



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**

#### **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 diagnostico 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 presento 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.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

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 del 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 mejor 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.



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**

## **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.



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**

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 2018.

#### **BANCOS**

De acuerdo a las normas de manejo y colocación de los recursos públicos, todos estos son consignados 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

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

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. Con base en los datos recibidos de la oficina encargada de personal, creándose de esta forma el pasivo real.



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**

#### **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 Sopó.

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:

CUENTA	CONCEJO	PERSONERIA
ACTIVO	156.391.060.15	16.695.188.00
PASIVO	11.004.228.00	25.778.667.00
PATRIMONIO	145.386.832.15	-9.083.479.00

### **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 2018 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.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

#### **Contingencia por Situación Jurídica**

A Diciembre 31 de 2018 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 2018 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 2019, 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.

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018



## 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 2017 y 2018 de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2018	VARIACION
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	10.671.146.840.00	10.021.859.023.00	- 649,287,817.00
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	876.140.680.00	486,433,376.00	- 389,707,304.00
111006	Cuentas de Ahorro	9,795.006.160.00	9,535,222,697.00	- 259,783,463.00

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

CODIGO		2017	2,018
11100512	Banco Agrario Cuenta Corriente 0960000008-2	5,201,291.00	25,050,798.00
11100501	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700003-3	59,792,259.14	20,798,958.36

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

11100504	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700400-1	17,229,254.58	4,494,015.58
11100503	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700291-4	9,037,466.96	-
11100510	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700376-3	4,782,666.01	-
11100506	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700627-9	15,373,446.08	21,097,782.08
11100519	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700660-0	13,990,793.91	-
11100509	Banco Davivienda Cuenta Corriente 463169999844	7,003,188.01	143,624,011.58
11100617	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100021617	5,980,987.70	6,122,977.11
11100510	Bancolombia Cuenta Corriente 338125465-87	488,969,800.19	38,848,165.94
11100614	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700478-9	138,706,763.57	51,277,360.57
11100586	Bancolombia Cuenta Corriente 893498157-30	25,035,994.88	-
11100615	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700776-1	1,343,086.00	1,357,286.00
11100601	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59703911-4	1,048,171,623.50	540,773,399.43
11100602	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59704667-1	16,323,942.86	25,535,959.82
11100603	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59704895-8	121,668,223.41	492,903.96
11100605	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59706599-4	25,557,565.33	25,667,042.33
11100614	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59705567-2	5,692,108.00	-
11100606	Banco Bogotá cuenta Ahorros 59709444-0	85,077,092.60	86,157,162.60
11100607	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708298-1	1,345,980,924.32	1,376,265,437.32
11100608	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59709145-3	55,439,200.50	94,647,723.50
11100610	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59711920-5	417,881,530.60	1,597,347,438.60
11100642	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59709443-2	18,291,188.27	-

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

11100611	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59713044-2	6,111,607.43	6,166,365.43
11100612	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708322-9	64,370,491.98	131,275,698.98
11100613	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708343-5	277,197,920.94	531,404,152.94
11100618	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100015528	26,647,770.25	157,918,940.76
11100619	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100013614	8,274,262.75	105,114,804.20
11100507	Banco Occidente Cuenta Corriente 51002199-1	144,768,270.16	118,186,872.16
11100616	Banco Occidente Cuenta Ahorros 51082061-6	268,375,458.38	471,865,853.50
11100508	Banco Occidente Cuenta Corrientes 51002030-8	61,344,979.80	145,952,387.79
11100625	Bancolombia Cuenta Ahorros 893636103-41	31,844,197.93	49,514,381.75
11100626	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698268-76	570,980.83	-
11100627	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698266-55	23,745,835.76	-
11100628	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698189-46	150,402,713.87	-
11100631	Bancolombia Cuenta Ahorros 893698269-65	16,201,775.14	-
11100627	Bancolombia Cuenta Ahorros 893677792-69	333,345,479.04	336,128,516.33
11100628	Bancolombia Cuenta Ahorros 893677712-92	1,876,042,297.94	177,781,204.76
11100629	Bancolombia Cuenta Ahorros 893359591-92	2,509,557.07	2,509,557.07
11100630	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614271-23	25,979,968.20	26,058,022.98
11100632	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614268-79	20,814,887.69	20,867,292.23
11100633	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614263-30	1,011,968,088.52	1,231,703,167.87
11100634	Bancolombia Cuenta Ahorros 893555239-35	1,721,640.09	1,739,419.92
11100635	Bancolombia Cuenta Ahorros 893355871-63	33,068,624.64	33,068,624.64

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

11100636	Bancolombia Cuenta Ahorros 338125468-60	1,194,854,441.38	876,166,118.11
11100637	Bancolombia Cuenta Ahorros 338245338-95	36,948,685.89	112,577,987.69
11100638	Bancolombia Cuenta Ahorros 893567500-21	17,845,064.00	65,737,039.88
11100639	Bancolombia Cuenta Ahorros 893387823-91	-	92,915,096.57
11100685	Bancolombia Cuenta Ahorros 893387823-91	92,936,582.50	-
11100643	Bancolombia Cuenta Ahorros 893174758-46	449,892,909.24	653,947,757.76
11100644	Bancolombia Cuenta Ahorros 893207661-51	-	83,962.11
11100620	Banco Itauú Cuenta Ahorros 715004516	7,050,641.81	312,182,668.36
11100690	Bancolombia Cuenta Ahorros 893768350-40	10,983,712.00	-
11100695	Bancolombia Cuenta Ahorros 893701360-26	202,654.01	-
11100626	Bancolombia Cuenta Ahorros 893754597-02	22,301,364.19	63,568,826.32
11100631	Bancolombia Cuenta Ahorros 893831984-38	4,363,882.53	13,720,444.01
11100649	Bancolombia Cuenta Ahorros 893764017-16	132,050,000.00	19,989,146.60
11100640	Bancolombia Cuenta Ahorros 893788931-44	307,825,552.28	63,306,686.69
11100657	Bancolombia Cuenta Ahorros 893000125-24	-	80,000,000.00

### 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 2018 y cartera colectiva en Fiduxcedentes de Bancolombia.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2018	VARIACION
--------	---------------	------	------	-----------

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

120000	INVERSIONES	1,532,141,600.00	487,257,108.00	-1.044.884.492.00
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 2.018 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 2018 obedece a la causación contable que se realiza sobre la última liquidación del año de dicho impuesto y que es recaudado en la vigencia 2019.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2018	VARIACION
130000	RENTAS POR COBRAR	3,811,094,339.00	6.596.724.812.00	2.785.630.4730.00
130535	Sobretasa a la Gasolina	190,025,000.00	186.335.000.00	-3.690.000.00

