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso
812002	Laborales			
812003	Penales	65,000,000	1	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso y no contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso
812004	Administrativas	255,986,876,436	10	Se genera por no tener un valor definitivo sobre el desenlace del proceso y no contar con una fecha cierta sobre la culminación de cada proceso
812005	Fiscales			
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			
8190	Otros activos contingentes	124,738,377,577	0	
819002	Garantías			
819003	Intereses de mora			
819090	Otros activos contingentes	124,738,377,577		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 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				
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
91	PASIVOS CONTINGENTES	479,322,352,360	137,789,387,800	341,532,964,560
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	478,053,820,232	136,520,855,672	341,532,964,560
9125	Deuda garantizada			0
9126	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0
9128	Garantías contractuales			0
9129	Obligaciones en opciones			0
9130	Bienes aprehendidos o incautados			0
9147	Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones			0
9148	Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones			0
9190	Otros pasivos contingentes	1,268,532,128	1,268,532,128	0

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 2020	CANTIDAD	DETALLE DE INCERTIDUMBRES ASOCIADAS AL VALOR O FECHA
CÓDIGO CONTABLE		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)	
91	PASIVOS CONTINGENTES	479,322,352,360	41	
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	478,053,820,232	41	
912001	Civiles	0	0	
912002	Laborales	7,197,845	2	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.
912004	Administrativos	465,259,821,612	36	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.
912005	Obligaciones fiscales			
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12,786,800,775	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.
9190	Otros pasivos contingentes	1,268,532,128	0	
919002	Garantías y avales otorgados			
919090	Otros pasivos contingentes	1,268,532,128		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

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 2020, la cual es calificada por los abogados de la Unidad.

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. 20212000000643 del 13 de enero de 2021 de la Subdirección de RBL, informa que no han sido autorizadas para correspondiente giro y 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		
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		2020	2019	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	352,879,674,773.00	352,879,674,773.00	0
82	DEUDORAS FISCALES			0
83	DEUDORAS DE CONTROL	20,540,140,425	20,543,466,622	-3,326,197
8301	Bienes y derechos entregados en garantía			0
8306	Bienes entregados en custodia			0
8307	Derechos fonpet			0
8310	Bonos, títulos y especies no colocados			0
8312	Documentos entregados para su cobro	0	175,000,000.00	-175,000,000
8313	Mercancías entregadas en consignación			0
8315	Bienes y derechos retirados			0
8317	Bienes entregados en explotación			0
8320	Títulos de inversión amortizados			0
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0
8344	Activos y flujos futuros titularizados			0
8347	Bienes entregados a terceros	378,614,153	206,940,350.00	171,673,803
8350	Préstamos aprobados por desembolsar			0
8354	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0
8355	Ejecución de proyectos de inversión			0
8361	Responsabilidades en proceso	20,161,526,272	20,161,526,272.00	0
8362	Derechos de explotación o producción			0
8365	Regalías por recaudar			0
8366	Cartera adquirida			0
8367	Bienes de uso público			0
8368	Bienes históricos y culturales			0
8369	Desembolsos bienestar universitario			0
8370	Gastos de investigación instituciones de educación superior			0
8371	Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0
8372	Gastos y retiros - fonpet			0
8390	Otras cuentas deudoras de control			0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-373,419,815,198	-373,423,141,395	3,326,197
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-352,879,674,773.00	-352,879,674,773.00	0
8910	Deudoras fiscales por contra (cr)			0
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-20,540,140,425.00	-20,543,466,622.00	3,326,197

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

Bienes entregados a terceros, corresponde (Computadores-licencias) entregados en comodato a las Asociaciones de Reciclaje. Para dar cumplimiento a lo establecido en la Sentencia T-724 de 2003 de la corte constitucional de Bogotá, Auto 275 de 2011 y Auto 2012 de la misma, el Distrito Capital tiene la obligación de adelantar acciones afirmativas a favor de la población de recicladores de Bogotá D.C.

