



SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-661700002



Vigilado
Superservicios

SERVICIUDAD ESP

NIT.816.001.609-1

ESTADOS FINANCIEROS

A

ABRIL 30 DE 2019

Edificio CAM piso 1 PBX (6) 332 21 09 Dosquebradas - Risaralda

www.serviciudad.gov.co





SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-661700002



TABLA DE CONTENIDO

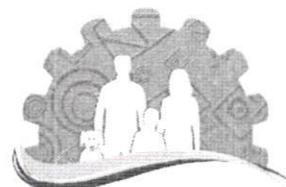
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A 30-04-2019 COMPARATIVO 30-04-2018
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL A 30-04-2019 COMPARATIVO 30-04-2018
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL A 30-04-2019 COMPARATIVO 30-04-2018
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS A 30-04-2019
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR SERVICIOS AL 30-04-2019
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019 -2018

SERVICIUDAD

ACUEDUCTO - ASEO - ALCANTARILLADO ESP

Edificio CAM piso 1 PBX (6) 332 21 09 Dosquebradas - Risaralda

www.serviciudad.gov.co



ALCALDIA DE
DOSQUEBRADAS
Compromiso de Todos

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 DE ABRIL DE 2019-2018**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
(PRESENTACION POR CUENTA)

	NOTA	2019	2,018	VAR ABSOLUTA	VAR %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		20,021,996,222	15,672,478,949	4,349,517,273	27.75%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA.1	11,421,995,487	4,183,432,072	7,238,563,415	173.03%
1105 Caja		4,140,580	3,906,210	234,370	0.00%
1110 Bancos Recursos Propios		7,558,526,089	2,785,975,963	4,772,550,126	171.31%
1132 Bancos -Efectivo Restringido(Convenios)		3,859,328,818	1,393,549,899	2,465,778,919	176.94%
CUENTAS POR COBRAR	NOTA.2	5,732,168,735	5,813,418,261	-81,249,525	-1.40%
1318 Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servicios públicos		7,482,638,577	6,284,257,979	1,198,380,597	19.07%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)		-2,287,928,549	-2,032,350,242	-255,578,307	12.58%
1384 Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar		537,458,707	653,343,517	-115,884,810	-17.74%
1324 Subvenciones por Cobrar		0	908,167,006	-908,167,006	-100.00%
INVENTARIOS		774,218,092	904,098,077	-129,879,985	-14.37%
1510 Mercancias en Existencia		43,837,136	28,700,158	15,136,978	52.74%
1514 Materiales y Suministros		730,380,956	875,397,919	-145,016,963	-16.57%
OTROS ACTIVOS	NOTA.3	2,093,613,908	4,771,530,540	-2,677,916,632	-56.12%
1905 Bienes y Servicios Pagados pr Anticipado		275,974,824	215,080,928	60,893,896	28.31%
1906 Avances y Anticipos Entregados		1,249,098,462	3,755,901,602	-2,506,803,140	-66.74%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones		568,540,622	800,548,010	-232,007,388	-28.98%
ACTIVOS NO CORRIENTES		127,868,657,729	125,524,615,059	2,344,042,670	1.87%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		33,624,938	30,207,018	3,417,920	11.31%
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		46,105,000	46,105,000	0	0.00%
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)		-12,480,063	-15,897,982	3,417,920	-21.50%
CUENTAS POR COBRAR		1,380,269,657	1,452,463,821	-72,194,164	-4.97%
1385 Cuentas comerciales por cobrar No corrientes de servicios públicos		1,380,269,657	1,452,463,821	-72,194,164	-4.97%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA.4	125,363,379,851	121,814,428,536	3,548,951,315	2.91%
1605 Terrenos		1,760,819,423	1,760,819,423	0	0.00%
1615 Construcciones en Curso		7,085,533,172	6,745,584,466	339,948,706	5.04%
1625 Propiedades Planta y Equipo en Transito		828,300,000	0	828,300,000	0.00%
1640 Edificaciones		1,612,627,247	1,612,627,247	0	0.00%
1645 Plantas Ductos y Tuneles		8,992,332,116	8,085,992,329	906,339,787	11.21%
1650 Redes Lineas y Cables		128,839,675,930	122,101,182,795	6,738,493,135	5.52%
1655 Maquinaria y equipo		1,738,736,054	1,203,926,137	534,809,917	44.42%
1660 Equipo Médico y Científico		62,558,758	62,558,758	0	0.00%
1665 Muebles y Enseres y equipo de oficina		185,437,161	182,891,752	2,545,409	1.39%
1670 Equipo de Comunicación y Computación		484,795,170	472,080,159	12,715,011	2.69%
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación		2,770,209,875	2,012,276,590	757,933,285	37.67%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo(cr)		-28,997,645,055	-22,425,511,121	-6,572,133,935	29.31%
OTROS ACTIVOS		1,091,383,283	2,227,515,684	-1,136,132,401	-51.00%
1970 Activos Intangibles		177,394,241	167,066,625	10,327,616	6.18%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles(cr)		-59,421,118	-30,940,169	-28,480,949	92.05%
1985 Activos por Impuestos Diferidos		973,410,160	2,091,389,228	-1,117,979,068	-53.46%
TOTAL ACTIVOS		147,890,653,951	141,197,094,008	6,693,559,943	4.74%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
PRESTAMOS POR PAGAR		12,064,936,070	9,898,486,158	2,166,449,911	21.89%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo		0	165,513,133	-165,513,133	-100.00%
		0	165,513,133	-165,513,133	-100.00%
CUENTAS POR PAGAR		4,634,935,927	3,774,295,827	860,640,099	22.80%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios		948,441,148	862,519,558	85,921,591	9.96%
2407 Recursos a Favor de Terceros		1,956,007,601	889,422,653	1,066,584,949	119.92%
2424 Descuentos de Nomina		124,177,394	115,089,467	9,087,927	7.90%
2436 Retencione en la Fuente e Impuesto de Timbre		205,509,299	340,942,651	-135,433,352	-39.72%
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		1,303,623,517	814,519,802	489,103,715	60.05%



