

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

**A JUNIO 30 DE 2021**

(Cifras en pesos)

|          |  | <b>JUNIO/2021</b>                | <b>JUNIO/2020</b>                |
|----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>4</b> | <b><u>INGRESOS</u></b>                             | <b><u>105,594,425,985.00</u></b> | <b><u>104,430,533,003.00</u></b> |
| 41       | <b>INGRESOS FISCALES</b>                           | <b>34,662,510.00</b>             | <b>3,333,789,265.00</b>          |
| 4110     | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS    | 34,662,510.00                    | 3,333,789,265.00                 |
| 47       | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>            | <b>103,928,478,803.00</b>        | <b>98,236,322,526.00</b>         |
| 4705     | FONDOS RECIBIDOS                                   | 103,928,478,803.00               | 98,236,322,526.00                |
| 48       | <b>OTROS INGRESOS</b>                              | <b>1,631,284,672.00</b>          | <b>2,860,421,212.00</b>          |
| 4802     | FINANCIEROS  | 883,717,338.00                   | 2,445,040,802.00                 |
| 4808     | OTROS INGRESOS ORDINARIOS                          | 747,567,334.00                   | 415,380,410.00                   |
| <b>5</b> | <b><u>GASTOS</u></b>                               | <b><u>105,743,473,379.00</u></b> | <b><u>129,342,523,979.00</u></b> |
| 51       | <b>ADMINISTRACION</b>                              | <b>39,114,931,037.00</b>         | <b>41,333,150,733.00</b>         |
| 5101     | SUELDOS Y SALARIOS                                 | 3,651,293,344.00                 | 3,351,995,336.00                 |
| 5103     | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                           | 1,275,262,691.00                 | 1,244,825,362.00                 |
| 5104     | APORTES SOBRE LA NOMINA                            | 295,305,300.00                   | 302,052,400.00                   |
| 5107     | PRESTACIONES SOCIALES                              | 4,187,156,180.00                 | 3,538,036,556.00                 |
| 5108     | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                        | 27,832,015.00                    | 39,726,351.00                    |
| 5111     | GENERALES  | 29,226,761,586.00                | 32,782,302,521.00                |
| 5120     | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS                   | 451,319,921.00                   | 74,212,207.00                    |
| 53       | <b>PROVIS.AGOTAM.DEPRECIACIONES Y AMORTIZAC</b>    | <b>2,636,344,479.00</b>          | <b>21,975,707,898.00</b>         |
| 5360     | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NMN | 1,098,421,128.00                 | 19,806,224,249.00                |
| 5364     | DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO  | 240,787,254.00                   | 240,787,254.00                   |
| 5368     | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                      | 1,297,136,097.00                 | 1,928,696,395.00                 |
| 54       | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>               | <b>8,582,457.00</b>              | <b>13,702,878.00</b>             |
| 5424     | SUBVENCIONES                                       | 8,582,457.00                     | 13,702,878.00                    |
| 55       | <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>                        | <b>60,766,593,696.00</b>         | <b>64,397,145,365.00</b>         |
| 5507     | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL          | 60,686,045,544.00                | 63,999,698,787.00                |
| 5550     | SUBSIDIOS ASIGNADOS                                | 80,548,152.00                    | 397,446,578.00                   |
| 57       | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>            | <b>1,182,150,820.00</b>          | <b>.00</b>                       |
| 5720     | OPERACIONES DE ENLACE                              | 1,182,150,820.00                 | .00                              |
| 58       | <b>OTROS GASTOS</b>                                | <b>2,034,870,890.00</b>          | <b>1,622,817,105.00</b>          |
| 5802     | COMISIONES   | 620,106.00                       | 89,726.00                        |
| 5804     | FINANCIEROS -NMN                                   | 2,034,250,731.00                 | 1,622,723,630.00                 |
| 5890     | GASTOS DIVERSOS                                    | 53.00                            | 3,749.00                         |
|          | <b><u>Excedente (Deficit) del ejercicio</u></b>    | <b><u>-149,047,394.00</u></b>    | <b><u>-24,911,990,976.00</u></b> |



**LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ**  
**Directora General**  
**C.C. 51.816.415**



**RUBÉN DARIO PERILLA CÁRDENAS**  
**Subdirector Administrativo y Financiero**  
**C.C. 74.754.353**

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

**A JUNIO 30 DE 2021**

(Cifras en pesos)



**MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ**  
Contadora  
T.P. 69.913-T

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

**A JUNIO 30 DE 2021**

(Cifras en pesos)

|          |  | JUNIO/2021                       | JUNIO/2020                       |           |  | JUNIO/2021                       | JUNIO/2020                       |
|----------|--|----------------------------------|----------------------------------|-----------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>1</b> | <b>ACTIVO</b>                                |                                  |                                  | <b>2</b>  | <b>PASIVO</b>                                  | <b><u>325,451,476,441.33</u></b> | <b><u>308,164,981,655.33</u></b> |
|          | <b>CORRIENTE</b>                             | <b><u>164,579,085,698.00</u></b> | <b><u>191,839,702,571.00</u></b> | <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                       | 237,565,629,968.33               | 225,067,424,388.33               |
| 11       | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b> | 148,820,720,182.00               | 177,061,221,342.00               | 2401      | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES   | 155,696,683.00                   | 246,590.00                       |
| 1105     | CAJA   | 29,981,358.00                    | 28,089,696.00                    | 2407      | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS - NMN             | 235,114,732,262.33               | 222,739,830,913.33               |
| 1110     | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS       | 148,790,738,824.00               | 177,033,131,646.00               | 2424      | DESCUENTOS DE NÓMINA                           | .00                              | 100,000.00                       |
| 15       | <b>INVENTARIOS</b>                           | 22,580,000.00                    | 73,666,953.00                    | 2436      | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE    | 835,232,761.00                   | 1,252,545,601.00                 |
| 1510     | MERCANCIAS EN EXISTENCIA                     | 22,580,000.00                    | 73,666,953.00                    | 2440      | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR     | 137,678,200.00                   | .00                              |
| 19       | <b>OTROS ACTIVOS</b>                         | 15,735,785,516.00                | 14,704,814,276.00                | 2490      | OTRAS CUENTAS POR PAGAR -NMN                   | 1,322,290,062.00                 | 1,074,701,284.00                 |
| 1905     | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO    | 317,769,400.00                   | 211,205,887.00                   | 25        | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              | 2,080,820,810.00                 | 1,977,921,432.00                 |
| 1906     | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS - NMN         | 10,573,272,950.00                | 7,789,596,842.00                 | 2511      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO       | 2,080,820,810.00                 | 1,977,921,432.00                 |
| 1908     | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN -NMN   | 961,152,645.00                   | 2,820,421,026.00                 | 27        | <b>PROVISIONES</b>                             | 85,732,996,829.00                | 81,119,635,835.00                |
| 1909     | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN         | 3,883,590,521.00                 | 3,883,590,521.00                 | 2701      | LITIGIOS Y DEMANDAS                            | 12,067,975,520.00                | 11,466,627,790.00                |
|          | <b>NO CORRIENTE</b>                          | <b><u>642,056,864,071.33</u></b> | <b><u>629,280,110,863.33</u></b> | 2790      | PROVISIONES DIVERSAS                           | 73,665,021,309.00                | 69,653,008,045.00                |
| 13       | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                    | 265,802,697,366.33               | 237,984,004,065.33               | 29        | <b>OTROS PASIVOS</b>                           | 72,028,834.00                    | .00                              |
| 1311     | INGRESOS NO TRIBUTARIOS                      | 1,068,242,286.00                 | 1,244,953,518.00                 | 2902      | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN -NMN      | 72,028,834.00                    | .00                              |
| 1384     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                     | 264,751,605,701.33               | 236,739,050,547.33               |           | <b>PASIVO</b>                                  | <b><u>541,069,817.00</u></b>     | <b><u>760,346,411.00</u></b>     |
| 1386     | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR    | - 17,150,621.00                  | .00                              | 25        | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              | 541,069,817.00                   | <b><u>760,346,411.00</u></b>     |
| 16       | <b>PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO</b>          | 169,872,480,005.00               | 186,374,505,734.00               | 2512      | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO       | 541,069,817.00                   | <b><u>760,346,411.00</u></b>     |
| 1605     | TERRENOS                                     | 42,856,744,000.00                | 42,856,744,000.00                |           | <b>Total Pasivo</b>                            | <b><u>325,992,546,258.33</u></b> | <b><u>308,925,328,066.33</u></b> |
| 1635     | BIENES MUEBLES EN BODEGA                     | 1,613,071,968.00                 | 1,424,293,752.00                 | 3         | <b>PATRIMONIO</b>                              |                                  | 512,194,485,368.00               |
|          |  |                                  |                                  | 31        | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | 480,643,403,511.00               | 512,194,485,368.00               |
|          |  |                                  |                                  | 3105      | CAPITAL FISCAL                                 | 259,224,071,960.00               | 259,224,071,960.00               |

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

**A JUNIO 30 DE 2021**

(Cifras en pesos)

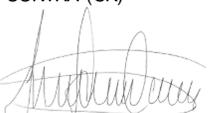
|                     |  | <b>JUNIO/2021</b>                | <b>JUNIO/2020</b>                |                                  |                                     | <b>JUNIO/2021</b>                | <b>JUNIO/2020</b>                |
|---------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1637                | PROPIED.PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                                    | 11,816,022.00                    | 6,889,812.00                     | 3109                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 221,568,378,945.00               | 277,882,404,384.00               |
| 1640                | EDIFICACIONES  | 16,889,635,325.00                | 16,889,635,325.00                | 3110                             | RESULTADO DEL EJERCICIO             | - 149,047,394.00                 | - 24,911,990,976.00              |
| 1650                | REDES, LÍNEAS Y CABLES   | 1,042,760,616.00                 | 1,042,760,616.00                 | <b>Total Patrimonio</b>          |                                     |                                  |                                  |
| 1655                | MAQUINARIA Y EQUIPO  | 1,269,677,064.00                 | 1,002,367,222.00                 |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1665                | MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                                     | 610,451,714.00                   | 395,656,714.00                   |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1670                | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION                                    | 2,648,182,482.00                 | 2,116,394,806.00                 |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1675                | EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION                               | 573,575,521.00                   | 573,575,521.00                   |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1680                | EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELER.                             | 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               |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1685                | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)  | - 119,442,256,806.00             | - 101,732,634,133.00             |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 17                  | <b>BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>                   | 202,623,417,124.00               | 203,104,991,632.00               |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1711                | BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO - CONCES                               | 204,477,291,152.00               | 204,477,291,152.00               |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1787                | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO- CONCESIONES | - 1,853,874,028.00               | .00                              |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 19                  | <b>OTROS ACTIVOS</b>   | 3,758,269,576.00                 | 1,816,609,432.00                 |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1902                | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO            | 36,088,198.00                    | 26,811,969.00                    |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1909                | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN                                     | 1,945,973,002.00                 | 555,998,095.00                   |                                  |                                     |                                  |                                  |
| 1970                | INTANGIBLES  | 1,776,208,376.00                 | 1,233,799,368.00                 |                                  |                                     |                                  |                                  |
| <b>Total Activo</b> |  | <b><u>806,635,949,769.33</u></b> | <b><u>821,119,813,434.33</u></b> | <b>Total Pasivo + Patrimonio</b> |                                     | <b><u>806,635,949,769.33</u></b> | <b><u>821,119,813,434.33</u></b> |

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

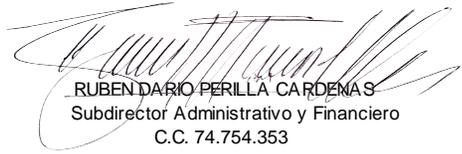
**A JUNIO 30 DE 2021**

(Cifras en pesos)