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.

Para el cierre de la vigencia 2020 se envió solicitud a la Contraloría 202130000201051 sin que se haya recibido respuesta.

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

CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
		Db	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1		Db	PASIVOS CONTINGENTES	479.322.352.360,00	137.789.387.800,00	341.532.964.560,00
9.2		Db	ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00	0,00
9.3		Db	ACREEDORAS DE CONTROL	21.789.973.660,00	11.106.783.980,00	10.683.189.680,00
9.3.01		Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0,00
9.3.04		Db	Recursos Administrados en nombre de terceros Fonpet			0,00
9.3.06		Db	Bienes recibidos en custodia			0,00
9.3.07		Db	Obligaciones Fonpet			0,00
9.3.08		Db	Recursos Administrados en nombre terceros			0,00
9.3.11		Db	Calculo actuarial de pensiones			0,00
9.3.12		Db	Liquidacion provisional de bonos pensionales			0,00
9.3.25		Db	Bienes aprendidos o incautados			0,00
9.3.67		Db	Reservas Probadas			0,00
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	21.789.973.660,00	11.106.783.980,00	10.683.189.680,00
9.3.70		Db	Regalías por recaudar			0,00
9.9		Db	ACREEDORAS POR CONTRA	-501.112.326.020,00	-148.896.171.780,00	-352.216.154.240,00
9.9.05		Db	Responsabilidades contingentes por contra	-479.322.352.360,00	-137.789.387.800,00	-341.532.964.560,00
9.9.10		Db	Bienes históricos y culturales	0,00	0,00	0,00
9.9.15		Db	Acreedoras de Control por contra	-21.789.973.660,00	-11.106.783.980,00	-10.683.189.680,00

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 2020, que se cancelarán con presupuesto de la vigencia 2021 o siguientes.

Así mismo en el reporte SIPROJ al corte del IV trimestre existen 19 procesos con calificación Remota de los cuales Dieciocho (18) son de la jurisdicción Laboral y Uno (1) administrativo los cuales se relacionan a continuación.

NO PROC	JURISD	TIPO PROC	CLASIFICACION OBI	FECHA VALORACION
2014-00145	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00381	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00286	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00345	Administrativo	REPARACION DIRECTA	REMOTA	2020/12/21
2014-00700	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00871	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2015-00540	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2015-00047	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00358	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2015-00032	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2015-00009	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00692	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00588	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2015-00989	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00529	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2013-00837	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00296	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2014-00350	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21
2019-00242	Laboral	ORDINARIO LABORAL	REMOTA	2020/12/21

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.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	481,058,270,267	537,106,476,344	-56,048,206,077
3105	Capital fiscal	259,224,071,960	259,224,071,960.00	0
3106	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0
3107	Aportes sociales			0
3108	Capital suscrito y pagado			0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	277,882,404,384	386,685,513,836.00	-108,803,109,452
3110	Resultado del ejercicio	-56,048,206,077	-108,803,109,452.00	52,754,903,375
3113	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0
3114	Reservas			0
3116	Dividendos y participaciones decretados en especie			0
3125	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			0
3128	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)			0
3146	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio			0
3147	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0
3148	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0
3149	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0
3150	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados			0
3152	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

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 2020 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 y provisión por desmantelamiento del RSDJ al final de su vida útil, o la rehabilitación de este.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

NOTA 28		INGRESOS COMPOSICIÓN		
cifras en pesos				
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
4	INGRESOS	285,325,676,601	329,535,018,562	-31,374,320,620
41	Ingresos fiscales	4,563,437,353	1,826,600,126	2,736,837,227
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y subvenciones	31,549,426	2,298,998	29,250,428
47	Operaciones interinstitucionales	275,333,581,579	314,871,098,097	-39,537,516,518
48	Otros ingresos	5,397,108,243	12,835,021,341	5,397,108,243

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

28.1 Ingresos Fiscales

A favor del concedente:

corresponde a \$ 2.767.124.392 corresponde a pago de BIOGAS Doña Juana S.A. por intereses moratorios acuerdo reorganización y energía autoconsumo a enero de 2020, venta de CRES validaciones años 2011-2012-2013.