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. 816.001.609-1
 NUIR 1-661700002



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A 30 DE ABRIL DE 2019-2018**

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
 (PRESENTACION POR CUENTA)

	NOTA	2019	2,018	VAR ABSOLUTA	VAR %
2445 Impuesto al Valor Agregado- Iva		0	7,978,722	-7,978,722	-100.00%
2460 Creditos Judiciales		0	574,598,960	-574,598,960	-100.00%
2490 Otras cuentas por Pagar		97,176,967	169,224,015	-72,047,048	-42.57%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1,520,639,305	1,401,071,698	119,567,608	8.53%
2511 Beneficios a los empleados a Corto Plazo		1,500,571,962	1,401,071,698	99,500,265	7.10%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		20,067,343	0	20,067,343	0.00%
PROVISIONES		0	231,467,897	-231,467,897	-100.00%
2701 Litigios y Demandas		0	231,467,897	-231,467,897	-100.00%
OTROS PASIVOS	NOTA.5	5,909,360,838	4,326,137,603	1,583,223,235	36.60%
2901 Otras cuentas por Pagar		2,351,468,503	3,724,000,080	-1,372,531,578	-36.86%
2903 Depositos Recibidos en Garantia		557,892,335	602,137,523	-44,245,188	-7.35%
2990 Otros Pasivos Diferidos		3,000,000,000	0	3,000,000,000	0.00%
PASIVOS NO CORRIENTES		37,105,460,755	35,303,356,493	1,802,104,263	5.10%
PRESTAMOS POR PAGAR		0	0	0	0.00%
2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%
CUENTAS POR PAGAR	NOTA.6	121,903,154	0	121,903,154	0.00%
2460 Creditos Judiciales		121,903,154	0	121,903,154	0.00%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		862,723,311	780,938,666	81,784,645	10.47%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo		432,418,531	245,025,702	187,392,829	76.48%
2514 Beneficios Postempleo		430,304,780	535,912,964	-105,608,184	-19.71%
PROVISIONES		0	0	0	0.00%
2701 Litigios y Demandas		0	0	0	0.00%
OTROS PASIVOS	NOTA.7	36,120,834,290	34,522,417,826	1,598,416,464	4.63%
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos		22,444,186,068	27,268,352,632	-4,824,166,564	-17.69%
2990 Otros Pasivos Diferidos		13,676,648,222	7,254,065,194	6,422,583,028	88.54%
TOTAL PASIVOS		49,170,396,825	45,201,842,651	3,968,554,174	8.78%
PATRIMONIO					
3208 Capital Fiscal		36,547,659,692	35,393,215,434	1,154,444,258	3.26%
3215 Reservas		2,084,282,955	2,084,282,955	0	0.00%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores reclasif efect NIIF		21,912,146,283	29,075,427,421	-7,163,281,138	-24.64%
3225 Resultados de Ejercicios anteriores -Efecto convergencia 2014		37,215,971,128	37,215,971,128	0	0.00%
3230 Resultados del Ejercicio		854,588,884	-7,773,645,581	8,628,234,465	-110.99%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo		105,608,184	0	105,608,184	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		98,720,257,126	95,995,251,357	2,725,005,769	2.84%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		147,890,653,951	141,197,094,008	6,693,559,943	4.74%

FERNANDO JOSE DA PENNA MONTENEGRO
 Representante Legal
 C.C. 18.597.270

LIZAVIDA MACHON VICENTE
 Subgerente Administrativa y Financiera
 C.C. 25.174.776

IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P. 78766-T



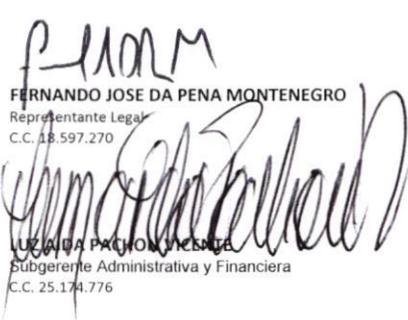
SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT 816.001.609-1
 NUIR 1-661700002