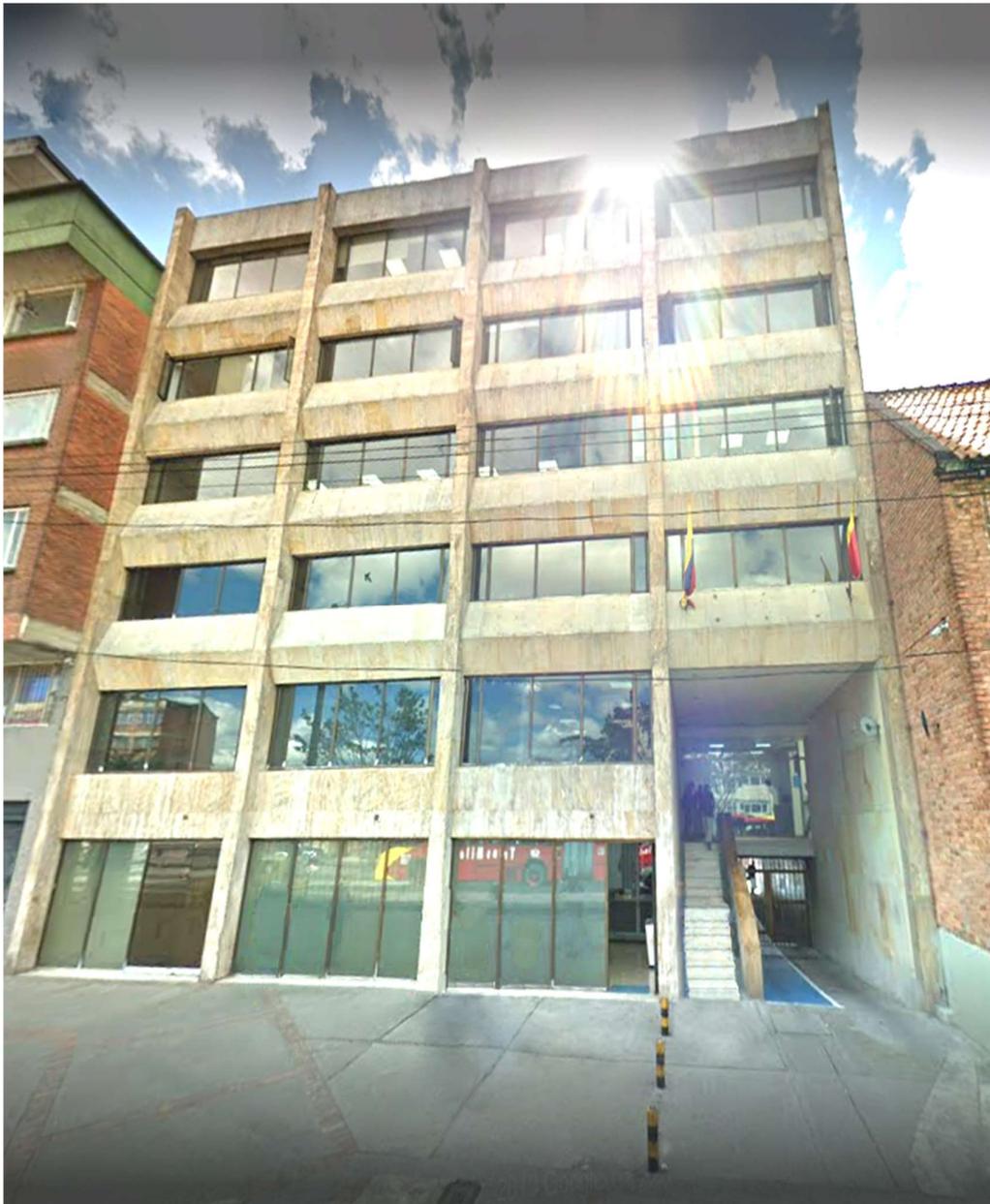
|      | <b>JUNIO/2021</b>                        | <b>JUNIO/2020</b>    |      | <b>JUNIO/2021</b>                        | <b>JUNIO/2020</b>    |
|------|--|----------------------|------|--|----------------------|
| 8    | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>         | <u>.00</u>           |      |  |                      |
| 81   | <b>DERECHOS CONTINGENTES</b>             | 352,548,856,857.00   |      |  |                      |
| 8120 | LTIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC  | 227,810,479,280.00   |      |  |                      |
| 8190 | OTROS A CTIVOS CONTINGENTES              | 124,738,377,577.00   |      |  |                      |
| 83   | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>               | 20,540,140,425.00    |      |  |                      |
| 8312 | DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO      | .00                  |      |  |                      |
| 8347 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS             | 378,614,153.00       |      |  |                      |
| 8361 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO             | 20,161,526,272.00    |      |  |                      |
| 89   | <b>DEUDORAS POR CONTRA</b>               | - 373,088,997,282.00 |      |  |                      |
| 8905 | DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)    | - 352,548,856,857.00 |      |  |                      |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)      | - 20,540,140,425.00  |      |  |                      |
| 9    | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>       | <u>.00</u>           | 9    | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>       | <u>.00</u>           |
| 91   | <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>    | 352,879,674,773.00   | 91   | <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>    | 610,134,157,314.00   |
| 9120 | LTIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC  | 228,141,297,196.00   | 9120 | LTIGIOS MECANIS.ALTERN.SOLUC.DE CONFLIC  | 608,865,625,186.00   |
| 9190 | OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES     | 124,738,377,577.00   | 9190 | OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES     | 1,268,532,128.00     |
| 93   | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>             | 20,590,592,764.00    | 93   | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>             | 17,008,131,642.00    |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL      | 175,000,000.00       | 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL      | 17,008,131,642.00    |
| 99   | <b>ACREEDORAS POR CONTRA(DB)</b>         | 254,066,492.00       | 99   | <b>ACREEDORAS POR CONTRA(DB)</b>         | - 627,142,288,956.00 |
| 9905 | RESPONSABILIDADES CONTING. X CONTRA (DB) | 20,161,526,272.00    | 9905 | RESPONSABILIDADES CONTING. X CONTRA (DB) | - 610,134,157,314.00 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA(DB)     | - 373,470,267,537.00 | 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA(DB)     | - 17,008,131,642.00  |

  
**LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ**  
 Directora General  
 C.C. 51.816.415

  
**MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ**  
 Contadora  
 T.P. 69.913-T

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

## **ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS – UAESP**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES 1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2021 (Cifra en pesos)**

## CONTENIDO

|   |           |
|---|-----------|
| NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A 30 DE JUNIO DE 2021.....       | 3         |
| <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2021.....</b>        | <b>4</b>  |
| <b>1 ACTIVO.....</b>  | <b>4</b>  |
| 11. EFECTIVO.....   | 5         |
| 13. CUENTAS POR COBRAR.....   | 7         |
| 15. INVENTARIOS.....  | 13        |
| 16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....                                      | 14        |
| 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO.....                               | 15        |
| 19 OTROS ACTIVOS.....   | 16        |
| <b>2 PASIVO.....</b>  | <b>25</b> |
| 24 CUENTAS POR PAGAR.....   | 25        |
| 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS.....  | 29        |
| 27 PROVISIONES.....   | 30        |
| 29 OTROS PASIVOS.....   | 31        |
| <b>3 PATRIMONIO.....</b>  | <b>32</b> |
| <b>8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS.....</b>                                | <b>33</b> |
| 8.1. ACTIVOS CONTINGENTES.....  | 33        |
| <b>9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS.....</b>                              | <b>34</b> |
| <b>ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021.....</b> | <b>36</b> |
| <b>4 INGRESOS.....</b>  | <b>36</b> |
| <b>5 GASTOS.....</b>  | <b>38</b> |
| 51 ADMINISTRACIÓN.....  | 39        |
| 53 PROVISIÓN AGOTAMIENTO -DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES<br>40         |           |
| 55 GASTO PUBLICO SOCIAL.....  | 42        |
| 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES.....                                | 42        |
| 58 OTROS GASTOS.....  | 43        |

## NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A JUNIO 30 DE 2021

Los informes financieros y contables de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, establecido en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por la Resolución 533 de 2015 y modificada por la Resolución 484 de 2017; emitidas por la Contaduría General de la Nación así mismo en cumplimiento de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017.

La UAESP está sujeta al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado por la resolución 533 de 2015 por la Contaduría General de la Nación, que inició su aplicación el 01 de enero de 2018.

Mediante Resolución No. 0149 del 23 de marzo de 2018 se “adopto el Manual de Políticas Contables de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos -UAESP”, la cual mediante Resolución No.774 del 23 de diciembre de 2019 se modificó el numeral 22.3 del Manual de Políticas Contables de la UAESP.

Mediante Resolución UAESP No. 466 del 23 de agosto de 2019, se modificó el comité Técnico de Sostenibilidad Contable de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Público.

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

Mediante Resolución 079 de la Contaduría General de la Nación del 30 de marzo de 2020, Resuelve: 1. Prorrogar el plazo indicado en el artículo 16 de la Resolución No. 706 de 2016 y sus modificaciones para la presentación de la información financiera a través del Sistema Consolidador de Información Financiera Pública - CHIP, de la categoría Información Contable Pública Convergencia correspondiente al período enero - marzo de 2020.

Mediante Resolución 109 del 17 de junio de 2020 de la Contaduría General de la Nación se adiciona el formulario CGN2020\_004\_COVID\_19 se debe reportar a partir del período abril-junio de 2020 hasta cuando duren los efectos de la pandemia ocasionada por el coronavirus COVID-2019

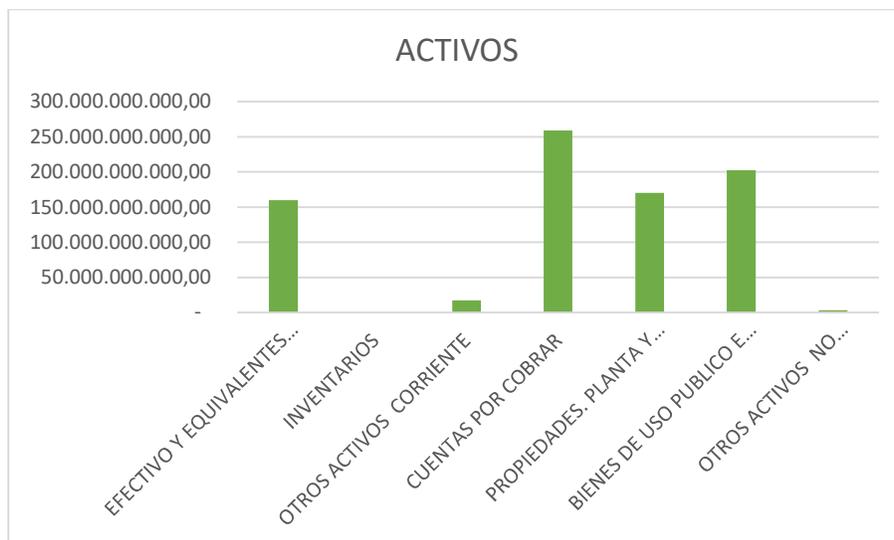
## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2021

### 1 ACTIVO

Los activos de la UAESP al mes de junio se detallan de la siguiente manera:

| DESCRIPCION                           | JUNIO 2021                | %           | JUNIO 2020                | %           |
|---------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------|-------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 148.820.720.182           | 0,18        | 177.061.221.342           | 0,22        |
| INVENTARIOS                           | 22.580.000                | 0,00        | 73.666.953                | 0,00        |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTE               | 15.735.785.516            | 0,02        | 14.704.814.276            | 0,02        |
| CUENTAS POR COBRAR                    | 265.802.697.366           | 0,33        | 237.984.004.065           | 0,29        |
| PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO          | 169.872.480.005           | 0,21        | 186.374.505.734           | 0,23        |
| BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y  | 202.623.417.124           | 0,25        | 203.104.991.632           | 0,25        |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE            | 3.758.269.576             | 0,005       | 1.816.609.432             | 0,00        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                   | <b>806.635.949.769,33</b> | <b>1,00</b> | <b>821.119.813.434,33</b> | <b>1,00</b> |

Rubros más representativos del activo: son las cuentas por cobrar que representan un 33% del total de activos.