Y \$ 1.796.312.961 de los recursos por retribución de lo corrido de la vigencia 2020 del Contrato de Concesión No. 311 de 2013 con Inversiones Monte Sacro Ltda., 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;

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

NOTA 28 INGRESOS								
28.1 INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN								
cifras en pesos								
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORTE VIGENCIA 2020	PARTICIPACIÓN %	VALOR DE LAS CUENTAS POR COBRAR RECONOCIDOS POR CADA CATEGORÍA DE INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN	SALDO DE PASIVOS POR RECURSOS TRANSFERIDOS SUJETOS A CONDICIONES	SALDO POR COBROS ANTICIPADO	SALDO CORTE VIGENCIA 2019	
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	4,563,437,353	1.63%	4,545,141,519	0	0	1,826,600,126	
411001	Tasas		0.00%					
411002	Multas		0.00%	0			248,434,800	
411003	Intereses		0.00%	0			101,426,833	
411004	Sanciones		0.00%	0			12,879,812	
411015	Inscripciones		0.00%					
411075	Participación en plusvalía		0.00%					
411076	Obligaciones urbanísticas		0.00%					
411090	Otros ingresos no tributarios	4,563,437,353	1.63%	4,545,141,519			1,463,858,681	
4110XX	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx		0.00%					
419502	Devoluciones y descuentos en contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		0.00%					
	Saldo neto de Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	4,563,437,353	1.63%	4,545,141,519	0	0	1,826,600,126	
41	Fiscales	4,563,437,353	1.63%	4,545,141,519	0	0	1,826,600,126	
4428	Otras transferencias	31,549,426	0.01%	0	0	0	2,298,998	
442801	Para pago de pensiones y/o cesantías		0.00%					
442802	Para proyectos de inversión		0.00%					
442803	Para gastos de funcionamiento		0.00%					
442804	Para programas de salud		0.00%					
442805	Para programas de educación		0.00%					
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	31,549,426	0.01%				2,298,998	
442808	Donaciones		0.00%					
442822	Cofinanciación del sistema de transporte masivo de pasajeros		0.00%					
442890	Otras transferencias		0.00%					
4428XX	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx		0.00%					
44	Transferencias y Subvenciones	31,549,426	0.01%	0	0	0	4,597,996	
4705	Fondos recibidos	275,333,581,579	98.36%	0	0	0	314,898,098,097	
470508	Funcionamiento	212,831,201,888	76.03%				226,241,650,827	
470510	Inversión	62,502,379,691	22.33%				88,656,447,270	
4720	Operaciones de enlace	0	0.00%	0	0	0	0	
472080	Recaudos		0.00%					
472081	Devoluciones de ingresos		0.00%					
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0.00%	0	0	0	0	
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo		0.00%					
4722XX	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx		0.00%					
47	Operaciones Interinstitucionales	275,333,581,579	98.36%	0	0	0	314,898,098,097	
	TOTAL INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN	279,928,568,358	100.00%	4,545,141,519	0	0	316,729,296,219	

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

Transferencias y Subvenciones: por valor de \$31.549.426 corresponde Elementos entregados en el marco de la emergencia por el COVID 19 por el IDIGER (Desinfectante Peróxido De Hidrogeno Con Iones De Plata, gel antimaterial por litro, guante vaqueta reforzado, jabón liquido de manos 1l, tapabocas industrial desechable).