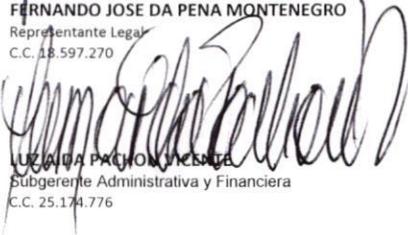
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 30/04/2019 y 30/04/2018

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	2019	2018	VAR ABSOLUTA	VAR %
INGRESOS					
VENTA DE BIENES					
4210 Venta de Bienes Comercializados		88,155,044	85,843,324	2,311,720	2.69%
4295 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes(db)		88,287,591	86,072,184	2,215,407	2.57%
		-132,547	-228,860	96,313	-42.08%
VENTA DE SERVICIOS					
4321 Servicio de Acueducto	NOTA.8	10,824,197,550	8,586,663,324	2,237,534,226	26.06%
4322 Servicio de Alcantarillado		4,723,049,036	3,246,420,698	1,476,628,338	45.48%
4323 Servicio de Aseo		1,699,813,168	2,075,836,338	-376,023,170	-18.11%
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios(db)		4,445,544,166	3,309,829,091	1,135,715,075	34.31%
		-44,208,820	-45,422,803	1,213,983	-2.67%
SUBTOTAL INGRESOS		10,912,352,594	8,672,506,648	2,239,845,946	25.83%
COSTO DE VENTAS					
6210 Costo de Ventas de Bienes		98,356,244	77,882,344	20,473,900	26.29%
6360 Costo de Venta de Servicios		7,185,337,414	7,293,802,488	-108,465,074	-1.49%
SUBTOTAL COSTO DE VENTAS		7,283,693,658	7,371,684,832	-87,991,174	-1.19%
GANANCIA BRUTA		3,628,658,936	1,300,821,816	2,327,837,120	178.95%
GASTOS					
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
5101 Sueldos y Salarios		1,442,292,415	1,408,434,074	33,858,342	2.40%
5102 Contribuciones Imputadas		470,700,798	495,767,960	-25,067,162	-5.06%
5103 Contribuciones Efectivas		15,888,221	5,911,373	9,976,848	168.77%
5104 Aportes sobre la Nomina		89,516,068	85,966,348	3,549,720	4.13%
5107 Prestaciones Sociales		6,153,500	3,856,400	2,297,100	59.57%
5108 Gastos de Personal Diversos		206,510,905	192,954,940	13,555,965	7.03%
5111 Generales		26,112,555	38,996,020	-12,883,465	-33.04%
5120 Impuestos Contribuciones y Tasas		392,197,144	410,517,383	-18,320,239	-4.46%
		235,213,224	174,463,650	60,749,574	34.82%
GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2,186,366,521	-107,612,258	2,293,978,779	-2131.71%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
4430 Subvenciones		134,626,017	63,096,000	71,530,017	113.37%
OTROS INGRESOS		199,463,623	232,775,995	-33,312,372	-14.31%
4802 Ingresos Financieros		67,772,078	96,574,780	-28,802,702	-29.82%
4808 Ingresos Diversos		131,691,545	136,201,215	-4,509,670	-3.31%
SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS		334,089,640	295,871,995	38,217,645	12.92%
OTROS GASTOS					
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar		33,510,455	64,747,239	-31,236,784	-48.24%
5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		43,118,659	26,284,022	16,834,637	64.05%
5366 Amortizacion de Activos Intangibles		9,032,108	7,069,952	1,962,156	27.75%
5802 Comisiones servicios Financieros		4,303,571	2,492,980	1,810,591	72.63%
5804 Costo Efectivo por Prestamos por Pagar		488,755	22,540,888	-22,052,133	-97.83%
5890 Gastos diversos	NOTA.9	607,532,314	295,829,051	311,703,263	105.37%
SUBTOTAL OTROS GASTOS		697,985,863	418,964,132	279,021,730	66.60%
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		1,822,470,298	-230,704,395	2,053,174,693	-889.96%
5821 Gasto impuesto a las ganancias corriente		1,166,117,090	175,235,148	990,881,942	565.46%
5822 Gasto impuesto a las ganancias diferido		1,011,748	8,300,308,702	-8,299,296,954	-99.99%
4825 Ingreso impuesto a las ganancias diferido		199,247,424	932,602,664	-733,355,240	-78.64%
GANANCIA(PERDIDA)		854,588,884	-7,773,645,581	8,628,234,465	-110.99%
3280 Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo		0	0	0	0.00%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0	0	0	0.00%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		854,588,884	-7,773,645,581	-8,628,234,465	110.99%


FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
 Representante Legal
 C.C. 18.597.270


IRMA LOPEZ HENAO
 Contadora
 T.P. 78766-T


LUZAIDA PACHON VICENTE
 Subgerente Administrativa y Financiera
 C.C. 25.174.776

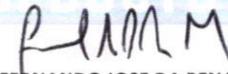


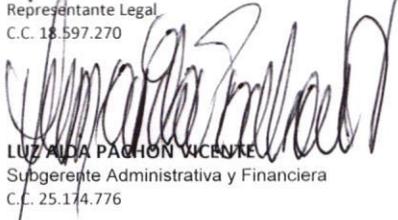
SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT 816.001.609-1
NUIR 1-661700002