## 11. EFECTIVO

Efectivo y equivalente de efectivo está representado en los dineros de caja menor, instituciones financieras y cuenta CUD.

| DESCRIPCION | JUNIO 2021 | JUNIO 2020 |
|-------------|------------|------------|
| CAJA        | 29.981.358 | 28.089.696 |
| Caja Menor  | 29.981.358 | 28.089.696 |

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-CUD Así:

| SALDOS BANCO A JUNIO 30 DE 2021                  |  |                        |
|--|--|------------------------|
| 1-1-10   | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA        | SALDO                  |
| <b>1-1-10-05</b>                                 | <b>Cuenta corriente</b>                      | <b>440.254.074</b>     |
| <b>*NIT 860034313</b>                            | <b>BANCO DAVIVIENDA</b>                      | <b>440.254.074</b>     |
| **0060-6999842-2                                 | Número de la Cuenta bancaria: 0060-6999842-2 | 440.254.074            |
| <b>1-1-10-06</b>                                 | <b>Cuenta de ahorro</b>                      | <b>148.350.484.750</b> |
| <b>*NIT 860050750</b>                            | <b>BANCO SUDAMERIS COLOMBIA</b>              | <b>37.956.253.820</b>  |
| **91000011550                                    | Número de la Cuenta bancaria: 91000011550    | 37.956.253.820         |
| <b>*NIT 860002964</b>                            | <b>BANCO DE BOGOTA</b>                       | <b>33.938.101.443</b>  |
| **000-358291                                     | Número de la Cuenta bancaria: 000-358291     | 33.938.101.443         |
| <b>*NIT 890300279</b>                            | <b>BANCO DE OCCIDENTE</b>                    | <b>31.232.742.254</b>  |
| **278830880                                      | Número de la Cuenta bancaria: 278830880      | 31.232.742.254         |
| <b>*NIT 860007335</b>                            | <b>BANCO CAJA SOCIAL</b>                     | <b>3.848.813.848</b>   |
| **24032717938                                    | Número de la Cuenta bancaria: 24032717938    | 3.848.813.848          |
| <b>*NIT 860035827</b>                            | <b>AV VILLAS</b>                             | <b>27.995.674.837</b>  |
| **059-027698                                     | Número de la Cuenta bancaria: 059-027698     | 23.506.754.555         |
| **059009332                                      | Número de la Cuenta bancaria: 059009332      | 4.488.920.282          |
| <b>*NIT 860034313</b>                            | <b>BANCO DAVIVIENDA</b>                      | <b>13.378.898.548</b>  |
| **0060-0086366-9                                 | Número de la Cuenta bancaria: 0060-0086366-9 | 12.216.454.896         |
| **0060-0086423-8                                 | Número de la Cuenta bancaria: 0060-0086423-8 | 224.384.257            |
| **4828-0001415-1                                 | Número de la Cuenta bancaria: 4828-0001415-1 | 938.059.395            |
| <b>TOTAL DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> |  | <b>148.790.738.824</b> |

### Registro de cada cuenta

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 aprovechamiento de uso de locales comerciales de cementerios del distrito y los acuerdos de pago pactados. 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 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 Secretaria 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*

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 específica 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**.

**En las cuentas de ahorros de los Bancos:**

|  |
|--|
|  |
|--|



| 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.

La Multa de Responsabilidad Fiscal dinero consignado por Operadores Esquema de Aseo en los meses de noviembre y diciembre del año 2017, toda vez que el oficio No. 2017EE0124022 del 11 de octubre de 2017 emitido por la Contraloría General de la Republica se advierte que dichos recursos no forman parte ni del presupuesto ni del patrimonio de la Unidad.

### 13. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la UAESP representan el 29% del total de los activos así:

| DESCRIPCION                            | JUNIO 2021             | %             | JUNIO 2020             | %             |
|--|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>              |                        |               |                        |               |
| <b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>         | <b>1.068.242.286</b>   | <b>0,40</b>   | <b>1.244.953.518</b>   | <b>0,52</b>   |
| Multas y Sanciones                     | 670.902.297            | 0,25          | 580.407.450            | 0,24          |
| Otras contribuciones, tasas e ingresos | 397.339.989            | 0,15          | 570.481.034            | 0,24          |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>        | <b>264.751.605.701</b> | <b>99,60</b>  | <b>236.739.050.547</b> | <b>99,48</b>  |
| Indemnizaciones                        | 61.751.527.765         | 23,23         | 61.751.527.765         | 25,95         |
| Intereses de Mora                      | 80.657.169.784         | 30,34         | 53.154.752.535         | 22,34         |
| Otras cuentas por cobrar               | 122.342.908.152        | 46,03         | 121.832.770.247        | 51,19         |
| <b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA</b>   | <b>- 17.150.621</b>    | <b>- 0,01</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>      |
| Otras cuentas por cobrar               | - 17.150.621           | - 0,01        | -                      | -             |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>        | <b>265.802.697.366</b> | <b>100</b>    | <b>237.984.004.065</b> | <b>100,00</b> |

#### Multas y Sanciones :



| DESCRIPCION                                | VALOR              |
|--|--------------------|
| <b>Multas y Sanciones</b>                  | <b>670.902.297</b> |
| <b>Multas</b>                              | <b>580.407.450</b> |
| CGR DOÑA JUANA S.A. E.S.P                  | 580.407.450        |
| <b>Sanciones</b>                           | <b>90.494.847</b>  |
| HENRY ROMERO TRUJILLO (114586)             | 87.221.190         |
| IGOR DIMITRI GUARIN MUÑOZ (114619)         | 2.107.772          |
| LUIS PORFIRIO DOMINGUEZ TAQUEZ (114628)    | 877.655            |
| MAURICIO ALEXANDER VALENCIA SILVA (115166) | 288.230            |

**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

En la vigencia 2019 se registraron multas Impuestas a la Sociedad Centro de Gerenciamiento Doña Juana S.A. ESP - CGR Doña Juana S.A. ESP por valor de \$124.217.400 mediante Resolución 845 de 2018 y 060 de 2020. Y otra multa por valor de 124.217.400, mediante Resolución No. 870 de 2017 y Resolución 130 de 2020. 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. Se encuentra en etapa de cobro coactivo.

Sanción disciplinaria según fallo 044 de febrero de 2019 a nombre del señor 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, los señores Luis Porfirio Domínguez reflejan saldo por valor de \$877.655 y Mauricio Alexander Valencia por valor de \$288.230.

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.

#### **Otras contribuciones Tasas e Ingresos:**

| DESCRIPCION   | VALOR              |
|---|--------------------|
| <b>Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributario</b> | <b>397.339.989</b> |
| BIOGAS DOÑA JUANA   | 379.044.155        |
| INVERSIONES MONTESACRO                                      | 18.295.834         |

Corresponde al saldo del Proceso de Reorganización con Biogás Doña Juana SA ESP, suscrito ante la Superintendencia de Sociedades pago por cuotas del Proceso de Reorganización, las cuales serán pagadas en cuotas semestrales iguales y sucesivas que se causarán los días 1 de julio y 1 de enero de cada año y durante un periodo de 7 años.

## OTRAS CUENTAS POR COBRAR

### Indemnizaciones:

| DESCRIPCION   | VALOR                 |
|---|-----------------------|
| <b>Indemnizaciones</b>  | <b>61.751.527.765</b> |
| CENTRO EDUCATIVO NACIONAL Y DE ASESORIAS SOCIOECONOMICAS Y LABORALES CENASEL (1115) | 1.087.035.265         |
| PROACTIVA DOÑA JUANA E.S.P. S.A (114040)  | 46.880.225.128        |
| CENTRO DE GERENCIAMIENTO DE RESIDUOS DOÑA JUANA SA ESP (114416)                     | 4.750.129.722         |
| MUNICIPIO DE GRANADA (115079)   | 1.276.939             |
| ASEO TECNICO DE LA SABANA SA ESP ATESA (116194)                                     | 6.983.208.644         |
| CORPOASEO TOTAL S.A. ESP (2287)   | 1.205.695.955         |
| COOTRANSFUN Y CARLOS JORGE SILVA BERNAL (9689)                                      | 843.956.112           |

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. En noviembre de 2019 la Subdirección de Disposición final mediante Rad. 20193000071453 informa sobre la actualización de la indexación de la deuda del micro túnel.

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. Al cierre del trimestre CGR Doña Juana S.A., ha cancelado seis (6) cuotas, de las cuales una (1) en la presente vigencia.

**Intereses:**

| DESCRIPCION                            | JUNIO 2021            | JUNIO 2020            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Intereses de Mora</b>               | <b>80.657.169.784</b> | <b>53.154.752.535</b> |
| Intereses Locales Cementerios          | 374.993.390           | 306.998.759           |
| Intereses Codensa                      | 79.191.889.797        | 51.757.467.179        |
| Interes Tasa Retributiva               | 1.053.650.090         | 1.053.650.090         |
| Intereses acuerdo de pago aseo locales | 36.636.507            | 36.636.507            |

Corresponde a los intereses causados al mes de febrero de los locales de los Cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con información enviada por la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Y a la actualización de intereses por valor de \$ 79.191.889.797 de la liquidación parcial unilateral del Convenio 766 de 1997 con Condesa S.A. ESP establecidos en la resolución 412 y 730 de 2017, de conformidad con radicado 2020400045003 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, estos se registran 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.

Intereses de Acuerdo de pago de Aseo Locales: \$ 36.636.507 según radicado 201940000082403 del 26 de diciembre de 2019, de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

De conformidad con la Resolución 119 del 26 de febrero de 2020, Artículo Sexto Delegaciones en el Subdirector Técnico asignado a la subdirección de asuntos legales, Numeral 6. “Adelantar el procedimiento de cobro persuasivo y coactivo de las deudas y obligaciones creadas en favor de la Unidad que constan en documentos que presten merito ejecutivo de conformidad con el código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo y el Estatuto Tributario.

**Otras cuentas por cobrar:**

| DESCRIPCION                              | JUNIO 2021             | JUNIO 2020             |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>Otras cuentas por cobrar</b>          | <b>122.342.908.152</b> | <b>121.832.770.247</b> |
| Incapacidades NICSP                      | 106.692.677            | 93.804.901             |
| Liquidaciones NICSP                      | 118.559.464.159        | 118.559.464.159        |
| Otras cuentas por cobrar NICSP           | 462.057.344            | 986.201                |
| Aprovechamiento econom Local Cemente NIC | 413.208.527            | 363.070.140            |
| Reintegros                               | 2.761.798.996          | 2.761.798.996          |
| Acuerdo de pago de arriendo              | 5.760.127              | 19.719.528             |
| Acuerdo de pago Aseo Locales             | 33.926.322             | 33.926.322             |

Corresponden a los siguientes conceptos:

Incapacidades: \$106.96.920.098 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:

| DESCRIPCION                | VALOR                  |
|----------------------------|------------------------|
| <b>Liquidaciones NICSP</b> | <b>118.559.464.159</b> |
| CGR DOÑA JUANA S.A. E.S.P  | 3.078.268.482          |
| CODENSA S.A. ESP           | 115.481.195.677        |

\$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.

