

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	ACTIVO	149,587,623,617.00	68,740,605,437.00	85,892,475,051.00	132,435,754,003.00	12,203,288,440.00	120,232,465,563.00
110000	EFFECTIVO	18,137,668,131.00	35,277,554,893.00	42,744,076,184.00	10,671,146,840.00	10,671,146,840.00	-
110500	CAJA	3,624,600.00	13,205,456,413.00	13,209,081,013.00	-	-	-
110501	Caja Principal	-	13,205,456,413.00	13,205,456,413.00	-	-	-
110502	Caja Menor	3,624,600.00	-	3,624,600.00	-	-	-
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	18,134,043,531.00	22,072,098,480.00	29,534,995,171.00	10,671,146,840.00	10,671,146,840.00	-
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	516,857,676.00	5,537,341,957.00	5,178,058,953.00	876,140,680.00	876,140,680.00	-
111006	Cuentas de Ahorro	17,617,185,855.00	16,534,756,523.00	24,356,936,218.00	9,795,006,160.00	9,795,006,160.00	-
120000	INVERSIONES	1,512,255,231.00	19,886,369.00	-	1,532,141,600.00	1,532,141,600.00	-
120200	INVERSIONES ADMINISTRACION DE	1,510,483,231.00	19,886,369.00	-	1,530,369,600.00	1,530,369,600.00	-
120204	Carteras Colectivas	1,510,483,231.00	19,886,369.00	-	1,530,369,600.00	1,530,369,600.00	-
120300	INVERSIONES CON FINES DE POLITI	1,772,000.00	-	-	1,772,000.00	-	1,772,000.00
120303	Bonos y Titulos Emitidos	1,772,000.00	-	-	1,772,000.00	-	1,772,000.00
130000	RENTAS POR COBRAR	4,148,836,617.00	7,234,001,157.00	7,571,743,435.00	3,811,094,339.00	-	3,811,094,339.00
130500	Vigencia Actual	2,617,387,582.00	5,826,390,892.00	7,296,770,727.00	1,147,007,747.00	-	1,147,007,747.00
130507	Predial Unificado	2,465,749,582.00	956,981,200.00	2,465,748,035.00	956,982,747.00	-	956,982,747.00
130508	Impuesto de Industria y comercio	-	2,871,312,438.00	2,871,312,438.00	-	-	-
130519	Delineacion urbana, estudios y aprobac	-	156,952,242.00	156,952,242.00	-	-	-
130521	Avisos y Tableros	-	179,287,000.00	179,287,000.00	-	-	-
130533	Impuesto Sobre Vehiculos Automotores	-	10,372,894.00	10,372,894.00	-	-	-
130535	Sobretasa a la Gasolina	151,638,000.00	682,574,000.00	644,187,000.00	190,025,000.00	190,025,000.00	-
130542	Impuesto por la ocupacion de Vias	-	7,838,270.00	7,838,270.00	-	-	-
130545	Impuesto sobre el servicio de Alumbrad	-	960,622,848.00	960,622,848.00	-	-	-
130585	Otros Impuestos Municipales	-	450,000.00	450,000.00	-	-	-
131000	VIGENCIA ANTERIOR	1,531,449,035.00	1,407,610,265.00	274,972,708.00	2,664,086,592.00	-	2,664,086,592.00
131007	Predial Unificado	1,477,508,740.00	1,407,610,265.00	264,806,875.00	2,620,312,130.00	-	2,620,312,130.00
131008	Industria y Comercio	53,940,295.00	-	10,165,833.00	43,774,462.00	-	43,774,462.00
140000	DEUDORES	5,197,436,364.00	3,687,130,583.00	3,293,741,040.00	5,590,825,907.00	-	5,590,825,907.00
140100	Ingresos No tributarios	-	-	-	-	-	-
140101	Tasas	-	81,922,057.00	81,922,057.00	-	-	-
140102	Multas	-	20,462,981.00	20,462,981.00	-	-	-
140103	Intereses	-	253,610,641.00	253,610,641.00	-	-	-
140120	Participacion en el Transporte por oleoc	-	24,311,811.00	24,311,811.00	-	-	-
140122	Estampillas	-	74,448,398.00	74,448,398.00	-	-	-
140160	Contribuciones	-	233,209,685.00	233,209,685.00	-	-	-
140190	Otros deudores por ingresos no tributar	-	1,122,530,718.00	1,122,530,718.00	-	-	-
141300	TRASNFERENCIAS POR COBRAR	1,369,674,942.00	1,061,430,505.00	1,176,717,601.00	1,254,387,846.00	1,254,387,846.00	-
141311	Sistema general de seguridad social en	441,329,339.00	102,583,176.00	499,969,986.00	43,942,529.00	43,942,529.00	-
141313	Sistema general de regalías	47,845,269.00	18,087,891.00	211,759.00	65,721,401.00	65,721,401.00	-
141314	Otras Trasnferencias	247,820,031.00	69,940,451.00	140,569,102.00	177,191,380.00	177,191,380.00	-

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
141316	Sistema general de participacion - Educ	235,696,039.00	106,899,592.00	65,789,399.00	276,806,232.00	276,806,232.00	-
141317	Sistema general de participacion - parti	200,997,982.00	374,186,205.00	406,516,836.00	168,667,351.00	168,667,351.00	-
141318	Sistema general de participacion - para	61,503,301.00	-	-	61,503,301.00	61,503,301.00	-
141319	Sistema general de participacion - Alim	-	9,639,576.00	7,180,912.00	2,458,664.00	2,458,664.00	-
141322	Sistema general de participacion - agua	134,482,981.00	380,093,614.00	56,479,607.00	458,096,988.00	458,096,988.00	-
141323	Sistema general de participacion - Aten	-	-	-	-	-	-
142000	AVANCES Y ANTICIPOS	838,284,008.00	2,451,294,138.00	2,052,098,547.00	1,237,479,599.00	1,237,479,599.00	-
142012	Anticipo para adquisicion de bienes	-	-	-	-	-	-
142013	Anticipos para proyectos de inversion	838,284,008.00	2,451,294,138.00	2,052,098,547.00	1,237,479,599.00	1,237,479,599.00	-
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMII	2,830,796,975.00	139,887,942.00	-	2,970,684,917.00	2,970,684,917.00	-
142404	Encargo Fiduciario - Fiducia de Adminis	2,830,796,975.00	139,887,942.00	-	2,970,684,917.00	2,970,684,917.00	-
147000	OTROS DEUDORES	158,680,439.00	34,517,998.00	64,924,892.00	128,273,545.00	128,273,545.00	-
147006	Arrendamientos	4,487,737.00	14,124,600.00	16,808,438.00	1,803,899.00	1,803,899.00	-
147073	Prestamos concedidos por entidades no	125,605,678.00	20,393,398.00	48,116,454.00	97,882,622.00	97,882,622.00	-
147090	Otros Deudores	28,587,024.00	-	-	28,587,024.00	28,587,024.00	-
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	59,742,251,752.00	9,294,203,068.00	23,914,565,161.00	45,121,889,659.00	-	45,121,889,659.00
160500	TERRENOS	13,649,676,995.00	-	-	13,649,676,995.00	-	13,649,676,995.00
160501	Urbanos	5,694,886,000.00	-	-	5,694,886,000.00	-	5,694,886,000.00
160502	Rurales	6,143,280,995.00	-	-	6,143,280,995.00	-	6,143,280,995.00
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1,811,510,000.00	-	-	1,811,510,000.00	-	1,811,510,000.00
161000	SEMOVIENTES	13,300,000.00	-	-	13,300,000.00	-	13,300,000.00
161006	Semovientes de uso permanente sin cc	13,300,000.00	-	-	13,300,000.00	-	13,300,000.00
161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	569,529,160.00	2,791,878,610.00	239,638,056.00	3,121,769,714.00	-	3,121,769,714.00
161501	Edificaciones	509,529,160.00	251,068,314.00	-	760,597,474.00	-	760,597,474.00
161590	Otras construcciones en curso	60,000,000.00	2,540,810,296.00	239,638,056.00	2,361,172,240.00	-	2,361,172,240.00
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	310,878,999.00	1,545,751,584.00	913,336,980.00	943,293,603.00	-	943,293,603.00
163501	Maquinaria y Equipo	32,582,999.00	41,983,338.00	74,566,337.00	-	-	-
163502	Equipo Medico y Cientifico	-	2,866,357.00	2,866,357.00	-	-	-
163503	Muebles y enseres y equipo de oficina	2,308,000.00	602,630,321.00	434,781,821.00	170,156,500.00	-	170,156,500.00
163504	Equipos de Comunicación y Computaci	-	401,122,465.00	401,122,465.00	-	-	-
163505	Equipo de Transporte y Traccion	275,988,000.00	-	-	275,988,000.00	-	275,988,000.00
163590	Otros Bienes muebles en Bodega	-	497,149,103.00	-	497,149,103.00	-	497,149,103.00
164000	EDIFICACIONES	34,695,458,355.00	2,719,858,218.00	12,662,013,194.00	24,753,303,379.00	-	24,753,303,379.00
164001	Edificios y Casas	14,818,106,998.00	116,235,156.00	1,802,419,403.00	13,131,922,751.00	-	13,131,922,751.00
164004	Locales	368,001,999.00	-	-	368,001,999.00	-	368,001,999.00
164008	Cafeteria y Casinos	158,664,998.00	-	132,944,948.00	25,720,050.00	-	25,720,050.00
164009	Colegios y Escuelas	10,311,790,004.00	353,370,638.00	10,170,463,843.00	494,696,799.00	-	494,696,799.00
164019	Instalaciones Deportivas	8,541,454,356.00	-	58,745,000.00	8,482,709,356.00	-	8,482,709,356.00
164023	Pozos	111,811,996.00	-	111,811,996.00	-	-	-
164024	Tanques de Almacenamiento	385,628,004.00	-	385,628,004.00	-	-	-

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	-	2,250,252,424.00	-	2,250,252,424.00	-	2,250,252,424.00
164500	PLANTAS DUCTOS, TUNELES	1,218,581,000.00	-	86,571,000.00	1,132,010,000.00	-	1,132,010,000.00
164502	Plantas de Tratamiento	86,571,000.00	-	86,571,000.00	-	-	-
164513	Acueductos y Alcantarillado	1,132,010,000.00	-	-	1,132,010,000.00	-	1,132,010,000.00
165000	REDES LINEAS Y CABLES	9,121,158,008.00	-	9,121,158,008.00	-	-	-
165002	Redes de Distribucion	3,088,512,004.00	-	3,088,512,004.00	-	-	-
165003	Redes Recoleccion de Aguas	6,032,646,004.00	-	6,032,646,004.00	-	-	-
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,423,786,803.00	132,062,115.00	-	2,555,848,918.00	-	2,555,848,918.00
165501	Equipo de Construccion	290,469,685.00	32,165,700.00	-	322,635,385.00	-	322,635,385.00
165504	Maquinaria Industrial	175,914,003.00	7,761,180.00	-	183,675,183.00	-	183,675,183.00
165505	Equipo de Música	866,285,996.00	11,750,000.00	-	878,035,996.00	-	878,035,996.00
165506	Equipo de recreación y deporte	499,620,998.00	70,073,735.00	-	569,694,733.00	-	569,694,733.00
165508	Equipo Agricola	148,797,958.00	-	-	148,797,958.00	-	148,797,958.00
165509	Equipo de enseñanza	84,967,004.00	-	-	84,967,004.00	-	84,967,004.00
165511	Herramientas y accesorios	41,434,150.00	-	-	41,434,150.00	-	41,434,150.00
165512	Equipo de Bombeo	194,851,004.00	-	-	194,851,004.00	-	194,851,004.00
165522	Equipo Ayuda Auodiovisual	22,059,004.00	-	-	22,059,004.00	-	22,059,004.00
165523	Equipo de Aseo	15,534,005.00	-	-	15,534,005.00	-	15,534,005.00
165590	Otros Maquinaria y Equipo	83,852,996.00	10,311,500.00	-	94,164,496.00	-	94,164,496.00
166000	EQUIPO CIENTIFICO	80,745,007.00	2,332,963.00	-	83,077,970.00	-	83,077,970.00
166001	Equipo Medico	29,115,999.00	2,332,963.00	-	31,448,962.00	-	31,448,962.00
166002	Equipo de Laboratorio	20,810,002.00	-	-	20,810,002.00	-	20,810,002.00
166003	Equipo de Urgencias	18,310,002.00	-	-	18,310,002.00	-	18,310,002.00
166009	Equipo Servicios Ambulatorios	12,509,004.00	-	-	12,509,004.00	-	12,509,004.00
166500	MUEBLES ENSERES EQUIPO OFICIN	1,612,187,362.00	208,659,852.00	-	1,820,847,214.00	-	1,820,847,214.00
166501	Muebles y Enseres	1,224,122,540.00	71,981,020.00	-	1,296,103,560.00	-	1,296,103,560.00
166502	Equipos y Maquinaria de Oficina	239,537,998.00	-	-	239,537,998.00	-	239,537,998.00
166590	Otros Muebles y Enseres y Equipos de	148,526,824.00	136,678,832.00	-	285,205,656.00	-	285,205,656.00
167000	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	2,271,177,859.00	394,919,781.00	-	2,666,097,640.00	-	2,666,097,640.00
167001	Equipo de comunicaciones	706,447,785.00	227,416,876.00	-	933,864,661.00	-	933,864,661.00
167002	Equipo de Computación	1,238,816,297.00	167,502,905.00	-	1,406,319,202.00	-	1,406,319,202.00
167004	Satelites y Antenas	4,193,002.00	-	-	4,193,002.00	-	4,193,002.00
167007	Equipos de comunicación y computacio	306,558,000.00	-	-	306,558,000.00	-	306,558,000.00
167090	Otros Equipos de Computacion	15,162,775.00	-	-	15,162,775.00	-	15,162,775.00
167500	EQUIPO DE TRANSPORTES Y TRAC	1,816,901,641.00	-	399,285,180.00	1,417,616,461.00	-	1,417,616,461.00
167502	Terrestre	1,816,901,641.00	-	399,285,180.00	1,417,616,461.00	-	1,417,616,461.00
168000	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	201,118,623.00	15,488,400.00	-	216,607,023.00	-	216,607,023.00
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante	201,118,623.00	15,488,400.00	-	216,607,023.00	-	216,607,023.00
168500	DEPRECIACION ACUMULADA	-8,242,248,060.00	1,483,251,545.00	136,547,037.00	-6,895,543,552.00	-	-6,895,543,552.00
168501	Edificaciones	-4,347,035,391.00	1,483,251,545.00	80,676,132.00	-2,944,459,978.00	-	-2,944,459,978.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
168502	Equipos y Maquinaria de Oficina	-23,872,780.00	-	66,000.00	-23,938,780.00	-	-23,938,780.00
168504	Maquinaria y Equipo	-743,087,157.00	-	7,772,780.00	-750,859,937.00	-	-750,859,937.00
168505	Equipo Cientifico	-32,830,999.00	-	-	-32,830,999.00	-	-32,830,999.00
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina	-1,443,150,044.00	-	23,743,014.00	-1,466,893,058.00	-	-1,466,893,058.00
168507	Equipo de Comunicaciones y Computa	-1,017,898,261.00	-	10,333,635.00	-1,028,231,896.00	-	-1,028,231,896.00
168508	Equipo de Transportes y Tracción	-522,993,000.00	-	12,409,000.00	-535,402,000.00	-	-535,402,000.00
168509	Equipo de comedor y cocina	-111,380,428.00	-	1,546,476.00	-112,926,904.00	-	-112,926,904.00
169500	PROVISION PARA PROTECCION DE I	-	-	356,015,706.00	-356,015,706.00	-	-356,015,706.00
169505	Edificaciones	-	-	356,015,706.00	-356,015,706.00	-	-356,015,706.00
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLI	38,348,954,037.00	679,035,480.00	778,549,857.00	38,249,439,660.00	-	38,249,439,660.00
171000	BIENES DE USO PUBLICO	48,599,677,331.00	679,035,480.00	333,720,193.00	48,944,992,618.00	-	48,944,992,618.00
171001	Red Terrestre	46,418,035,346.00	679,035,480.00	333,720,193.00	46,763,350,633.00	-	46,763,350,633.00
171004	Plazas Publicas	334,626,990.00	-	-	334,626,990.00	-	334,626,990.00
171005	Parques Recreacionales	850,955,000.00	-	-	850,955,000.00	-	850,955,000.00
171090	Otros Bienes de Beneficio y Uso Pu	996,059,995.00	-	-	996,059,995.00	-	996,059,995.00
171500	BIENES HISTORICOS CULTURALES	19,280,000.00	-	-	19,280,000.00	-	19,280,000.00
171590	Otros Bienes historicos y Culturales	19,280,000.00	-	-	19,280,000.00	-	19,280,000.00
178500	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIE	-10,270,003,294.00	-	444,829,664.00	-10,714,832,958.00	-	-10,714,832,958.00
178501	Red Terrestre	-10,049,158,600.00	-	436,918,200.00	-10,486,076,800.00	-	-10,486,076,800.00
178504	Plazas Publicas	-97,451,157.00	-	4,182,837.00	-101,633,994.00	-	-101,633,994.00
178505	Parques Recreacionales	-123,393,537.00	-	3,728,627.00	-127,122,164.00	-	-127,122,164.00
190000	OTROS ACTIVOS	22,500,221,485.00	12,548,793,887.00	7,589,799,374.00	27,459,215,998.00	-	27,459,215,998.00
190100	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	8,477,755,266.00	15,700,128.00	1,932,190,006.00	6,561,265,388.00	-	6,561,265,388.00
190101	Efectivo	95,572,502.00	15,700,128.00	22,651,099.00	88,621,531.00	88,621,531.00	-
190104	Encargo Fiduciario	8,382,182,764.00	-	1,909,538,907.00	6,472,643,857.00	-	6,472,643,857.00
191000	CARGOS DIFERIDOS	312,268,706.00	1,199,314,517.00	1,511,583,223.00	-	-	-
191001	Materiales y Suministros	233,841,770.00	1,084,216,060.00	1,318,057,830.00	-	-	-
191021	Elementos de Aseo y Lavanderia	47,796,020.00	18,096,463.00	65,892,483.00	-	-	-
191022	Combustibles y lubricantes	30,630,916.00	97,001,994.00	127,632,910.00	-	-	-
191500	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDA	2,250,253,004.00	-	2,250,253,004.00	-	-	-
191502	Edificios y Casas	2,250,253,004.00	-	2,250,253,004.00	-	-	-
192000	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	178,062,996.00	9,705,167,709.00	-	9,883,230,705.00	-	9,883,230,705.00
192002	Bienes Inmuebles entregados en Admir	-	9,705,167,709.00	-	9,705,167,709.00	-	9,705,167,709.00
192005	Bienes Muebles en Comodato	178,062,996.00	-	-	178,062,996.00	-	178,062,996.00
192500	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIE	-178,062,996.00	-	-	-178,062,996.00	-	-178,062,996.00
192505	Bienes Muebles en Comodato	-178,062,996.00	-	-	-178,062,996.00	-	-178,062,996.00
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	123,021,996.00	-	-	123,021,996.00	-	123,021,996.00
196001	Obras de Arte	12,198,000.00	-	-	12,198,000.00	-	12,198,000.00
196003	Bines de Culto	4,631,001.00	-	-	4,631,001.00	-	4,631,001.00
196007	Libros Publicaciones de Investigacion	101,717,995.00	-	-	101,717,995.00	-	101,717,995.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
196090	Otros Bienes de Arte y Cultura	4,475,000.00	-	-	4,475,000.00	-	4,475,000.00
197000	INTANGIBLES	349,695,622.00	301,593,720.00	226,150,350.00	425,138,992.00	-	425,138,992.00
197005	Derechos	7,888,996.00	-	-	7,888,996.00	-	7,888,996.00
197007	Licencias	148,569,626.00	268,680,370.00	-	417,249,996.00	-	417,249,996.00
197008	Software	193,237,000.00	32,913,350.00	226,150,350.00	-	-	-
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INT	-298,393,915.00	148,708,372.00	226,052,892.00	-375,738,435.00	-	-375,738,435.00
197505	Derechos	-7,885,306.00	-	-	-7,885,306.00	-	-7,885,306.00
197507	Licencias	-147,802,586.00	-	220,050,543.00	-367,853,129.00	-	-367,853,129.00
197508	Software	-142,706,023.00	148,708,372.00	6,002,349.00	-	-	-
199900	VALORIZACIONES	11,285,620,806.00	1,178,309,441.00	1,443,569,899.00	11,020,360,348.00	-	11,020,360,348.00
199952	Terrenos	8,812,024,200.00	-	-	8,812,024,200.00	-	8,812,024,200.00
199962	Edificaciones	1,828,627,704.00	1,000,984,608.00	621,276,164.00	2,208,336,148.00	-	2,208,336,148.00
199977	Otros Activos	644,968,902.00	177,324,833.00	822,293,735.00	-	-	-
200000	PASIVO	8,363,934,886.00	25,750,305,143.00	25,767,662,598.00	8,381,292,341.00	-	8,381,292,341.00
230000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,250,001,001.00	178,571,430.00	-	1,071,429,571.00	-	1,071,429,571.00
230700	deuda Publica Interna a largo Plazo	1,250,001,001.00	178,571,430.00	-	1,071,429,571.00	-	1,071,429,571.00
230701	Prestamo de Banca Comercial	1,250,001,001.00	178,571,430.00	-	1,071,429,571.00	-	1,071,429,571.00
240000	CUENTAS POR PAGAR	218,298,707.00	22,736,413,821.00	22,727,626,263.00	209,511,149.00	-	209,511,149.00
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICI	113,670,702.00	21,871,693,794.00	21,758,023,092.00	-	-	-
240101	Bienes y Servicios	113,670,702.00	21,871,693,794.00	21,758,023,092.00	-	-	-
242500	ACREEDORES	24,642,856.00	565,557,771.00	540,914,915.00	-	-	-
242518	Aportes a Fondos Pensionales	11,882,667.00	240,572,415.00	228,689,748.00	-	-	-
242519	Aportes a Seguridad Social en salud	12,332,939.00	161,149,382.00	148,816,443.00	-	-	-
242520	Aportes al ICBF Sena y Cajas de Com	10,000.00	89,761,700.00	89,751,700.00	-	-	-
242523	Fondo de Empleados	417,250.00	25,064,598.00	24,647,348.00	-	-	-
242532	Aportes a riesgos profesionales	-	49,009,676.00	49,009,676.00	-	-	-
243600	RETENCION EN LA FUENTE	77,099,571.00	296,410,755.00	427,106,260.00	207,795,076.00	207,795,076.00	-
243603	Honorarios	26,596,252.00	69,650,667.00	111,680,669.00	68,626,254.00	68,626,254.00	-
243605	Servicios	17,262,468.00	39,352,334.00	40,123,486.00	18,033,620.00	18,033,620.00	-
243606	Arrendamientos	358,520.00	665,000.00	643,448.00	336,968.00	336,968.00	-
243608	Compras	3,083,225.00	6,026,379.00	27,865,060.00	24,921,906.00	24,921,906.00	-
243615	A empleados Articulo 383ET	14,175,075.00	23,557,283.00	21,694,155.00	12,311,947.00	12,311,947.00	-
243625	Impuesto a las ventas retenido	13,614,630.00	127,112,737.00	164,370,133.00	50,872,026.00	50,872,026.00	-
243690	Otras Retenciones	2,009,401.00	30,046,355.00	60,729,309.00	32,692,355.00	32,692,355.00	-
244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	2,885,578.00	2,751,501.00	1,581,996.00	1,716,073.00	1,716,073.00	-
244502	Venta de Servicios	2,885,578.00	2,751,501.00	1,581,996.00	1,716,073.00	1,716,073.00	-
250000	OBLIGACIONES LABORALES	70,802,191.00	1,575,333,755.00	2,437,709,186.00	933,177,622.00	933,177,622.00	-
250500	SALARIOSY PRESTACIONES SOCIAL	70,802,191.00	1,575,333,755.00	2,437,709,186.00	933,177,622.00	933,177,622.00	-
250501	Nomina por pagar	-	1,099,020,019.00	1,099,020,019.00	-	-	-
250502	Cesantias	70,555,926.00	70,554,296.00	438,597,193.00	438,598,823.00	438,598,823.00	-