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

	Industria y Comercio	43,774,462.00	25.792.298.00	-17.982.164.00
--	----------------------	---------------	---------------	----------------

#### TRANSFERENCIAS POR COBRAR

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2017	2018	VARIACION
	<b>TRASNFERENCIAS POR COBRAR</b>	1,254,387,846.00	1,479,968,639.00	225,580,793.00
	Sistema general de seguridad social en Salud	43,942,529.00	0	-43,942,529.00
	Sistema general de regalías	65,721,401.00	130322186	64,600,785.00
	Sistema general de participación - participación para Educación	276,806,232.00	276806232	0.00
	Sistema general de participación - participación para propósito general	168,667,351.00	351575040	182,907,689.00
	Si Sistema general de participación -- para pensiones fonpet	61,503,301.00	129209935	67,706,634.00
	Sistema general de participación - Alimentación escolar	2,458,664.00	3181571	722,907.00
	Sistema general de participación - agua potable y saneamiento básico	458,096,988.00	81623451	-376,473,537.00

#### NOTA 8 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

##### 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 2.018.

1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,333,000.00
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	4,333,000.00



## **NOTA 9 DEUDORES**

Esta cuenta muestra el saldo por cobrar por concepto de préstamos por concepto de Créditos educativos programa FOES, y prestamos Microempresarios

### **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	45.798.022.17
Prestamos Microempresarios	66.688.524.00

## **NOTA 10 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 2018.

1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48,074,926,482.00
1.6.05	TERRENOS	13,649,676,995.00
1.6.05.01	URBANOS	

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

		5,694,886,000.00
1.6.05.02	RURALES	6,143,280,995.00
1.6.05.04	Terrenos Pendientes De Legalizar	1,811,510,000.00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7,296,510,875.00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	722,647,473.00
1.6.15.05	Redes líneas y Cables	-
1.6.15.90	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,573,863,402.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,407,518,291.00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	209,834,063.00
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	-
1.6.35.05	EQUIPO DE TRASNPORTE, TRACCION Y ELEVACION	275,988,000.00
1.6.35.11	Equipo de comedor y Cocina	57,180,508.00
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	864,515,720.00
1.6.40	EDIFICACIONES	26,195,266,812.00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	14,573,886,184.00
1.6.40.04	LOCALES	368,001,999.00
1.6.40.08	CAFETERIA Y CASINOS	25,720,050.00
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	494,696,799.00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS	8,482,709,356.00
1.6.40.27	Edificaciones Pendientes De Legalizar	

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

		2,250,252,424.00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1,132,010,000.00
1.6.45.13	Acueductos Y Alcantarillados	1,132,010,000.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,788,896,673.00
1.6.55.01	EQUIPOS DE CONSTRUCCION	322,635,385.00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	184,758,083.00
1.6.55.05	Equipo De Música	1,084,399,732.00
1.6.55.06	Equipo De Recreación Y Deporte	582,695,670.00
1.6.55.08	Equipo Agrícola	148,797,958.00
1.6.55.09	Equipo De Enseñanza	84,967,004.00
1.6.55.11	Herramientas Y Accesorios	41,434,150.00
1.6.55.12	Equipos De Bombeo	194,851,004.00
1.6.55.22	Equipos De Ayudas Audiovisual	22,059,004.00
1.6.55.23	Equipos De Aseo	15,534,005.00
1.6.55.90	Otros Maquinaria Y Equipo	106,764,678.00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	83,077,970.00
1.6.60.01	Equipo Medico	31,448,962.00
1.6.60.02	Equipos De Laboratorio	20,810,002.00
1.6.60.03	Equipos De Urgencias	18,310,002.00
1.6.60.09	Equipo Servicios Ambulatorios	

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018



		12,509,004.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,017,272,484.00
1.6.65.01	Muebles Y Enseres	1,471,896,254.00
1.6.65.02	Equipos Y Máquinas De Oficina	239,537,998.00
1.6.65.90	Otros Muebles Y Enseres Y Equipo De Oficina	305,838,232.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUN Y COMPUTACIÓN	3,080,902,363.00
1.6.70.01	Equipos De Comunicación	1,087,651,925.00
1.6.70.02	Equipo De Computación	1,667,336,661.00
1.6.70.04	Satélites Y Antenas	4,193,002.00
1.6.70.07	Equipos de Comunicación y Computación de uso permanente sin contraprestación	306,558,000.00
1.6.70.90	Otros Equipos De Comunicación Y Computación	15,162,775.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,620,716,461.00
1.6.75.02	TERRESTRE	1,620,716,461.00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	222,771,147.00
1.6.80.02	MAQUINARIA Y EQUIPO DE RESTAURANTE	222,771,147.00
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	123,021,675.00
1.6.81.01	Obras de arte	12,198,000.00
1.6.81.03	Bienes de culto	4,630,561.00
1.6.81.07	Libros y publicaciones de investigación y consulta	106,193,114.00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(11,542,715,264.00)

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018



1.6.85.01	Edificaciones	(7,576,858,109.00)
1.6.85.02	Equipos Maquinaria de Oficina	(24,202,780.00)
1.6.85.04	Maquinaria Y Equipo	(750,859,937.00)
1.6.85.05	Equipo Médico Y Científico	(32,830,999.00)
1.6.85.06	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	(1,475,670,767.00)
1.6.85.07	Equipos De Comunicación Y Computación	(1,033,963,768.00)
1.6.85.08	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	(535,402,000.00)
1.6.85.09	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	(112,926,904.00)

\*\*Valores en pesos colombianos

#### 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.

#### NOTA 11 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

1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	49,292,636,345.00
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	49,273,356,345.00
1.7.10.01	Red Terrestre	47,091,714,360.00
1.7.10.04	PLAZAS PUBLICAS	334,626,990.00
1.7.10.05	Parques Recreacionales	850,955,000.00

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

1.7.10.90	OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	996,059,995.00
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	19,280,000.00
1.7.15.90	Otros Bienes Históricos Y Culturales	19,280,000.00

\*\*Valores en pesos colombianos

#### LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

El balance registra partidas a las cuales no se les ha realizado un saneamiento contable actual a la fecha.

Vías de comunicación interna

Otras vías de comunicación y acceso

Vías de comunicación y acceso

Redes líneas y Cables

Bienes de Beneficio y uso público

Vías de Comunicación

Bienes históricos y Culturales.