Operaciones Institucionales: Al cierre de la vigencia \$275.333.581.579 representado en fondos recibidos en las operaciones de enlace de acuerdo con las instrucciones impartidas por la Dirección Distrital de Contabilidad para el reconocimiento de los recursos de la Cuenta Única Distrital (CUD), presenta un movimiento acumulado de funcionamiento \$ 212,831,201,888 inversión \$ 62,502,379,691

28.2 Otros Ingresos – Detallado

NOTA 28		INGRESOS	
28.3		OTROS INGRESOS	
cifras en pesos			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019
48	OTROS INGRESOS	5,397,108,243	12,835,021,341
4802	Financieros	3,644,193,554	7,381,554,427
480200	Intereses	3,644,193,554	7,381,554,427
4806	Ajuste por diferencia en cambio	0	0
4806xx			0
4808	Ingresos diversos	1,752,914,689	5,453,466,914
480800	Otros Ingresos Ordinarios	1,752,914,689	5,453,466,914

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.

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 2020, causación de derechos de aprovechamiento de los locales comerciales de los Cementerios norte, central y sur.

NOTA 29. GASTOS

Composición

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	GASTOS	341.408.183.920	438.338.128.014	-96.929.944.094
51	De administración y operación	102.105.696.208	144.412.788.510,00	-42.307.092.302
52	De ventas	0		0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	39.408.152.106	41.788.191.664,00	-2.380.039.558
54	Transferencias y subvenciones	39.112.184	69.135.625,00	-30.023.441
55	Gasto público social	196.021.155.587	244.418.458.134,00	-48.397.302.547
56	De actividades y/o servicios especializados	0		0
57	Operaciones interinstitucionales	0	153.290.689,00	-153.290.689
58	Otros gastos	3.834.067.835	7.496.263.392,00	-3.662.195.557

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

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

DESCRIPCIÓN CÓDIGO CC/NAT	CONCEPTO	Cifras en pesos SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
		2.020	2.019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO	EN ESPECIE
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	102.105.696.208	144.412.788.510	-42.307.092.302	0	0
	De Administración y Operación	102.105.696.208	144.412.788.510	-42.307.092.302	0	0
5.1	Db					
5.1.01	Db	6.863.405.222	6.287.136.663	576.268.559		
5.1.02	Db	0	0	0		
5.1.03	Db	2.240.625.136	2.336.935.043	-96.309.907		
5.1.04	Db	522.584.651	526.339.000	-3.754.349		
5.1.07	Db	6.164.541.091	6.316.357.920	-151.816.829		
5.1.08	Db	228.587.781	404.460.413	-175.872.632		
5.1.11	Db	85.880.305.573	124.046.659.827	-38.166.354.254		
5.1.20	Db	205.646.754	4.494.899.644	-4.289.252.890		
5.1.22	Db	0	0	0		
5.2	Db	0	0	0	0	0
5.2.02	Db					
5.2.03	Db					
5.2.04	Db					
5.2.07	Db					
5.2.08	Db				0,00	
5.2.11					0	
		Generales				
5.2.12	Db			0		
5.2.20	Db			0		

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.

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.

En el mes de agosto se contrató con OFIBEST SAS y INDUHOTEL la adquisición de elementos de bioseguridad para de la población de la zona de influencia indirecta del RSDJ dentro del marco de la gestión social de la subdirección disposición final.

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.

Gravamen a los movimientos financieros de la Unidad de los bancos Sudameris, Caja Social, Banco Avvillas, Bogotá.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICION
Anexo 29.2 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
		2020	2019	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	39.408.152.106	41.788.191.664	-2.380.039.558
	DETERIORO	17.150.621	0	17.150.621
5346	De inversiones			0
5347	De cuentas por cobrar	17.150.621		17.150.621
5349	De préstamos por cobrar			0
5350	De inventarios			0
5351	De propiedades, planta y equipo			0
5355	De propiedades de inversión			0
5357	De activos intangibles			0
5359	De activos biológicos al costo			0
5374	De bienes de uso público			0
5376	De bienes de uso público- concesiones			0
	DEPRECIACIÓN	36.944.655.739	39.631.100.763	-2.686.445.024
5360	De propiedades, planta y equipo	36.463.081.231	39.149.526.255,00	-2.686.445.024
5362	De propiedades de inversión			0
5364	De bienes de uso público en servicio	481.574.508	481.574.508,00	0
5365	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0
5375	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0
	AMORTIZACIÓN	0	0	0
5363	De activos biológicos al costo			0
5366	De activos intangibles			0
	PROVISIÓN	2.446.345.746	2.157.090.901	289.254.845
5368	De litigios y demandas	2.446.345.746	2.157.090.901,00	289.254.845
5369	Por garantías			0
5373	Provisiones diversas			0