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
250503	Intereses sobre cesantias	246,265.00	359,318.00	39,224,730.00	39,111,677.00	39,111,677.00	-
250504	Vacaciones	-	46,494,877.00	220,387,287.00	173,892,410.00	173,892,410.00	-
250505	Prima de Vacaciones	-	30,366,090.00	143,601,123.00	113,235,033.00	113,235,033.00	-
250506	Prima de Servicios	-	1,787,488.00	40,144,277.00	38,356,789.00	38,356,789.00	-
250507	Prima de Navidad	-	302,933,180.00	302,933,180.00	-	-	-
250512	Bonificacion	-	23,818,487.00	153,801,377.00	129,982,890.00	129,982,890.00	-
270000	PASIVO ESTIMADOS	6,760,985,732.00	1,007,368,272.00	251,842,068.00	6,005,459,528.00	-	6,005,459,528.00
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES	755,526,204.00	1,007,368,272.00	251,842,068.00	-	-	-
271501	Cesantias	205,771,725.00	274,362,300.00	68,590,575.00	-	-	-
271502	Intereses a las Cesantias	22,244,967.00	29,659,956.00	7,414,989.00	-	-	-
271503	Vacaciones	102,805,884.00	137,074,512.00	34,268,628.00	-	-	-
271504	Prima de Servicios	102,805,884.00	137,074,512.00	34,268,628.00	-	-	-
271506	Prima de Vacaciones	102,805,884.00	137,074,512.00	34,268,628.00	-	-	-
271507	Bonificacion	13,480,029.00	17,973,372.00	4,493,343.00	-	-	-
271509	Prima de Navidad	205,611,831.00	274,149,108.00	68,537,277.00	-	-	-
272000	PROVISION PARA PENSIONES	6,005,459,528.00	-	-	6,005,459,528.00	-	6,005,459,528.00
272003	Calculo actuarial de pensiones actuales	3,545,087,529.00	-	-	3,545,087,529.00	-	3,545,087,529.00
272004	Pensiones Actuales por Amortizar	-921,409,000.00	-	-	-921,409,000.00	-	-921,409,000.00
272007	Calculo actuarial de cuotas partes de p	7,032,374,999.00	-	-	7,032,374,999.00	-	7,032,374,999.00
272008	Cuotas partes de pensiones por amortiz	-3,650,594,000.00	-	-	-3,650,594,000.00	-	-3,650,594,000.00
290000	OTROS PASIVOS	63,847,255.00	252,617,865.00	350,485,081.00	161,714,471.00	-	161,714,471.00
290500	OTROS RECAUDOSA FAVOR DE TEF	63,847,255.00	252,617,865.00	350,485,081.00	161,714,471.00	-	161,714,471.00
290518	Recaudos del Porcentaje y sobretasa a	50,710,623.00	101,421,246.00	174,533,676.00	123,823,053.00	123,823,053.00	-
290580	Recaudos por clasificar	-	-	-	-	-	-
290590	Otros Recaudos a Favor de Teceros	13,136,632.00	151,196,619.00	175,951,405.00	37,891,418.00	-	37,891,418.00
300000	PATRIMONIO	128,691,100,872.00	13,180,327,330.00	8,543,688,120.00	124,054,461,662.00	-	124,054,461,662.00
310000	HACIENDA PUBLICA	128,691,100,872.00	13,180,327,330.00	8,543,688,120.00	124,054,461,662.00	-	124,054,461,662.00
310500	CAPITAL FISCAL	119,206,045,239.00	11,143,702,061.00	-	108,062,343,178.00	-	108,062,343,178.00
310504	Municipio	119,206,045,239.00	11,143,702,061.00	-	108,062,343,178.00	-	108,062,343,178.00
311000	Resultados del Ejercicio	-	-	7,365,378,680.00	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00
311001	Excedentes del Ejercicio	-	-	7,365,378,680.00	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00
311500	SUPERAVIT POR VALORIZACION	11,285,620,806.00	1,443,569,898.00	1,178,309,440.00	11,020,360,348.00	-	11,020,360,348.00
311552	Terrenos	8,812,024,200.00	-	-	8,812,024,200.00	-	8,812,024,200.00
311562	Edificaciones	1,828,627,704.00	621,276,164.00	1,000,984,608.00	2,208,336,148.00	-	2,208,336,148.00
311576	Otros Activos	644,968,902.00	822,293,734.00	177,324,832.00	-	-	-
312800	PROVISIONES AGOTAMIENTOS, DEF	-1,800,565,173.00	593,055,371.00	-	-2,393,620,544.00	-	-2,393,620,544.00
312804	Depreciacion de propiedaes planta y Ec	-411,464,539.00	136,547,037.00	-	-548,011,576.00	-	-548,011,576.00
312806	Amortizacion de Bienes de beneficio	-1,353,868,341.00	444,829,664.00	-	-1,798,698,005.00	-	-1,798,698,005.00
312807	Amortizacion de otros activos	-35,232,293.00	11,678,670.00	-	-46,910,963.00	-	-46,910,963.00
400000	INGRESOS	32,043,730,189.00	1,314,710,043.00	9,320,658,337.00	40,049,678,483.00	-	40,049,678,483.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
410000	INGRESOS FISCALES	26,468,503,833.00	1,301,701,486.00	6,844,367,074.00	32,011,169,421.00	-	32,011,169,421.00
410500	TRIBUTARIOS	23,806,960,368.00	1,244,047,439.00	5,033,870,783.00	27,596,783,712.00	-	27,596,783,712.00
410507	Predial Unificado	4,836,289,247.00	231,858,614.00	354,486,091.00	4,958,916,724.00	-	4,958,916,724.00
410508	Industria y Comercio	14,060,456,776.00	47,877,392.00	2,871,312,438.00	16,883,891,822.00	-	16,883,891,822.00
410519	Delineacion urbana, estudios y aprobac	1,853,821,945.00	-	156,952,242.00	2,010,774,187.00	-	2,010,774,187.00
410521	Avisos y Tableros	1,464,938,499.00	-	179,287,000.00	1,644,225,499.00	-	1,644,225,499.00
410533	Impuesto Sobre Vehiculos Automotores	55,023,555.00	-	10,372,894.00	65,396,449.00	-	65,396,449.00
410535	Sobretasa a la Gasolina	1,198,839,000.00	-	492,549,000.00	1,691,388,000.00	-	1,691,388,000.00
410542	Impuesto por la ocupacion de Vias	38,846,688.00	3,688,585.00	7,838,270.00	42,996,373.00	-	42,996,373.00
410545	Impuesto sobre el servicio de Alumbrad	9,107,089.00	960,622,848.00	960,622,848.00	9,107,089.00	-	9,107,089.00
410585	Otros Impuestos Municipales	289,637,569.00	-	450,000.00	290,087,569.00	-	290,087,569.00
411000	NO TRIBUTARIOS	2,661,543,465.00	57,654,047.00	1,810,496,291.00	4,414,385,709.00	-	4,414,385,709.00
411001	Tasas	218,198,176.00	1,664,121.00	81,922,057.00	298,456,112.00	-	298,456,112.00
411002	Multas	120,344,879.00	913,316.00	20,462,981.00	139,894,544.00	-	139,894,544.00
411003	Intereses	1,585,833,969.00	3,465,263.00	253,610,641.00	1,835,979,347.00	-	1,835,979,347.00
411025	Participacion en el Trasnporte por oleoc	128,321,138.00	-	24,311,811.00	152,632,949.00	-	152,632,949.00
411027	Estampillas	180,125,617.00	7,842,831.00	74,448,398.00	246,731,184.00	-	246,731,184.00
411061	Contribuciones	298,214,691.00	19,990,949.00	233,209,685.00	511,433,427.00	-	511,433,427.00
411090	Otros Ingresos No Tributarios	130,504,995.00	23,777,567.00	1,122,530,718.00	1,229,258,146.00	-	1,229,258,146.00
440000	TRANSFERENCIAS	4,462,450,264.00	211,759.00	2,085,607,256.00	6,547,845,761.00	-	6,547,845,761.00
440800	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACI	4,084,193,481.00	-	741,831,628.00	4,826,025,109.00	-	4,826,025,109.00
440817	Participacion para salud	1,701,381,593.00	-	102,583,176.00	1,803,964,769.00	-	1,803,964,769.00
440818	Participacion para Educacion	561,688,241.00	-	106,899,592.00	668,587,833.00	-	668,587,833.00
440819	Participacion para proposito General	1,219,550,517.00	-	374,186,205.00	1,593,736,722.00	-	1,593,736,722.00
440820	Participacion para pensiones Fondo Na	61,503,301.00	-	-	61,503,301.00	-	61,503,301.00
440821	Programas para alimentacion escolar	32,317,244.00	-	9,639,576.00	41,956,820.00	-	41,956,820.00
440824	Sistema General de Participacion - Agu	484,110,918.00	-	148,523,079.00	632,633,997.00	-	632,633,997.00
440825	Atencion Integral para Primera Infancia	23,641,667.00	-	-	23,641,667.00	-	23,641,667.00
441300	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	71,379,673.00	211,759.00	114,213,971.00	185,381,885.00	-	185,381,885.00
441304	Para proyectos de desarrollo regional c	291,717.00	211,759.00	96,126,080.00	96,206,038.00	-	96,206,038.00
441305	Para ahorro pensional Territorial	71,087,956.00	-	18,087,891.00	89,175,847.00	-	89,175,847.00
442100	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD	75,453,375.00	-	-	75,453,375.00	-	75,453,375.00
442101	Fosiga Solidaridad	75,453,375.00	-	-	75,453,375.00	-	75,453,375.00
442800	OTRAS TRASFERENCIAS	231,423,735.00	-	1,229,561,657.00	1,460,985,392.00	-	1,460,985,392.00
442802	Para proyectos de Inversion	58,500,000.00	-	170,000,000.00	228,500,000.00	-	228,500,000.00
442804	Para proyectos de salud	34,340,410.00	-	1,281,687.00	35,622,097.00	-	35,622,097.00
442890	Otras Trasnferencias	138,583,325.00	-	1,058,279,970.00	1,196,863,295.00	-	1,196,863,295.00
480000	OTROS INGRESOS	1,112,776,092.00	12,796,798.00	390,684,007.00	1,490,663,301.00	-	1,490,663,301.00
480500	FINANCIEROS	800,707,700.00	521,878.00	329,224,532.00	1,129,410,354.00	-	1,129,410,354.00
480504	Intereses Deudores	1,998,266.00	-	-	1,998,266.00	-	1,998,266.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
480522	Intereses Sobre depositos	174,826,695.00	521,878.00	224,333,834.00	398,638,651.00	-	398,638,651.00
480590	Otros Ingresos Financieros	623,882,739.00	-	104,890,698.00	728,773,437.00	-	728,773,437.00
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	84,074,349.00	8,323,561.00	29,916,803.00	105,667,591.00	-	105,667,591.00
480805	Utilidad en venta de Activos	-	-	-	-	-	-
480817	Arrendamiento	43,837,302.00	8,323,561.00	15,901,135.00	51,414,876.00	-	51,414,876.00
480819	Donaciones	40,237,047.00	-	14,015,668.00	54,252,715.00	-	54,252,715.00
481000	EXTRAORDINARIOS	10,258,725.00	955,534.00	5,753,200.00	15,056,391.00	-	15,056,391.00
481008	Recuperaciones	10,258,725.00	955,534.00	5,753,200.00	15,056,391.00	-	15,056,391.00
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	-	-	-	-	-	-
481500	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIOF	217,735,318.00	2,995,825.00	25,789,472.00	240,528,965.00	-	240,528,965.00
481559	Otros Ingresos	217,735,318.00	2,995,825.00	25,789,472.00	240,528,965.00	-	240,528,965.00
500000	GASTOS	19,511,142,330.00	22,933,312,392.00	2,394,776,239.00	40,049,678,483.00	-	40,049,678,483.00
510000	ADMINISTRACION	7,158,235,238.00	4,795,237,264.00	1,315,802,081.00	10,637,670,421.00	-	10,637,670,421.00
510100	SUELDOS Y SALARIOS	4,301,033,424.00	2,859,926,751.00	1,060,618,128.00	6,100,342,047.00	-	6,100,342,047.00
510101	Sueldos del personal	2,642,142,696.00	901,832,270.00	-	3,543,974,966.00	-	3,543,974,966.00
510106	Remuneracion Servicios Tecnicos	60,909,431.00	28,068,168.00	2,666,700.00	86,310,899.00	-	86,310,899.00
510109	Honorarios	359,442,630.00	270,447,961.00	8,789,769.00	621,100,822.00	-	621,100,822.00
510113	Prima de vacaciones	137,387,173.00	133,083,402.00	138,338,518.00	132,132,057.00	-	132,132,057.00
510114	Prima de Navidad	228,468,323.00	391,284,607.00	274,149,108.00	345,603,822.00	-	345,603,822.00
510117	Vacaciones	155,770,230.00	306,255,212.00	138,854,232.00	323,171,210.00	-	323,171,210.00
510118	Bonificacion especial de recreacion	15,973,368.00	136,244,843.00	17,973,372.00	134,244,839.00	-	134,244,839.00
510119	Bonificacion	130,584,055.00	41,250,724.00	-	171,834,779.00	-	171,834,779.00
510123	Auxilios de Transportes	20,316,644.00	7,111,239.00	-	27,427,883.00	-	27,427,883.00
510124	Cesantias	228,946,602.00	512,064,642.00	311,320,374.00	429,690,870.00	-	429,690,870.00
510125	Intereses a las Cesantias	22,327,479.00	47,224,944.00	29,659,956.00	39,892,467.00	-	39,892,467.00
510130	Capacitacion	6,885,000.00	-	-	6,885,000.00	-	6,885,000.00
510131	Dotaciones y Suministros Trabajadores	-	403,764.00	-	403,764.00	-	403,764.00
510147	Viaticos	-	385,428.00	-	385,428.00	-	385,428.00
510148	Gastos de Viaje	1,263,696.00	578,142.00	578,142.00	1,263,696.00	-	1,263,696.00
510152	Prima de servicios	260,594,647.00	75,538,298.00	138,287,957.00	197,844,988.00	-	197,844,988.00
510160	Subsidio de Alimentacion	23,294,535.00	8,153,107.00	-	31,447,642.00	-	31,447,642.00
510190	Gastos Generales	6,726,915.00	-	-	6,726,915.00	-	6,726,915.00
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	60,031,512.00	38,079,116.00	7,961,738.00	90,148,890.00	-	90,148,890.00
510201	Incapacidades	20,098,270.00	7,036,795.00	-	27,135,065.00	-	27,135,065.00
510207	Cuotas partes de pensiones de jubilac	29,031,110.00	31,042,321.00	7,961,738.00	52,111,693.00	-	52,111,693.00
510213	Cuotas partes de Bonos Pensionales	10,902,132.00	-	-	10,902,132.00	-	10,902,132.00
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	704,935,522.00	359,641,709.00	10,249,016.00	1,054,328,215.00	-	1,054,328,215.00
510302	Aportes A Cajas de Compensación Fan	122,001,300.00	52,713,300.00	149,200.00	174,565,400.00	-	174,565,400.00
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	229,940,747.00	115,170,338.00	5,248,516.00	339,862,569.00	-	339,862,569.00
510305	Cotizacion a Riesgos Profesionales	40,244,800.00	34,932,790.00	81,100.00	75,096,490.00	-	75,096,490.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de
movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
510306	Cotizaciones a entidades administrador	141,040,278.00	74,046,439.00	-	215,086,717.00	-	215,086,717.00
510307	Cotizaciones a entidades administrador	171,708,397.00	82,778,842.00	4,770,200.00	249,717,039.00	-	249,717,039.00
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	149,769,900.00	65,962,300.00	-	215,732,200.00	-	215,732,200.00
510401	Aportes al ICBF	89,962,500.00	39,544,400.00	-	129,506,900.00	-	129,506,900.00
510402	Aportes al Sena	14,760,100.00	6,610,500.00	-	21,370,600.00	-	21,370,600.00
510403	Aportes a ESAP	15,030,300.00	6,610,500.00	-	21,640,800.00	-	21,640,800.00
510404	Aportes a Escuelas Industriales E Institi	30,017,000.00	13,196,900.00	-	43,213,900.00	-	43,213,900.00
511100	GENERALES	1,942,464,880.00	1,471,627,388.00	236,973,199.00	3,177,119,069.00	-	3,177,119,069.00
511114	Materiales y Suministros	266,341,091.00	676,441,852.00	231,288,066.00	711,494,877.00	-	711,494,877.00
511115	Mantenimiento	339,302,230.00	69,592,891.00	-	408,895,121.00	-	408,895,121.00
511117	Servicios Publicos	186,988,293.00	100,904,592.00	4,866,598.00	283,026,287.00	-	283,026,287.00
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones	294,679,523.00	91,635,166.00	-	386,314,689.00	-	386,314,689.00
511122	Fotocopias	5,955,985.00	5,488,155.00	-	11,444,140.00	-	11,444,140.00
511123	Comunicaciones y Transportes	23,020,950.00	5,353,500.00	-	28,374,450.00	-	28,374,450.00
511125	Seguros	222,666,095.00	16,431,300.00	-	239,097,395.00	-	239,097,395.00
511146	Combustibles y lubricantes	178,800,291.00	135,638,194.00	-	314,438,485.00	-	314,438,485.00
511190	Otros gastos generales	424,710,422.00	370,141,738.00	818,535.00	794,033,625.00	-	794,033,625.00
540000	TRANSFERENCIAS	7,080,858.00	-	7,080,858.00	-	-	-
542300	Otras Trasferencias	7,080,858.00	-	7,080,858.00	-	-	-
542303	Para gastos de Funcionamiento	7,080,858.00	-	7,080,858.00	-	-	-
550000	GASTO SOCIAL	11,930,356,017.00	8,839,829,555.00	1,071,893,300.00	19,698,292,272.00	-	19,698,292,272.00
550100	EDUCACION	3,991,822,226.00	1,850,635,905.00	8,751,623.00	5,833,706,508.00	-	5,833,706,508.00
550105	Generales	3,991,822,226.00	1,850,635,905.00	8,751,623.00	5,833,706,508.00	-	5,833,706,508.00
550200	SALUD	1,769,772,609.00	828,464,250.00	21,986,195.00	2,576,250,664.00	-	2,576,250,664.00
550205	Generales	739,890,156.00	362,882,420.00	21,986,195.00	1,080,786,381.00	-	1,080,786,381.00
550210	Regimen Subsidiado	1,029,882,453.00	465,581,830.00	-	1,495,464,283.00	-	1,495,464,283.00
550300	Agua Potable y Saneamiento basico	363,182,928.00	354,155,742.00	-	717,338,670.00	-	717,338,670.00
550305	Generales	363,182,928.00	354,155,742.00	-	717,338,670.00	-	717,338,670.00
550400	VIVIENDA	8,930,667.00	-	-	8,930,667.00	-	8,930,667.00
550405	Generales	8,930,667.00	-	-	8,930,667.00	-	8,930,667.00
550500	RECREACION Y DEPORTE	1,339,050,055.00	581,558,394.00	40,828,013.00	1,879,780,436.00	-	1,879,780,436.00
550505	Generales	1,339,050,055.00	581,558,394.00	40,828,013.00	1,879,780,436.00	-	1,879,780,436.00
550600	CULTURA	1,420,033,846.00	783,039,724.00	33,613,200.00	2,169,460,370.00	-	2,169,460,370.00
550605	Generales	1,420,033,846.00	783,039,724.00	33,613,200.00	2,169,460,370.00	-	2,169,460,370.00
550700	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIEN	2,809,946,510.00	4,245,905,671.00	966,714,269.00	6,089,137,912.00	-	6,089,137,912.00
550705	Generales	2,809,946,510.00	4,245,905,671.00	966,714,269.00	6,089,137,912.00	-	6,089,137,912.00
550800	MEDIO AMBIENTE	88,831,390.00	164,292,548.00	-	253,123,938.00	-	253,123,938.00
550801	Actividades de Conservacion	88,831,390.00	164,292,548.00	-	253,123,938.00	-	253,123,938.00
555000	SUBSIDIOS ASIGANDOS	138,785,786.00	31,777,321.00	-	170,563,107.00	-	170,563,107.00
555010	Servicios de Alcantarillado	67,093,493.00	18,154,219.00	-	85,247,712.00	-	85,247,712.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SOPO
ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
CODIGO 215825758
FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
555011	Servicios de Aseo	71,692,293.00	13,623,102.00	-	85,315,395.00	-	85,315,395.00
580000	OTROS GASTOS	415,470,217.00	1,932,866,893.00	-	2,348,337,110.00	-	2,348,337,110.00
580100	INTERESES	99,189,219.00	22,901,704.00	-	122,090,923.00	-	122,090,923.00
580140	Operaciones de Financiamiento Internac	99,189,219.00	22,901,704.00	-	122,090,923.00	-	122,090,923.00
580800	otros Gastos ordinarios	181,377,382.00	-	-	181,377,382.00	-	181,377,382.00
580813	laudos Arbitrales y conciliaciones	172,363,500.00	-	-	172,363,500.00	-	172,363,500.00
580890	Otros gastos Ordinarios	9,013,882.00	-	-	9,013,882.00	-	9,013,882.00
581000	GASTOS EXTRAORDINARIOS	-	1,909,538,907.00	-	1,909,538,907.00	-	1,909,538,907.00
581090	otros Gastos extraordinarios	-	1,909,538,907.00	-	1,909,538,907.00	-	1,909,538,907.00
581500	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIOF	134,903,616.00	426,282.00	-	135,329,898.00	-	135,329,898.00
581588	Gastos generales	134,903,616.00	426,282.00	-	135,329,898.00	-	135,329,898.00
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y C	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y C	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00
590501	Cierre de Ingresos, gastos y costos	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00	-	7,365,378,680.00
800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	11,933,476,787.00	11,933,476,787.00	-	-	-
810000	DERECHOS CONTINGENTES	3,690,822,883.00	25,274,515.00	-	3,716,097,398.00	-	3,716,097,398.00
812000	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,690,822,883.00	25,274,515.00	-	3,716,097,398.00	-	3,716,097,398.00
812001	Civiles	1,800,063,883.00	25,274,515.00	-	1,825,338,398.00	-	1,825,338,398.00
812002	Laborales	32,000,000.00	-	-	32,000,000.00	-	32,000,000.00
812003	Penales	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00	-	350,000,000.00
812004	Administrativas	1,508,759,000.00	-	-	1,508,759,000.00	-	1,508,759,000.00
830000	DEUDORAS DE CONTROL	22,038,288.00	11,908,202,272.00	-	11,930,240,560.00	-	11,930,240,560.00
831500	ACTIVOS RETIRADOS	9,311,288.00	-	-	9,311,288.00	-	9,311,288.00
831510	Propiedades Planta Y Equipo	9,311,288.00	-	-	9,311,288.00	-	9,311,288.00
834700	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	6,239,000.00	11,908,202,272.00	-	11,914,441,272.00	-	11,914,441,272.00
834704	Propiedad planta y Equipo	6,239,000.00	11,908,202,272.00	-	11,914,441,272.00	-	11,914,441,272.00
839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CC	6,488,000.00	-	-	6,488,000.00	-	6,488,000.00
839090	Otras cuentas Deudoras de Control	6,488,000.00	-	-	6,488,000.00	-	6,488,000.00
890000	DEUDORAS POR CONTRA	-3,712,861,171.00	-	11,933,476,787.00	-15,646,337,958.00	-	-15,646,337,958.00
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR C	-3,268,828,883.00	-	25,274,515.00	-3,294,103,398.00	-	-3,294,103,398.00
890506	Ligios y Demandas	-3,268,828,883.00	-	25,274,515.00	-3,294,103,398.00	-	-3,294,103,398.00
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR EL C	-444,032,288.00	-	11,908,202,272.00	-12,352,234,560.00	-	-12,352,234,560.00
891506	Activos retirados	-9,311,288.00	-	-	-9,311,288.00	-	-9,311,288.00
891518	Bienes entregados a terceros	-6,239,000.00	-	11,908,202,272.00	-11,914,441,272.00	-	-11,914,441,272.00
891590	otrasc cuentas deudoras	-428,482,000.00	-	-	-428,482,000.00	-	-428,482,000.00
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	18,145,013,924.00	-	-	-	-
910000	Responsabilidades Contingentes	20,608,061,316.00	-	-	38,753,075,240.00	-	38,753,075,240.00
912000	Litigios y demandas	20,608,061,316.00	-	-	38,753,075,240.00	-	38,753,075,240.00
912001	Civiles	6,305,298,000.00	-	-	6,305,298,000.00	-	6,305,298,000.00
912090	Otras Obligaciones por Litigios y Demai	14,302,763,316.00	-	18,145,013,924.00	32,447,777,240.00	-	32,447,777,240.00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO SOPO
 ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
 CODIGO 215825758
 FECHA DE CORTE 31/12/2017