\$ 115.481.195.677 corresponde a la actualización de la liquidación parcial unilateral del Convenio 766 de 1997 con Condesa S.A. ESP establecidos en la resolución 412 y 730 de 2017 mediante radicados 20194000042503 y 20194000048483 de la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

#### Otras Cuentas por cobrar

| DESCRIPCION                                 | VALOR              |
|---|--------------------|
| <b>Otras cuentas por cobrar NICSP(920)</b>  | <b>462.057.344</b> |
| LUISA FERNANDA BELTRAN ROMERO (114601)      | 43.364             |
| DORA LILIA BALLESTEROS MURCIA (116946)      | 281.377            |
| UAE DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION | 45.111.000         |
| BOGOTA LIMPIA SAS ESP (4391775)             | 334.286.596        |
| MIGUEL QUIJANO YCOMPANIA SA (4391835)       | 9.552.732          |
| INGEVEC SAS (4392074)                       | 72.383.415         |
| CARLOS MANUEL RIVERA PEREA (4392388)        | 235.522            |
| MARIA EVA SANTOS MURILLO (78)               | 163.338            |

Aprovechamiento Económico: \$413.208.527 corresponde al saldo de capital por concepto de locales de los cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con la información enviada por la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

#### Reintegros

| DESCRIPCION               | VALOR                |
|---------------------------|----------------------|
| <b>Reintegros</b>         | <b>2.761.798.996</b> |
| CGR DOÑA JUANA S.A. E.S.P | 2.761.798.996        |

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-Arrendamiento: \$ 5.760.127 corresponde el saldo al mes de septiembre 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. Al cierre del III trimestre la subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público no ha informado el reporte de seguimiento en intereses entre los meses de marzo a septiembre, a la espera de la decisión que se tome la Subdirección de Asuntos Legales por la declaración la emergencia COVID -19 y la cuarentena

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.

La Resolución 119 del 26 de febrero de 2020, artículo sexto delegaciones en el Subdirector Técnico asignado a la subdirección de asuntos legales, Numeral 6. “Adelantar el procedimiento de cobro persuasivo y coactivo de las deudas y obligaciones creadas en favor de la Unidad que constan en documentos que presten merito ejecutivo de conformidad con el código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo y el Estatuto Tributario.

Mediante RAD. 20207000020573 del 30 de abril de 2020 el subdirector administrativo y financiero envió informe de cobro persuasivo a la Subdirección de Asuntos legales, de acuerdo con la Resolución 119 del 26 de febrero de 2020

## 15. INVENTARIOS

| DESCRIPCION                 | JUNIO 2021        | JUNIO 2020        |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>INVENTARIOS</b>          | <b>22.580.000</b> | <b>73.666.953</b> |
| MERCANCIAS EN EXISTENCIA    | 22.580.000        | 73.666.953        |
| Equipo de transporte        | 22.580.000        | 73.666.953        |
| Triciclos para Recicladores | 22.580.000        | 73.666.953        |

Finalizando el año 2020 se realizó la entrega de triciclos de tracción asistencia eléctrica. La Subdirección de Aprovechamiento efectuó la entrega a las asociaciones de los recicladores.

En el 2021 fueron adquiridos 2 Motocarros

## 16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La UAESP reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; se esperan utilizar por más de un año, y cuyo costo de adquisición es mayor a dos (2) SMMLV. :

| DESCRIPCION                          | JUNIO 2021             |                          | JUNIO 2020             |                          |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
|                                      | VALOR ACTIVO           | DEPRECIACION             | VALOR ACTIVO           | DEPRECIACION             |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>169.872.480.005</b> | <b>- 119.442.256.806</b> | <b>186.374.505.734</b> | <b>- 101.732.634.133</b> |
| TERRENOS                             | 42.856.744.000         |                          | 42.856.744.000         |                          |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA             | 1.613.071.968          | - 758.497.441            | 1.424.293.752          | - 549.528.231            |
| PROPIED.PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO | 11.816.022             | - 1.136.827              | 6.889.812              | - 534.390                |
| EDIFICACIONES                        | 16.889.635.325         | - 1.182.274.506          | 16.889.635.325         | - 844.481.790            |
| REDES, LÍNEAS Y CABLES               | 1.042.760.616          | - 161.824.234            | 1.042.760.616          | - 120.113.806            |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                  | 1.269.677.064          | - 394.734.318            | 1.002.367.222          | - 293.167.737            |
| MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 610.451.714            | - 244.291.868            | 395.656.714            | - 185.682.680            |
| EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTAC   | 2.648.182.482          | - 1.899.873.876          | 2.116.394.806          | - 1.557.861.183          |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELE | 573.575.521            | - 452.329.386            | 573.575.521            | - 356.619.270            |
| EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y  | 3.909.900              | - 2.541.456              | 3.909.900              | - 2.150.460              |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONC | 221.794.912.199        | - 114.344.752.894        | 221.794.912.199        | - 97.822.494.586         |

Terrenos: Corresponde a los terrenos de los alrededores del cementerio central y norte, oficinas CII 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.

| DESCRIPCION | VALOR          |
|-------------|----------------|
| TERRENOS    | 42.856.744.000 |
| Urbanos     | 42.856.744.000 |

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

El numeral 25 del capítulo III del manual de procedimiento contables del Régimen de contabilidad pública precedente, establece lo siguiente:

*“Los bienes de uso permanente sin contraprestación son los recibidos por la entidad contable pública sin que medie el traslado de la propiedad ni el reconocimiento de contraprestación alguna, para ser utilizados de manera permanente en desarrollo de sus funciones de cometido estatal, con independencia del plazo pactado para la restitución. Estos bienes se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando la operación se realiza entre entidades del gobierno general.*

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.

Durante la vigencia 2020 se celebró contrato de compra venta No.169 de 2020 con INGEMEQ SAS cuyo objeto es “contratar la compraventa, instalación y puesta en funcionamiento de tres (3) contenedores refrigerados para almacenamiento de féretros en los cementerios distritales norte, sur y serafín de Bogotá D.C”.

Y contrato de compraventa No. 334 de 2020 con ASISTEMI SAS cuyo objeto es contratar la compraventa, instalación y puesta en funcionamiento de contenedores refrigerados y elementos para almacenamiento de féretros en los cementerios distritales de Bogotá D.C”. Está pendiente la entrada a almacén.

## 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

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.

| DESCRIPCION                             | JUNIO 2021      |                 |
|---|-----------------|-----------------|
|   | VALOR ACTIVO    | DEPRECIACION    |
| BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CU | 202.623.417.124 | - 1.853.874.028 |
| BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO -CON  | 204.477.291.152 | -               |
| Terrenos                                | 184.429.259.993 | -               |
| Cementerio Central BUP                  | 58.476.982.720  | -               |
| Cementerio del Norte BUP                | 30.117.408.000  | -               |
| Cementerio del Sur BUP                  | 18.723.908.000  | -               |
| Cementerio Distrital Parque Serafín     | 77.110.961.273  | -               |
| OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICI  | 20.048.031.159  | - 1.853.874.028 |
| Cementerio Central                      | 3.697.010.800   | - 258.790.770   |
| Cementerio del Norte                    | 9.399.264.000   | - 657.948.480   |
| Cementerio del Sur                      | 995.518.860     | - 69.686.316    |
| Cementerio Distrital Parque Serafín     | 4.228.797.600   | - 296.015.832   |
| Hornos Cementerios                      | 1.727.439.899   | - 571.432.630   |

Está integrado por los Cementerios del Distrito los reconoce la UAESP por cuanto la Unidad Administra y tiene el control y los beneficios inherentes al activo así:

| 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          |
| <b>Total</b>                               |              |                 |                    |                    | <b>204.477.291.152</b> |

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 de 2020 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)

## 19 OTROS ACTIVOS

### Otros activos corrientes:

Los otros activos representan un saldo por un valor de \$ 15.735.785.516 que representa el 2% del total de los activos.



| DESCRIPCION   | JUNIO 2021            | JUNIO 2020            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                                  | <b>15.735.785.516</b> | <b>14.704.814.276</b> |
| <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>      | <b>317.769.400</b>    | <b>211.205.887</b>    |
| Seguros   | 317.769.400           | 211.205.887           |
| <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS -NMN</b>            | <b>10.573.272.950</b> | <b>7.789.596.842</b>  |
| Anticipos sobre convenios y acuerdos                  | 817.626.366           | 367.626.366           |
| Anticipo para adquisición de bienes y servicios       | 9.755.646.584         | 7.421.970.476         |
| <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN -</b>        | <b>961.152.645</b>    | <b>2.820.421.026</b>  |
| <b>En administración</b>                              | <b>955.400.034</b>    | <b>2.415.306.135</b>  |
| Por Descuentos  | 317.407.855           | 606.348.014           |
| Estudios y Proyectos                                  | 637.992.179           | 1.808.958.121         |
| <b>Encargo fiduciario - Fiducia de administración</b> | <b>5.752.611</b>      | <b>405.114.891</b>    |
| Encargo Fiduciario Subsidios Funerarios               | 5.752.611             | 405.114.891           |
| <b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN</b>           | <b>3.883.590.521</b>  | <b>3.883.590.521</b>  |
| Depósitos judiciales                                  | 3.883.590.521         | 3.883.590.521         |

#### Bienes y Servicios por pagados por Anticipado:

Seguros: Corresponde a la amortización de las pólizas de Aseguradora Solidaria de Colombia, La Previsora S.A., Compañía Mundial de Seguros y Seguros del Estado

| DESCRIPCION                           | VALOR              |
|---------------------------------------|--------------------|
| ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA     | 227.144.053,00     |
| LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS | 86.511.148,00      |
| SEGUROS DEL ESTADO S.A.               | 3.149.361,00       |
| COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS S A       | 964.838,00         |
| <b>TOTAL SEGUROS</b>                  | <b>317.769.400</b> |

#### Avances y Anticipos Entregados :

| DESCRIPCION                                       | VALOR              |
|---|--------------------|
| Anticipos sobre convenios y acuerdos              |                    |
| CONSORCIO EL TINTAL 2007                          | 367.626.366        |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA                  | 450.000.000        |
| <b>Total Anticipos sobre convenios y acuerdos</b> | <b>817.626.366</b> |

Corresponde al anticipo entregado a Consorcio El Tintal 2007 \$ 367.626.366 por Contrato de Obra No. 202 de 2006 cuyo objeto es la "construcción del Parque Reciclaje, este se encuentra en el despacho para sentencia en segunda instancia, por lo tanto, hasta que no se tenga Fallo Definitivo, contablemente no se cuenta con el soporte para su reclasificación hacia otro tipo de activo o gasto, en cumplimiento a los criterios de reconocimiento establecidos en el marco conceptual aplicable a entidades de Gobierno.

\$450.000.000 anticipo entregado a la Universidad Nacional por el contrato interadministrativo 355 de 2020 cuyo objeto es “realizar la interventoría técnica-operativa, administrativa, financiera, regulatoria, jurídica, ambiental y de seguridad industrial y salud en el trabajo, al convenio no.766 de 1997 y al acuerdo complementario del mismo, suscrito entre el distrito capital/UAESP y Codensa el 25 de enero de 2002, y aquellos que los sustituyan, modifiquen o adicionen, cuyo objeto es la prestación del servicio de alumbrado público en Bogotá D.C.