#### NOTA 12 OTROS ACTIVOS

Corresponde al encargo fiduciario, con corte al 31 de Diciembre de 2.018, que se ajusta según información del Ministerio de Hacienda y Cedrito Publico,

1.9	OTROS ACTIVOS	13,904,049,111.00
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	9,860,370,858.00
1.9.04.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	88,621,531.00
1.9.04.04	Encargos fiduciarios	9,771,749,327.00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	414,320,770.00
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	*

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

		414,320,770.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,580,204,390.00
1.9.08.03	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	3,580,204,390.00

\*\*Valores en pesos colombianos

\* Con relación de los avances y anticipo entregados el saldo al 31 de Diciembre de 2.018, corresponde al anticipo entregados al Consorcio CIDES, Construcción del centro de despacho y Adecuación espacio público del Municipio de Sopo, entregado el en la vigencia 2.017. Contrato No L -2017-0439, y se amortiza de acuerdo a la presentación de los pagos parciales según presentación factura.

Lo correspondiente a los recursos entregados en administración se tiene con el Consorcio FIA.

corresponde a los recursos del Plan Departamental de Aguas que han sido transferidos a favor del Municipio de Sopo, en el Patrimonio Autónomo FIA como parte de los Aportes del Sistema General de Participaciones por Agua Potable y Saneamiento Básico por parte del Ministerio de Vivienda,

### NOTA 13 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligación Financiera correspondiente a un Empréstito con el Banco Agrario de Colombia saldos con corte a 31 Diciembre de 2.018 destinación Construcción CIC 2das Etapa, discriminadas así:

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

Nombre_o_Razón_Social	Credito_Número	Entidad_Financiera	Valor_Del_Desembolso	Saldo_Pendiente_de_Capital
MUNICIPIO DE SOHO	600053048	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	625121442	89,303,082.00
MUNICIPIO DE SOHO	600053918	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	394730158	56,390,038.00
MUNICIPIO DE SOHO	600054798	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	705564171	100,794,891.00
MUNICIPIO DE SOHO	600055518	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	774584229	110,654,829.00
		<b>TOTAL SALDO</b>		<b>357,142,840.00</b>

\*\*Valores en pesos colombianos



# ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018



www.bancoagrario.gov.co



Vicepresidencia de Banca Agropecuaria  
Gerencia Regional Bogotá  
Oficina Sopo

Señores  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO CUNDINAMARCA  
Secretaría de hacienda  
ATN: DRA MARTHA INES GONZALEZ

Asunto: CERTIFICACION ESTADO OPERACIONES DE CREDITO - COBRO OTROS CONCEPTOS

De acuerdo al asunto en referencia CERTIFICO el estado de las operaciones de crédito con las cuales la ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO NIT 899999468-2, se encuentra vinculada con el BANCO AGRARIO DE COLOMBIA.

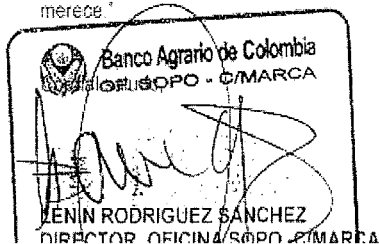
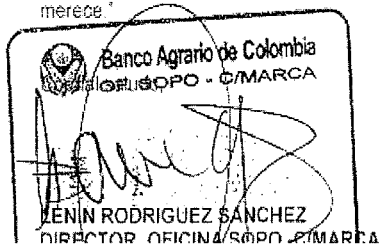
NUMERO DE OBLIGACION	725009600053048	725009600053918	725009600054798	725009600055518
FECHA DE DESEMBOLSO	24 de junio de 2015	10 de septiembre de 2015	19 de noviembre de 2015	30 de diciembre de 2015
FECHA DE TERMINACION	24 de junio de 2019	24 de junio de 2019	24 de junio de 2019	24 de junio de 2019
VALOR DE DESEMBOLSO	\$ 625,121,442.00	\$ 394,730,158.00	\$ 705,564,171.00	\$ 774,584,229.00
SALDO A CAPITAL	\$ 89,303,082.00	\$ 56,190,038.00	\$ 100,794,891.00	\$ 110,654,829.00
PAGARE NUMERO	96061000033250	96061000033378	96061000033525	96061000033606
ABONO A CAPITAL	\$ 535,818,360.00	\$ 338,340,120.00	\$ 604,769,280.00	\$ 663,929,400.00
ABONO A INTERESES	\$ 108,213,445.00	\$ 63,239,397.00	\$ 104,564,470.00	\$ 108,567,316.00

Nota: las sumas y cantidades que se certifican corresponden al cierre contable con fecha 31 de Diciembre de 2018

Se expide la presente a los veinte y siete (27) días del mes de Diciembre de 2018

Esperamos haber atendido su requerimiento.

\*Le recordamos que el Banco Agrario de Colombia tiene habilitados los canales de Contacto Banagrario, Página Web y la Red de Oficinas para que presenten sus peticiones, quejas y reclamos. Así mismo, cualquier inconformidad puede ser comunicada al Defensor del Consumidor Financiero de la entidad, en la Avenida 19 No. 114-09 Oficina 502 en la ciudad de Bogotá, o en el correo electrónico [defensorbanco@psabogados.com](mailto:defensorbanco@psabogados.com). Gracias por permitirnos atenderlo como usted se merece \*

 Banco Agrario de Colombia  
Oficina SOPO - C/MARCA  
  
LENNIN RODRIGUEZ SANCHEZ  
DIRECTOR OFICINA SOPO - C/MARCA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A Diciembre 31 de 2018**

**NOTA 14 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.

2.4	CUENTAS POR PAGAR	362,518,757.00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	123,823,053.00
2.4.07.19	Recaudos del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	123,823,053.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	556,996.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	556,996.00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	220,183,737.00
2.4.36.03	Honorarios	45,149,665.00
2.4.36.05	Servicios	34,730,468.00
2.4.36.06	Arrendamientos	269,006.00
2.4.36.08	Compras	28,265,308.00
2.4.36.15	A Empleados Artículo 383 ET	13,752,692.00
2.4.36.25	Impuesto A Las Ventas Retenido Por Consignar	61,764,482.00
2.4.36.90	Otras Retenciones	36,252,116.00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	17,954,971.00
2.4.45.02	Venta De Servicios	17,954,971.00

\*\*Valores en pesos colombianos

Recaudos del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial

Corresponde a la casación correspondiente a las transferencias del mes de Diciembre de 2.018, cancelada en el mes de Enero de 2.019

EMBARGOS JUDICIALES

Corresponde a títulos de embargos Judiciales para ser consignados en la banco agrario una vez habiliten la nueva la herramienta para estas consignaciones al 31 de Diciembre de 2.018

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A Diciembre 31 de 2018**

**RETENCION EN LA FUENTA**

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 2.018 y con vencimiento por la Dian para ser canceladas en el mes de Enero de 2.019

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA

Su saldo corresponde al valor de la Retención IVA por pagar del sexto bimestre de 2.018 el cual se cancela en el mes de Enero de 2.019.