Periodo de movimiento 01 de Octubre al 31 de Diciembre

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	165,687,951.00	-	-	165,687,951.00	-	165,687,951.00
930600	Bienes recibidos en custodia	38,834,951.00	-	-	38,834,951.00	-	38,834,951.00
930617	Propiedad planta y Equipo	38,834,951.00	-	-	38,834,951.00	-	38,834,951.00
932500	BIENES APRENDIDOS O INCAUTADOS	26,528,000.00	-	-	26,528,000.00	-	26,528,000.00
932525	Propiedades Planta y equipo	26,528,000.00	-	-	26,528,000.00	-	26,528,000.00
934600	Bienes recibidos de terceros	100,325,000.00	-	-	100,325,000.00	-	100,325,000.00
934619	Bienes recibidos de terceros	100,325,000.00	-	-	100,325,000.00	-	100,325,000.00
990000	Acreeadoras por el contra	-20,773,749,267.00	18,145,013,924.00	-	-38,918,763,191.00	-	-38,918,763,191.00
990500	Responsabilidades Contingentes	-20,608,061,316.00	18,145,013,924.00	-	-38,753,075,240.00	-	-38,753,075,240.00
990505	Litigios y demandas	-20,608,061,316.00	18,145,013,924.00	-	-38,753,075,240.00	-	-38,753,075,240.00
991500	ACREEDORAS DE CONTROL	-165,687,951.00	-	-	-165,687,951.00	-	-165,687,951.00
991502	Bienes Recibos en custodia	-38,834,951.00	-	-	-38,834,951.00	-	-38,834,951.00
991505	Responsabilidades Contingentes	-26,528,000.00	-	-	-26,528,000.00	-	-26,528,000.00
991506	Bienes recibidos de terceros	-100,325,000.00	-	-	-100,325,000.00	-	-100,325,000.00


 WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
 Alcalde Municipal


 JACINTO BIVAS OVALLE
 CONTADOR
 TP # 16040 T

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO
ENTIDAD
CODIGO
FECHA DE CORTE

CUNDINAMARCA
SOPO
ALCALDIA MUNICIPAL
215825758
31/12/2017

Cifras en Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
141311	Sistema general de seguridad social en Salud	923272421	Ministerio de Salud y proteccion Social	43,942,529.00	-
141314	Otras Trasferencias	112525000	GOBERNAC DE CCA.	177,191,380.00	-
141316	Sistema general de participacion - Educacion	011300000	Ministerio de Educacion	276,806,232.00	-
141317	Sistema general de participacion - participacion para proposit	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	168,667,351.00	-
141318	Sistema General de Participaciones-Participación para pensic	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	61,503,301.00	-
141319	Sistema general de participacion - Alimentacion escolar	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	2,458,664.00	-
141322	Sistema general de participacion - agua potable y saneamient	923272412	Ministerio de Vivienda, Ciudad y territorio	458,096,988.00	-
244502	RETENCIÓN EN LA FUENTE	910300000	D.I.A.N.	1,716,073.00	-
411001	tasas	825900000	Superintendencia Nacional de Salud	-	3,954,611
440817	MUNICIPIOS PARTICIPACION PARA SALUD	923272421	Ministerio de Salud y proteccion Social	-	1,803,964,769
440818	MUNICIPIOS PARTICIPACION PARA EDUCACION	011300000	Ministerio de Educacion	-	668,587,833
440819	MUNICIPIOS PARTICIPACION PROPOSITO GRAL	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	1,593,736,722
440821	MUNICIPIOS PARTICIPACION PARA SALUD	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	41,956,820
440825	Atencion Integral para Primera Infancia	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	23,641,667
440820	Participacion para pensiones Fondo Nacional	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	61,503,301
440824	MUNICIPIOS PARTICIPACION AGUA POTABLE Y :	923272412	Ministerio de Vivienda, Ciudad y territorio	-	632,633,997
441304	para proyectos de desarrollo regional compensacion	923272447	Direccion nacional del Tesoro	-	96,206,038
441305	Para ahorro pensional Territorial	923272447	Direccion nacional del Tesoro	-	89,175,847
442101	Fosiga Solidaridad	923272421	Ministerio de Salud y proteccion Social	-	75,453,375
442802	Para proyectos de Inversion	141000000	Ministerio de La cultura	-	228,500,000
442804	Para proyectos de Salud	923272531	Etesa	-	35,622,097
480817	ARRENDAMIENTOS	013200000	REGISTRADURIA NACIONAL	-	7,171,248
480817	ARRENDAMIENTOS	124000000	Concejo Superior de la adjudicatura	-	15,638,694
510401	APORTES AL ICBF	023900000	I.C.B.F.	-	129,506,900
510402	APORTES AL SENA	026800000	SENA	-	21,370,600
510403	APORTES A ESAP	022000000	E.S.A..P.	-	21,640,800
510404	ESCUELAS E INSTITUTOS TECNICOS	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION LEY 121	-	43,213,900


WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
Alcalde Municipal


JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
TP # 16040 T

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

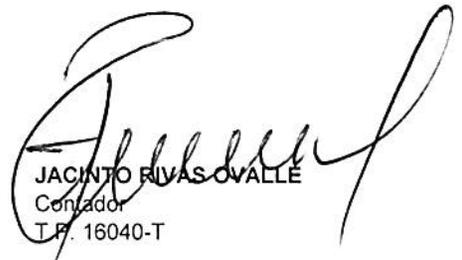
Código	ACTIVO	DICIEMBRE	DICIEMBRE
		31/12/2016	31/12/2017
		\$	\$
	CORRIENTE (1)	14,240,941	16,014,384
11	Efectivo	9,917,790	10,671,147
12	Inversiones	1,249,850	1,532,142
13	Rentas por cobrar	3,073,301	3,811,095
14	Deudores	-	-
19	Reserva Financiera Actuarial	-	-
	NO CORRIENTE (2)	124,925,251	116,421,370
13	Rentas por cobrar	-	-
14	Deudores	4,600,837	5,590,826
16	Propiedades, planta y equipo	58,809,619	45,121,889
17	Bienes de beneficio y uso público	39,586,774	38,249,439
19	Otros activos	21,928,021	27,459,216
	TOTAL ACTIVO (3)	139,166,192	132,435,754

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
81	Derechos contingentes	3,690,822	3,716,097
83	Deudoras de	22,038	11,930,240
89	DEUDORAS POR CONTRA	- 3,712,860	- 15,646,337


WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
Alcalde Municipal

Código	PASIVO	DICIEMBRE	DICIEMBRE
		31/12/2016	31/12/2017
		\$	\$
	CORRIENTE (4)	676,118	1,304,402
23	Obligaciones Financieras	-	-
24	Cuentas por pagar	-	209,511
25	Obligaciones laborales	673,296	933,177
27	Pasivos estimados	-	-
29	Otros pasivos	2,822	161,714
	NO CORRIENTE (5)	8,016,271	7,076,888
23	Obligaciones financieras	1,805,663	1,071,429
24	Cuentas por pagar	161,472	-
27	Pasivos estimados	6,049,136	6,005,459
29	Otros pasivos	-	-
	3 PATRIMONIO (7)	130,473,803	124,054,464
31	Hacienda pública	130,473,803	124,054,464
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	139,166,192	132,435,754