Anticipo para Adquisición de bienes y servicios:

Anticipo para Adquisición de bienes y servicios los cuales corresponden a la adquisición de bienes del Relleno Sanitario Doña Juana y los cementerios

Distritales, los bienes adquiridos para el RSDJ se reclasificarán a propiedades, planta y equipo una vez se establezca la propiedad a nombre de la Unidad.



| <b>TERCERO</b>                     | <b>VALOR</b>         |
|------------------------------------|----------------------|
| JOSE FILADELFIO RODRIGUEZ PINZON   | Públicos 215.092.596 |
| PRODUCTOS INDUSTRIALES S.A.S       | 18.287.348           |
| RIO RIVERO ORIGUA Y CIA. S. EN C.  | 739.092.241          |
| SOCIEDAD RIVERO PARRA S EN C       | 728.541.386          |
| BANCOLOMBIA                        | 689.758.516          |
| GIL AUDELIO MENDEZ AMAYA           | 94.416.164           |
| CLEMENTINA GONZALEZ DE ROZO        | 75.831.826           |
| PEDRO PABLO FRANCO BEJARANO        | 24.276.280           |
| MARIA BEATRIZ TABA                 | 24.277.880           |
| NELSON YESID CASTIBLANCO CAPERA    | 62.505.464           |
| DOSITEO GARZON CIFUENTES           | 166.705.486          |
| LUCILA HERNANDEZ DE SUAREZ         | 122.122.219          |
| LUIS EDUARDO HERNANDEZ RODRIGUEZ   | 78.069.350           |
| JOSE MELQUICEDEC COBOS RIOS        | 841.150.082          |
| HERNANDO PEDRAZA PEDRAZA           | 724.631.951          |
| BLANCA LILIA BELTRAN BELLO         | 177.958.375          |
| TERESA DE JESUS HUERTAS HUERTAS    | 134.210.800          |
| ARCILLA CERAMICA Y GRES S.A.       | 78.234.950           |
| CONSORCIO DISTRITAL                | 88.414.418           |
| LUIS ANTONIO RIVERA MARTINEZ       | 6.069.070            |
| REYNEL PEDRAZA GOMEZ               | 828.116              |
| ANGIE CAROLINA ZAMBRANO ARANGUREN  | 409.528.756          |
| INVERSIONES ARCO AZUL S.A.S.       | 705.375.631          |
| INVERSIONES CORTÉS FRANCO          | 1.476.739.659        |
| LUIS ALBERTO CASTIBLANCO PARRA     | 828.116              |
| LUIS ALEJANDRO ROZO LEÓN           | 828.116              |
| GILBERTO BUSTOS CASTRO             | 2.706.232            |
| ANA MARICELA OROZCO MERTINEZ       | 1.656.232            |
| JUAN AGUSTÍN PABON CAGUEÑAS        | 10.656.232           |
| ILDEFONSO JUAN MARIA ZAMBRANO TORO | 8.100.232            |
| JUAN CARLOS ANSELMO LUNA HENAO     | 9.000.000            |
| JOSE ELADIO GOMEZ ALFONSO          | 4.656.232            |
| ASISTEMI SAS                       | 184.835.858          |
| CONSORCIO OBRAS CIVILES MOCHUELO   | 1.777.877.355        |
| INGEVEC                            | 72.383.415           |
| <b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>   | <b>9.755.646.584</b> |

La Subdirección de Asuntos Legales se encuentra tramitando, el cierre de anticipos entregados para la adquisición de predios, se han realizado mesas de trabajo sobre los predios pagados totalmente.

Los anticipos entregados para la adquisición de predios, los cuales se encuentran en proceso de estudio legal para ser reconocidos como propiedad planta y equipo son:



| TERCERO   | PROMESA DE COMPRAVENTA O CONTRATO No.                        | CLASE DE BIEN O SERVICIO ADQUIRIDO U OBJETO DEL CONTRATO                      | VALOR                |
|---|--|---|----------------------|
| GIL AUDELIO MENDEZ AMAYA  | Promesa de Compraventa No. 06 del 10/12/2018                 | Adquisición de un inmueble ubicado en la Kr 18H 91B-33 SUR                    | 94.416.164           |
| CLEMENTINA GONZALEZ DE ROZO   | Promesa de Compraventa No. 05 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado en la Kr 18 H 91B-39 Sur                       | 75.831.826           |
| Pedro Pablo Franco Bejarano   | Promesa de Compraventa No. 01 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado en la KR 18H 91B 45 SUR                        | 24.276.280           |
| MARIA BEATRIZ TABA  | Promesa de Compraventa No. 02 de 20/09/2018                  | Adquisición del predio ubicado en la CL 91 C SUR 18H-20                       | 24.277.880           |
| NELSON YESID CASTIBLANCO CAPERA   | Promesa de Compraventa No. 03 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado en la CL 91 B BIS SUR 18H 15 SUR               | 62.505.464           |
| DOSITEO GARZON CIFUENTES  | Promesa de Compraventa No. 08 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado BUENA VISTA MOCHUELO III                       | 166.705.486          |
| LUCILA HERNANDEZ DE SUAREZ  | Promesa de Compraventa No. 11 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado EL RODADERO MOCHUELO III                       | 122.122.219          |
| LUIS EDUARDO HERNANDEZ RODRIGUEZ  | Promesa de Compraventa No. 12 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado EL HIGUERON MOCHUELO III                       | 78.069.350           |
| JOSE MELQUICEDEC COBOS RIOS   | Promesa de Compraventa No. 10 de 2018                        | Adquisición del predio ubicado LA ESPERANZA                                   | 841.150.082          |
| HERNANDO PEDRAZA PEDRAZA  | Promesa de Compraventa No. 14 de 2018                        | Para la adquisición del 50% del inmueble                                      | 724.631.951          |
| BLANCA LILIA BELTRAN BELLO  | Promesa de Compraventa No. 07 de 27/09/2018                  | Adquisición del predio ubicado LOTE QUIBA PTE HDA EL GRANERO QUIBA ALTO       | 177.958.375          |
| TERESA DE JESUS HUERTAS HUERTAS   | Promesa de Compraventa No. 04 de 2018                        | Para la adquisición de un predio denominado la PREDIO LA ESPERANZA LAS BRISAS | 134.210.800          |
| ARCILLA CERAMICA Y GRES S.A.  | Promesa de Compraventa No. 13 del 13/11/2018 2018 con otrosi | Para la adquisición de un inmueble denominado Mochuelito Mochuelo III         | 78.234.950           |
| <b>TOTAL ANTICIPOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS CONTRATADOS EN 2018</b> |  |   | <b>2.604.390.827</b> |

### Recursos Entregados en Administración:

| DESCRIPCION                                    | VALOR              |
|--|--------------------|
| <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN -</b> | <b>961.152.645</b> |
| <b>En administración</b>                       | <b>955.400.034</b> |
| Por Descuentos                                 | 317.407.855        |
| Estudios y Proyectos                           | 637.992.179        |

Descuentos: Descuentos tributarios pendientes de giro por Secretaria Distrital de Hacienda \$317.407.855

### Estudios y Proyectos:

\$ 637.992.179 corresponde a los recursos entregados a otras entidades para el desarrollo de convenios y otros así:

Estudios y Proyecto por \$ 1.049.686.107 saldo conformado por los convenios con:

| TERCERO                                     | VALOR              |
|---|--------------------|
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA  | 80.613.636         |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL             | 313.286.159        |
| UNIVERSIDAD DISRTRITAL FRANCISCO JOSE DE CA | 226.122.053        |
| JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS        | 13.802.000         |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA            | 4.168.331          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>637.992.179</b> |

- ✓ 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

Giros realizados por la Unidad \$ 70.081.416 en noviembre de 2019

- ✓ 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

Giros realizados por la Unidad \$405.416.969 en los meses de julio (\$99.014.049 y (\$306.402.920) en septiembre de 2019. En abril de 2020 (\$270.214.947)

En el mes de agosto de 2020 se legalizo el convenio de conformidad con la información enviada por la U. Pedagógica.



- ✓ 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  
Giro realizado por la Unidad \$174.736.800 en los meses de agosto (\$ 97.076.000) y en noviembre (\$77.660.800), de los cuales se han legalizado en el gasto \$71.364.399, en la conciliación de operaciones recíprocas.

- ✓ 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

Giro realizado por la Unidad \$ 299.223.087; en la vigencia 2018 se giraron \$140.000.000 y en abril (\$90.000.000), junio (\$33.000.000) y en agosto (\$36.223.087) de 2019.

- Convenio interadministrativo No.549 de 2019 Aunar recursos humanos, técnicos y financieros, para apoyar la permanencia en los programas de educación superior que ofrece la universidad nacional de Colombia sede Bogotá, a jóvenes habitantes de la zona de influencia del RSDJ de las localidades de ciudad Bolívar y Usme -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 de la universidad Nacional de Colombia sede-Bogotá.

VALOR DEL CONVENIO: \$363.121.760  
APORTE UAESP :298.121.760  
APORTE UN: \$65.000.000

Giros realizados por la Unida \$ 293.153.064 en los meses de septiembre (\$ 115.936.240) y (\$177.216.824) en diciembre de 2019

En el mes de septiembre de conformidad con acta de liquidación enviada por la subdirección de Disposición Final se legalizó el convenio 549 de 2019.

| DESCRIPCION   | VALOR            |
|---|------------------|
| <b>Encargo fiduciario - Fiducia de administración</b> | <b>5.752.611</b> |
| Encargo Fiduciario Subsidios Funerarios               | 5.752.611        |

Y 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 UAESP.

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.

Depósitos entregados en garantía:

| DESCRIPCION                                 | VALOR                |
|---|----------------------|
| <b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN</b> | <b>3.883.590.521</b> |
| Depósitos judiciales                        | 3.883.590.521        |

#### **Otros activos No corrientes:**

| DESCRIPCION                                       | JUNIO 2021           | JUNIO 2020           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                | <b>3.758.269.576</b> | <b>1.816.609.432</b> |
| <b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPL</b> | <b>36.088.198</b>    | <b>26.811.969</b>    |
| Encargos fiduciarios                              | 36.088.198           | 26.811.969           |
| <b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA NMN</b>       | <b>1.945.973.002</b> | <b>555.998.095</b>   |
| Para servicios                                    | 1.945.973.002        | 555.998.095          |
| <b>INTANGIBLES</b>                                | <b>1.776.208.376</b> | <b>1.233.799.368</b> |
| Derechos  | 19.598.305           | 19.598.305           |
| Licencias   | 1.340.455.775        | 798.046.767          |
| Software  | 416.154.296          | 416.154.296          |

Plan de Activos para Beneficios a los Empleados:Corresponde a los recursos girados al encargo fiduciario el cual se gira mensualmente, representa el aporte del 9% destinado a cubrir el pago de cesantias con régimen de retroactividad de un funcionario de la UAESP afiliado a FONCEP.



| DESCRIPCION                                       | VALOR                      |
|---|----------------------------|
| <b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPL</b> | <b>Públicos 36.088.198</b> |
| FONCEP Encargo Fiduciario Subsidios Funerarios    | 36.088.198                 |

Depositos Entregados en Garantia : 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 y recursos entregados a los presidentes de los tribunales de arbitramento una vez entreguen los respectivos soportes se realizará la legalización del gasto.

| TERCERO                                       | VALOR                |
|---|----------------------|
| GUSTAVO ALBERTO CUBEROS GOMEZ                 | 46.000.000           |
| HERNANDO DE JESUS HERRERA MERCADO             | 205.112.565          |
| ANTONIO AGUSTIN ALJURE SALAME                 | 237.348.201          |
| EDMUNDO DEL CASTILLO RESTREPO                 | 1.457.512.236        |
| <b>TOTAL DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b> | <b>1.945.973.002</b> |

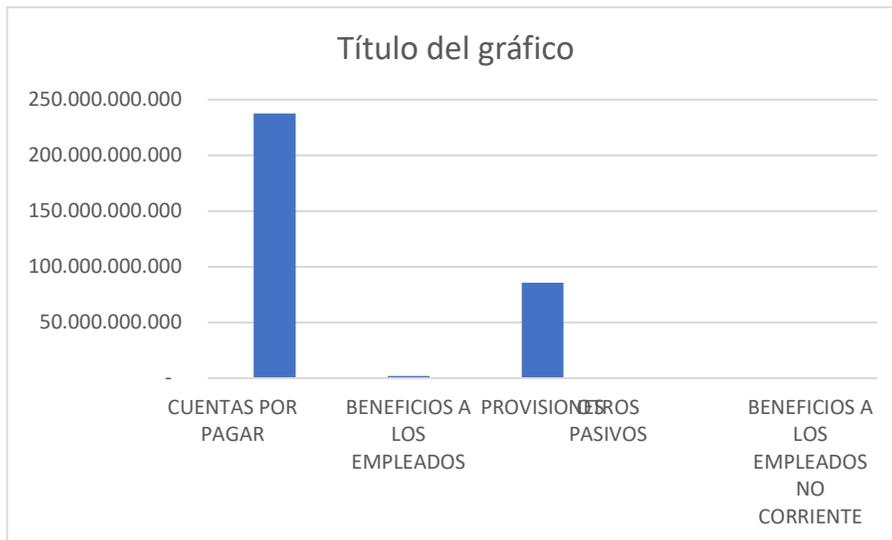
Activos Intangibles: La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP aplicará los criterios de definición y reconocimiento conforme a las Políticas Transversales generadas por la Dirección Distrital de Contabilidad. (Derechos, Licencias y Software).