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados en Abril 30-2019 y 30-04-2018
(Cifras expresadas en pesos de colombianos)
METODO DIRECTO

	31/04/2019	30/04/2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por Prestación de Servicios AAA	12,667,048,198	10,773,533,282
Recibido por Rendimientos Recursos Propios	24,546,874	19,076,010
Recibidos por otros Ingresos	620,939,474	211,843,655
Ingresos recibidos para terceros-Estampillas	186,857,223	473,561,872
Pagado por comisiones recaudo	-102,937,629	-92,654,723
Pagado por Gastos Bancarios y Gravamen movim financieros	-40,873,547	-54,346,870
Pagado a proveedores Suministros y Servicios	-2,146,858,962	-3,519,597,015
Pagado por seguros	-303,801,202	-165,805,186
Pagados por beneficios a los empleados	-2,412,580,412	-2,314,027,822
Pagado por aportes parafiscales y Seguridad Social	-535,623,702	-510,555,773
Pagado por servicios públicos	-76,803,616	-76,872,100
Pagado por honorarios y prestacion de servicios	-383,485,887	-488,768,255
Pagado en litigios y demandas civiles	-326,421,557	-119,975,840
Pagado por impuestos contribuciones y tasas	-1,206,926,968	-770,936,647
Pagado por ingresos recibidos para terceros-estampillas	-256,503,843	-554,226,359
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	5,706,574,444	2,810,248,229
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibidos por Convenios Interadministrativos SGP	3,000,000,000	219,891,788
Recibidos por Convenios Interadministrativos distintos SGP	269,419,639	772,223,778
Recibidos por Rendimientos de Convenios Interad	9,452,501	1,514,051
Pagado por Obras-Inversion RP	-1,088,464,606	-3,043,457,688
Pagado por compra de Activos Fijos e Intangibles	-251,484,069	-100,959,029
Pagado por Obras-Inversion R CAR Y DEPTO	-365,214,993	-847,539,489
Pagado por Obras-Inversion R SGP	0	-101,579,284
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	1,573,708,472	-3,099,905,873
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos e intereses	-40,300,000	-66,973,000
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	-40,300,000	-66,973,000
Flujo de efectivo del periodo	7,239,982,916	-356,630,644
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	4,182,012,571	4,540,062,716
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	11,421,995,487	4,183,432,072


FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
Representante Legal
C.C. 18.597.270


LUZ YADA PACHON VICENTE
Subgerente Administrativa y Financiera
C.C. 25.174.776


IRMA LOPEZ HENAO
Contadora
T.P 78766-T





SERVICIUDAD ESP
Empresa Industrial y Comercial del Estado
NIT. 816.001.609-1
NUIR 1-661700002



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS
A 30 DE ABRIL DE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
(PRESENTACION POR CUENTA)