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		-	-
91	Responsabilidades contingentes	20,608,061	38,753,075
93	Acreedoras de Control	165,688	165,688
99	Acreedoras por contra (db)	- 20,773,749	- 38,918,763

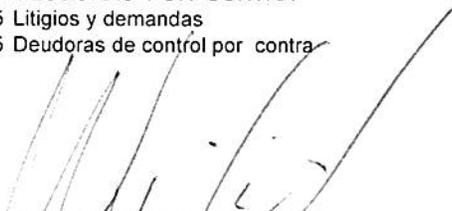

JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

		DICIEMBRE 31 DE 2.016	DICIEMBRE 31 DE 2.017			DICIEMBRE 31 DE 2.016	DICIEMBRE 31 DE 2.017
Código	ACTIVO	ACTUAL	ACTUAL	Código	PASIVO	ACTUAL	ACTUAL
	CORRIENTE (1)	<u>14,240,941.00</u>	<u>16,014,384.00</u>		CORRIENTE (4)	<u>676,118</u>	<u>1,304,401</u>
11	Efectivo	9,917,790.00	10,671,147.00				
1105	Caja	122.00	-				
1110	Bancos y corporaciones	9,917,668.00	10,671,147.00	24	Cuentas por pagar	-	209,511
12	Inversiones	1,249,850.00	1,532,142.00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	-	-
1202	Inversión Administración de Liquidez en títulos	1,248,078.00	1,530,370.00	2436	Retención en la fte e impuesto de timbre	-	207,795
1203	Inversiones con fines de política Renta fija	1,772.00	1,772.00	2445	Impuesto al valor agregado	-	1,716
13	Rentas por cobrar	3,073,301.00	<u>3,811,095.00</u>				
1305	Vigencia actual	1,155,206.00	1,147,009.00	25	Obligaciones laborales	<u>673,296</u>	<u>933,176</u>
1310	Vigencia anterior	1,918,095.00	2,664,086.00	2505	Salarios y prestaciones sociales	673,296	933,176.00
14	Deudores	-	-				
1413	transferencias por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	<u>2,822</u>	<u>161,714.00</u>
1424	Recursos entregados en administración	-	-	2905	Recaudos a favor de terceros	2,822	161,714.00
1470	Otros Deudores	-	-				
1901	Efectivo	-	-				
	ACTIVO				PASIVO		
	NO CORRIENTE (2)	<u>124,925,251.00</u>	<u>116,421,370.00</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>8,016,271</u>	<u>7,076,890</u>
12	Inversiones	-	-	23	Obligaciones Financieras	1,805,663	1,071,431.00
1203	Inversiones con fines de política Renta fija	-	-	2307	Deuda pública interna a largo plazo	1,805,663	1,071,431.00
13	Rentas por cobrar	-	-	24	Cuentas por pagar	<u>161,472</u>	-
1305	Vigencia actual	-	-	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	-	-
1310	Vigencia anterior	-	-	2425	Acreedores	6,336	-
14	Deudores (N8)	4,600,837.00	5,590,826.00	2436	Retención en la fte e impuesto de timbre	153,616.00	-
1413	transferencias por cobrar	2,076,896.00	1,254,388.00	2445	Impuesto al valor agregado	1,520.00	-
1420	Avances y Anticipos	-	1,237,480.00				
1424	Recursos entregados en administración	2,398,874.00	2,970,685.00	27	Pasivos estimados	<u>6,049,136</u>	<u>6,005,459.00</u>
1470	Otros Deudores	125,067.00	128,273.00	2720	Pensiones de jubilación	6,049,136	6,005,459.00
16	Propiedades, planta y equipo	<u>58,809,619.00</u>	<u>45,121,889.00</u>				
1605	Terrenos	13,649,677.00	13,649,676.00	29	Otros Pasivos	-	-
1610	Semovientes	13,300.00	13,300.00	2905	Recaudos a favor de terceros	-	-
1615	Construcciones en curso	272,152.00	3,121,770.00				
1635	Bienes muebles en bodega	308,571.00	943,294.00				
1640	Edificaciones	34,180,603.00	24,753,303.00				
1645	Planta Ductos, tuneles	1,218,581.00	1,132,010.00				
1650	Redes líneas y cables	9,121,158.00	-				
1655	Maquinaria y equipo	2,404,372.00	2,555,848.00				
1660	Equipo médico y científico	80,745.00	83,078.00				
					PATRIMONIO (7)	<u>130,473,803</u>	<u>124,054,463</u>

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1,578,123.00	1,820,847.00
1670 Equipos de comunicación y computación	2,130,542.00	2,666,098.00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	1,487,595.00	1,417,616.00
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	200,645.00	216,607.00
1685 Depreciación acumulada	- 7,836,445.00	- 6,895,543.00
1695 provision para proteccion de propiedades planta	-	- 356,015.00
17 Bienes de beneficio y uso público	39,586,774.00	38,249,439.00
1710 Bienes de uso público	48,503,009.00	48,944,992.00
1715 Otros bienes historicos y culturales	19,280.00	19,280.00
1785 Amortizacion Acumulada	- 8,935,515.00	- 10,714,833.00
19 Otros activos	21,928,021.00	27,459,216.00
1901 Reserva financiera Actuarial	7,901,520.00	6,561,265.00
1910 Cargos diferidos	281,267.00	-
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	2,250,253.00	-
1920 Bienes entregados a terceros	178,063.00	9,883,231.00
1925 Amortización Acumulada de bienes	- 178,063.00	- 178,063.00
1960 Bienes de arte y cultura	123,022.00	123,022.00
1970 Intangibles	350,009.00	425,139.00
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	- 263,671.00	- 375,738.00
1999 Valorizaciones	11,285,621.00	11,020,360.00
TOTAL ACTIVO (3)	139,166,192.00	132,435,754.00
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-
81 Derechos contingentes	3,690,822.00	3,716,097.00
8120 Litigios y demandas	3,690,822.00	3,716,097.00
83 Deudoras de	22,038.00	11,930,240.00
8315 Activos retirados	9,311.00	9,311.00
8347 Bienes entregados a terceros	6,239.00	11,914,441.00
8390 Otras cuentas deudoras de control	6,488.00	6,488.00
89 DEUDORAS POR CONTRA	- 3,712,860.00	- 15,646,337.00
8905 Litigios y demandas	- 3,268,828.00	- 3,294,103.00
8915 Deudoras de control por contra	- 444,032.00	- 12,352,234.00

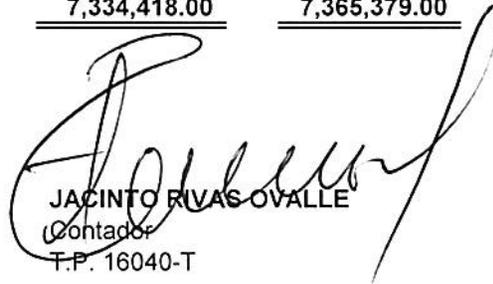

WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
Alcalde Municipal

31 Hacienda pública	<u>130,473,803</u>	<u>124,054,463.00</u>
3105 Capital fiscal	114,792,642	108,062,343.00
3110 Resultados del ejercicio	7,334,418	7,365,379.00
3115 Superavit por valorizacion	11,285,621	11,020,360.00
3128 Provisiones agotamiento, depreciaciones y :-	2,938,878	- 2,393,619.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	139,166,192	132,435,754

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-
91 Responsabilidades contingentes	38,753,075
9120 Litigios y demandas	38,753,075
93 Acreedoras de Control	165,687
9306 Bienes recibidos en custodia	38,834
9325 Bienes aprendidos o incautados	26,528
9346 Bienes recibidos de Terceros	100,325
99 ACREEDORAS POR CONTRA	- 38,918,762
9905 Responsabilidades contingentes	- 38,753,075
9915 Bienes recibidos de Terceros	- 165,687


JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

Anexo No. 3
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	DICIEMBRE 31/2016 Actual \$	DICIEMBRE 31/2017 Actual \$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>32,143,612</u>	<u>38,559,014</u>
41	Ingresos fiscales	26,181,655	32,011,169
44	Transferencias	5,961,957	6,547,845
	GASTOS OPERACIONALES	<u>27,899,317</u>	<u>30,335,961</u>
51	Administración	9,854,478	10,637,669
53	Provisiones, agotamiento, amortización	-	-
55	Gasto Social	18,044,839	19,698,292
57	Operaciones Institucionales	-	-
	EXCEDENTE OPERACIONAL	<u>4,244,295</u>	<u>4,244,295</u>
	OTROS INGRESOS	<u>3,592,918</u>	<u>1,490,663</u>
48	Otros ingresos	3,592,918	1,490,663
	OTROS GASTOS	<u>502,795.00</u>	<u>2,348,337</u>
58	Otros gastos	502,795.00	2,348,337
	EXCEDENTE (DÉFICIT)	<u>7,334,418.00</u>	<u>7,365,379.00</u>
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>7,334,418.00</u></u>	<u><u>7,365,379.00</u></u>
			
	WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ ALCALDE MUNICIPAL		
			
	JACINTO RIVAS OVALLE Contador T.P. 16040-T		

Anexo No. 3
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	DICIEMBRE 31 DE 2.016 Actual \$	DICIEMBRE 31 DE 2.017 Actual \$
INGRESOS OPERACIONALES		32,143,612.00	38,559,014.00
41	Ingresos Fiscales	26,181,655.00	32,011,169.00
4105	Tributarios	23,003,490.00	27,596,784.00
4110	No tributarios	3,178,165.00	4,414,385.00
44	Transferencias	5,961,957.00	6,547,845.00
4408	Sistema general de Participacion	3,653,286.00	4,826,025.00
4413	Sistema general de Regalias	225,731.00	185,382.00
4421	Del Sistema General de participacion	443,058.00	75,453.00
4428	Otras Trasnferencias	1,639,882.00	1,460,985.00
GASTOS OPERACIONALES		27,899,317.00	30,335,961.00
51	de Administracion	9,854,478.00	10,637,671.00
5101	Sueldos y Salarios	5,867,726.00	6,100,342.00
5102	Contribuciones Imputadas	54,427.00	90,150.00
5103	Contribuciones Efectivas	941,218.00	1,054,328.00
5104	Aportes Sobre la Nomina	187,749.00	215,732.00
5111	Generales	2,803,358.00	3,177,119.00
55	Gasto Social	18,044,839.00	19,698,290.00
5501	Educacion	5,017,506.00	5,833,703.00
5502	Salud	3,388,177.00	2,576,255.00
5503	Agua Potable y Saneamiento Basico	762,255.00	717,338.00
5504	Vivienda	171,062.00	8,930.00
5505	Recreación y Deporte	2,231,514.00	1,879,780.00
5506	Cultura	2,278,138.00	2,169,460.00
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	3,889,253.00	6,089,137.00
5508	Medio Ambiente	105,998.00	253,124.00
5550	Subsidios Asignados	200,936.00	170,563.00
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		4,244,295.00	8,223,053.00
48	OTROS INGRESOS	3,592,918.00	1,490,663.00
4805	Financieros	3,153,010.00	1,129,412.00
4808	Otros ingresos ordinarios	116,472.00	105,667.00
4810	Extraordinarios	14244	15,056.00
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	309,192.00	240,528.00

Anexo No. 3
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 VS DICIEMBRE 2.017
(Cifras en miles de pesos)

58	OTROS GASTOS	502,795.00	2,348,337.00
5801	Intereses	177,996.00	122,090.00
5805	Financieros	3,865.00	-
5808	Otros gastos ordinarios	-	181,377.00
5810	Extraordinarios	-	1,909,542.00
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	320,934.00	135,328.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (8)	7,334,418.00	7,365,379.00



WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
ALCALDE MUNICIPAL



JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
T/P. 16040-T

S	215825758	11012		2017 CGN2016_01_VARIACIONE
d	1.1.10.	1	Incremento normal dentro del ejercicio de las actividades del Municipio de Sopo por los diferentes recaudos.	753478840
d	1.4.13.14	1	cancelacion de Convenio	-1255630620
d	1.4.13.11	1	Aumento en la cartera de las trasferencias del sistema general de participacion agua potable	408011988
d	1.4.20.13	1	Anticipo pora obras en construccion de acuerdo al plan gobierno y según los contratos firmados	1237479599
d	1.6.15.01	1	Se registra aumento en la vigencia 2017 todas vez de que se presenta incremento en las obras ejecutadas	643509474
d	1.6.15.90	1	Se registra aumento ya que realizan obras dentro del plan de desarrollo de esta vigencia.	2206108240
d	1.6.35.03	1	Se contabiliza el saldo de los inventario de bienes muebles al 31 de Diciembre elementos de consumo.	170156500
d	1.6.35.90	1	Representa el aumento en el inventario del Almacen de bienes de consumo y otros inetario según la relacion de esta dependencia de Almacen	497149103
d	1.6.40.01	1	Se registra retiro de Edificaciones y se contabiliza según el procedimiento de bienes inmuebles de uso permanente sin contraprestacion para que estos activos sean contabilizados por entidades estatales para su manejo y control.	-1686184249
d	1.6.40.27	1	Se contabiliza y se hace reclasificacion de cuentas que estaban en otros activos y que pasan a ser cuentas pendiente de legalizar. De acuerdo al estudio de depuracion contable.	2250252424
d	1.6.40.09	1	Se registra retiro de los colegios y escuelas de acuerdo al procedimiento de bienes inmuebles de uso permanente sin contraprestacion para que estos activos sean contabilizados por la Gobernacion de Cundinamarca segun depuracion contable.	-9817093201
d	1.6.40.23	1	Se hace retiro del saldo de esta cuenta para que que sea registrada en otra empresa estatal bienes entregados a terceros previa concentertacion.	-111812000
d	1.6.50.	1	Se hace retiro del saldo de esta cuenta para que que sea registrada en otra empresa estatal	-9121158000
d	1.9.15.02	1	Disminucion por reclasificacion de cuentas de acuerdo al estudio de depuracion de activos bienes inmuebles para su respectriva legalizacion	-2250253000
d	1.9.20.02	1	Se registra los bienes que de acuerdo al proceso d depuracipon contable representa el valor que deben de recibir una entidad estatal por su manejo y control de estos activos.	9705167709
d	2.3.07.01	1	Disminucion por el pago normal del emprestito que tiene el Municipio con la entifdad del banco Agrario.	-734233429
d	3.1.05.04	1	Disminucion de esta cuenta por los retiros y ajustes en la cuenta de eficiaciones por proceso de Depuracion de bienes inmuebles	-6730298822
d	4	1	Diferencia propias inherentes a los ingresos actividades de la Entidad.	4313148483
d	4.1.05.08	1	Su aumento corresponde por que los grandes contibuyentes presenta autorentencionde Industria y Comercio de ac	45881312822
d	4.1.10.03	1	Su aumento representa por reconocimiento de intereses sde predial y de otros intereses nomal de la actividad del Municipic	1536269347
d	5	1	Diferencia propias inherentes a los ingresos actividades de la Entidad.	4313148483
d	5.5	1	Incremento en las actividades propias de la Adminitracion de acuerdo al plande desarrollo.	1653453272
d	5.5.07.05	1	Su incremento corresponde al ehercicio normal del plan de desarrollo	2199884912
d	5.8.10.90	1	Valor ajuste por disminucion el pasivo pensional Territorial.	1909538907

WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
ALCALDE MUNICIPAL

JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
T.P. 16040-T

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA

La alcaldía Municipal de Sopó es una entidad territorial con autonomía política, fiscal y administrativa, que no tiene fines de lucro y que busca la satisfacción oportuna de las necesidades de la comunidad Soposeña de acuerdo al plan de desarrollo.

MISION Y VISION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL

Misión

Conformar una estructura territorial que esté a la vanguardia del desarrollo y crecimiento armónico con el ambiente, donde la promoción del desarrollo humano integral se convierte en el eje formulador de las políticas que promueven la productividad y competitividad, la inclusión, la promoción de la paz, la seguridad y el respeto y restablecimiento de los derechos y condiciones que mejoren la calidad de vida de los ciudadanos y ciudadanas del municipio de Sopó.

Visión

En el año 2025, el municipio de Sopó será modelo de seguridad, desarrollo sostenible y prosperidad a nivel nacional, con una población abierta a la participación, garante de un buen gobierno más responsable del cuidado de lo público y promotora del respeto de los derechos ciudadanos, con mejores oportunidades laborales y capacidades para desarrollar procesos de autogestión comunitaria.

Funciones

La administración municipal articulará su accionar a través del acuerdo 007 de 2016, por medio del cual se adopta el Plan de Desarrollo Municipal, "SEGURIDAD Y PROSPERIDAD 2016- 2020"

CONSIDERANDO

1. Que de conformidad con el Artículo 313 de la constitución Política de Colombia, es atribución del Concejo Municipal adoptar los correspondientes planes y programas de desarrollo económico y social.
2. Que el Artículo 339 de la Constitución Política de Colombia establece que es deber de las entidades territoriales adoptar de manera concertada los planes de desarrollo, con el objeto de asegurar el uso eficiente de los recursos y el cumplimiento de las funciones que le han sido asignadas.