**NOTA 15 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 2018 el cual se encuentra discriminado así:

CUENTA	ALCALDIA	CONCEJO	PERSONERIA	TOTAL CONSOLIDADO
Cesantías	364.051.702.00	9.825.204.00	13.533.189.00	387.410.095.00
Intereses a las Cesantías	42.843.010.00	1.179.024.00	1.623.982.00	45.646.016.00
Vacaciones	222.325.973.00		5.991.613.00	228.317.586.00
Prima de Vacaciones	130.555.718.00		4.085.191.00	134.640.909.00
Bonificaciones	93.831.464.00		544.692.00	94.376.156.00
Prima de Servicios	80.595.604.00			80.595.604.00
<b>TOTAL</b>	<b>934.203.471.00</b>	<b>11.004.228.00</b>	<b>25.778.667.00</b>	<b>970.986.366.00</b>

\*\*Valores en pesos colombianos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A Diciembre 31 de 2018**

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 16 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES**

Representa el valor de las obligaciones pensionales a cargo de la entidad relacionadas con sus empleados o ex trabajadores. También incluye las obligaciones pensionales que, por disposiciones legales, hayan sido asumidas por la entidad.

En el Fondo de Pensiones Territoriales (FONPET) el Municipio de Sopo cuenta con los recursos necesarios para cubrir sus pasivos de beneficios pos empleo a largo plazo por concepto de pensiones.

2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5,892,677,734.00
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	2,559,684,727.00
2.5.14.14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	3,332,993,007.00

\*\*Valores en pesos colombianos

**NOTA 17 PATRIMONIO**

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

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

3	PATRIMONIO	120,938,148,718.00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	120,938,148,718.00
3.1.05	CAPITAL FISCAL	112,944,629,349.00
3.1.05.06	Capital Fiscal	112,944,629,349.00
3.1.10	Resultados del Ejercicio	6,641,141,699
3.1.10.01	Excedentes del Ejercicio	6,641,141,699
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1,352,377,670.00
3.1.45.06	Propiedades, planta y equipo	342,715,706.00
3.1.45.10	Bienes de uso público	10,714,829,132.00
3.1.45.12	Otros activos	(9,705,167,168.00)

\*\*Valores en pesos colombianos

Dentro del proceso del impacto generado en los estados financieros vigencia 2.018 producto de la aplicación de los establecido en el instructivo 002- de 2.015 Instrucción para la transición al marco normativo para entidades de gobierno .....se realizaron los siguientes ajustes según cuadro anexo con relación a las propiedades planta y quipo, reflejados en la cuenta del patrimonio.

# ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

314506	Propiedades Planta Y Equipo			342,715,706.00
<b>CCT-0001 (2-EIRT)</b>				
<b>CGC 1</b>		<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	
1925	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)			
192505	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	\$ 178,062,996.00		
<b>CGC 2</b>				
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			
314512	Otros activos		\$ 178,062,996.00	
Relacion de Bienes entregados en comodato ( Amortizacion )				\$ 178,062,790.00
2015				
VALOR AMORTIZACION DE ENERO A JUNIO DE 2.015 COMPUTADORES ENTREGADOS EN COMODATO SEGUN SOPORTES				44,976,000.00
VALOR AMORTIZACION AJUSTE SALDO A JUNIO DE 2.015 RETROEXCAVADORA ENTRAGADA EN COMODATO				62,125,790.00
SEGUN SOPORTERS A (EMPRESA DE SERIVIOC PUBLICOS DE SOPO- EMSERSOPO				
VALOR AMORTIZACION DE JULIO A DICIEMBRE DE 2.015 COMPUTADORES ENTREGADOS EN COMODATO				44,976,000.00
VALOR AMORTIZACION DE ENERO A MARZO DE 2.016 EQUIPOS DE COMPUTO ENTREGDOS EN COMODATO				22,488,000.00
2016				
VALOR AMORTIZACION DE ABRIL A JUNIO DE 2.016 EQUIPOS DE COMPUTO ENTREGADOS EN COMODATO				3,497,000.00
<b>CCT-0004 (2-EIRT)</b>				
<b>CGC 1</b>		<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS			
192002	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 9,705,167,709.00	
<b>CGC 2</b>				
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			
314512	Otros activos	\$ 9,705,167,709.00		
bienes Inmuebles entregados en Administracion				9,705,167,708.72
Pozos				111,811,866.00
Tanque de almacenamiento				385,627,934.42
Plantas de Tratamiento				86,571,000.00
Redes de distribucion				3,088,511,664.00
Redes Recoleccion de aguas				6,032,645,244.30
Página 30 de 50				
Relacion de Bienes entregados en comodato				178,062,456.00
SalDOS Iniciales ( Vigencias anteriores )				77,101,715.00
RETROEXCAVADORA ENTRAGADA A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SOPO EMSERSOPO EN COMODATO				62,125,790.00
Equipos de Fermentacion y Marmita( Asociacion de Artesanos)				38,834,951.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A Diciembre 31 de 2018**

**NOTA 18 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 2.018, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

Otras cuentas deudoras de Control

890590 Otras Cuentas deudoras de Control.

Se reconoce Convenio Transferencia impuestos Espectáculos Públicos, Consignado en la cuenta bancaria 89382616902 del Bancolombia, pendiente de legalizar y reconocer, por parte de la Secretaria de Cultura. \$ 179.946.734.17,

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4,979,702,243.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4,979,702,243.00
8.1.20.01	Civiles	1,825,338,398.00
8.1.20.03	Penales	350,000,000.00
8.1.20.04	Administrativas	2,772,363,845.00
8.1.20.90	Otros Litigios Y Demandas	32,000,000.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	25.495.857.260.00

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	9,311,288.00
8.3.15.10	propiedades planta y Equipo	9,311,288.00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	11,914,441,272.00
8.3.47.04	propiedades planta y Equipo	11,914,441,272.00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	13,572,104,700.00
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	13.565.616.700.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(30,104,641,703.00)
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(3,294,103,398.00)
8.9.05.06	Litigios Y Demandas	(3,294,103,398.00)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(26,810,538,305.00)
8.9.15.06	Activos retirados	(9,311,288.00)
8.9.15.18	Bienes Entregados a Terceros	(11,914,441,272.00)

\*\*Valores en pesos colombianos

Se registra dentro de Cuentas de orden, Otras cuentas deudoras de control, la contabilización del estudio y análisis de la cartera Predial vigencia del 2.018 y vigencias anteriores y expuesto ante el comité de saneamiento Contable en Noviembre de 2.018.