CODIGO	DETALLE	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	CONSOLIDADO
	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE	7,624,618,342.98	7,389,872,383.51	5,007,505,497.46	20,021,996,223.94
11	EFFECTIVO	4,574,021,317.94	4,302,351,661.97	2,545,622,508.80	11,421,995,488.70
1105	CAJA	1,769,371.65	1,179,383.20	1,191,825.15	4,140,580.00
1105-P	CAJA PUENTE-CUADRE DE BALANCE X SEF	-1,950,425,876.59	1,581,642,451.67	368,783,426.69	1.78
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,292,733,761.51	566,595,056.86	0.00	3,859,328,818.36
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	3,229,944,061.37	2,152,934,770.24	2,175,647,256.95	7,558,526,088.56
13	DEUDORES	1,919,201,946.52	2,013,070,596.80	1,799,896,191.87	5,732,168,735.19
1318	CUENTAS POR COBRAR	1,829,714,435.27	3,016,454,124.47	2,636,470,017.00	7,482,638,576.74
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	306,692,356.00	22,804,153.02	207,962,198.00	537,458,707.02
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POF	-217,204,844.75	-1,026,187,680.69	-1,044,536,023.13	-2,287,928,548.57
15	INVENTARIOS	237,857,964.42	197,081,757.30	339,278,370.27	774,218,091.99
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	43,837,135.84	0.00	0.00	43,837,135.84
1514	MATERIALES PARA LA PRESTACION DEL SE	194,020,828.58	197,081,757.30	339,278,370.27	730,380,956.15
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS	893,537,114.10	877,368,367.44	322,708,426.52	2,093,613,908.06
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	97,485,782.00	94,171,561.00	84,317,481.00	275,974,824.00
1906	ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS	521,396,552.00	691,668,621.00	36,033,289.00	1,249,098,462.00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR IMPOTOS	274,654,780.10	91,528,185.44	202,357,656.52	568,540,622.06
	ACTIVO NO CORRIENTE	68,172,854,742.18	56,365,279,870.68	3,330,523,115.89	127,868,657,728.74
12	INVERSIONES	33,624,937.50	0.00	0.00	33,624,937.50
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQU	46,105,000.00	0.00	0.00	46,105,000.00
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES	-12,480,062.50	0.00	0.00	-12,480,062.50
13	DEUDORES	94,727,878.00	572,631,735.00	712,910,044.00	1,380,269,657.00
1385	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	94,727,878.00	572,631,735.00	712,910,044.00	1,380,269,657.00
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	67,518,881,052.59	55,319,611,961.09	2,524,886,837.22	125,363,379,850.90
1605	TERRENOS	1,713,501,884.00	47,317,539.00	0.00	1,760,819,423.00
1615	CONSTRUCCION EN CURSO	3,893,624,470.00	3,191,908,702.00	0.00	7,085,533,172.00
1625	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSIT	0.00	0.00	828,300,000.00	828,300,000.00
1640	EDIFICACIONES	1,408,065,987.00	0.00	204,561,260.00	1,612,627,247.00
1645	PLANTAS Y DUCTOS	8,992,332,116.31	0.00	0.00	8,992,332,116.31
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	67,140,036,047.01	61,699,639,883.00	0.00	128,839,675,930.01
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,195,811,854.00	453,805,768.00	89,118,432.00	1,738,736,054.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	62,558,758.00	0.00	0.00	62,558,758.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQU. OFICINA	88,204,419.66	46,239,624.23	50,993,117.11	185,437,161.00
1670	EQ. DE COMUNICACION Y COMPUTACION	208,609,573.29	145,642,062.34	130,543,534.16	484,795,169.79
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE	168,799,361.00	248,192,800.00	2,353,217,714.00	2,770,209,875.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-17,352,663,417.68	-10,513,134,417.48	-1,131,847,220.05	-28,997,645,055.21
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS	525,620,874.09	473,036,174.59	92,726,234.67	1,091,383,283.34
1970	INTANGIBLES	74,008,140.00	59,108,483.00	44,277,618.00	177,394,241.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBL	-33,169,778.73	-10,176,008.18	-16,075,330.99	-59,421,117.90
1985	IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	484,782,512.82	424,103,699.77	64,523,947.66	973,410,160.24
	TOTAL ACTIVO	75,797,473,085.15	63,755,152,254.18	8,338,028,613.34	147,890,653,952.68
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE	7,271,123,231.24	2,929,924,817.73	1,985,791,174.78	12,186,839,223.75
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	1,205,960,559.45	1,923,871,504.07	1,627,007,017.19	4,756,839,080.71
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	235,667,565.00	17,377,541.48	695,396,042.00	948,441,148.48
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	221,454,391.32	1,695,013,985.12	39,539,225.00	1,956,007,601.43
2424	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	87,667,968.70	9,115,355.00	27,394,070.34	124,177,394.04
2436	RETENCION EN LA FUENTE Y RETENCION C	116,489,030.00	30,021,706.00	58,998,563.00	205,509,299.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS PC	391,342,400.10	139,283,327.44	772,997,789.52	1,303,623,517.06



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. 816.001.609-1
 NUIR 1-661700002



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL POR SERVICIOS
A 30 DE ABRIL DE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

(PRESENTACION POR CUENTA)

2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-862,776.00	777,941.70	84,834.00	-0.30
2460	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	121,903,154.00	0.00	0.00	121,903,154.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32,298,826.33	32,281,647.33	32,596,493.33	97,176,967.00
25	OBLIGACIONES LABORALES	1,045,171,699.02	121,353,086.66	354,114,519.59	1,520,639,305.27
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	1,029,106,761.02	117,923,102.66	353,542,098.59	1,500,571,962.27
2512	PRIMA ESPECIAL DE QUINQUENIO	16,064,938.00	3,429,984.00	572,421.00	20,067,343.00
27	PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
29	OTROS PASIVOS	5,019,990,972.77	884,700,227.00	4,669,638.00	5,909,360,837.77
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,794,465,424.77	554,468,200.00	2,534,878.00	2,351,468,502.77
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	225,525,548.00	330,232,027.00	2,134,760.00	557,892,335.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3,000,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000,000.00
	PASIVO NO CORRIENTE	20,343,367,086.50	16,041,190,730.56	598,999,783.98	36,983,557,601.04
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2302	FINANCIAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2460	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
25	OBLIGACIONES LABORALES LARGO PLAZO	431,429,438.20	170,998,333.18	260,295,539.55	862,723,310.93
2512	PRIMA ESPECIAL DE QUINQUENIO	285,125,814.20	28,997,755.18	118,294,961.55	432,418,530.93
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	146,303,624.00	142,000,578.00	142,000,578.00	430,304,780.00
29	OTROS PASIVOS	19,911,937,648.30	15,870,192,397.38	338,704,244.43	36,120,834,290.11
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	13,979,259,312.30	8,126,222,511.38	338,704,244.43	22,444,186,068.11
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,932,678,336.00	7,743,969,886.00	0.00	13,676,648,222.00
	TOTAL PASIVO	27,614,490,317.74	18,971,115,548.29	2,584,790,958.76	49,170,396,824.79
	PATRIMONIO				
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	48,182,982,767.42	44,784,036,705.89	5,753,237,654.58	98,720,257,127.89
3208	CAPITAL FISCAL	16,727,176,381.24	17,993,652,282.05	1,826,831,029.00	36,547,659,692.29
3215	RESERVAS	722,350,605.00	1,313,600,061.99	48,332,288.00	2,084,282,954.99
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	30,573,891,200.25	25,616,699,140.85	2,937,527,069.46	59,128,117,410.56
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	123,657,796.93	-174,765,479.00	905,696,568.12	854,588,886.05
3280	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE B	35,906,784.00	34,850,700.00	34,850,700.00	105,608,184.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	75,797,473,085.15	63,755,152,254.18	8,338,028,613.34	147,890,653,952.68