3. Que el artículo 366 de la Constitución Política, establece que es finalidad y objetivo fundamental del Estado el bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población, al igual que la solución de las necesidades básicas insatisfechas y que para tal efecto en los planes integrales de desarrollo de las entidades territoriales el gasto público social tendrá prioridad.
4. Que el Artículo 136 de la Ley 152 de 1994 establece las reglas y procedimientos para la elaboración y adaptación de los planes de desarrollo de los municipios.
5. Que la Administración Municipal a través de los consejos Sectoriales realizados, procedió a consolidar el diagnóstico de las necesidades básicas de la comunidad SOPOSEÑA, el cual fue la base para elaborar el presente Plan de Desarrollo, dando cumplimiento a lo dispuesto en el Literal g, Artículo 3 de la Ley 152 de 1994.
6. Que el Alcalde Municipal presentó al Consejo Territorial de Planeación – CTP_ el documento consolidado del proyecto del Plan de Desarrollo el día 29 de febrero de 2016, para su análisis y discusión de conformidad con el numeral 5, artículo 39 de la Ley 152 de 1994 y a la Corporación Autónoma Regional CAR, el día 7 de febrero de 2016, de acuerdo a lo establecido en el artículo 3 del Decreto 1865 de 1994.
7. Que la Corporación Autónoma Regional CAR rindió concepto sobre el proyecto del plan de desarrollo municipal el día 8 de Abril de 2016.
8. Que el consejo Territorial de Planeación rindió concepto el día 18 de abril de 2016, dentro de los términos establecidos en el numeral 6, artículo 39 de la Ley 152 de 1994.
9. Que el Alcalde Municipal presentó ante el concejo municipal de Sopó el día 30 de abril de 2016 el proyecto de acuerdo, por medio del cual se adopta el Plan de Desarrollo para el Municipio de Sopó "Seguridad Y Prosperidad 2016-2020"
10. Que los ejes estratégicos, componentes, objetivos, estrategias, programas, subprogramas y metas del Plan de Desarrollo "Seguridad y Prosperidad 2016-2020", son coherentes con la Ley 1753 de 2015 por la cual se aprobó el Plan de Desarrollo de Cundinamarca "Cundinamarca Unidos Podemos Más", teniendo en cuenta el ejercicio de las respectivas competencias y observando los criterios de concurrencia, complementariedad y subsidiaridad.
11. Que el presente Acuerdo se formuló teniendo en cuenta la metodología del Plan de Desarrollo evaluado, que permite su medición permanente a través de la generación de metas de resultados y de producto dentro de un marco estratégico, a fin de garantizar un mayor bienestar de la comunidad a través del manejo eficiente de los recursos.

OBJETIVOS

Establecer las estrategias, metodologías y acciones necesarias que permitan la armonización de las metas del plan de desarrollo, con la mejora de la calidad de vida de los Soposeños, teniendo como fundamentos la organización de una comunidad auto gestora, participe y generadora de prosperidad, la conformación de un territorio de paz que materialice la convivencia y cultura ciudadana en un contexto de seguridad, que proporcione los espacios y herramientas justas para el desarrollo de los habitantes, acercándoles a la búsqueda de la felicidad y el bienestar, aportando al cumplimiento de

los objetivos de desarrollo sostenible, al cierre de brechas y a la promoción de la inclusión y la libertad.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

NOTA 2 POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, EL MUNICIPIO DE SOPÓ está aplicando el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública expedida por la Contaduría General de la Nación.

La Unidad Monetaria utilizada para las cuentas del balance general, las cuentas del estado de actividad financiera, económica y social y el estado de cambios en el patrimonio, es el peso Colombiano.

Fondos Restringidos (Especiales) – El Municipio maneja recursos con destinación especial como producto de los diferentes convenios formalizados con entidades tales como la Gobernación de Cundinamarca, Ministerio de Cultura, ICCU, entre otros, ello hace que la administración de éstos recursos sea restringida y registrados específicamente tal como lo establece el Régimen de Contabilidad Pública (RCP). Igualmente se da estricto cumplimiento a la destinación específica de estos recursos.

Para el registro y procesamiento de la información se hacen a través de la Herramientas Software PCT, en el cual se manejan los módulos de Tesorería, presupuesto, contabilidad y Almacén, el programa HAS para el recaudo de predial y el programa Humano para todo lo referente a la nómina, seguridad social y prestaciones sociales, las áreas de Almacén, Desarrollo Institucional son las encargadas de suministrar la información para alimentar la contabilidad.

El Registro Oficial de libros de Contabilidad y Documentos Soportes, se lleva de acuerdo a lo establecido por Nomas de la Contaduría General de la Nación, en forma automática y se conservan en el software PCT.

Los Soportes contables se manejan y se llevan de acuerdo a las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación, y se envían al Archivo general de la entidad para su respectiva custodia y archivo, de acuerdo a la normatividad del Archivo Nacional.

Para el reconocimiento de los hechos financieros y económicos se aplicó la base de causación. De otra parte, han sido utilizados los criterios y normas de valuación de activos y pasivos y las correspondientes a depreciaciones y amortizaciones. Se destacan las siguientes políticas y prácticas contables:

PERIODO CONTABLE

Según los principios contables establecidos en el RCP fijan períodos contables anuales, los cuales terminan en 31 de Diciembre de cada año. Para el período señalado en estas Notas a los Estados Financieros corresponde del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

BANCOS

De acuerdo a las normas de manejo y colocación de los recursos públicos, todos estos son consignado y manejados a través de entidades financieras vigiladas por la Superfinanciera que garantizan la seguridad y custodia de éstos.

DEUDORES

Representan los derechos en moneda nacional a favor del ente público, originados en desarrollo de su cometido estatal, en especial las rentas por cobrar por concepto de impuesto predial, las transferencias y convenios pendientes de recaudar, los acuerdos de pago por concepto de industria y comercio de vigencias anteriores y otros deudores.

PROPIEDADES, PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACION

Para el registro contable y el manejo de las propiedades y equipos aplica lo establecido en las Normas Técnicas relativas al reconocimiento y valuación de los activos, correspondientes a los conceptos de Depreciación, Amortización, causados en desarrollo su objeto social.

Son registrados al costo histórico, y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de acuerdo con la circular 011 de 1996, de la Contaduría General de la Nación. Los Gastos de mantenimiento y reparación que no prolongan la vida de los mismos, se registran como gastos en la medida de su ocurrencia.

La Depreciación Acumulada está calculada sobre el 100% del Costo Histórico, utilizando el método de línea recta, así:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
Edificios	50
Maquinaria y Equipo	15
Equipo Medico	10
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Comunicación y Accesorios	10
Equipo de Transporte	10
Equipo de computación y accesorios	5

BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

Estos bienes están destinados para el uso y goce de los habitantes del Municipio; de ellos no se espera recibir utilidad económica, satisfacen necesidades de la comunidad y escapan al uso privativo del Municipio, sin embargo éste debe realizar las erogaciones necesarias para mantenerlos en condiciones de utilización.

Estos Bienes son registrados por su costo histórico. Adicionalmente son amortizados teniendo en cuenta la vida útil en que prestarán servicio a la comunidad.

Los bienes de Beneficio y uso público se encuentran conformados por las vías de comunicación, Puentes, Plazas Públicas, Parques Recreacionales, zonas verdes, zonas comunes y otros Bienes de Uso Público.

OTROS ACTIVOS

Están constituidos por bienes y derechos tangibles e intangibles que no se encuentran clasificados dentro de los demás rubros del Activo. Contempla los gastos pagados por anticipado, los cargos diferidos y los programas de computación (software) adquiridos mediante licencia o hechos a la medida con el fin de llevar a cabo el objeto social.

Obras y Mejoras en Propiedad Ajena – Se registran las inversiones en recuperación, adecuación y mantenimiento de las obras bien sea recibidas en comodato o en arrendamiento.

Bienes entregados en administración – comodato Se registran las partidas que corresponde a los bienes de propiedad del ente público y que mediante acto administrativo y/o contrato de comodato son entregados a otras entidades del estado con el propósito de mejorar la prestación de servicios que mejoren las condiciones de vida de los habitantes del municipio de Sopó.

DEUDA PÚBLICA

La deuda Pública contraída es amortizada de acuerdo con las condiciones contractuales y las obligaciones. En lo referente a intereses son causadas de conformidad con su vencimiento de pago.

CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar son causadas en su ocurrencia y su cancelación obedece a las cláusulas contractuales y al cronograma de pagos establecido por las Secretarías de la administración municipal.

OBLIGACIONES LABORALES

Son causadas mensualmente las acreencias laborales con el fin de atender el principio de causación. Al cierre de la vigencia son calculadas las provisiones de nómina en virtud de apropiar lo correspondiente por cada prestación social y al cierre de cada ejercicio son canceladas, con base en los datos recibidos de la oficina encargada de personal, creándose de esta forma el pasivo real.

PATRIMONIO

Las operaciones que afectan el patrimonio son reconocidas, clasificadas y registradas en las cuentas de capital fiscal según su ocurrencia.

INGRESOS

Los ingresos son causados cuando nace el derecho a exigir el pago o como resultado del flujo real de los servicios o bienes y los demás reconocidos en el momento de su recibo o conocimiento de conformidad con lo establecido en el RCP. Está integrada por las cuentas que representan los flujos de entrada de recursos generados por la entidad contable pública,

GASTOS

Los gastos corresponden a las erogaciones o causaciones de obligaciones ciertas hechas con el fin de realizar las actividades propias del Municipio y acordes al desarrollo de su objeto social, en cumplimiento con objetivo estatal atendiendo el Plan de desarrollo Municipal. Está integrada por las cuentas representativas de los flujos de salida de recursos de la entidad contable pública.

CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de Orden - el municipio registra en estas cuentas, los litigios o demandas, en la cual la entidad obra como demandante o demandado, bienes recibidos en custodia, bienes aprendidos o incautados, activos retirados, entre otros.-Cuentas de orden deudoras. Cuentas de orden acreedoras

NOTA 3 CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

Para Efectos de la Consolidación del Balance del Municipio a Diciembre 31 de 2.017 se han incorporado entidades que tienen actividades administrativas y financieras propias. Concejo y Personería Municipal De Sopo.

EL concejo y la Personería Municipal generan sus propios estados de información Financiera los cuales para efectos de rendición de cuentas e informes ante los entes de control se deben consolidar con la información Financiera de la administración central municipal hecho que es realizado por la secretaria de Hacienda del Municipio de Sopó Así:

<i>CUENTA</i>	<i>CONCEJO</i>	<i>PERSONERIA</i>
ACTIVO	192.674.664.00	14.249.597.00
PASIVO	18.632.003.00	12.999.340.00
PATRIMONIO	174.042.661.00	1.250.257.00

NOTA 4 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO Y/O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE Y AFECTAN LA CONSISTENCIA DE LAS CIFRAS.

Provisión Pasivo Laboral

Los montos de los pasivos laborales dependiendo de aspectos como el nivel de salario, las prestaciones de ley pueden ser de una cuantía onerosa para el Municipio en el momento en que se presenta la obligación de pago, por esa misma razón es conveniente su estimación para conocer con precisión cuál sería su impacto y cuál es su importancia relativa.

A diciembre 31 de 2017 fue consolidado el pasivo laboral de la entidad y se efectuaron los ajustes contables del caso, una vez recibida la información emitida por la oficina de Desarrollo Institucional y de los entes descentralizados.

Contingencia por Situación Jurídica

A Diciembre 31 de 2017 se recibió la información por parte de la oficina Jurídica con relación a los procesos de demandas en contra o a favor del municipio, los cuales se registraron en las cuentas de Orden. Al cual se anexa relación

Legalización de Bienes inmuebles

Para la vigencia de 2.018 y de acuerdo a lo establecido

Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, el cual establece que las entidades territoriales Deberán adelantar el proceso de depuración contable a que se refiere el artículo 59 de la Ley 1739 de 2014, modificado por el artículo 261 de la Ley 1753 de 2015. El término para adelantar dicho proceso será de dos (2) años contados a partir de la vigencia de la presente Ley.

Resolución 107 del 30 de marzo de 2017, expedida por el Contador General de la Nación, por la cual se regula el tratamiento contable que las entidades territoriales Deben aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016.

Se continúa con los planes de mejoramiento para la vigencia 2018, la legalización y titularización de los bienes inmuebles del municipio que se encuentran pendientes por este concepto y dar cumplimiento en el futuro en la implementación de las normas internacionales de información financiera del sector público, proceso que se hace a través de la oficina jurídica del municipio.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Bancos

El saldo de cuentas bancarias específicamente las cuentas de ahorro presentan un incremento normal dentro del ejercicio de la Administración Municipal.

Para efectos comparativos con la vigencia inmediatamente anterior, en este informe se presenta saldos 2016 y 2017 de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	9,917,668,000.00	10,671,146,840.00	753,478,840.00

111005	Cuentas Corrientes Bancarias	522,941,000.00	876,140,680.00	353,199,680.00
111006	Cuentas de Ahorro	9,394,727,000.00	9,795,006,160.00	400,279,160.00

El siguiente informe muestra el saldo en bancos en cada cuenta bancaria valores reportados en pesos colombianos:

CUENTA	NUMERO CUENTA	2016	2017
11100595	Banco Agrario Cuenta Corriente 0960000008-2	390,800.00	5,201,291.00
11100630	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700478-9	29,255,288.57	138,706,763.57
11100632	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700776-1	41,139,192.00	1,343,086.00
11100501	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700003-3	92,436,432.99	59,792,259.14
11100503	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700291-4	8,434,117.96	9,037,466.96
11100510	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700376-3	4,758,623.01	4,782,666.01
11100512	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700400-1	26,508,320.58	17,229,254.58
11100519	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700660-0	17,932,917.91	13,990,793.91
11100520	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700627-9	8,004,314.08	15,373,446.08
11100603	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59703911-4	393,876,166.99	1,048,171,623.50
11100605	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59704667-1	1,316,948.86	16,323,942.86
11100609	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59704895-8	120,760,217.41	121,668,223.41
11100614	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59705567-2	5,645,804.00	5,692,108.00
11100617	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59706599-4	25,417,905.33	25,557,565.33
11100620	Banco Bogotá cuenta Ahorros 59709444-0	85,264,115.60	85,077,092.60
11100629	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708298-1	1,328,516,485.32	1,345,980,924.32
11100641	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59709145-3	60,131,964.50	55,439,200.50
11100642	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59709443-2	24,788,163.27	18,291,188.27
11100644	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59711920-5	46,601,529.60	417,881,530.60
11100645	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59713044-2	6,103,984.43	6,111,607.43
11100653	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708322-9	25,893,902.98	64,370,491.98
11100654	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708343-5	256,221,452.81	

			277,197,920.94
11100560	Banco Davivienda Cuenta Corriente 46316999844	27,445,471.54	7,003,188.01
11100647	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100021617	5,975,370.20	5,980,987.70
11100648	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100015528	6,999,033.23	26,647,770.25
11100660	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100013614	136,439,607.28	8,274,262.75
11100696	Banco Finandina Cuenta Ahorros 9100042820	11,168,822.97	-
11100657	Banco Helm Bank Cuenta Ahorros 715004516	6,487,220.95	7,050,641.81
11100553	Banco Occidente Cuenta Corriente 51002199-1	70,503,989.61	144,768,270.16
11100640	Banco Occidente Cuenta Ahorros 51082061-6	264,315,637.04	268,375,458.38
11100554	Banco Occidente Cuenta Corrientes 51002030-8	569,518.52	61,344,979.80
11100580	Bancolombia Cuenta Corriente 338125465-87	176,368,394.10	488,969,800.19
11100586	Bancolombia Cuenta Corriente 893498157-30	25,035,944.88	25,035,994.88
11100661	Bancolombia Cuenta Ahorros 893636103-41	30,640,111.15	31,844,197.93
11100664	Bancolombia Cuenta Ahorros 893677792-69	632,302,854.58	333,345,479.04
11100665	Bancolombia Cuenta Ahorros 893677712-92	3,499,194,770.92	1,876,042,297.94
11100666	Bancolombia Cuenta Ahorros 893359591-92	45,474,778.18	2,509,557.07
11100667	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614271-23	2,296,104.00	25,979,968.20
11100673	Bancolombia Cuenta Ahorros 893647533-23	16,382,253.00	-
11100674	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614268-79	20,429,211.88	20,814,887.69
11100675	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614263-30	961,495,090.86	1,011,968,088.52
11100677	Bancolombia Cuenta Ahorros 893555239-35	15,631.56	1,721,640.09
11100678	Bancolombia Cuenta Ahorros 893355871-63	33,068,624.64	33,068,624.64
11100682	Bancolombia Cuenta Ahorros 338125468-60	374,616,124.14	1,194,854,441.38
11100683	Bancolombia Cuenta Ahorros 338245338-95	153,230,256.94	36,948,685.89
11100684	Bancolombia Cuenta Ahorros 893567500-21	61,812,666.00	17,845,064.00
11100685	Bancolombia Cuenta Ahorros 893387823-91	46,877,545.35	92,936,582.50
11100698	Bancolombia Cuenta Ahorros 893174758-46	360,877,999.70	449,892,909.24
11100699	Bancolombia Cuenta Ahorros 893207661-51	187,733,906.45	-
11100626	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698268-76	0.00	570,980.83
11100627	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698266-55	0.00	

			23,745,835.76
11100628	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698189-46	0.00	150,402,713.87
11100631	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698269-65	0.00	16,201,775.14
11100690	Bancolombia Cuenta Ahorros 893768350-40	0.00	10,983,712.00
11100695	Bancolombia Cuenta Ahorros 893701360-26	0.00	202,654.01
11100663	Bancolombia Cuenta Ahorros 893754597-02	0.00	22,301,364.19
11100670	Bancolombia Cuenta Ahorros 893831984-38	0.00	4,363,882.53
11100697	Bancolombia Cuenta Ahorros 893764017-16	0.00	132,050,000.00
11100689	Bancolombia Cuenta Ahorros 893788931-44	0.00	307,825,552.28

NOTA 6 INVERSION

En carteras colectivas corresponden a dos encargos fiduciarios con la entidad Fiduciaria Bogotá (recursos propios 01000008154 y fondo de cesantías No 001000008163), en la vigencia 2017 y cartera colectiva en Fiduxcedentes de Bancolombia.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
120000	INVERSIONES	1,249,850,000.00	1,532,141,600.00	282,291,600.00
120200	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	1,248,078,000.00	1,530,369,600.00	282,291,600.00
120300	INVERSIONES CON FINES DE POLITICA RENTA FIJA	1,772,000.00	1,772,000.00	00.00

Inversión en Bonos privados

En la empresa Celgac se tiene una inversión Por valor de 56.370, en la Empresa de Energía de Cundinamarca por valor de \$748.570 y una inversión por valor de \$967.110.

NOTA 7 RENTAS Y TRANSFERENCIAS POR COBRAR

Con relación a las rentas por cobrar del impuesto predial se realizan los ajustes al 31 de diciembre de acuerdo a la información suministrada por el software HAS, teniendo en cuenta vigencia actual y vigencias anteriores con sus respectivos intereses por mora.

Para el registro de las transferencias se tiene en cuenta el Manual de procedimientos de la Contaduría General de la Nación, además atendiendo el principio de relación de causalidad de ingresos y gastos.