| DESCRIPCION        | VALOR                |
|--------------------|----------------------|
| <b>INTANGIBLES</b> | <b>1.776.208.376</b> |
| Derechos           | 19.598.305           |
| Licencias          | 1.340.455.775        |
| Software           | 416.154.296          |

## 2 PASIVO

Los pasivos de la UAESP al corte 30 de Junio 2021 suman \$325.992.546.258 y se detallan a continuación:

| DESCRIPCION                             | JUNIO 2021             | %              | JUNIO 2020             | %              |
|---|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CUENTAS POR PAGAR                       | 237.565.629.968        | 72,87%         | 225.067.424.388        | 72,85%         |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS              | 2.080.820.810          | 0,64%          | 1.977.921.432          | 0,64%          |
| PROVISIONES                             | 85.732.996.829         | 26,30%         | 81.119.635.835         | 26,26%         |
| OTROS PASIVOS                           | 72.028.834             | 0,02%          | -                      | 0,00%          |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS NO CORRIENTE | 541.069.817            | 0,17%          | 760.346.411            | 0,25%          |
| <b>Total Pasivo</b>                     | <b>325.992.546.258</b> | <b>100,00%</b> | <b>308.925.328.066</b> | <b>100,00%</b> |



## 24 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a septiembre de 2020 tienen un saldo de \$237.565.629.968 que representa el 72,91% del Total del Pasivo.



| DESCRIPCION                         | JUNIO 2021             |
|-------------------------------------|------------------------|
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>            | <b>237.565.629.968</b> |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS N | 155.696.683            |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS -NM    | 235.114.732.262        |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                | -                      |
| RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO   | 835.232.761            |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS    | 137.678.200            |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR -NMN        | 1.322.290.062          |

Recursos a favor de terceros está conformado así:

| DESCRIPCION                               | JUNIO 2021             |
|---|------------------------|
| <b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS -NM</b>   | <b>235.114.732.262</b> |
| <b>Recaudos por clasificar</b>            | <b>9.141.584</b>       |
| <b>Otros recaudos a favor de terceros</b> | <b>235.105.590.678</b> |
| Rendimientos financieros                  | 8.675.789.258          |
| Recursos fuentes otros Distritos          | 219.365.516.570        |
| Recursos fuentes esquema de aseo          | 6.823.044.636          |
| Tribunal de arbitramento                  | 241.240.214            |

Recursos a favor de terceros a corte 30 de Junio está conformado así:

- Recaudos por clasificar: \$9.141.584 correspondiente a:

| CONCEPTO   | VALOR            |
|--|------------------|
| Recaudos por reclasificar  | <b>9.141.584</b> |
| Consignación del municipio de Granada, legalizado mediante ALE 4808 de 31/12/2019  | 6.769.378        |
| Corresponde a consignaciones efectuadas a Positiva Compañía de Seguros, los cuales se está pendiente que Talento Humano informe a que corresponde. Así mismo \$285 de Helm Fiduciaria Patrimonio Autónomo ALE 4438 de 29/07/2019 | 1.659.176        |
| Consignación realizada a la Unidad legalizada por Tesorería mediante ALE 4810 de 31/12/2019  | 260.000          |
| Corresponde a Leyder Nancy Molina ALE 4860/4911 Tercero sin acuerdo de pago, pendiente que Subdirección de Funerarios y Alumbrado Público informe a donde se debe reclasificar dicha consignación                                | 400.000          |
| Corresponde a consignaciones legalizadas con ALE 5359 Y 5367 de Dic 31/20 _Retenciones de caja menor Cierre vigencia 2020 y \$10 por concepto sobrante de Caja Menor   | 53.030           |

- Otros recaudos a favor de terceros:  
Por valor de \$ 235.105.590.678, compuestos por rendimientos financieros, recursos fuentes otros distritos, recursos fuentes esquema de aseo y tribunal de arbitramento.

Rendimientos financieros: \$8.675.789.258 así:

| TERCERO   | VALOR                |
|---|----------------------|
| BOTERO CABEZAS Y CIA S EN C Por proceso de responsabilidad fiscal contrato 063 de 2010 ale 4074 de 28-02-2019 | 3.300.000            |
| CGR DOÑA JUANA S.A. E.S.P Por rendimientos de CGR Fideicomiso de Administracion 3666937                       | 4.487.945            |
| BANCO DE OCCIDENTE Rendimientos cuenta de   | 4.568.633.070        |
| BANCO DAVIVIENDA - Recursos del Distrito cuenta de ahorros 366-9  | 4.099.368.243        |
| <b>TOTAL RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>   | <b>8.675.789.258</b> |

Recursos fuentes otros Distrito:

\$ 219.365.516.570 corresponde a recursos fuentes otros Distrito así

| TERCERO   | VALOR                  |
|---|------------------------|
| CENTRO DE GERENCIAMIENTO DE RESIDUOS DOÑA JUANA SA ESP  | 199.673.617            |
| BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA                             | 9.280.766              |
| VERONICA ORTEGA JIMENEZ                                 | 1.197.049              |
| NESTOR GARCIA GOMEZ                                     | 27.000                 |
| RAFAEL ALEXANDER VARGAS RIVERO                          | 2.350.840              |
| SOCIEDAD RIVERO PARRA S EN C                            | 294.552                |
| CODENSA S.A. ESP  | 219.144.129.900        |
| PC COM S A  | 50.000                 |
| AGUINES MARIA RAMIREZ CHAPARRO                          | 4.141.197              |
| SOC ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PORVENIR S A | 3.334.311              |
| MARIA EVA SANTOS MURILLO                                | 1.037.338              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>219.365.516.570</b> |

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

Recursos Fuentes Esquema de Aseo así:



| TERCERO                                  | VALOR                |
|--|----------------------|
| AGUAS DE BOGOTA SA E.S.P                 | 1.308.741.817        |
| CGR DOÑA JUANA S.A. E.S.P                | -                    |
| DISTROMEL S.A                            | 364.674.266          |
| UNION TEMPORAL CERRAMIENTO MV            | 2.945.516            |
| LIMPIEZA METROPOLITANA LIME S.A. E.S.P.  | -                    |
| CIUDAD LIMPIA BOGOTA S A E S P           | 4.600.782.838        |
| AREA LIMPIA DISTRITO CAPITAL SAS ESP     | -                    |
| BOGOTA LIMPIA SAS ESP                    | -                    |
| SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA        | 46.635.996           |
| MUNICIPIO DE CHIPAQUE                    | 13.501.544           |
| VIP PRODUCCION LOGISTICA Y PROTOCOLO SAS | 5.319.367            |
| SOCIEDAD FIDUCIARIA BANCOLOMBIA SA       | 480.443.292          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>6.823.044.636</b> |

#### Tribunales de Arbitramento:

| TERCERO                               | VALOR              |
|---------------------------------------|--------------------|
| DANIEL MAURICIO PERAZA ESPINEL        | 8.000              |
| GABRIEL DE VEGA PINZON                | 2.375.478          |
| JUAN CAMILO RESTREPO SALAZAR          | 8.819.326          |
| RAUL WEXLER PULIDO TELLEZ             | 838.550            |
| CONSUELO HELENA SARRIA OLCOS          | 1.512.759          |
| GUSTAVO ALBERTO CUBEROS GOMEZ         | 3.143.624          |
| HENRY NORBERTO SANABRIA SANTOS        | 1.339.933          |
| HERNANDO DE JESUS HERRERA MERCADO     | 25.537.376         |
| MANUEL SANTIAGO URUETA AYOLA          | 5.256.234          |
| ANTONIO AGUSTIN ALJURE SALAME         | 29.430.388         |
| EDMUNDO DEL CASTILLO RESTREPO         | 162.978.546        |
| <b>Total Tribunal de arbitramento</b> | <b>241.240.214</b> |

\$ 241.240.214 corresponde Tribunales de Arbitramento 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, en el mes de agosto de 2020 se registró el tribunal de arbitramento convocado por Promoambiental según Resolución 357 de 2020, presidente Dr. Edmundo del Castillo Restrepo.

#### Descuentos de Nómina: \$ 0

| DESCRIPCION                | JUNIO 2021 | JUNIO 2020 |
|----------------------------|------------|------------|
| Otros descuentos de nómina | -          | 100.000,00 |

Retención en la Fuentes de Impuesto de Timbre: corresponde a los impuestos retenidos en el mes de junio los cuales se declaran en julio de 2021.

| DESCRIPCIÓN   | JUNIO 2021         |
|---|--------------------|
| Honorarios  | 77.709.082         |
| Servicios   | 148.403.941        |
| Arrendamientos  | 4.388.640          |
| Compras   | 231.230            |
| Rentas de trabajo   | 183.612.701        |
| Impuesto a las ventas retenido                            | 32.480.212         |
| Contratos de construcción                                 | 6.764.494          |
| Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 126.131.953        |
| Impuesto Solidario por el COVID 19                        | -                  |
| Estampilla Pro Cultura                                    | 35.592.356         |
| Estampilla Pro Persona Mayor                              | 40.000             |
| Contribución especial contratos de obra                   | 16.912.382         |
| Estampilla Universidad Pedagógica Nacional                | 2.180.511          |
| Estampilla Pro Persona Mayor 2%                           | 142.322.774        |
| Estampilla Universidad Distrital                          | 58.462.485         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>835.232.761</b> |

Otras Cuentas Por Pagar: Representa las cuentas por pagar reconocidas por la Unidad, dentro de las cuales el rubro más representativo corresponde a servicios.

| DESCRIPCIÓN                 | JUNIO 2021           |
|-----------------------------|----------------------|
| Aportes al ICBF y SENA -NMN | 89.131.000           |
| Servicios públicos          | 1                    |
| Comisiones                  | 565.001              |
| Honorarios                  | 890.690.766          |
| Servicios                   | 341.903.294          |
| <b>TOTAL</b>                | <b>1.322.290.062</b> |

## 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS

En este rubro se reconocen los beneficios a empleados de corto y largo plazo que representan el 0.80 % del total del pasivo.

**Beneficios a Empleados a Corto Plazo:** El más representativo son *Vacaciones* de \$524.385.586 de los beneficios a empleados a corto plazo \$2.080.820.810 que representan el 25.20% de los beneficios a empleados.

| DESCRIPCIÓN BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | JUNIO 2021           | %           | JUNIO 2020           | %           |
|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Cesantías  | 383.961.144          | 18,45%      | 373.235.983          | 18,87%      |
| Intereses sobre cesantías                            | 40.393.047           | 1,94%       | 33.644.715           | 1,70%       |
| Vacaciones   | 524.385.586          | 25,20%      | 485.112.679          | 24,53%      |
| Prima de vacaciones                                  | 374.298.728          | 17,99%      | 368.571.874          | 18,63%      |
| Prima de servicios                                   | 234.157              | 0,01%       | -                    | 0,00%       |
| Prima de navidad                                     | 387.559.517          | 18,63%      | 369.488.498          | 18,68%      |
| Bonificaciones                                       | 33.748.516           | 1,62%       | 35.410.888           | 1,79%       |
| Aportes a riesgos laborales                          | 3.973.600            | 0,19%       | 4.963.100            | 0,25%       |
| Aportes a fondos pensionales - empleador             | 142.801.457          | 6,86%       | 130.379.363          | 6,59%       |
| Aportes a seguridad social en salud - empleador      | 107.134.515          | 5,15%       | 98.785.434           | 4,99%       |
| Aportes a cajas de compensación familiar             | 71.299.700           | 3,43%       | 70.588.000           | 3,57%       |
| Otros beneficios a los empleados a corto plazo       | 11.030.843           | 0,53%       | 7.740.898            | 0,39%       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2.080.820.810</b> | <b>100%</b> | <b>1.977.921.432</b> | <b>100%</b> |

Otros Beneficios a Empleados a Largo Plazo corresponde el 22% de los beneficios a empleados.

| DESCRIPCIÓN BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | JUNIO 2021         | %           | JUNIO 2020         | %           |
|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Bonificaciones                                       | 496.072.207        | 91,68%      | 708.261.270        | 93,15%      |
| Cesantías retroactivas                               | 44.997.610         | 8,32%       | 52.085.141         | 6,85%       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>541.069.817</b> | <b>100%</b> | <b>760.346.411</b> | <b>100%</b> |

Las cesantías retroactivas de \$44.997.610 corresponde al reconocimiento mensual de la actualización de la obligación correspondiente a un (1) funcionario de la UAESP. Por Cesantías Retroactivas FONCEP.