Dando como resultado así:





## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

GRAVADOS POR LA CAR. DIFÍCIL COBRO											
000000110071000	ABELLO * JOSE	198601	201801	33	\$	2,335,416	\$	7,724,899	\$	13,900,100	reserva forestal, liquidado impuesto, notificado
000000110073000	CARDONA ARISTIZABAL JOSE-LUIS	199001	201801	29	\$	2,546,098	\$	8,401,726	\$	15,129,900	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000110077000	TOVAR OVALLE JOSE-JOAQUIN	199001	201801	29	\$	4,153,972	\$	15,469,644	\$	25,567,700	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000110078000	OVALLE ALARCON JORGE	199001	201801	29	\$	3,575,615	\$	13,196,834	\$	21,755,100	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000090332002	AGUDELO RODRIGUEZ RAFAEL	200101	201301	18	\$	151,143	\$	444,614	\$	843,500	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000020100000	AVELLANEDA SARMIENTO LUIS-EDUA	199601	201801	23	\$	24,825	\$	84,006	\$	153,800	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000110081000	HERRERA OVALLE MATEO	199801	201301	21	\$	4,077,642	\$	14,802,430	\$	22,746,700	sin M.I., sin medidas, liquidado impuesto, notifi
000000120180000	SARMIENTO * MARIANO SUC	199801	201301	21	\$	340,947	\$	1,156,312	\$	1,842,600	sin M.I., liquidado impuesto, difícil cobro
000000090121000	CUTIVA * PEDRO SUC	199401	201301	25	\$	185,753	\$	718,068	\$	1,127,200	reserva forestal, liquidado impuesto, notificado
000000110075000	TOVAR OVALLE JOSE-JOAQUIN	199401	201801	25	\$	821,519	\$	2,696,113	\$	4,943,900	reserva forestal, liquidado impuesto, notificado
000000020015000	SARMIENTO AREVALO PARMENIO	199701	201301	22	\$	79,146	\$	305,895	\$	478,300	reserva forestal, liquidado impuesto, notificado
TOTALES					\$	18,292,076	\$	65,000,541	\$	108,488,800	



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A Diciembre 31 de 2018**

**ANEXO NO 2:**

Proceso	Código/Contacto	Nombres	Debe/Desde	Haber/Hasta	Dígitos	Suma Vlr Impuesto	Suma Vlr Interes	Valor Deuda	Actuación
106-2013	000000030277000	EMPRESA-DE-ENERGIA-ELECTRICA-DE-B	1-ene-90	17-sep-18				\$ 4,541,100.00	DC, Servidumbre CODENSA, recurso de recom
200-2004	0100000830042000	RODRIGUEZ ADAMES GUSTAVO-ALFONSO	1-ene-94	17-sep-18				\$ 25,330,500.00	DC, ZONA DE VIAS PUBLICAS
203-2004	0100000600008000	ZAPATA * NEMECIO	1-ene-96	17-sep-18				\$ 40,993,800.00	DC, VIA PUBLICA PAVIMENTADA
177-2013	010000160006000	ACOSTA RAMIREZ MIGUEL-ANTONIO	1-ene-96	17-sep-18				\$ 7,285,400.00	DC, DESTINACION VIA PUBLICA, RED MATRIZ
101-2005	020000030007000	GOMEZ BENITEZ RICARDO	1-ene-97	17-sep-18				\$ 5,801,800.00	DC, VIA PUBLICA 2 METROS
130-2013	010000010131000	ALVAREZ MATEUS MAURICIO-INGENIERO	1-ene-03	17-sep-18				\$ 17,745,500.00	AREAS COMUNES SOLICIONAR IGAC
	010000380039000	JARAMILLO MONROY MARIA-SARA	1-ene-06	17-sep-18				\$ 2,761,500.00	VIA PUBLICA
SIN	010000380036000	MALDONADO ROBOYO MARIA-DEL-ROSARI	1-ene-08	17-sep-18				\$ 6,740,100.00	VIA PUBLICA
TOTAL								\$ 111,199,800.00	



# ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

"ANEXO NO 1: OBLIGACIONES SUJETAS A DEPURACION CONTABLE, VIGENCIAS ENTRE 19 AÑOS Y 33 AÑOS"

EN TRAMITE, DIFICIL COBRO									
Código Catastr	Nombre	Debe Desde	Debe Hasta	Días	Suma/Impuesto	Suma/Interes	Valor Deuda	Aclaraciones	
000000120006000	MORALES * HUMBERTO	198701	201301	32	\$ 7.086.050	\$ 22.191.292	\$ 33.146.300	sin medidas, liquidacion notificada, tramite pro	
000000120159000	LEBALDE JARAMILLO MAURICIO	198801	201301	31	\$ 38.912	\$ 196.585	\$ 311.400	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
000000110066000	HERNANDEZ SANCHEZ ANA-MARIA	198901	201301	30	\$ 484.950	\$ 1.599.598	\$ 2.493.000	sin medidas, liquidacion notificada, tramite pro	
000000120161000	JARAMILLO AYALA JAIME-OMAR	198901	201301	30	\$ 50.967	\$ 254.556	\$ 401.900	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
000000090055000	RODRIGUEZ * SANTIAGO SUC	199001	201301	29	\$ 569.246	\$ 1.869.311	\$ 2.914.300	liquidado el impuesto, decretar medidas, tram	
000000090191000	OSORIO GAMBOA ENRIQUE	199001	201301	29	\$ 560.810	\$ 1.888.101	\$ 2.980.700	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
000000120163000	JARAMILLO AYALA MARTHA-ROCIO-DEL-	199101	201301	28	\$ 51.995	\$ 259.929	\$ 411.300	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
000000020139000	MESA RODRIGUEZ GUILTERMO-LEON	199201	201301	27	\$ 964.019	\$ 2.874.225	\$ 4.335.500	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
010000200136000	PUERTO BELLO ORFILA	199501	201301	24	\$ 702.318	\$ 2.117.858	\$ 3.021.900	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
000000120139000	GALVIS LARA LUIS-ALBERTO	199601	201301	23	\$ 34.560	\$ 101.259	\$ 151.100	Predio con medidas, liquidado impuesto, tramite	
000000020139001	MALDONADO * MARIA-HELENA	199701	201301	22	\$ 110.420	\$ 357.452	\$ 560.900	Predio con medidas, liquidado impuesto, tramite	
000000020148002	FUENTES FUENTES CARMEN-TERESA	199701	201301	22	\$ 81.205	\$ 244.200	\$ 372.900	liquidado el impuesto, decretar medidas, tramite	
000000120160000	GOMEZ BENITEZ RICARDO	199701	201301	22	\$ 9.801	\$ 40.219	\$ 65.900	dificil cobro, relacion costo beneficio, dificil cot	
000000120011000	ARIAS PARIAS FERNANDO	199801	201301	21	\$ 9.847.609	\$ 28.079.800	\$ 41.012.100	liquidacion impuesto, m notificado aviso, dificil	
000000020131000	RODRIGUEZ TORRES CECILIA	199901	201301	20	\$ 2.759.821	\$ 6.672.006	\$ 9.801.800		
000000110030000	SANCHEZ CASTELLANOS NORBERTO	199901	201301	20	\$ 1.323.453	\$ 4.163.966	\$ 6.485.900	con medidas, liquidado impuesto, tramite proc	
010000070064000	VARGAS RIVAS JOSE- MANUEL	199901	201301	20	\$ 1.104.511	\$ 3.324.149	\$ 4.615.600	con medidas, liquidado impuesto, tramite proc	
000000040183801	FIDUCIARIA-TEQUENDAMA-S-A	200001	201301	19	\$ 1.156.223	\$ 3.149.128	\$ 4.547.900	liquidado impuesto, predios secuestrado, dificil	
010000060038000	ZAPATA FANDINO NEMECIO	200001	201301	19	\$ 1.524.127	\$ 4.262.674	\$ 6.468.500	predio con medidas, pendiente tramite de secu	
0100000300012000	MESA RODRIGUEZ PEDRO-JUAN	200001	201301	19	\$ 1.509.236	\$ 4.296.821	\$ 8.014.300	Predio Secuestrado, liquidado impuesto, pendi	
TOTALES					\$ 29,970,233	\$ 88,013,129	\$ 132,113,200		



## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### ANEXO No 3: OBLIGACIONES SUJETAS A DEPURACION, POR CAUSAL, RELACION COSTO- BENEFICIO, NO FAVORABLE A LA ADMINISTRACION. VIGENCIA:

VIGENCIAS ENTRE 10 Y 33 AÑOS

Código Catast	Nombres	Debe Desde	Debe hasta	Dif Años	Suma V Impuesto	Suma V Interes	Valor Deuda
000000120159000	LIZARALDE JARAMILLO MAURICIO	198801	201301	31	\$ 38,912	\$ 196,585	\$ 311,400
000000120161000	JARAMILLO AYALA JAIME-OMAR	198901	201301	30	\$ 50,967	\$ 254,556	\$ 401,900
000000120163000	JARAMILLO AYALA MARTHA-ROCIO-DEL-	199101	201301	28	\$ 51,995	\$ 259,929	\$ 411,300
000000020100000	AVELLANEDA SARMIENTO LUIS-EDUA	199601	201301	23	\$ 24,825	\$ 84,006	\$ 132,300
000000120139000	GALVIS LARA LUIS-ALBERTO	199601	201301	23	\$ 34,560	\$ 101,259	\$ 151,100
000000020015000	SARMIENTO AREVALO PARMENIO	199701	201301	22	\$ 79,146	\$ 305,895	\$ 478,300
000000020418002	FUENTES FUENTES CARMEN-TERESA	199701	201301	22	\$ 81,205	\$ 244,200	\$ 372,900
000000120160000	GOMEZ BENITEZ RICARDO	199701	201301	22	\$ 9,801	\$ 40,219	\$ 65,900
010001050012901	RUEDA CIFUENTES ORLANDO	200101	201301	18	\$ 36,867	\$ 175,334	\$ 318,300
000000120164000	JARAMILLO MONROY MARIA-SARA	200201	201301	17	\$ 64,588	\$ 235,209	\$ 367,300
010000010269000	RODRIGUEZ VILLAMARIN GLORIA-ISABE	200301	201301	16	\$ 19,516	\$ 56,263	\$ 78,200
000000010180000	ARIZA CAMELO CARLOS-REINEL	200601	201301	13	\$ 72,913	\$ 179,123	\$ 252,100
000000140271000	INSTITUTO-NACIONAL-DE-VIAS	200701	201301	12	\$ 13,042	\$ 32,809	\$ 45,800
000000020747000	CHAPARRO VELANDIA PEDRO-JOSE	200801	201301	11	\$ 125,344	\$ 284,003	\$ 409,300
000000090508000	RUBIANO CASTANEDA MARIA-LUISA	200801	201301	11	\$ 35,094	\$ 81,496	\$ 116,600
000000020583000	ARIAS HERNANDEZ JESUS	200901	201301	10	\$ 3,810	\$ 8,626	\$ 12,400
000000020727000	OSPINA PRIETO EDISON-FIDEL	200901	201301	10	\$ 7,129	\$ 15,841	\$ 22,900
000000090262003	CHITIVA CASTANEDA MARIA-GRACIELA	200901	201301	10	\$ 24,108	\$ 54,567	\$ 78,700
0000000110406000	CARRENO OSPINA JUAN	200901	201301	10	\$ 53,007	\$ 120,361	\$ 173,400
000000110407000	CARRENO DAZA MARIA-DIVA-YOLANDA	200901	201301	10	\$ 51,026	\$ 115,863	\$ 166,900
000000110408000	CARRENO OSPINA MARIA-CLARA	200901	201301	10	\$ 55,588	\$ 126,222	\$ 181,900
000000110411000	CARRENO OSPINA MARIA-CLARA	200901	201301	10	\$ 59,256	\$ 134,551	\$ 193,800
000000130099005	GARCIA * JUAN-CARLOS	200901	201301	10	\$ 85,437	\$ 193,392	\$ 278,800
0100000240003001	E-T-B-EMPRESA-DE-TELEFONOS-DE-BOD	200901	201301	10	\$ 110,068	\$ 246,863	\$ 357,000
010001010033001	FLOREZ JIMENEZ ALBA-CRISTINA	200901	201301	10	\$ 99,673	\$ 223,545	\$ 323,200
TOTALES				10	\$ 1,287,877	\$ 3,770,717	\$ 5,701,700



## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

2

VIGENCIAS ENTRE 7 Y 9 AÑOS

Código Catast	Nombres	Debe Desde	Deuda hasta	Dif. Años	Suma V. Ingreso	Suma V. Intereses	Valor Deuda
000000090262001	CASTANEDA RUBIANO LUCRECIA	201001	201301	9	\$ 44,634	\$ 93,840	\$ 138,400
000000100492000	CORTES CORTES JOSE-MANUEL	201001	201301	9	\$ 139,890	\$ 292,427	\$ 432,400
000000110316000	URICOECHA BEDOYA ANA-MARIA	201001	201301	9	\$ 169,445	\$ 324,557	\$ 494,100
000000100065011	GARZON RODRIGUEZ LUZ-MARINA	201101	201301	8	\$ 142,772	\$ 281,494	\$ 424,300
000000100616806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201101	201301	8	\$ 6,069	\$ 12,072	\$ 18,200
000000100619806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201101	201301	8	\$ 6,069	\$ 12,072	\$ 18,200
000000100656806	ROJAS GOMEZ LUZ-ANGELA	201101	201301	8	\$ 5,574	\$ 10,946	\$ 16,500
000000110222000	PRECIADO CHITIVA ALVARO	201101	201301	8	\$ 19,290	\$ 37,880	\$ 57,200
000000120010001	ESPEJO * ANITA	201101	201301	8	\$ 1,796	\$ 3,541	\$ 5,300
000000120214000	GALVIS LARA PEDRO-ALFONSO	201101	201301	8	\$ 84,836	\$ 167,520	\$ 252,300
000000010139000	MORENO GARCIA ROJAS-JOSE-MANUEL	201201	201301	7	\$ 60,734	\$ 110,559	\$ 171,300
000000080004001	AREVALO * MARIA-FIDELIGNA	201201	201301	7	\$ 37,181	\$ 67,903	\$ 105,100
000000100658806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201201	201301	7	\$ 3,819	\$ 6,952	\$ 10,800
000000110019000	VARGAS MARTINEZ JAIRO-GONZALO	201201	201301	7	\$ 19,228	\$ 35,002	\$ 54,200
000000140061000	SANTISTEBAN MUÑOZ EZEQUIEL	201201	201301	7	\$ 101,679	\$ 185,694	\$ 287,400
010000180073902	SOCIEDAD-TRANSPORTADORA-ELITE S.A	201201	201301	7	\$ 72,965	\$ 132,656	\$ 205,600
010000180074902	SOCIEDAD-TRANSPORTADORA-ELITE-SAS	201201	201301	7	\$ 91,376	\$ 166,129	\$ 257,500
010001090091901	PATRIMONIO-AUTONOMO-CERRO-FUENTE-	201201	201301	7	\$ 151,456	\$ 276,600	\$ 428,100
TOTALES					\$ 1,158,813	\$ 2,217,844	\$ 3,376,900



## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

4

000000080161000	SANDOVAL SANDOVAL MARIA-FABIOLA	201301	201301	6	\$ 29,789	\$ 49,830	\$ 79,600
000000090364000	OROZCO CARO BLANCA	201301	201301	6	\$ 51,496	\$ 86,140	\$ 137,600
000000100525806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201301	201301	6	\$ 182,572	\$ 305,399	\$ 488,000
000000100634806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201301	201301	6	\$ 2,010	\$ 3,362	\$ 5,400
000000100635806	PATRIMONIO-AUTONOMO-DENOMINADO-FI	201301	201301	6	\$ 2,010	\$ 3,362	\$ 5,400
000000120184002	SARMIENTO SOTO AGUSTIN	201301	201301	6	\$ 10,987	\$ 18,379	\$ 29,400
000000120244000	PARDO DUARTE EMILDA	201301	201301	6	\$ 159,426	\$ 266,681	\$ 426,100
000000130135000	TORRES LEON LUIS ALBERTO	201301	201301	6	\$ 48,640	\$ 81,363	\$ 130,000
000000140081000	GARZON CORTES SANDRA-LILIANA	201301	201301	6	\$ 25,981	\$ 43,460	\$ 69,400
010000040012000	GOMEZ GARCIA TOBIAS	201301	201301	6	\$ 56,930	\$ 348,469	\$ 405,400
010000100014000	PINZON TORRES ANA-BERNARDA	201301	201301	6	\$ 144,360	\$ 241,479	\$ 385,800
010000200192909	MARTINEZ BEJARANO ARMANDO	201301	201301	6	\$ 140,900	\$ 235,692	\$ 376,600
TOTALES		201301	201301	6	\$ 3,660,705	\$ 6,376,711	\$ 10,037,400

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOHO



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

#### NOTA 20 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Constituido por el registro de la contingencia de procesos en contra que adelanta la Alcaldía Municipal con corte a 31 de Diciembre de 2.018, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	57,241,526,264.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,241,526,264.00
9.1.20.01	Civiles	6,305,298,000.00
9.1.20.04	Administrativos	18,488,451,024.00
9.1.20.90	OTRAS OBLIGACIONES POR LITIGIOS Y DEMANDAS	32,447,777,240.00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	165,687,951.00
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	38,834,951.00
9.3.06.17	Propiedades planta y equipo	38,834,951.00
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	100,325,000.00
9.3.08.06	Bienes	100,325,000.00
9.3.25	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	26,528,000.00
9.3.25.25	Propiedades planta y Equipo	26,528,000.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(57,407,214,215.00)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(57,241,526,264.00)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(57,241,526,264.00)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(165,687,951.00)
9.9.15.02	Bienes Recibidos en Custodia	(38,834,951.00)
9.9.15.05	Bienes aprendidos o incautados	(26,528,000.00)
9.9.15.10	Recursos Administrados en nombre de terceros	(100,325,000.00)