Se causó el impuesto por cobrar de Predial unificado, Industria y comercio vigencias anteriores y la sobretasa a la gasolina Esta renta por cobrar a diciembre 31 de 2017

obedece a la causación contable que se realiza sobre la última liquidación del año de dicho impuesto y que es recaudado en la vigencia 2018.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
130000	RENTAS POR COBRAR	3,073,301,000.00	3,811,094,339.00	737,793,339.00
130500	Vigencia Actual	1,155,206,000.00	1,147,007,747.00	-8,198,253.00
130507	Predial Unificado	985,862,000.00	956,982,747.00	-28,879,253.00
130535	Sobretasa a la Gasolina	169,344,000.00	190,025,000.00	20,681,000.00
131000	VIGENCIA ANTERIOR	1,918,095,000.00	2,664,086,592.00	745,991,592.00
131007	Predial Unificado	1,876,162,000.00	2,620,312,130.00	744,150,130.00
131008	Industria y Comercio	41,933,000.00	43,774,462.00	1,841,462.00

NOTA 8 DEUDORES

Esta cuenta muestra el saldo por cobrar por concepto de transferencias del sistema general de participación, convenios, encargos fiduciarios.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
140000	DEUDORES	4,600,837,000.00	5,590,825,907.00	989,988,907.00
141300	TRASFERENCIAS POR COBRAR	2,076,896,000.00	1,254,387,846.00	-822,508,154.00
141311	Sistema general de seguridad social en Salud	17,200,000.00	43,942,529.00	26,742,529.00
141313	Sistema general de regalías	355,783,000.00	65,721,401.00	-290,061,599.00
141314	Otras Transferencias	1,432,822,000.00	177,191,380.00	-1,255,630,620.00
141316	Sistema general de participación - participación para Educación	-	276,806,232.00	276,806,232.00
141317	Sistema general de participación - participación para propósito general	216,246,000.00	168,667,351.00	-47,578,649.00
141318	Si Sistema general de participación –para pensiones fonpet	-	61,503,301.00	61,503,301.00
141319	Sistema general de participación - Alimentación escolar	4,760,000.00	2,458,664.00	-2,301,336.00
141322	Sistema general de participación - agua potable y saneamiento básico	50,085,000.00	458,096,988.00	408,011,988.00
142000	AVANCES Y ANTICIPOS	-	1,237,479,599.00	1,237,479,599.00
142013	Anticipos para proyectos de inversión	-	1,237,479,599.00	1,237,479,599.00
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2,398,874,000.00	2,970,684,917.00	571,810,917.00
142404	Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración	2,398,874,000.00	2,970,684,917.00	571,810,917.00
147000	OTROS DEUDORES	125,067,000.00	128,273,545.00	3,206,545.00
147006	Arrendamientos	18,126,000.00	1,803,899.00	-16,322,101.00
147073	Préstamos concedidos por entidades no financieras	84,009,000.00	97,882,622.00	13,873,622.00
147090	Otros Deudores	22,932,000.00	28,587,024.00	5,655,024.00

OTROS DEUDORES

ARRENDAMIENTOS

Valor causación de los arriendos de bienes inmuebles del Municipio, como locales Centro Comercial Simón Bolívar, locales del Terminal de Transporte, arriendo plaza de mercado, según contratos y soportes con corte a 31 de Diciembre de 2.017.

ENCARGOS FIDUCIARIOS

El valor de esta cuenta corresponde a los recursos que se tiene en el consorcio FIA el cual tiene como objeto la administración de un PATRIMONIO AUTÓNOMO para el recaudo, administración, garantía y pagos para el manejo de los recursos del Plan Departamental de Aguas, para todos los Departamentos y Municipios; este saldo se encuentra ajustado de acuerdo al extracto enviado por esta entidad.

PRESTAMOS CONCECIDOS A ENTIDADES NO FINANCIERAS

Corresponde a los préstamos concedidos a Estudiantes del programa FOES, Es de anotar que algunos de los préstamos se encuentran en cobros Jurídicos y que se está gestionando su recuperación de estos recursos, esta cuenta se discrimina de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR
Fondo de Educación Superior FOES	38.277.393.00
Préstamos Microempresarios	59.886.229.00

**Valores en pesos colombianos

Otros Deudores

Su saldo corresponde a la Causación de Acuerdos de pagos de vigencias anteriores de Prestamos Estudiantes FOES y Préstamos para Microempresarios que se encuentran en cobro Jurídico.

NOTA 9 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se contabiliza por su costo de adquisición, y refleja el saldo por valor agrupado de cada concepto. Para el control de los bienes devolutivos la alcaldía municipal cuenta con un almacén general quien ejerce la administración custodia y el control de estos activos.

Su valor corresponde a las propiedades del Municipio de Sopó, consolidado con las entidades de la Personería y Concejo Municipal de Sopó, con corte al 31 de diciembre de 2.017.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	58,809,619,000.00	45,121,889,659.00	13,687,729,341.00
160500	TERRENOS	13,649,677,000.00	13,649,676,995.00	-5.00
160501	Urbanos	5,694,886,000.00	5,694,886,000.00	0.00
160502	Rurales	6,143,281,000.00	6,143,280,995.00	-5.00
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1,811,510,000.00	1,811,510,000.00	0.00
161000	SEMOVIENTES	13,300,000.00	13,300,000.00	0.00
161006	Semovientes de uso permanente sin contraprestación	13,300,000.00	13,300,000.00	0.00
161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	272,152,000.00	3,121,769,714.00	2,849,617,714.00
161501	Edificaciones	117,088,000.00	760,597,474.00	643,509,474.00
161590	Otras construcciones en curso	155,064,000.00	2,361,172,240.00	2,206,108,240.00
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	308,571,000.00	943,293,603.00	634,722,603.00
163501	Maquinaria y Equipo	32,583,000.00	0.00	-32,583,000.00
163503	Muebles y enseres y equipo de oficina	0.00	170,156,500.00	170,156,500.00
163505	Equipo de Transporte y Tracción	275,988,000.00	275,988,000.00	0.00
163590	Otros Bienes muebles en Bodega	0.00	497,149,103.00	497,149,103.00
164000	EDIFICACIONES	34,180,603,000.00	24,753,303,379.00	-9,427,299,621.00
164001	Edificios y Casas	14,818,107,000.00	13,131,922,751.00	-1,686,184,249.00
164004	Locales	368,002,000.00	368,001,999.00	-1.00
164008	Cafetería y Casinos	158,665,000.00	25,720,050.00	-132,944,950.00
164009	Colegios y Escuelas	10,311,790,000.00	494,696,799.00	-9,817,093,201.00
164019	Instalaciones Deportivas	8,026,599,000.00	8,482,709,356.00	456,110,356.00
164023	Pozos	111,812,000.00	0.00	-111,812,000.00
164024	Tanques de Almacenamiento	385,628,000.00	0.00	-385,628,000.00
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	0.00	2,250,252,424.00	
164500	PLANTAS DUCTOS, TUNELES	1,218,581,000.00	1,132,010,000.00	-86,571,000.00
164502	Plantas de Tratamiento	86,571,000.00	0.00	-86,571,000.00
164513	Acueductos y Alcantarillado	1,132,010,000.00	1,132,010,000.00	0.00
165000	REDES LINEAS Y CABLES	9,121,158,000.00	0.00	-9,121,158,000.00
165002	Redes de Distribución	3,088,512,000.00	0.00	-3,088,512,000.00
165003	Redes Recolección de Aguas	6,032,646,000.00	0.00	-6,032,646,000.00
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,404,372,000.00	2,555,848,918.00	151,476,918.00
165501	Equipo de Construcción	288,603,000.00	322,635,385.00	34,032,385.00
165504	Maquinaria Industrial	175,914,000.00	183,675,183.00	7,761,183.00
165505	Equipo de Música	853,286,000.00	878,035,996.00	24,749,996.00

165506	Equipo de recreación y deporte	497,065,000.00	569,694,733.00	72,629,733.00
165508	Equipo Agrícola	148,798,000.00	148,797,958.00	-42.00
165509	Equipo de enseñanza	84,967,000.00	84,967,004.00	4.00
165511	Herramientas y accesorios	39,442,000.00	41,434,150.00	1,992,150.00
165512	Equipo de Bombeo	194,851,000.00	194,851,004.00	4.00
165522	Equipo Ayuda Audiovisual	22,059,000.00	22,059,004.00	4.00
165523	Equipo de Aseo	15,534,000.00	15,534,005.00	5.00
165590	Otros Maquinaria y Equipo	83,853,000.00	94,164,496.00	10,311,496.00
166000	EQUIPO CIENTIFICO	80,745,000.00	83,077,970.00	2,332,970.00
166001	Equipo Medico	29,116,000.00	31,448,962.00	2,332,962.00
166002	Equipo de Laboratorio	20,810,000.00	20,810,002.00	2.00
166003	Equipo de Urgencias	18,310,000.00	18,310,002.00	2.00
166009	Equipo Servicios Ambulatorios	12,509,000.00	12,509,004.00	4.00
166500	MUEBLES ENSERES EQUIPO OFICINA	1,578,123,000.00	1,820,847,214.00	242,724,214.00
166501	Muebles y Enseres	1,203,546,000.00	1,296,103,560.00	92,557,560.00
166502	Equipos y Maquinaria de Oficina	239,538,000.00	239,537,998.00	-2.00
166590	Otros Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	135,039,000.00	285,205,656.00	150,166,656.00
167000	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTAC	2,130,542,000.00	2,666,097,640.00	535,555,640.00
167001	Equipo de comunicaciones	587,595,000.00	933,864,661.00	346,269,661.00
167002	Equipo de Computación	1,232,196,000.00	1,406,319,202.00	174,123,202.00
167004	Satélites y Antenas	4,193,000.00	4,193,002.00	2.00
167007	Equipos de comunicación y computación	306,558,000.00	306,558,000.00	0.00
167090	Otros equipos de Computación	0.00	15,162,775.00	
167500	EQUIPO DE TRANSPORTES Y TRACCION	1,487,595,000.00	1,417,616,461.00	-69,978,539.00
167502	Terrestre	1,487,595,000.00	1,417,616,461.00	-69,978,539.00
168000	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	200,645,000.00	216,607,023.00	15,962,023.00
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante	200,645,000.00	216,607,023.00	15,962,023.00
168500	DEPRECIACION ACUMULADA	-7,836,445,000.00	-6,895,543,552.00	940,901,448.00
168501	Edificaciones	-4,105,007,000.00	-2,944,459,978.00	1,160,547,022.00
168502	Equipos y Maquinaria de Oficina	-15,902,000.00	-23,938,780.00	-8,036,780.00
168504	Maquinaria y Equipo	-727,541,000.00	-750,859,937.00	-23,318,937.00
168505	Equipo Cientifico	-32,831,000.00	-32,830,999.00	1.00
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina	-1,371,922,000.00	-1,466,893,058.00	-94,971,058.00
168507	Equipo de Comunicaciones y Computación	-990,735,000.00	-1,028,231,896.00	-37,496,896.00
168508	Equipo de Transportes y Tracción	-485,766,000.00	-535,402,000.00	-49,636,000.00
168509	Equipo de comedor y cocina	-106,741,000.00	-112,926,904.00	-6,185,904.00
169500	Provisión para protección de Propiedades Planta y Equipo	0.00	-356,015,706.00	
169505	Edificaciones	0.00	-356,015,706.00	

DEPRECIACION ACUMULADA

La depreciación se calcula con base en lo señalado por la CGN en el plan general de contabilidad según su vida útil, método línea recta por grupo.

CODIGO	CUENTA	2016	2017
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	(7.836.445.000.00)	(6.895.543.552.00)

**Valores en miles de pesos colombianos

NOTA 10 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

Bienes de Beneficio y Uso Público, su saldo Corresponde a las vías del Municipio, Parques recreacionales, Otros bienes de beneficio y Uso Público, Otros bienes históricos culturales, con su respectiva Amortización

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	39,586,774,000.00	38,249,439,660.00	1,337,334,340.00
171000	BIENES DE USO PUBLICO	48,503,009,000.00	48,944,992,618.00	441,983,618.00
171001	Red Terrestre	46,321,367,000.00	46,763,350,633.00	441,983,633.00
171004	Plazas Publicas	334,627,000.00	334,626,990.00	-10.00
171005	Parques Recreacionales	850,955,000.00	850,955,000.00	0.00
171090	Otros Bienes de Beneficio y Uso Publico	996,060,000.00	996,059,995.00	-5.00
171500	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	19,280,000.00	19,280,000.00	0.00
171590	Otros bienes históricos y culturales	19,280,000.00	19,280,000.00	0.00
178500	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO	-8,935,515,000.00	-10,714,832,958.00	1,779,317,958.00
178501	Red Terrestre	-8,738,404,000.00	-10,486,076,800.00	1,747,672,800.00
178504	Plazas Publicas	-84,903,000.00	-101,633,994.00	-16,730,994.00
178505	Parques Recreacionales	-112,208,000.00	-127,122,164.00	-14,914,164.00

NOTA 11 OTROS ACTIVOS

La variación en esta cuenta corresponde al encargo fiduciario, con corte al 31 de Diciembre de 2.017, que se ajusta según información del Ministerio de Hacienda y Cedrito Publico,

El saldo en la cuenta de las obras y mejoras en propiedad ajena, con corte a 31 de diciembre de 2017 Se realizó la reclasificación a la cuenta Bienes pendientes de legalizar dentro del proceso de depuración contable.

Se adelantara el trámite para el proceso de Titularización en coordinación con la oficina de Control Interno y oficina Jurídico, para depuración de saldos para efectos de la implementación de las normas internacionales de información financiera.

RECLASIFICACION OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		
Edificios a Diciembre 2017 a la cuenta bienes		
pendientes de legalizar		
19150201	Casa De La Juventud	97,970,041.00
19150202	Alcaldía Municipal	1,345,434,691.44
19150203	Restaurante Jardín Infantil Departamental	77,840,112.57
19150204	Hogar Comunitario El Hoyito	105,703,626.58
19150205	Caseta	6,150,000.00
19150208	Biblioteca San Gabriel	66,648,871.40
19150210	Hospital Divino Salvador	403,011,998.95
19150213	Tanque Acueducto Municipal	127,650,000.00
19150214	Cancha Múltiple Escuela San Gabriel	19,843,082.00

En la cuenta de bienes entregados a terceros podemos observar que el saldo corresponde a una retroexcavadora JBC 214 entregada a la Empresa de Servicios Públicos EMSERSOPO, 62.125.790.00, Equipo de fermentación y marmita Asociación de Artesanos 38.834.951 y otros bienes entregados en comodato de vigencias anteriores.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
190000	OTROS ACTIVOS	21,928,021,000.00	27,459,215,998.00	5,531,194,998.00
190100	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	7,901,520,000.00	6,561,265,388.00	-1,340,254,612.00
190101	Efectivo	95,573,000.00	88,621,531.00	-6,951,469.00
190104	Encargo Fiduciario	7,805,947,000.00	6,472,643,857.00	-1,333,303,143.00
191000	CARGOS DIFERIDOS	281,267,000.00	0.00	-281,267,000.00
191001	Materiales y Suministros	234,399,000.00	0.00	-234,399,000.00
191021	Elementos de Aseo y Lavandería	46,771,000.00	0.00	-46,771,000.00
191022	Combustibles y lubricantes	97,000.00	0.00	-97,000.00
191500	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	2,250,253,000.00	0.00	-2,250,253,000.00
191502	Edificios y Casas	2,250,253,000.00	0.00	-2,250,253,000.00
192000	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	178,063,000.00	9,883,230,705.00	9,705,167,705.00
192002	Bienes Inmuebles entregados en Administración		9,705,167,709.00	9,705,167,709.00
192005	Bienes Muebles en Comodato	178,063,000.00	178,062,996.00	-4.00
192500	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS EN COMODATO	-178,063,000.00	-178,062,996.00	4.00
192505	Bienes Muebles en Comodato	-178,063,000.00	-178,062,996.00	4.00
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	123,022,000.00	123,021,996.00	-4.00
196001	Obras de Arte	12,198,000.00	12,198,000.00	0.00
196003	Bines de Culto	4,631,000.00	4,631,001.00	1.00
196007	Libros Publicaciones de Investigación	101,718,000.00	101,717,995.00	-5.00

196090	Otros Bienes de Arte y Cultura	4,475,000.00	4,475,000.00	0.00
197000	INTANGIBLES	350,009,000.00	425,138,992.00	75,129,992.00
197005	Derechos	7,889,000.00	7,888,996.00	-4.00
197007	Licencias	148,549,000.00	417,249,996.00	268,700,996.00
197008	Software	193,571,000.00	0.00	-193,571,000.00
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-263,671,000.00	-375,738,435.00	-112,067,435.00
197505	Derechos	-7,885,000.00	-7,885,306.00	-306.00
197507	Licencias	-130,753,000.00	-367,853,129.00	-237,100,129.00
197508	Software	-125,033,000.00	0.00	125,033,000.00
199900	VALORIZACIONES	11,285,621,000.00	11,020,360,348.00	-265,260,652.00
199952	Terrenos	8,812,024,000.00	8,812,024,200.00	200.00
199962	Edificaciones	1,828,628,000.00	2,208,336,148.00	379,708,148.00
199977	Otros Activos	644,969,000.00	0.00	-644,969,000.00

NOTA 12 OBLIGACIONES FINANCIERAS

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
230000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.805.663.000.00	1.071.429.571.00	-734.233.429.00
230700	Deuda Pública Interna a largo Plazo	1.805.663.000.00	1.071.429.571.00	-734.233.429.00
230701	Préstamo de Banca Comercial	1.805.663.000.00	1.071.429.571.00	-734.233.429.00

Obligación Financiera correspondiente a un Empréstito con el Banco Agrario de Colombia saldos con corte a 31 Diciembre de 2.017 destinación Construcción CIC 2das Etapa, discriminadas así:

DETALLE	VALOR
Obligación No 7250096000563048 saldo a capital	267.909.202.00
Obligación No 725009600053918 saldo a capital	169.170.078.00
Obligación No 725009600054798 saldo a capital	302.384.651.00
Obligación No 725009600055518 saldo a capital	331.964.629.00

NOTA 13 CUENTAS POR PAGAR

Este valor representa las cuentas por pagar radicadas de parte de distintas secretarías y las entidades descentralizadas, las cuales quedaron pendientes de general el pago y serán canceladas en la vigencia 2018.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
240000	CUENTAS POR PAGAR	161,472,000.00	209,511,149.00	48,039,149.00
242500	ACREEDORES	6,336,000.00	-	6,336,000.00
242518	Aportes a Fondos Pensionales	-	-	-
242519	Aportes a Seguridad Social en salud	334,000.00	-	-334,000.00
242523	Fondo de Empleados	-	-	-
243600	RETENCION EN LA FUENTE	153,616,000.00	207,795,076.00	54,179,076.00
243603	Honorarios	40,747,000.00	68,626,254.00	27,879,254.00
243605	Servicios	50,206,000.00	18,033,620.00	32,172,380.00
243606	Arrendamientos	347,000.00	336,968.00	-10,032.00
243608	Compras	18,378,000.00	24,921,906.00	6,543,906.00
243615	A empleados Artículo 383ET	7,542,000.00	12,311,947.00	4,769,947.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	35,649,000.00	50,872,026.00	15,223,026.00
243690	Otras Retenciones	747,000.00	32,692,355.00	31,945,355.00
244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1,520,000.00	1,716,073.00	196,073.00
244502	Venta de Servicios	1,520,000.00	1,716,073.00	196,073.00

ACREEDORES

Corresponde al valor adeudado a las entidades descentralizadas (Concejo Municipal de Sopó)

RETENCION EN LA FUENTE

Valor Impuestos por concepto de retenciones en la fuente efectuados a los diferentes contratos, realizados con el Municipio de Sopó con corte 31 de diciembre de 2.017 y con vencimiento por la Dian para ser canceladas en el mes de Enero de 2.018.