CALCULO DE LA ECUACION PATRIMONIAL

DETALLE	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	CONSOLIDADO
ACTIVOS	75,797,473,085.15	63,755,152,254.18	8,338,028,613.34	147,890,653,952.68
PASIVOS	27,614,490,317.74	18,971,115,548.29	2,584,790,958.76	49,170,396,824.79
PATRIMONIO	48,182,982,767.42	44,784,036,705.89	5,753,237,654.58	98,720,257,127.89
PRUEBA	48,182,982,767.42	44,784,036,705.89	5,753,237,654.58	98,720,257,127.89
DIFERENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00



SERVICIUDAD ESP
 Empresa Industrial y Comercial del Estado
 NIT. 816.001.609-1
 NUIR 1-661700002



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR SERVICIOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
(PRESENTACION POR CUENTAS)

CODIGO	CUENTAS	CONSOLIDADO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO
INGRESOS					
	VENTA DE BIENES	88,155,044	88,155,044	0	0
4210	Venta de Bienes Comercializados	88,287,591	88,287,591	0	0
4295	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes(db)	-132,547	-132,547	0	0
	VENTA DE SERVICIOS	10,824,197,550	4,704,692,403	1,686,771,105	4,432,734,042
4321	Servicio de Acueducto	4,723,049,036	4,723,049,036	0	0
4322	Servicio de Alcantarillado	1,699,813,168	0	1,699,813,168	0
4323	Servicio de Aseo	4,445,544,166	0	0	4,445,544,166
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios(db)	-44,208,820	-18,356,633	-13,042,063	-12,810,124
	SUBTOTAL INGRESOS	10,912,352,594	4,792,847,447	1,686,771,105	4,432,734,042
COSTO DE VENTAS					
6210	Costo de Ventas de Bienes	98,356,244	98,356,244	0	0
6360	Costo de Venta Servicios Públicos	7,185,337,414	3,878,868,553	1,538,252,901	1,768,215,960
636002	Costo de Ventas servicio Acueducto	3,878,868,553	3,878,868,553	0	0
636003	Costo de Ventas servicio Alcantarillado	1,538,252,901	0	1,538,252,901	0
636004	Costo de Ventas servicio Aseo	1,768,215,960	0	0	1,768,215,960
	SUBTOTAL COSTO DE VENTAS	7,283,693,658	3,977,224,797	1,538,252,901	1,768,215,960
	GANANCIA BRUTA	3,628,658,936	815,622,650	148,518,204	2,664,518,082
GASTOS					
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,442,292,415	432,032,556	266,526,967	743,732,890
5101	Sueldos y Salarios	470,700,798	127,843,912	82,199,242	260,657,645
5102	Contribuciones Imputadas	15,888,221	4,260,379	2,739,466	8,888,376
5103	Contribuciones Efectivas	89,516,068	24,330,284	15,650,239	49,535,545
5104	Aportes sobre la Nomina	6,153,500	1,714,441	1,102,811	3,336,248
5107	Prestaciones Sociales	206,510,905	55,972,141	35,990,267	114,548,498
5108	Gastos de Personal Diversos	26,112,555	7,224,602	4,641,518	14,246,435
5111	Generales	392,197,144	104,517,254	75,623,079	212,056,811
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	235,213,224	106,169,543	48,580,346	80,463,334
	GANANCIA(PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,186,366,521	383,590,094	-118,008,764	1,920,785,192
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	134,626,017	0	134,626,017	0
4430	Subvenciones	134,626,017	0	134,626,017	0
	OTROS INGRESOS	199,463,623	146,716,336	22,336,161	30,411,126
4802	Ingresos Financieros	67,772,078	24,811,086	22,336,161	20,624,831
4808	Ingresos Diversos	131,691,545	121,905,250	0	9,786,295
4830	Reversion de perdidas por Deterioro de Valor	0	0	0	0
	SUBTOTAL OTROS INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	334,089,640	146,716,336	156,962,178	30,411,126
	GASTO POR DEPRECIACIONES, DETERIORO, AMORTIZAC				
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	33,510,455	3,247,787	14,744,512	15,518,156
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	43,118,659	22,988,406	9,902,726	10,227,527
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	9,032,108	3,760,712	3,052,262	2,219,133
	OTROS GASTOS				
5802	Comisiones servicios Financieros	4,303,571	2,225,368	369,539	1,708,664
5804	Costo Efectivo por Prestamos por Pagar	488,755	0	0	488,755
5890	Gastos diversos	607,532,314	153,011,742	158,191,575	296,328,997
	SUBTOTAL OTROS GASTOS	697,985,863	185,234,016	186,260,615	326,491,231
	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	1,822,470,298	345,072,414	-147,307,200	1,624,705,087
5821	Gasto impuesto a las ganancias corriente	1,166,117,090	328,376,129	114,961,356	722,779,605
5822	Gasto impuesto a las ganancias diferido	1,011,748	350,234	419,649	241,865
4825	Ingreso impuesto a las ganancias diferido	199,247,424	107,311,746	87,922,727	4,012,952
	GANANCIA(PERDIDA)	854,588,884	123,657,797	-174,765,479	905,696,568
3280	Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios postempleo	0	0	0	0
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0	0	0
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	854,588,884	123,657,797	-174,765,479	905,696,568