## 27 PROVISIONES

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.

Los 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.

A 31 de marzo de 2021, la Unidad tiene procesos Administrativos tres (3) y otros litigios uno (1).

Se realiza conciliación trimestral de la información registrada en contabilidad con el reporte SIPROJ, en el formato de conciliación de procesos judiciales.

| PROCESO                    | N. Procesos | JUNIO 2021            | N. Procesos | JUNIO 2020            |
|----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| <b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b> | <b>4</b>    | <b>12.067.975.520</b> |             | <b>11.466.627.790</b> |
| Administrativas            | 3           | 12.067.153.858        | 2           | 11.462.245.457        |
| Laborales                  | -           |                       | 1           | 3.079.223             |
| Otros litigios y demandas  | 1           | 821.662               | 1           | 1.303.110             |

Las Provisiones Diversas 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 variación corresponde a que la Subdirección de Disposición Final realizó 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 marzo de 2021.

## 29 OTROS PASIVOS RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN

| DESCRIPCION                                 | VALOR             |
|---|-------------------|
| <b>Recursos Recibidos en Administración</b> | <b>72.028.834</b> |
| IDIGER                                      | 72.028.834        |

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 celebró 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.”. Al cierre del III Trimestre de 2021 la Unidad ha realizado dos (2) pagos correspondientes a las facturas VIP 27, VIP 33 y VIP 34, aclarando que lo correspondiente a la factura VIP 33 se canceló con recursos transferidos por IDIGER a UAESP por valor de \$5.319.367.

La Unidad devolvió a IDIGER el 6 de abril de 2021 \$2.103.000.000 de los recursos recibidos en administración.

### **3 PATRIMONIO**

Al inicio de la vigencia se efectuaron las causaciones y reconocimientos correspondientes a las actividades operativas y contables con ocasión del cierre del periodo Junio 2021 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 el inicio del Periodo Contable Del Año 2021.

La Unidad devolvió recursos a la Secretaria Distrital de Hacienda \$1.182.150.820, registrando el gasto por devolución de ingresos hecho este que generó la pérdida del periodo.

## 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

### 8.1. ACTIVOS CONTINGENTES

Litigios y mecanismos alternativos: El saldo \$ 227.810.479.280 corresponde a 42 procesos así: (20) procesos civiles, (1) proceso penal, y (10) administrativos iniciados por la Unidad. se registraron con base en la información trimestral del reporte contable obtenido del sistema de procesos -SIPROJ

Otros Activos Contingentes: El saldo \$124.738.377.577 corresponde a: \$83.852.795.897 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 SERVICIOS PUBLICOS              | 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   |

\$40.885.581.680 Otros deudores -Derechos cobrados por terceros Esquema de Aseo; El 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 GMF.

| ESQUEMA DE ASEO                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| DESCRIPCIÓN                        | VALOR                 |
| Saldo Cartera Vigencias Anteriores | 41.978.176.740        |
| Recaudo 2017                       | 439.345.034.121       |
| Giros Operaciones 2017             | - 442.218.854.173     |
| Rendimientos Financieros           | 2.757.839.613         |
| Gravamen Movimientos Financieros   | - 976.614.621         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>40.885.581.680</b> |

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.

Deudoras de Control:

| CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL  |                       |
|------------------------------|-----------------------|
| CUENTA                       | VALOR                 |
| BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | 378.614.153           |
| Propiedades, planta y equipo |                       |
| RESPONSABILIDADES EN PROCESO | 20.161.526.272        |
| Ante Autoridad Competente    |                       |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>20.540.140.425</b> |

Fuente: Sistema SI CAPITAL

Los bienes entregados a terceros de \$378.614.153, corresponde a 81 (computadores-licencias) entregados en comodato a las Asociaciones de Reciclaje.

Responsabilidad en procesos ante autoridad competente se registra con saldo de \$20.161.526.272

## 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Representan las obligaciones contingentes de los hechos sobre los cuales, se pueden generar obligaciones para la Unidad.

PASIVOS CONTINGENTES: En esta cuenta se reconoce el valor de las pretensiones económicas de las obligaciones posibles y probables para la Unidad, al momento de iniciar demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales en contra, por parte de personas jurídicas o naturales \$ 610.134.157.314 el saldo está representado así:

-Litigios y mecanismos Alternativos (41) procesos judiciales que cursan en los diferentes tribunales y que han sido iniciados en contra de la Unidad. El valor de las pretensiones y variaciones se registraron con base en la información trimestral del reporte contable obtenido del sistema de procesos -SIPROJ.

Civiles 0, Laborales 2, Administrativos 37 y otros litigios 3.

Así mismo en el reporte SIFPRO al corte del I trimestre de 2021 existen 18 procesos con calificación Remota los cuales se relacionan a continuación.

| ID PROCESO | NO PROC    | JURISD         | DEMANDANTE                               | CLASIFICACION OBL |
|------------|------------|----------------|--|-------------------|
| 468092     | 2014-00145 | Laboral        | LIMPIEZA METROPOLITANA S.A. E.S.P.       | REMOTA            |
| 480809     | 2014-00381 | Laboral        | UAESP ENTIDAD PUBLICA DISTRITAL UNIDAD A | REMOTA            |
| 480964     | 2014-00286 | Laboral        | CELPRO                                   | REMOTA            |
| 496964     | 2014-00345 | Administrativo | BASTO MANRIQUE EDGAR                     | REMOTA            |
| 499293     | 2014-00700 | Laboral        | UAESP ENTIDAD PUBLICA DISTRITAL UNIDAD A | REMOTA            |
| 500157     | 2014-00871 | Laboral        | UAESP ENTIDAD PUBLICA DISTRITAL UNIDAD A | REMOTA            |
| 505111     | 2015-00540 | Laboral        | UAESP ENTIDAD PUBLICA DISTRITAL UNIDAD A | REMOTA            |
| 511892     | 2015-00047 | Laboral        | GOMEZ LUIS ALFREDO                       | REMOTA            |
| 514565     | 2014-00358 | Laboral        | UAESP ENTIDAD PUBLICA DISTRITAL UNIDAD A | REMOTA            |
| 539423     | 2015-00032 | Laboral        | JAIIME VELANDIA DANIEL ARTURO            | REMOTA            |
| 540048     | 2015-00009 | Laboral        | JAIIME VELANDIA DANIEL ARTURO            | REMOTA            |
| 540714     | 2014-00692 | Laboral        | ORDUÑA REYES JORGE GIOVANNY              | REMOTA            |
| 546785     | 2014-00588 | Laboral        | CASAS FORERO WILLIAM                     | REMOTA            |
| 547998     | 2015-00989 | Laboral        | MONTAÑEZ GARZÓN CARLOS JULIO             | REMOTA            |
| 549881     | 2014-00529 | Laboral        | RUEDA RODRIGUEZ ARNOLDO                  | REMOTA            |
| 578313     | 2013-00837 | Laboral        | SUAREZ FONSECA JAVIER                    | REMOTA            |
| 603169     | 2014-00296 | Laboral        | GONZALEZ MOSQUERA MANUEL ANTONIO         | REMOTA            |
| 605195     | 2014-00350 | Laboral        | ESQUIVEL MANJARRES CRISTOBAL             | REMOTA            |

-Otros Pasivo Contingentes por valor de \$ 1.268.532.128 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.

**ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

**4 INGRESOS**

Los ingresos obtenidos durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio, ascienden a un total de \$ 105.594.425.985 se componen así:

| INGRESOS                    | jun-21                 |             | jun-20                 |             |
|-----------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|                             | SALDO                  | PORCENTAJE  | SALDO                  | PORCENTAJE  |
| INGRESOS FISCALES           | 34.662.510             | 0%          | 3.333.789.265          | 3%          |
| OPERACIONES INSTITUCIONALES | 103.928.478.803        | 98%         | 98.236.322.526         | 94%         |
| OTROS INGRESOS              | 1.631.284.672          | 2%          | 2.860.421.212          | 3%          |
| <b>Total Ingresos</b>       | <b>105.594.425.985</b> | <b>100%</b> | <b>104.430.533.003</b> | <b>100%</b> |



Ingresos Fiscales- Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios: saldo \$34.662.510 compuesto por:

El saldo de \$ 16.366.676 corresponde a pago de BIOGAS Doña Juana S.A. y \$18.295.834 corresponde a Inversiones Monte Sacro Limitada.

Operaciones Institucionales: saldo a 30 de junio por valor de \$ 103.928.478.803 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), con corte a junio de 2021 presenta un movimiento acumulado de funcionamiento \$74.680.765.962 inversión \$ 29.247.712.841.

Otros Ingresos: Los cuales están compuestos por:

-Financieros por valor de \$883.717.338 por concepto de los rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias y los intereses de mora de los locales de los cementerios central, sur y norte e intereses de los acuerdos de pago de los locales de los cementerios.

-Otros Ingresos ordinarios: El saldo \$747.567.334 compuesto por 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, por valor de \$323.858.826.

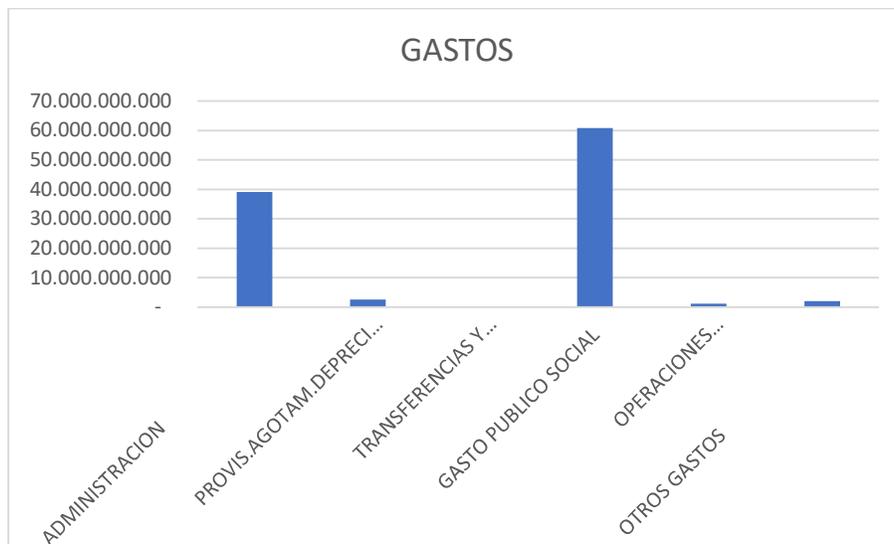
Aprovechamiento: El saldo \$43.543.076 por concepto de locales de los cementerios Distritales Sur, Norte y Central de conformidad con la información enviada por la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público.

Indemnizaciones: El saldo \$380.164.895 representados en Mapfre Seguros Generales de Colombia por \$3.042.595 y Previsora S.A. por 377.122.300.