Su saldo corresponde al valor de la Retención IVA por pagar del sexto bimestre de 2.017 el cual se cancela en el mes de Enero de 2.018. Valor a pagar 1.716.073.00 a la Dirección de impuestos y Aduanas Nacional

NOTA 14 OBLIGACIONES LABORALES

Se registra el valor reportado por la oficina de Talento humano y de las entidades descentralizadas (Consejo y Personería municipal), su saldo por pagar corresponde al

cálculo de las diferentes prestaciones sociales con corte a diciembre 31 de 2017 el cual se encuentra discriminado así:

CUENTA	ALCALDIA	CONCEJO	PERSONERIA	TOTAL CONSOLIDADO
Cesantías	421,994,607.00	5,003,815.00	11,600,401.00	438,598,823.00
Intereses a las Cesantías	37,162,679.00	600,458.00	1,348,540.00	39,111,677.00
Vacaciones	173,892,410.00			173,892,410.00
Prima de Vacaciones	113,235,033.00			113,235,033.00
Bonificaciones	129,982,890.00			129,982,890.00
Prima de Servicios	38356789			38,356,789.00
TOTAL	914,624,408.00	5,604,273.00	12,948,941.00	933,177,622.00

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
250000	OBLIGACIONES LABORALES	673,296,000.00	914,624,408.00	241,328,408.00
250500	SALARIOSY PRESTACIONES SOCIALES	673,296,000.00	914,624,408.00	241,328,408.00
250502	Cesantías	372,533,000.00	438,598,823.00	66,065,823.00
250503	Intereses sobre cesantías	31,639,000.00	39,111,677.00	7,472,677.00
250504	Vacaciones	153,576,000.00	173,892,410.00	20,316,410.00
250505	Prima de Vacaciones	100,262,000.00	113,235,033.00	12,973,033.00
250506	Prima de Servicios	1,213,000.00	38,356,789.00	37,143,789.00
250512	Bonificación	14,073,000.00	129,982,890.00	115,909,890.00

La cuenta de las cesantías es el rubro más significativo de los pagos laborales el valor de las cesantías corresponde a las obligaciones con beneficio de retroactividad para lo cual el municipio apropia recursos y los deposita en los diferentes fondo de administración de cesantías, y los funcionarios amparados con la ley 100 de 1993, cuyo valor se calcula y se paga a título individual debidamente soportado de acuerdo a lo establecido por la Ley.

NOTA 15 PASIVOS ESTIMADOS

PROVISION PARA PENSIONES

Su saldo corresponde al ajuste a Diciembre de 2.017 de acuerdo a los valores tomados del Ministerio de Hacienda y crédito Público y a los parámetros enviados por parte de la Contaduría General de la Nación.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
270000	PASIVO ESTIMADOS	6,049,136,000.00	6,005,459,528.00	-43,676,472.00
272000	PROVISION PARA PENSIONES	6,049,136,000.00	6,005,459,528.00	-43,676,472.00
272003	Calculo actuarial de pensiones actuales	3,588,764,000.00	3,545,087,529.00	-43,676,471.00
272004	Pensiones Actuales por Amortizar	-921,409,000.00	-921,409,000.00	0.00
272007	Calculo actuarial de cuotas partes de pensiones	7,032,375,000.00	7,032,374,999.00	-1.00
272008	Cuotas partes de pensiones por amortizar	-3,650,594,000.00	-3,650,594,000.00	0.00

NOTA 16 OTROS PASIVOS

Su saldo corresponde a recaudos a favor de terceros con corte a 31 Diciembre de 2.017 de las entidades descentralizadas (Concejo y Personería Municipal).

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
290000	OTROS PASIVOS	2,822,000.00	161,714,471.00	158,892,471.00
290500	OTROS RECAUDOSA FAVOR DE TERCEROS	2,822,000.00	161,714,471.00	158,892,471.00
290518	Recaudos del Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto	-	123,823,053.00	123,823,053.00
290590	Otros Recaudos a Favor de Terceros	2,822,000.00	37,891,418.00	35,069,418.00

NOTA 17 PATRIMONIO

Esta cuenta representa bienes y derechos deducidos las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
300000	PATRIMONIO	130,473,803,000.00	124,073,014,876.00	-6,400,788,124.00
310000	HACIENDA PUBLICA	130,473,803,000.00	124,073,014,876.00	-6,400,788,124.00
310500	CAPITAL FISCAL	114,792,642,000.00	108,062,343,178.00	-6,730,298,822.00
310504	Municipio	114,792,642,000.00	108,062,343,178.00	-6,730,298,822.00
311000	Resultados del Ejercicio	7,334,418,000.00	7,365,378,680.00	30,960,680.00

311001	Excedentes del Ejercicio	7,334,418,000.00	7,365,378,680.00	30,960,680.00
311500	SUPERAVIT POR VALORIZACION	11,285,621,000.00	11,020,360,348.00	-265,260,652.00
311552	Terrenos	8,812,024,000.00	8,812,024,200.00	200.00
311562	Edificaciones	1,828,628,000.00	2,208,336,148.00	379,708,148.00
311576	Otros Activos	644,969,000.00	-	-644,969,000.00
312800	PROVISIONES AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES , Y AMORTIZAC	-2,938,878,000.00	-2,393,620,544.00	545,257,456.00
312804	Depreciación de propiedades planta y Equipo	-1,073,798,000.00	-548,011,576.00	525,786,424.00
312806	Amortización de Bienes de beneficio	-1,798,698,000.00	-1,798,698,005.00	-5.00
312807	Amortización de otros activos	-66,382,000.00	-46,910,963.00	19,471,037.00

NOTA 21 INGRESOS

En esta cuenta se incluyen los grupos que representan flujos de entrada de recursos generados por la entidad susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o disminución de pasivos.

CUENTAS DE ORDEN

NOTA 19 CUENTAS DE ORDEN DEUDORA

Constituido por el registro de la contingencia de procesos que adelanta la Alcaldía Municipal a su favor con corte a 31 de Diciembre de 2.017, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
810000	DERECHOS CONTINGENTES	3,690,822,000.00	3,716,097,398.00	25,275,398.00
812000	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,690,822,000.00	3,716,097,398.00	25,275,398.00
812001	Civiles	1,800,063,000.00	1,825,338,398.00	25,275,398.00
812002	Laborales	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
812003	Penales	350,000,000.00	350,000,000.00	0.00
812004	Administrativas	1,508,759,000.00	1,508,759,000.00	0.00
830000	DEUDORAS DE CONTROL	22,038,000.00	11,930,240,560.00	11,908,202,560.00
831500	ACTIVOS RETIRADOS	9,311,000.00	9,311,288.00	288.00
831510	Propiedades Planta Y Equipo	9,311,000.00	9,311,288.00	288.00
834700	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	6,239,000.00	11,914,441,272.00	11,908,202,272.00
834704	Propiedad planta y Equipo	6,239,000.00	11,914,441,272.00	11,908,202,272.00
839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	6,488,000.00	6,488,000.00	0.00
839090	Otras cuentas Deudoras de Control	6,488,000.00	6,488,000.00	0.00
890000	DEUDORAS POR CONTRA	-3,712,860,000.00	-15,646,337,958.00	-11,933,477,958.00

890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-3,268,828,000.00	-3,294,103,398.00	-25,275,398.00
890506	Ligios y Demandas	-3,268,828,000.00	-3,294,103,398.00	-25,275,398.00
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-444,032,000.00	-12,352,234,560.00	-11,908,202,560.00
891506	Activos retirados	-9,311,000.00	-9,311,288.00	-288.00
891518	Bienes entregados a terceros	-6,239,000.00	-11,914,441,272.00	-11,908,202,272.00
891590	otras cuentas deudoras	-428,482,000.00	-428,482,000.00	0.00

DERECHOS CONTINGENTES

Constituido por el registro de la contingencia de procesos a su favor. De estos procesos lleva el control la oficina Jurídica, de la misma manera la Administración municipal Contrata con un profesional del derecho, para que represente y defienda los intereses del Municipio en estos procesos, estos derechos contingentes se discriminan de la siguiente manera:

Nº	CLASE DE PROCESO	DESPACHO JUDICIAL	AÑO	NUMERO DE PROCESO	DEMANDANTE	DEMANDADO	CUANTIA	CLASIFICACION DEL PROCESO
1	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2004	2004-0168	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	ANTONIO IREGUI	514,890.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
2	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2004	2004-0169	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	CONRADO CIFUENTES GARCIA	514,890.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
3	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2004	2004-0186	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	OBDULIO MOLINA	\$188.000.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
4	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2005	2005-0203	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	MARIA DEL TRANSITO AMAYA Y OTRA	652,322.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
5	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2005	2005-0020	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	DERLY JAZMIN SUAREZ Y MOISES CUBILLOS BAHAMON	948,324.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
6	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2005	2005-0156	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	LILIA PATRICIA AFANADOR Y ERNESTO AFANADOR	5,530,000.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

7	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2009	2009-0406	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	OSCAR ALDEMAR ALBARRACIN	7,500,000.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
8	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2009	2009-0418	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	NELSON BONILLA Y MARIA JESUS MURILLO	221,690.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
9	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO		2009-0419	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	ALBERTO CRUZ COMBARIZA	990,387.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
10	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2011	2011-0037	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	SANTIAGO CARRANZA ROLDAN	5,715,213.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
11	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2011	2011-0038	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	SANTIAGO RODRIGUEZ	4,622,778.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
12	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2014	2014-0288	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	FRANKLIN ROBERTO RODRIGUEZ LOMBANA Y EDGAR RODRIGUEZ DIAZ	2,158,200.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
13	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2014	2014-0289	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	FREDY ALEXANDER ROJAS YANA , LUCRECIA RODRIGUESZ ORTIZ	1,528,476.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
14	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2014	2014-0315	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	LEIDY CATHERINE ESPAÑOL Y EMILIA PEÑUELA RODRIGUEZ	\$3,357,732.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
15	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0017	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	ANTONIO LUIS OJEDA CASTILLO Y ALEJANDRINA ISABEL CASTILLO GARCIA	1,013,400.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
16	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0018	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	JACKELINE DEL PILAR BARRIGA BELTRAN	1,013,400.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
17	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0019	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	JHONATHAN DE JESUS GARZON Y LUIS ALFREDO GARZON	939,700.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

18	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0057	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	JULIETH VIVIANA RUEDA Y LILIANA AVILA ORTIZ	1,502,015.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
19	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0090	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	NATALY ARIAS SANDOVAL	1,013,400.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
20	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2015	2015-0243	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	SEBASTIAN TRIANA MANRIQUE Y TALIA EDILSE MANRIQUE BARBOSA	3,600,000.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
21	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2005	2005-0181	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	IGNACIO ALFREDO RODRIGUEZ Y ESTEFANIA LARA DE RODRIGUEZ	2,320,000.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
22	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2006	2006-0079	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	LUIS ALFONSO MEDRANO	2,324,890.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
23	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2007	2007-0086	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	LUIS ALFONSO MEDRANO Y MARLENY GOMEZ GARCIA	2,557,379.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
24	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2007	2007-0139	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	RAFAEL CAVIDES	360,100.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
25	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2009	2009-0407	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	RICARDO M ANUEL ESPITIA	4,683,635.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
26	EJECUTIVO SINGULAR	JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL DE SOPO	2009	2009-0417	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	FRANCISCO GALVIN E IVONNE MARTINEZ	1,380,388.00	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

NOTA 20 CUENTAS DE ORCEN ACREEDORA

Constituido por el registro de la contingencia de procesos en contra que adelanta la Alcaldía Municipal con corte a 31 de Diciembre de 2.017, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2016	2017	VARIACION
910000	Responsabilidades Contingentes	20,608,061,000.00	38,753,075,240.00	18,145,014,240.00
912000	Litigios y demandas	20,608,061,000.00	38,753,075,240.00	18,145,014,240.00
912001	Civiles	6,305,298,000.00	6,305,298,000.00	-
912090	Otras Obligaciones por Litigios y demandas	14,302,763,000.00	32,447,777,240.00	18,145,014,240.00
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	165,688,000.00	165,687,951.00	-49.00
930600	Bienes recibidos en custodia	38,835,000.00	38,834,951.00	-49.00
930617	Propiedad planta y Equipo	38,835,000.00	38,834,951.00	-49.00
932500	BIENES APRENDIDOS O INCAUTADOS	26,528,000.00	26,528,000.00	-
932525	Propiedades Planta y equipo	26,528,000.00	26,528,000.00	-
934600	Bienes recibidos de terceros	100,325,000.00	100,325,000.00	-
934619	Bienes recibidos de terceros	100,325,000.00	100,325,000.00	-
990000	Acreedoras por el contra	-20,773,749,000.00	-38,918,763,191.00	-18,145,014,191.00
990500	Responsabilidades Contingentes	-20,608,061,000.00	-38,753,075,240.00	-18,145,014,240.00
990505	Litigios y demandas	-20,608,061,000.00	-38,753,075,240.00	-18,145,014,240.00
991500	ACREEDORAS DE CONTROL	-165,688,000.00	-165,687,951.00	49.00
991502	Bienes Recibos en custodia	-38,835,000.00	-38,834,951.00	49.00
991505	Responsabilidades Contingentes	-26,528,000.00	-26,528,000.00	-
991506	Bienes recibidos de terceros	-100,325,000.00	-100,325,000.00	-

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

La más representativa en esta cuenta son las partidas correspondientes a los litigios y demandas con corte a 31 de diciembre de 2017 presentadas en contra del Municipio de Sopó, información presentada por la Oficina de Jurídica de la entidad. Las responsabilidades contingentes se discriminan de la siguiente manera:

Nº	CLASE DE PROCESO	DESPACHO JUDICIAL	AÑO	NUMERO DE PROCESO	DEMANDANTE	DEMANDADO	CUANTIA	CLASIFICACION DEL PROCESO
1	ACCION CONTRACTUAL	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 3ª.	2016	2016-1526	UNION TEMPORAL METROLIDER	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$1.243.175.076	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)

2	ACCION CONTRACTUAL	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 3ª.	2014	2014-0120700	MINISTERIO DE VIVIENDA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$5.729.930.000	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
3	ACCION DE GRUPO	JUZGADO 1º ADMINISTRATIVO ORAL DE ZIQAUIRA	2013	2013-0042800	YOLANDA PEÑA CUBILLOS Y OTROS.	MUNICIPIO DE SOPO Y OTROS	-	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
4	ACCION POPULAR	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 4ª.	2009	2009-0068101	CARLOS MEDELLIN BECERRA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
5	ACCION POPULAR	JUZGADO 47 ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE BOGOTA D.C.- SECCION SEGUNDA	2017	2017-000-30	CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CUNDINAMARCA	CODENSA S.A. ESP	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
6	ACCION POPULAR	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 1ª.	2016	2016-0073600	PERSONERIA MUNICIPAL DE SOPO	MUNICIPIO DE SOPO Y OTROS	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
7	ACCION POPULAR	JUZGADO 2º CIVIL DEL CTO ZIQAUIRA	2016	2016-00103	ANDRES HUMBERTO VELASQUEZ ALVAREZ	CONSTRUCTORA BELLAREA, VINCULA MUNICIPIO DE SOPO	-	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
8	ACCION POPULAR	JUZGADO PROMISCUO LA VIRGINIA RISARALDA	2015	66400-31-89-001-2015-00324	JAVIER ELIAS ARIAS IDARRAGA	BANCO DAVIVIENDA S.A. SOPO	-	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
9	ACCION POPULAR	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 1ª.	2013	2013-0001200	JORGE IVAN PIEDRAHITA MONTOYA	DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA, MUNICIPIO DE SOPO Y OTROS.	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
10	ACCION POPULAR	JUZGADO 1º CIVIL DEL CIRCUITO DE ZIQAUIRA	2010	2010-0044501	JULIO CESAR BOHORQUEZ	VICTOR MANUEL RODRIGUEZ, MUNICIPIO DE SOPO	-	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
11	ACCION POPULAR	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 4ª.	2001	2001-0047902	GUSTAVO MOYA ANGEL Y OTROS	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
12	DIVISORIO	JUZGADO 1 DEL CIRCUITO ZIQAUIRA	2014	2014-0472	CENTRAL DE INVERSIONES S.A.	MUNICIPIO DE SOPO Y OTROS	-	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
13	EJECUTIVO COBRO COACTIVO	UNIDAD ESPECIAL DE PENSIONES	2012	2012-0289	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA- SECRETARIA DE HACIENDA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$1.519.312.99	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
14	MEDIO DE CONTROL NULIDAD SIMPLE	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO DE ZIQAUIRÁ	2017	2017-00357-00	CONSTRUCTORA CONDOMINIO LA TOSCANA S.A	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
15	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	SECCION TERCERA TRIBUNAL ORALIDAD ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA	2017	2017-01299	LINEAS METROEXPRESS S.A.S	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$2.000.000.0000	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
16	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUEZ PRIMERO ADMINISTRATIVO ORAL DE ZIQAUIRA	2017	25899-33-33-001-2017-00217-00	LUIS FERNANDO CAICEDO DIAZ	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