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: 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 Serafín 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 \$2.601.937.517 el acumulado de 2020 está por \$34.390.826.313. 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 2020.

29.3. Transferencias y subvenciones

NOTA 29	GASTOS			
	COMPOSICIÓN			
Anexo 29.3	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	39,112,184	69,135,625	-30,023,441
5424	SUBVENCIONES	39,112,184	69,135,625	-30,023,441
542401	Subvención por préstamos con tasa de interés cero			0
542402	Subvención por préstamos con tasas de interés inferiores a las del mercado			0
542403	Subvención por condonación de deudas			0
542405	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas			0
542406	Subvención por programas con el sector financiero			0
542407	Bienes entregados sin contraprestación	39,112,184	69,135,625.00	-30,023,441
5424xx	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0

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

Corresponde a contrapartida en la dinámica de comodatos de 51 (Computadores-licencias) entregadas en el mes de febrero de 2020 por la Subdirección de Aprovechamiento, para que esta las entregue a las Asociaciones de Recicladores.

29.4. Gasto público social

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

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.4 GASTO PÚBLICO SOCIAL

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	196.021.155.587	244.418.458.134	-48.397.302.547
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	195.336.461.644	244.016.288.412	-48.679.826.768
550701	Sueldos y salarios			0
550702	Contribuciones imputadas			0
550703	Contribuciones efectivas			0
550704	Aportes sobre la nómina			0
550705	Generales	31.549.434		31.549.434
550706	Asignación de bienes y servicios	195.304.912.210	244.016.288.412	-48.711.376.202
550707	Prestaciones sociales			0
550708	Gastos de personal diversos			0
5508	MEDIO AMBIENTE	0	0	0
550801	Actividades de conservación			0
550802	Actividades de recuperación			0
550803	Actividades de adecuación			0
550804	Investigación			0
550805	Educación, capacitación y divulgación ambiental			0
550806	Estudios y proyectos			0
550807	Asistencia técnica			0
5508xx	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	684.693.943	402.169.722	282.524.221
555001	Para vivienda			0
555002	Para educación			0
555003	Para asistencia social	684.693.943	402.169.722	282.524.221
555005	Para compra de tierra			0
555006	Para distritos de riego			0
555007	Para centros de conciliación y comisarias			0
555008	Servicio de energía			0
5550xx	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0

El gasto por asignación de bienes y servicios corresponde al alumbrado público de Bogotá, el cual tiene un acumulado de enero a diciembre de 2020 por valor de \$191.224.420.541 que equivale 99% del total de gasto público social. Desde el año 2007 se le asignó al presupuesto de la Unidad este pago.

Y a la asignación de bienes del servicio de aseo: \$ 3.352.007.356 Corresponde al pago realizado a Limpieza Metropolitana Lime S.A., Bogotá Limpia 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.

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.

Asignación para Recicladores: \$728.484.313 corresponde a la entrega de ochenta y nueve (89) Triciclos de tracción asistencia eléctrica a la Subdirección de Aprovechamiento, los cuales entrego en los meses de febrero, marzo, abril y diciembre de 2020 a las asociaciones de los recicladores.

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.

Asistencia social corresponde a la legalización de recursos según autorizaciones de giro para pago del programa de subsidios funerarios con corte a diciembre de 2020, según información enviada por la de la Subdirección de Alumbrado Público y Servicios Funerarios.