## 5 GASTOS

Los gastos generados durante el periodo comprendido entre el 1 de enero 30 de Junio de 2021, ascienden a un total de \$105.743.473.379 así:

| DESCRIPCION                           | JUNIO 2021             | %           | JUNIO 2020             | %           |
|---------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| <b>GASTOS</b>                         | <b>105.743.473.379</b> | <b>100%</b> | <b>129.342.523.979</b> | <b>100%</b> |
| ADMINISTRACION                        | 39.114.931.037         | 37%         | 41.333.150.733         | 32%         |
| PROVIS.AGOTAM.DEPRECIACIONES Y AMORTI | 2.636.344.479          | 2%          | 21.975.707.898         | 17%         |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES         | 8.582.457              | 0%          | 13.702.878             | 0%          |
| GASTO PUBLICO SOCIAL                  | 60.766.593.696         | 57%         | 64.397.145.365         | 50%         |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES      | 1.182.150.820          | 1%          | -                      | 0%          |
| OTROS GASTOS                          | 2.034.870.890          | 2%          | 1.622.817.105          | 1%          |



## 51 ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración y operación se representan y detallan a continuación:

**Sueldos y Salarios:** Representa el valor reconocido durante los meses de enero a junio por la remuneración causada a favor de los funcionarios, como retribución por la prestación de sus servicios a la UAESP. El incremento del 15% con relación al año inmediatamente corresponde al aumento del personal por la Convocatoria 823 de 2018, en consideración aumentó el número de funcionarios de planta para el año 2021, activos a junio: 162

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 25         | CARRERA ADMINISTRATIVA           |
| 17         | LNR                              |
| 1          | PERIODO FIJO                     |
| 12         | PROVISIONAL                      |
| 2          | VACANTE - CARRERA ADMINISTRATIVA |
| 3          | VACANTE - PROVISIONAL            |
| 2          | TEMPORAL                         |
| <b>162</b> | <b>TOTAL PLANTA</b>              |

**Prestaciones Sociales:** Corresponde a los valores registrados por concepto de Aportes a seguridad social, caja de compensación familiar, prestaciones sociales provisión que mensualmente se registra para vacaciones, cesantías, intereses de cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios bonificaciones, capacitaciones entre otros.

El incremento del 25% corresponde al pago de liquidaciones definitivas por retiro del personal provisional, valores por concepto Cesantías e intereses de cesantías y reconocimiento por permanencia los más representativos

**Generales:** Corresponde a los pagos realizados por concepto de vigilancia y seguridad \$938.100.879, materiales y suministros por valor de \$3.068.940 mantenimiento por \$883.951.908 servicios públicos por valor de \$136.492.104 arrendamiento operativo \$1.215.199.374, Seguros generales por \$752.738.345 contratos de administración por \$89.570.401 combustibles y lubricantes \$12.123.179, gastos legales \$10.266.384 ,comisiones \$10.284.587, honorarios \$ 17.169.851.276 servicios \$7.559.128.020 y otros gastos generales por \$.445.986.189

Impuestos Tasas y Contribuciones- \$ 451.319.921 corresponde a gravamen a los movimientos financieros de la Unidad de los bancos Sudameris, Caja Social, Banco Avillas, Bogotá.

| GASTOS                           | jun-21                |                | jun-20                |                | VARIACIÓN |
|----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------|
|                                  | SALDO                 | PORCENTAJE     | SALDO                 | PORCENTAJE     |           |
| SUELDOS Y SALARIOS               | 3.651.293.344         | 9,33%          | 3.351.995.336         | 8,11%          | 15%       |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS         | 1.275.262.691         | 3,26%          | 1.244.825.362         | 3,01%          | 8%        |
| APORTES SOBRE LA NOMINA          | 295.305.300           | 0,75%          | 302.052.400           | 0,73%          | 3%        |
| PRESTACIONES SOCIALES            | 4.187.156.180         | 10,70%         | 3.538.036.556         | 8,56%          | 25%       |
| GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS      | 27.832.015            | 0,07%          | 39.726.351            | 0,10%          | -26%      |
| GENERALES                        | 29.226.761.586        | 74,72%         | 32.782.302.521        | 79,31%         | -6%       |
| IMPUESTOS;CONTRIBUCIONES Y TASAS | 451.319.921           | 1,15%          | 74.212.207            | 0,18%          | 543%      |
| <b>Total Gastos</b>              | <b>39.114.931.037</b> | <b>100,00%</b> | <b>41.333.150.733</b> | <b>100,00%</b> |           |

#### Gastos Relativos a COVID 19:

Los gastos incurridos en el primer trimestre con ocasión a la implementación del sistema de Seguridad y Salud y trabajo adecuado para la emergencia sanitaria por motivo de COVID 19 se registran:

Cuenta: 5.1.11.90 Gastos Generales- Consumo Controlado \$183.132.228

Descripción del gasto: Contratar la adquisición de elementos de bioseguridad para funcionarios de la entidad, tales como tapabocas, trajes de bioseguridad, alcohol, chaquetas antifluidos, monogafas, guantes de nitrilo, botas en PVC, respiradores media cara, dispensadores de Gel, lavamanos. etc.

#### **53 PROVISIÓN AGOTAMIENTO -DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

| DESCRIPCION  | JUNIO 2021           | JUNIO 2020            |
|--|----------------------|-----------------------|
| <b>PROVIS.AGOTAM.DEPRECIACIONES Y AMORTIZAC</b>          | <b>2.636.344.479</b> | <b>21.975.707.898</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -NM</b>  | <b>1.098.421.128</b> | <b>19.806.224.249</b> |
| Edificaciones  | 168.896.358          | 168.896.358           |
| Redes, líneas y cables                                   | 20.855.214           | 20.855.214            |
| Maquinaria y equipo                                      | 53.060.508           | 34.586.346            |
| Muebles, enseres y equipo de oficina                     | 36.226.428           | 22.382.760            |
| Equipos de comunicación y computación                    | 178.803.687          | 173.386.975           |
| Equipos de transporte, tracción y elevación              | 47.855.058           | 47.855.058            |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería         | 195.498              | 195.498               |
| Bienes muebles en bodega                                 | 137.284.707          | 113.573.726           |
| Propiedades, planta y equipo no explotados               | 321.258              | 534.390               |
| Propiedades, planta y equipo en concesión                | 454.922.412          | 19.223.957.924        |
| Propiedades, planta y equipo en concesión                | 454.922.412          | 444.756.713           |
| Terreno RSDJ   | -                    | 18.779.201.211        |
| <b>DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b> | <b>240.787.254</b>   | <b>240.787.254</b>    |
| Otros bienes de uso público en servicio                  | 240.787.254          | 240.787.254           |
| <b>PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS</b>                     | <b>1.297.136.097</b> | <b>1.928.696.395</b>  |
| Administrativas  | 1.296.314.436        | 1.928.696.395         |
| OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS                                | 821.661              | -                     |

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo: 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.

La depreciación de Propiedad Planta y Equipo de edificaciones (archivo central Carrera 34 No 15-32, Oficinas AK 14 53 -70, Centro de Reciclaje Carrera 68 A No 39 F- 85 Sur, Otras edificaciones RSDJ, cementerio central, cementerio Norte), redes y líneas, maquinaria y equipo, muebles enseres y equipo de oficina, depreciación del terreno del RSDJ entre otras.

La depreciación Bienes de Uso Público de los cementerios (Norte, Sur, Central Serafín y hornos de los cementerios) \$120.393.627.

La provisión mensual del terreno del RSDJ de acuerdo con mesa de trabajo con la Dirección Distrital de Contabilidad DDC- realizada el 30 de octubre de 2019 la depreciación del terreno del Relleno Sanitario Doña Juana RSDJ, se registra en la cuenta 536016. El terreno del Relleno Sanitario Doña Juana se deprecia debido a que la entidad tiene bajo su control este terreno el cual de acuerdo con estudios técnico tiene una vida útil definida.

La provisión de litigios y demandas del proceso administrativo y laboral del reporte SIPROJ a 31 de marzo de 2021 es de \$1.296.314.436

## TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Registra los equipos de cómputo entregados a 13 asociaciones de recicladores:

| DESCRIPCION  | JUNIO 2021       | JUNIO 2020        |
|--|------------------|-------------------|
| <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>               | <b>8.582.457</b> | <b>13.702.878</b> |
| <b>SUBVENCIONES</b>                                | <b>8.582.457</b> | <b>13.702.878</b> |
| Bienes entregados sin contraprestacion             | 8.582.457        | 13.702.878        |
| Bienes entregados sin contraprestac a recicladores | 8.582.457        | 13.702.878        |

## 55 GASTO PUBLICO SOCIAL

\$60.766.593.696. Corresponde al pago del servicio de Alumbrado pagado a Codensa según convenio 766 de 30 de abril de 1997, y subsidios funerarios por convenio con Fidagraria.

| DESCRIPCION                                      | JUNIO 2021            | JUNIO 2020            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>                      | <b>60.766.593.696</b> | <b>64.397.145.365</b> |
| <b>DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL</b> | <b>60.686.045.544</b> | <b>63.999.698.787</b> |
| Asignación de bienes y servicios                 | 60.686.045.544        | 63.999.698.787        |
| Alumbrado Público                                | 60.686.045.544        | 61.390.481.998        |
| Asignación bienes servicios de aseo              | -                     | 1.954.399.429         |
| Asignación para Recicladores                     | -                     | 654.817.360           |
| <b>SUBSIDIOS ASIGNADOS</b>                       | <b>80.548.152</b>     | <b>397.446.578</b>    |
| Asistencia social                                | 80.548.152            | 397.446.578           |
| Servicios funerarios                             | 80.548.152            | 397.446.578           |

Desarrollo Comunitario y Bienestar Social

Subsidios asignados: Corresponde al programa de subsidios funerarios por valor de \$80.548.152

## 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Devolución de recursos a la Tesorería Distrital de Hacienda:

| DESCRIPCION                             | JUNIO 2021           | JUNIO 2020 |
|---|----------------------|------------|
| <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b> | <b>1.182.150.820</b> | -          |
| <b>OPERACIONES DE ENLACE</b>            | <b>1.182.150.820</b> | -          |
| Devoluciones de Ingresos                | 1.182.150.820        | -          |

## 58 OTROS GASTOS

Por valor de \$2.034.870.890 Corresponde a:

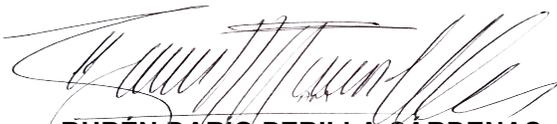
| DESCRIPCION                                   | JUNIO 2021           | JUNIO 2020           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OTROS GASTOS</b>                           | <b>2.034.870.890</b> | <b>1.622.817.105</b> |
| <b>COMISIONES</b>                             | <b>620.106</b>       | <b>89.726</b>        |
| Comisiones Sobre Recursos Entregados en Admon | 620.106              | 89.726               |
| <b>FINANCIEROS -NMN</b>                       | <b>2.034.250.731</b> | <b>1.622.723.630</b> |
| Actualización financiera de provisiones       | 2.034.089.988        | 1.622.314.626        |
| Otros gastos financieros                      | 160.743              | 409.004              |
| <b>GASTOS DIVERSOS</b>                        | <b>53</b>            | <b>3.749</b>         |
| Otros gastos diversos                         | 53                   | 3.749                |
| Por liquidacion incapacidades                 | 53                   | 2.539                |
| Ajuste al peso -NICSP                         | -                    | 1.210                |

\$620.106 comisiones sobre recursos entregados en administración (FONCEP), \$2.034.089.988 por provisión por desmantelamiento del RSDJ al final de su vida útil, o la rehabilitación de este, esta información es suministrada por la Subdirección de Disposición Final, \$ 160.743 por gastos financieros del 4xmil de los bancos Sudameris, Occidente.

Estas Notas se preparan en cumplimiento de la Resolución de la Contaduría General de la Nación 182 de 2017, y fueron suscritas en la ciudad de Bogotá, D.C., el 29 de abril de 2021.



**LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ**  
Directora General  
C.C. 51.816.415



**RUBÉN DARIO PERILLA CÁRDENAS**  
Subdirector Administrativo  
y Financiero  
C.C.74.754.353



**MONICA MILENA GONZALEZ FLOREZ**  
Contadora  
T.P. 69.913-T  
C.C.63.501.536