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

Las Notas a los Estados Financieros con corte al 30 de abril de 2019 se han elaborado de acuerdo al PROCEDIMIENTO PARA LA PREPARACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES, incorporado por la Resolución 182 de 2017 expedida por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION.

De acuerdo al numeral 2.2 del Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales que dice:

2.2 NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general.

Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros.

3.3. PUBLICACION

El estado de situación financiera, el estado de resultados o el estado del resultado integral, según corresponda, y las notas a los informes financieros y contables mensuales, deberán ser firmados por el Representante legal y el Contador de la entidad incluyendo los datos de nombres y números de identidad y, en el caso del Contador, el número de la tarjeta profesional. Los informes financieros y contables mensuales se publicarán, como máximo, en el transcurso del mes siguiente al mes informado, excepto los correspondientes a los meses de diciembre, enero y febrero, los cuales se publicarán, como máximo, en el transcurso de los dos meses siguientes al mes informado. La entidad definirá las fechas de publicación de los informes financieros y contables mensuales dentro de los plazos máximos establecidos. La publicación de los informes financieros y contables mensuales se deberá realizar de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014 y los decretos que la reglamenten.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

Por lo tanto, además de cumplir con lo estipulado por la CGN en la resolución 182 de 2017 se destacará los hechos más relevantes ocurridos durante el periodo abril 2019 -abril 2018 por cada Estado Financiero.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ABRIL (ESF)2019-2018

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En el activo corriente se presentó un incremento importante en la cuenta 1132 efectivo restringido correspondiente al dinero recibido del Municipio de Dosquebradas de los recursos del SGP-APSB por valor de 3.000.000.000 producto del Convenio Interadministrativo 1024 del 08 de Noviembre de 2018, y cuyo objeto Social es "AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA FASE 1 DEL PROYECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA DE ACUEDUCTO COMPLEMENTARIO PARA EL ÁREA URBANA DE LA CIUDAD DE DOSQUEBRADAS QUE TOMA COMO ALTERNATIVA DE SUMINISTRO LAS SIGUIENTES FUENTES DE AGUA: QUEBRADA SANTA HELENA Y QUEBRADA SAN JOAQUÍN EN EL MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE CABAL - FASE 1.". A la fecha del corte 30-04-2019 aún no se habían girado recursos al contratista para inicio de obras por lo tanto el saldo de la cuenta bancaria es de **\$3.009.163.532**

En recursos propios existe incremento respecto al mismo periodo del año 2018, ya que debe tenerse disponibilidad para el giro de recursos de la Inversión en CMI de acuerdo a la ejecución de las obras.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Cuentas comerciales por cobrar corrientes de servicios públicos

presentan un incremento del 19.07% con respecto a abril del año 2018 debido a los subsidios adeudados por el Municipio de Dosquebradas de la vigencia 2018, cabe anotar que el Municipio abono una parte de esta deuda en el mes de marzo de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

Subvenciones por Cobrar

La variación del 100% se debe que en el año 2018 se había registrado la subvención por cobrar procedente del Convenio Interadministrativo 1222 firmado Con el Departamento de Risaralda, y que a la fecha de abril 30 de 2019 la gobernación canceló en saldo que había pendiente al mes de marzo de 2019.

NOTA 3. OTROS ACTIVOS

La cuenta 1906 Avances y Anticipos Entregados presenta una disminución respecto al mes de abril del año 2018 de 66.74% debido a las amortizaciones presentadas en cada una de las actas de obras de acueducto y alcantarillado que se han ejecutado.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 4. PROPIEDDES PLANTA Y EQUIPO

Construcciones en Curso

El incremento del 5.04% corresponde a las obras de acueducto y alcantarillado que se están ejecutando actualmente.

Propiedades Planta y Equipo en Transito

Corresponde a la compra de los dos carros compactadores los cuales se están adquiriendo con la COMPAÑIA AUTOMOTRIZ DIESEL SOCIEDAD ANONIMA por valor de **\$ 524.000.000** CONT CF 053/2019- FACTURA 30075 Y 30076- PAGO ANTICIPADO 50% Y EL RESTANTE 50 % A LA ENTREGA DE LOS VEHICULOS - ADQUISICION DE DOS (2) CHASIS CON MOTOR PARA VEHÍCULO RECOLECTOR DE 25 YARDAS CUBICAS PARA OPTIMIZAR EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE DOSQUEBRADAS SERVICIUDAD ESP, y el valor de **\$304.300.000** a la empresa FABRICA NACIONAL DE AUTOPARTES S.A FANALCA, Según CONTRATO CF-063-2019- ACTA PARCIAL 1 Y PAGO FINAL CON FACTURAS #103730 Y 103731 DEL PARA LA ADQUISICION DE DOS (2) CAJAS COMPACTADORAS DE 25 YARDAS CUBICAS.