29.7 Otros gastos

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.7 OTROS GASTOS

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
58	OTROS GASTOS	3,834,067,835	7,496,263,392	-3,662,195,557
5802	COMISIONES	174,832	173,793	1,039
580206	Adquisición de bienes y servicios			0
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	174,832	173,793	1,039
580239	Derechos en fideicomiso			0
580240	Comisiones servicios financieros			0
580290	Otras comisiones			0
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0	0
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo			0
580302	Cuentas por cobrar			0
580303	Préstamos por cobrar			0
580312	Adquisición de bienes y servicios nacionales			0
580313	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0
580336	Inversiones			0
580337	Financiamiento interno de corto plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0
5803xx	xx			0
5804	FINANCIEROS	3,833,882,784	47,224,310	3,786,658,474
580401	Actualización financiera de provisiones	3,832,923,345	0	3,832,923,345
580420	Pérdida por valoración de instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo			0
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		17,367,351	-17,367,351
580426	Pérdida por baja en cuentas de préstamos por cobrar			0
580445	Pérdida en la valoración de opciones vendidas			0
580447	Intereses sobre créditos judiciales			0
580448	Distribución de rendimientos del sistema de cuenta única			0
580490	Otros gastos financieros	959,439	29,856,959	-28,897,520
582218	Otros pasivos			0
5890	GASTOS DIVERSOS	10,219	7,448,865,289	-7,448,855,070
589003	Impuestos asumidos			0
589004	Incentivos tributarios			0
589006	Bienes aprehendidos o incautados			0
589007	Reconocimiento deuda ley 546/99			0
589009	Aportes en entidades no societarias			0
589012	Sentencias	0	69,476,109	-69,476,109
589013	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0	3,300,140,291	-3,300,140,291
589014	Margen en la contratación de los servicios de salud			0
589015	Margen en la comercialización de bienes y servicios			0
589023	Aportes en Organismos Internacionales			0
589024	Pérdida por transacciones de venta con arrendamiento posterior			0
589025	Multas y sanciones	0	4,078,528,083	-4,078,528,083
589026	Servicios financieros			0
589027	Indemnizaciones			0
589028	Impuesto predial de resguardos indígenas asumidos por la nación			0
589034	Pérdida en la actualización del plan de activos para beneficios a empleados a largo plazo y por terminación del vínculo laboral o contractual			0
589035	Pérdida por derechos en fideicomiso			0
589036	Garantías contractuales- concesiones			0
589037	Pérdida en la actualización de los derechos de reembolso relacionados con provisiones			0
589090	Otros gastos diversos	10,219	720,806	-710,587

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

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

Actualización financiera de provisiones corresponde a la provisión por desmantelamiento del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJDe conformidad con la doctrina contable a septiembre de 2018 y junio de 2019, los costos por desmantelamiento, retiro o

rehabilitación del lugar donde se asiente el elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerán como un mayor valor de las propiedades planta y equipo y se medirán por el valor presente de los costos estimados en los que incurrirá la entidad para llevar a cabo el desmantelamiento y retiro del elemento al final de su vida útil, o la rehabilitación del lugar.

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

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

Composición

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT		2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6.83	Db	Propiedades, planta y equipo en concesión	221,794,912,199.00	221,794,912,199.00	0.00
1.6.85.16	Cr	Depreciación acumulada: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)	-113,889,830,482.00	-78,598,536,662.00	-35,291,293,820.00
1.6.95.22	Cr	Deterioro acumulado: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)			0.00
		Valor en libros PPE en Concesión	107,905,081,717.00	143,196,375,537.00	-35,291,293,820.00
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	107,905,081,717.00	143,196,375,537.00	-35,291,293,820.00
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	107,905,081,717.00	143,196,375,537.00	-35,291,293,820.00