17	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO DE ZIPAQUIRA	2017	2017-00309	FRANCY YANET CORREA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
18	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO DE ZIPAQUIRÁ	2017	2017-00354	NEILA BEATRIZ GOMEZ ORTIZ	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
19	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO DE ZIPAQUIRA	2017	2017-00315	KELLY HIRSSLENY ZARATE CACERES	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
20	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO DE ZIPAQUIRA	2017	2017-00277	CARLOS ALIRIO RUEDA LOZADA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
21	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO DE ZIPAQUIRÁ	2017	2017-00314-00	RODOLFO ALARCON MONTAÑO	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
22	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUEZ PRIMERO ADMINISTRATIVO ORAL DE ZIPAQUIRA	2017	25899-33-33-001-2017-00273-00	JAVIER GABRIEL LINARES CORDOBA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
23	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUEZ PRIMERO ADMINISTRATIVO ORAL DE ZIPAQUIRA	2017	25899-33-33-001-2017-00274-00	PEDRO GALVIS TARAZONA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
24	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO PRIMERO ADMINISTRATIVO ORAL - CIRCUITO JUDICIAL ZIPAQUIRÁ	2017	25899-33-33-001-2017-00086	LILIANA ROCIO SEGURA MUÑOZ	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
25	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO ORAL - CIRCUITO JUDICIAL ZIPAQUIRÁ	2017	2017-00100-00	CRISTIAN GONZÁLEZ PINTO	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
26	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA. SECC. 2ª.	2014	2014-0049601	CAROL ANDREA PIAMONTE OSPINA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	ALTO (MAS DEL 50%)
27	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA ORALIDAD SECCION PRIMERA	2016	20160019801	ISMAEL RAMIREZ DUQUE	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
28	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO 3 ADMINISTRATIVO DE ZIPÁQUIRA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA ORALIDAD SECCION PRIMERA	2016	2016-00162	ENRIQUE AMOROCHO Y OTRA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	POR ESTABLECER	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
29	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	CONSEJO DE ESTADO. SECC. 1ª.	2008	2008-0035801	MARGARITA GONZALEZ Y TOMAS VALLEJO	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$2.153.576.403.42	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
30	PROCESO LIQUIDATORIO	SUPERSOCIEDADES	2016	2016-36352	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	CIUADELA DE LA SALUD S.A	1.259.149.532	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

31	REPARACION DIRECTA	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CUNDINAMARCA SECCION 3 SUBSECCION A	2017	25000-23-36-000-2017-01033-00	CODENSA S.A E.S.P	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO		MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)
32	REPARACION DIRECTA	CONSEJO DE ESTADO SECC. 3º.	2010	2010-0044601	NOHORA SOFIA OBANDO	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$620.000.000	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
33	REPARACION DIRECTA	CONSEJO DE ESTADO SECC. 3º.	2010	2010-0034801	CERROS DE YERBABUENA	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	\$5.137663.600	BAJO (ENTRE EL 10% Y EL 25%)
34	RESTITUCION DE INMUEBLE	JUZGADO PROMISCOUO DE SOPO	2016	2016-0470	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO	ASTRID TELLO DE TABARES Y ADRIANA LEONOR LAVERDE TELLO	-	MEDIO (SUPERIOR AL 25% E INFERIOR O IGUAL AL 50%)

NOTA 21 AVANCE DEL PROCESO DE DEPURACION CONTABLE

Se contrató a la firma Global Acconting Services, con el contrato 477 de 2017 sobre el proceso de depuración contable de bienes inmuebles del municipio en el cual se anexa el resultado:

1. OBJETIVOS DEL PROCESO DE DEPURACIÓN Y SANEAMIENTO CONTABLE

En el Municipio de Sopo en ocasiones se puede observar situaciones incongruentes (errores) en las cuentas y subcuentas de las Propiedades, Planta y Equipos de los estados financieros, por omisiones, incoherencias o inconsistencias, ello implica analizar, corregir y eliminar los posibles errores, los valores de las cuentas y subcuentas que no tienen sustento y respaldo suficiente e idóneo, los saldos sobrevaloradas o subvalorados o no consideradas en los EE.FF., que requieren que el proceso de depuración y saneamiento contable, tenga como objetivo centrarse en transparentar la información, hacerla más razonable, si se quiere ofrecer información de calidad a los distintos usuarios internos o externos de sus EE.FF., considerar para efecto de la información producto de su proceso contable, el actualizar los saldos en forma razonable y debidamente sustentada por documentos soportes idóneos y fiables, y proceder a hacer los ajustes o reclasificaciones de los saldos de las cuentas y subcuentas de las Propiedades, Planta y Equipos, para que no afecten las aseveraciones que se realizan en los estados financieros.

Por lo tanto, regular la obligatoriedad del Municipio de Sopo de efectuar las acciones administrativas necesarias para la revisión, análisis, depuración y saneamiento contable de la información contenida en el Grupo de Propiedad, Planta y Equipo, según lo dispuesto en el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016 y el numeral 3.1. Del anexo de la Resolución 357 de 208 de la CGN, fue imprescindible el proceder a ejecutar las actividades de depuración y saneamiento contable que permitieran revelar en los EE.FF. la imagen fiel de su situación económica, financiera y patrimonial, determinando la existencia real y adecuada de las mediciones iniciales y posteriores de las Propiedades, Planta y Equipo, que afectan el patrimonio del Municipio, incorporando, eliminando o castigando los valores de acuerdo a su estado actual, según el caso y en orden a lo que

dispone la Resolución 107 del 30 de marzo de 2017, emitida por la CGN, permitiendo la presentación razonable de los EE.FF. del Municipio.

Las acciones programadas y ejecutadas, previa entrega de los funcionarios del Municipio o de terceros, fueron:

- ° Estructuración de la normatividad interna del Municipio (Resoluciones) para la Conformación y operatividad del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable-CTSC y Políticas de Depuración y Saneamiento Contable.
- ° Determinación de la existencia real de las Propiedades, Planta y Equipo que afectan el patrimonio del Municipio de Sopo con las reconocidas y medidas en los EE.FF.
- ° Compilación de la información y documentación suficiente y competente que acredite la realidad y existencia de los reconocimientos y mediciones de los hechos Asociados a los saldos a depurar y sanear.
- ° Análisis de las cuentas y subcuentas de las Propiedades, Planta y Equipo-PPYE sujetas a depuración y saneamiento en los EE.FF. para su correspondiente ajuste (incorporaciones o eliminaciones) o reclasificación.
- ° Preparación de la información y documentación suficiente y pertinente que (expedientes) acredite la realidad y existencia de las operaciones para proceder a establecer los saldos reales y consistentes, objeto de depuración y saneamiento.
- ° Identificación de los bienes de propiedad o control del Municipio de Sopo o Terceros, según los convenios o acuerdos de traspaso, donación, comodatos, entre otros, a través de mesas de trabajo y circularizaciones.
- ° Realización de análisis y evaluaciones de los bienes muebles e inmuebles que se encuentran bajo su propiedad o control para verificar el estado operativo, uso y destino a fin de lograr una eficiente gestión de los mismos.
- ° Sustanciación para aprobación de los actos administrativos como resultado del proceso de depuración y saneamiento, previa recomendación del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable y disposición del funcionario con rol y responsabilidad para su firma.

2. MARCO REGULATORIO DEL PROCESO DE DEPURACIÓN Y SANEAMIENTO CONTABLE

El marco regulatorio del proceso de depuración y saneamiento contable, está estructurado por la norma general, las normas procedimentales definidas por la CGN, el Municipio de Sopo y las autoridades de control disciplinario y fiscal, las cuales se enuncian a continuación:

Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, el cual establece que las entidades territoriales deberán adelantar el proceso de depuración contable a que se refiere el artículo 59 de la Ley 1739 de 2014, modificado por el artículo 261 de la Ley 1753 de 2015. El término para adelantar dicho proceso será de dos (2) años contados a partir de la vigencia de la presente Ley. El cumplimiento de esta obligación deberá ser verificado por las contralorías territoriales.

° Resolución 107 del 30 de marzo de 2017, expedida por el Contador General de la Nación, por la cual se regula el tratamiento contable que las entidades territoriales deben aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el artículo 355 de la

Ley 1819 de 2016 y se modifican los Catálogos Generales de Cuentas vigentes para los años 2017 y 2018.

° Circulares Conjuntas 001 y 002 de 2017, expedidas por el Procurador General de la Nación, Auditor General de la República y Contador General de la Nación, por las cuales se establece la responsabilidad disciplinaria y seguimiento al cumplimiento 8 del proceso de depuración y saneamiento contable ordenado por el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016.

° Resoluciones 5225 y 5226 del 2017, expedidas por el señor Alcalde del Municipio de Sopo, con las cuales se crea el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Municipio de Sopo y se determinan sus políticas del proceso de depuración y saneamiento contable, en cumplimiento a lo ordenado por el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, y las Resoluciones expedidas por el Contador General de la Nación, como son la 357 de 2008 y 193 de 2016.

3. LOGROS EN EL DESARROLLO DEL PROCESO DE DEPURACIÓN Y SANEAMIENTO CONTABLE

En el desarrollo de la asesoría al proceso de depuración y saneamiento contable llevado a cabo por el Municipio de Sopo, se limitó a las PPYE, con corte al 30 de septiembre de 2017.

La situación de las PPYE a este corte fue la siguiente:

215825758 - Sopo
 ADMON CENTRAL MUNICIPAL
 01-07-2017 al 30-09-2017
 INFORMACION CONTABLE PÚBLICA
 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	%	PPYE
1	ACTIVOS	\$ 149.587.623.617	100,0%	
1.1	EFFECTIVO	\$ 18.137.668.131	12,1%	
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 1.512.255.231	1,0%	
1.3	RENTAS POR COBRAR	\$ 4.148.836.617	2,8%	
1.4	DEUDORES	\$ 5.197.436.364	3,5%	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 59.742.251.752	39,9%	\$67.984.499.812
1.6.05	TERRENOS	\$ 13.649.676.995		20,1%
1.6.10	SEMOVIENTES	\$ 13.300.000		0,0%
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 569.529.160		0,6%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 310.878.999		0,5%
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 34.695.458.355		51,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	\$ 1.218.581.000		1,8%
1.6.50	REDES, LINEAS Y CABLES	\$ 9.121.158.008		13,4%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.423.786.803		3,6%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 80.745.007		0,1%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.612.187.362		2,4%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 2.271.177.859		3,3%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 1.816.901.641		2,7%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSAYHOTELERIA	\$ 201.118.623		0,3%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	\$ (8.242.248.060)		-12,1%
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 38.348.954.037	25,6%	
1.9	OTROS ACTIVOS	\$ 22.500.221.485	15,0%	

Se observa que, dentro del valor total de activos del Municipio, la PPYE representa un 39,9%, siendo el de mayor participación, que en pesos son \$59.742.251.752, el cual está afectado por las depreciaciones, en valor de \$8.242.248.060, lo cual indica que la PPYE al corte del 30 de septiembre de 2017, está en un 12,1% depreciada.

Analizando los costos históricos de la PPYE, es decir sin incluir la depreciación acumulada, el valor es de \$67.984.499.812, representados en 13 tipos de PPYE, concentrándose en 7 el 96,5%, por valor de \$65.590.347.023, los cuales se detallan a continuación:

1. Edificaciones	51,0%	\$34.695.458.355
2. Terrenos	20,1%	\$13.649.676.995
3. Redes, líneas y cables	13,4%	\$9.121.158.008
4. Maquinaria y equipo	3,6%	\$2.423.786.803
5. Equipos de comunicación y computación	3,3%	\$2.271.177.859
6. Equipo de transporte, tracción y elevación	2,7%	\$1.816.901.641
7. Muebles, enseres y equipos de oficina	2,4%	\$1.612.187.362

El restante 3,5% lo componen 6 tipos de PPYE por valor de así:

1. Plantas, ductos y túneles	1,8%	\$1.218.581.000
2. Construcciones en curso	0,8%	\$569.529.160
3. Bienes muebles en bodega	0,5%	\$310.878.999
4. Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,3%	\$201.118.623
5. Equipo médico y científico	0,1%	\$80.745.007
6. Semovientes	0,0%	\$13.300.000

Propiedades, planta y equipo materiales en el proceso de depuración y saneamiento contable

Como se describió en el numeral anterior, los conceptos de PPYE que se tomaron para el proceso de depuración y saneamiento contable, por ser los de importancia relativa (91,4%), fueron las EDIFICACIONES, TERRENOS, REDES, LÍNEAS Y CABLES, MAQUINARIA Y EQUIPO y EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN.

EDIFICACIONES

En la revisión de los reconocimientos y mediciones iniciales del código contable 1640-Edificaciones, subcuenta 164001-Edificios y casas, por valor de \$14.818.106.777,65, de los cuales, en cumplimiento del numeral 25 del CAPÍTULO III PROCEDIMIENTO CONTABLE PARA EL RECONOCIMIENTO Y REVELACIÓN DE HECHOS RELACIONADOS CON LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, del Manual de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública, emitido por el Contador General de la Nación mediante las Resoluciones 354 y 356 de 2007, debe ser objeto de baja de los Estados Financieros-EE.FF., en razón a:

25. BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN

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.

La entidad del gobierno general que entrega a otra entidad del gobierno general, bienes para el uso permanente y sin contraprestación, debita las subcuentas que correspondan de las cuentas 1685-DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) y 1695-PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) y acredita la subcuenta de la cuenta que identifique la naturaleza del bien trasladado, del grupo 16-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. La diferencia se registra debitando la subcuenta que corresponda de la cuenta 3105-CAPITAL FISCAL ó 3208- CAPITAL FISCAL. En caso de haberse registrado valorizaciones, se debita la subcuenta que corresponda, de la cuenta 3115- SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN ó 3240-SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN y se acredita la subcuenta respectiva, de la cuenta 1999-VALORIZACIONES. Adicionalmente, la entidad debe controlar estos bienes en cuentas de orden deudoras, para lo cual debita la subcuenta 834704-Propiedades, planta y equipo, de la cuenta 8347-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS y acredita la subcuenta 891518-Bienes entregados a terceros, de la cuenta 8915-DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR).

Por su parte, la entidad del gobierno general que recibe los bienes los registra por el valor convenido, que puede ser el valor en libros o uno estimado mediante avalúo técnico, debitando la subcuenta que identifique, en cada cuenta, los bienes de uso permanente sin contraprestación y acreditando la subcuenta 312531-Bienes de uso permanente sin contraprestación, de la cuenta 3125-PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO o 325531-Bienes de uso permanente sin contraprestación, de la cuenta 3255-PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO.

La entidad del gobierno general, o la empresa, que entrega a una empresa pública bienes para el uso permanente y sin contraprestación, debita las subcuentas que correspondan, de las cuentas 1685-DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) y 1695-PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) y acredita la subcuenta de la cuenta que identifique la naturaleza del bien trasladado, del grupo 16-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. La diferencia se registra debitando la subcuenta que corresponda, de la cuenta 1920-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS. De haberse reconocido valorizaciones, se debita la subcuenta 199977-Otros activos y se acredita la subcuenta que identifique la naturaleza del bien reclasificado, de la cuenta 1999- VALORIZACIONES. También se debita la subcuenta que identifique la naturaleza del bien entregado y se acredita la subcuenta 311576-Otros activos ó 324077-Otros activos, de la cuenta 3115-SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN ó 3240-SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN, según corresponda.

La empresa que recibe de otra empresa, o de una entidad del gobierno general, bienes para el uso permanente y sin contraprestación, los registra acreditando la subcuenta

934619-Propiedades, planta y equipo, de la cuenta 9346-BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS y debitando la subcuenta 991506-Bienes recibidos de terceros, de la cuenta 9915-ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB). (Subrayado fuera de texto)

En cumplimiento a lo subrayado, el Municipio procederá a 31 de diciembre de 2017, en el ámbito de la Resolución 354 y 356 de 2007, dar de baja de los EE.FF. las edificaciones y sus conexos los siguientes valores y terceros, en razón a que estos son entidades contables públicas de gobierno general, como son:

Cuenta 164001-Edificios y casas:

Estación de Bomberos	\$1.169.561.804,00	ECP de Gobierno General
Inspección de Policía Briceño	\$109.874.331,40	ECP de Gobierno General
Nueva Inspección de Policía Briceño	\$22.446.000,00	ECP de Gobierno General
Subestación de Policía Briceño	\$385.537.635,46	ECP de Gobierno General
Estación de Bomberos (Nueva Sede)	\$114.999.632,00	ECP de Gobierno General
TOTAL	\$1.802.419.402,86	

Cuenta 164009-Colegios y escuelas:

Escuela La Violeta – Gobernación de Cundinamarca	\$146.220.224,52	ECP de Gobierno General
Escuela Vereda Meusa – Gobernación de Cundinamarca	\$157.265.531,66	ECP de Gobierno General
Escuela Vereda Centro Alto - Gobernación de Cundinamarca	\$23.809.040,00	ECP de Gobierno General
Escuela Vereda San Gabriel - Gobernación de Cundinamarca	\$83.936.389,63	ECP de Gobierno General
Escuela Vereda Buena Vista - Gobernación de Cundinamarca	\$164.626.976,66	ECP de Gobierno General
Escuela Marco Fidel Suarez - Gobernación de Cundinamarca	\$184.871.325,48	ECP de Gobierno General
Escuela Policarpa Salavarrieta - Gobernación de Cundinamarca	\$116.235.156,00	ECP de Gobierno General
Colegio Rafael Pombo – Gobernación de Cundinamarca	\$19.839.940,00	ECP de Gobierno General
Colegio Departamental Pablo VI – Gobernación de Cundinamarca	\$694.447.593,12	ECP de Gobierno General
Colegio Rafael Pombo – Gobernación de Cundinamarca (Nuevo)	\$1.491.493.136,74	ECP de Gobierno General
Colegio Seis - Gobernación de Cundinamarca	\$4.530.466.676,26	ECP de Gobierno General
Escuela Vereda Hato Grande – Gobernación de Cundinamarca	\$339.916.295,09	ECP de Gobierno General
Colegio La Violeta – Gobernación de	\$1.411.758.017,91	ECP de Gobierno General



Cundinamarca		
Colegio Departamental Pablo VI (Aula Múltiple – Cafetería)	\$452.206.542,00	ECP de Gobierno General
TOTAL	\$9.364.886.303,07	

Cuenta 167502- EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION Y ELEVACION - Terrestre

Moto Suzuki (4 Para La Policía)	\$50.500.000,00	ECP de Gobierno General
Moto Suzuki Modelo 2011 Para La Policía	\$14.380.000,00	ECP de Gobierno General
Maquina Extintor De Incendios - Bomberos	\$184.999.500,00	ECP de Gobierno General
Motocicletas para la Policía dic-2016	\$149.405.680,00	ECP de Gobierno General
TOTAL	\$399.285.180,00	

Ahora bien, en cuanto a reclasificaciones, los conceptos y valores a reclasificar a la cuenta 1920-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS, subcuenta 192002- Bienes inmuebles entregados en administración desde el Grupo 16- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, serán los siguientes:

164023	POZOS	\$111.811.866,00	ECP EMPRESA EMSERSOPO
164024	TANQUES DE ALMACENAMIENTO	\$385.627.934,42	
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	\$ 86.571.000,00	
165002	REDES DE DISTRIBUCION	\$3.088.511.664,00	
165003	REDES RECOLECCION DE AGUAS	\$6.032.645.244,30	
	TOTAL	\$9.705.167.708,72	



ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de 2017



NOTA 22 EXCEDENTE EN EL EJERCICIO

Para el año 2017 se registró un excedente por valor de \$ 7.365.378.680.00 Este valor afecta el valor patrimonial del Municipio de Sopó

WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ
ALCALDE MUNICIPAL

JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR PUBLICO T.P. 16.040 -T