Plantas Ductos y Túneles

Presenta un incremento del 11.21% De acuerdo a la legalización de obras que se han adelantado en el mejoramiento de los tanques , San Diego, La Romelia, Libertadores, El Rodeo, Tanque Azul II con la firma IN-NOVUS INGENIERIA SAS según contrato 072 cuyo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

objeto es: OPTIMIZACION PARA LOGRAR LA AUTOMATIZACIÓN DEL CONTROL DE NIVEL Y CAUDAL DE SALIDA DE AGUA DE LOS TANQUES: SAN DIEGO, LA ROMELIA, LIBERTADORES Y AZUL, LA ESTACION DEL SECTOR EL RODEO, LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE VILLASANTANA EN EL MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS.

Maquinaria y Equipo

Presenta un incremento del 44.42% y corresponde a maquinaria y equipo adquirida para la prestación de servicio de aseo, donación recibida de un Radar de Penetración Terrestre para el servicio de acueducto, además de las herramientas y accesorios adquiridos en la ejecución del contrato 072 con IN-NOVUS INGENIERIA SAS y cuyo objeto es: OPTIMIZACION PARA LOGRAR LA AUTOMATIZACIÓN DEL CONTROL DE NIVEL Y CAUDAL DE SALIDA DE AGUA DE LOS TANQUES: SAN DIEGO, LA ROMELIA, LIBERTADORES Y AZUL, LA ESTACION DEL SECTOR EL RODEO, LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE VILLASANTANA EN EL MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS.

Equipo de Transporte Tracción y Elevación

Se adquirieron 7 motos a SUZUKY en julio de 2018 y dos vehículos compactadores placas OEY 015 Y OEY 018 comprados en los meses de noviembre y diciembre del año 2018 a las Empresas COMERCIALIZADORA HOMAZ S.A.S y RAMONERRE S.A.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 5. OTROS PASIVOS

Otros Pasivos Diferidos

Corresponde al Ingreso por Subvención recibido del Municipio de Dosquebradas para la ejecución del Convenio 1024 por valor de \$3.000.000.000 el cual se incorporará al Ingreso por Subvención a medida que avance la ejecución de las obras.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Créditos Judiciales

En el mes de febrero la empresa canceló la totalidad del valor adeudado a la Superintendencia de Industria y Comercio, ahorrando un valor considerable en los intereses de la financiación que debían cancelarse en el año 2019 y 2020. El valor que aparece en el pasivo debe ajustarse cuando la SIC certifique la cancelación de la deuda.

NOTA 7. OTROS PASIVOS

Otros Pasivos Diferidos

En otros pasivos diferidos se maneja el Ingreso diferido por concepto de CMI (Costo Medio de Inversión) de los servicios de Acueducto y Alcantarillado y cada mes se registra en el Ingreso de acuerdo a la liquidación de los contratos de obra y el porcentaje del 68.96% del agua tratada que la empresa le compra a Empocabal.

El registro contable del CMI se efectúa de acuerdo a la doctrina contable de la CGN (Contaduría General de la Nación), según conceptos de septiembre del año 2017. Y complementado por el **CONCEPTO N° 20192000010941 DEL 20-03-2019**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (ERI) PERIODOS ABRIL-2019-2018

INGRESOS

NOTA 8. VENTA DE SERVICIOS

Para efectuar un análisis de los Ingresos debe tenerse en cuenta el manejo del reconocimiento del Ingreso del CMI para los servicios de Acueducto y Alcantarillado, que se realiza de acuerdo a la ejecución de Obras y a la porción de agua en bloque comprada a Empocabal, Esta información es registrada cada mes de acuerdo a las actas de liquidación de las obras. Para este periodo se reconocieron ingresos del CMI acueducto y alcantarillado por valor de \$ 2,260,800,460.00 Legalizados así: 80,654,897.00 en enero, 1,250,864,174.00 en febrero 387.978.943 en marzo, y en el mes de abril \$541.302.446. Razón por la cual observamos un incremento en el servicio de Acueducto del 45.48%, y para

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 30 2019-2018

el servicio de alcantarillado vemos una disminución respecto al año 2018, debido a que se han legalizado este año más obras de acueducto que de alcantarillado. De los \$2.260.800.460 legalizados al corte del 30 de abril \$1.968.432.604 corresponden al Servicio de Acueducto y solo \$292.367.856 al Servicio de Alcantarillado.

COSTOS Y GASTOS

NOTA 9. OTROS GASTOS

Para el periodo terminado en abril 30 de 2019 comparativo con el mismo periodo del año 2018 la variación más significativa se encuentra en la cuenta 5890 correspondiente al pago del impuesto de renta del año gravable 2014 dentro del proceso de revisión de Renta y Complementarios que efectuó la DIAN de este periodo y que culminó con liquidación oficial y corrección por parte de la empresa al tenor del art. 101 de la ley 1943 del 2018.