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

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 Detalle	Cifras en pesos	
				311 de 2013	Observaciones
1		Tipo de concesión			
2		Nombre del Concesionario	INVERSIONES MONTESACRO		
3		Objeto de la 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		
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		0	
6		Plazo por ejecutar		0	
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 OBLIGACION 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			
12		activos, mejoras o rehabilitaciones objeto del			
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.			
				2019	2020
		Indique los activos reconocidos contablemente que se encuentran 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 filas necesarias para revelar su reconocimiento			
		Propiedades planta y equipo reconocidos como activos en concesión.	Descripción del activo	339,770,459	339,770,459
1683					
168301		Terrenos		0	0
168302		Edificaciones		0	0
168303		Plantas, ductos y túneles			
168304		Redes, líneas y cables			
168305		Maquinaria y Equipo		215,568,000	215,568,000
168306		Equipo médico y científico		0	0
168307		Muebles, enseres y equipo de oficina		79,282,796	79,282,796
168308		Equipos de comunicación y computación		2,220,663	2,220,663
168309		Equipos de transporte, tracción y elevación		42,699,000	42,699,000
168310		Construcciones en curso			
168390		Otras propiedades, planta y equipo en concesión			
		Bienes de Uso Público en servicio-concesión.	Descripción del activo	204,477,291,152	204,477,291,152
1711					
171101		Red carretara			
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 Serafin BUP	77,110,961,273	77,110,961,273
171190		Otros bienes de uso público en servicio-concesiones	Construccion y hornos crematorios	20,048,031,159	20,048,031,159

Notas a los Estados Financieros 2020

32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

32.1 DETALLE DE ACUERDOS DE CONCESIÓN

concesión diligencie:

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. <small>licenciada de 11.950.000 m3</small>		
6		Plazo por ejecutar	5	Según Licencia: Volumen según licencia EIA: 16'072,533 m3 Fecha límite: 05 de febrero 2025. Según Secuencia de llenado CGR: Volumen 14'853.869 m3		
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)		De acuerdo con la información financiera, se ha ejecutado un 184,14 % del presupuesto; el plazo ejecutado expresado en años es de 9,04 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 corrientes 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 instaurar 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		activos, mejoras o rehabilitaciones objeto del		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		
					2019	2020
Indique los activos reconocidos contablemente que se encuentran clasificados en concesión por el contrato específica en el caso de:						
Propiedades planta y equipo reconocidos como activos en concesión.						
		Descripción del activo		157,014,706,055	221,455,141,740	
1683						
168301		Terrenos		148,055,782,667	212,496,218,352	
168302		Edificaciones		0	0	
168303		Plantas, ductos y túneles				
168304		Redes, líneas y cables				
168305		Máquinaria y Equipo		462,815,190	462,815,190	
168306		Equipo médico y científico				
168307		Muebles, enseres y equipo de oficina		28,427,251	28,427,251	
168308		Equipos de comunicación y computación		66,503,968	66,503,968	
168309		Equipos de transporte, tracción y elevación		8,396,271,979	8,396,271,979	
168310		Construcciones en curso				
168390		Otras propiedades, planta y equipo en concesión		4,905,000	4,905,000	
Bienes de Uso Público en servicio - concesión.						
1711		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				

32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

32.1 DETALLE DE ACUERDOS DE CONCESIÓN

concesión diligencia:


No.	Cuenta	Revelación	Cifras en pesos	
			Número de Contrato	137-2007
			Detalle	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		activos, mejoras o rehabilitaciones objeto del	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,	


Estas Notas hacen parte integral de los Estados Financieros de la vigencia 2020, y fueron suscritas en la ciudad de Bogotá, D.C., el 14 de febrero de 2021.

**LUZ AMANDA
CAMACHO
SANCHEZ**

Firmado digitalmente
por LUZ AMANDA
CAMACHO SANCHEZ
Fecha: 2021.02.15
22:28:30 -05'00'

LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ
Directora General
C.C. 51.816.415


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


MONICA MILENA GONZÁLEZ FLOREZ
Contadora
T.P 69.913-T
C.C. 63.501.536

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