\*\*Valores en pesos colombianos



## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018

#### CUENTAS DE ORDEN A FAVOR

						A FAVOR				
			acc. De cumplimiento	Constitucional		Facturacion y recaudo impuesto alumbrado público		Municipio	Instancia favorable, apeló codensa, tribunal confirma 08/11/2018.	pretensiones, ordena codensa factura y cobrar impuesto alumbrado
1	2018-202-01	Trib. Advto Cundi.			ND		27/08/2018	Sopé		
2	2016-36352	Supersociedades	Liquidacion soci	Liquidat	1,259,149,532	Cobro impues	ND	Sopo	Presentacion cre	ND
3	2004-00168	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 514,890.00	Prestamo	04/11/2004	Sopo	sentencia y liqui	Favorable
4	2004-00186	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 188.00	Prestamo	30/11/2004	Sopo	Peritazgo	Favorable
5	2005-00020	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 948,324.00	Prestamo	25/02/2005	Sopo	Despacho comis	Favorable
6	2005-00203	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 652,322.00	Prestamo	21/09/2005	Sopo	pendiente inform	Favorable
7	2005-00156	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	18/08/2005	Sopo	Depacho comis	Favorable
8	2009-00406	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	21/05/2010	Sopo		Favorable
9	2009-00418	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 221,690.00	Prestamo	20/01/2010	Sopo	iquidacion credi	Favorable
10	2009-00419	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 990,387.00	Prestamo	03/03/2010	Sopo	Liquidacion cred	Favorable
11	2011-00037	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	02/03/2011	Sopo	liquidacion cred	Favorable
12	2011-00038	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	02/03/2011	Sopo	Liquidacion cred	Favorable
13	2013-00362	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	04/12/2013	Sopo	terminado pago	Favorable
14	2014-00288	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	22/10/2014	Sopo	Liquidacion Cred	Favorable
15	2014-0289	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	22/10/2014	Sopo	Liquidacion Cred	Favorable
16	2015-00018	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 939,700.00	Prestamo	04/02/2015	Sopo	medida cautelar	Favorable
17	2015-00019	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	04/03/2015	Sopo	pendiente firma	Favorable
18	2015-00057	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	12/08/2015	Sopo	emplazamiento	Favorable
19	2015-0244	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	30/08/2005	Sopo	sentencias	Favorable
20	2005-00181	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	18/04/2006	Sopo	liquidacion cred	Favorable
21	2006-00079	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	30/04/2007	Sopo	sentencia	declara prescrip
22	2007-00085	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	30/04/2007	Sopo	sentencia pendi	declara prescrip
23	2007-00086	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 360,100.00	Prestamo	04/07/2007	Sopo	Liquidacion	Favorable
24	2007-00139	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	26/05/2010	Sopo	sentencia	Favorable
25	2009-00407	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	ND	Prestamo	20/01/2010	Sopo	Liquidacion Cred	Favorable
26	2009-00417	Juz Promisc. De So	Ejecutivo	Civil	\$ 221,690.00	Prestamo	20/01/2010	Sopo	Liquidacion	Favorable
27	2009-0470	Juz Promisc. De So	Restitucion inmu	Civil	ND	Restitucion lo	21/10/2016	Sopo	Pendiente elabo	ND
28	2015-0017	Juz Promisc. De So	ejecutivo	Civil	ND	Préstamo	ND	Sopo	En Secretaria	ND
29	2017-00115	Fiscalia 1 Seccion	Penal	Penal	ND	Contrato sin r	ND	Sopo	Al despacho eva	ND
30	2017-00299	Fiscalia 1 Seccion	Penal	Penal	ND	Contrato sin r	ND	Sopo	Al despacho eva	ND
31	2017-00271	Fiscalia 1 Seccion	Penal	Penal	ND	Contrato sin r	ND	Sopo	Al despacho eva	ND
32	2017-00270	Fiscalia 1 Seccion	Penal	Penal	ND	Contrato sin r	ND	Sopo	Al despacho eva	ND
33	2015-80133	Fiscalia 1 Seccion	Penal	Penal	ND	Contrato sin r	ND	Sopo	indagacion preliminar	



## **ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**



### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018**

#### **DERECHOS CONTINGENTES**

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

#### **NOTA 21 CUENTAS DE ORCEN ACREEDORA**

La más representativa en esta cuenta son las partidas correspondientes a los litigios y demandas con corte a 31 de diciembre de 2018 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:

# ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A Diciembre 31 de 2018



Nº de proceso	Antecedente judicial que tramita	Tipo de Proceso	Tipo de acción judicial	Cuando	Resumen de hecho generador	Fecha de admisión de la demanda	Demandante	Estado actual
2009-01472	Consejo de estado sec 3	Reparación directa	Administrativa	ND	ND	ND	Alcira Prieto y otros	Con fallo de 2 instancia, terminado
2008-9038001	Consejo de estado sec 1	Verdad y res del derecho	Administrativa	2.158.576.493.42	Negativa licencias de urbanismo	11/13/2008	Martha M González y otros	Al despacho para resolver apelación de demandantes
2010-00348	Consejo de estado sec 3	Reparación directa	Administrativa	535766360	Suspensión de trabajos urbanismo	09/03/2008	Cerros de Veribueno	Al despacho para resolver apelación de demandantes
2010-00346	Consejo de estado sec 3	Reparación Directa	Administrativa	638.000.000	Obras y perjuicios integrados física	08/05/2008	Wahara S Obando	Al despacho resolver apelación demandante
2016-1516	Consejo de Estado, Trib Adm sec 3	Contractual	Administrativo	600.000.000	Unidad proceso licitación transporte escolar		Unión Temporal Metro Líder	Consejo de Estado en Apelación
2009-00581	Trib. Adm Cund sec 4	Tutela	Constitucional	ND	Calidad del agua	ND	Carlos E Medellín	Al despacho para resolver memoriales municipales
2001-00479	Trib. Adm Cund sec 4	Accion Popular	Constitucional	ND	Rio Bogotá y afluentes	ND	Gustavo Noya Angel y otros	Al despacho con memoriales Alcaldes, informe presentado por el municipio de Sopo
2013-00102	Trib. Adm Cund sec 1	Accion Popular	Constitucional	ND	Amparo derechos colectivos	ND	Jorge Piedrahíta	Al despacho memoriales varios Municipios
2014-00036	Trib. Adm Cund Sec 2, Juz 2 Adm Zipaquira	Verdad y res del derecho	Administrativo	ND	Retiro del cargo	30/09/2018	Carol Andrea Piamonte	resuelve apelación. Sustitución poder demandante
2014-01027	Trib. Adm sec 3	Contractual	Administrativo	5.729.590.000.00	Incumplimiento y liquidación convenio 059/09	ND	Mir Vivenda	proceso suspendido, pendiente conciliación entrega obras
2015-00824	Trib. Adm Sec 3	Contractual	Administrativo	358.058.480.00	Incumplimiento del contrato y perjuicios	ND	Municipio de Sopo	terminado
2016-00396	Trib. Adm sec 1	Accion Popular	Constitucional	ND	Amparo de derechos Medio Ambiente	10/09/2015	Personero Municipal de Sopo	Al Despacho
2016-1516	Trib. Adm sec 3	Contractual	Administrativo	5.600.000.000.00	Unidad proceso licitación transporte escolar		Unión Temporal Metro Líder	Consejo de Estado en Apelación
2016-00262-01	Trib. Adm Cund, Juz 2 Adm Zipaquira	Verdad y res del derecho	Administrativa	ND	Unidad resoluciones sobre inscripciones	07/07/2009	Cirque Amorcho y otros	en apelación demandante Tribunal Adm C/ma
2016-01060	Trib. Adm Cund Sec 1, Juz 3 Adm Zipaquira	Verdad y res del derecho	Administrativa	ND	Unidad Restablecer Derecho	11/08/2018	Ismael Ramirez duque	en apelación tribunal
2017-01083	Trib. Adm Cund Sec 3	Contractual	Administrativa	2.000.000.000	pago suministro energía alumbrado pbr y arrendam. infraestructura	09/08/2017	Cadenas SA	pendiente realización audiencia inicial
2017-01089	Trib. Adm sec 3	Contractual	Administrativo	1.244.003.517.86	Unidad proceso licitación transporte escolar	28/08/2017	Unión Temporal Metro+press	pendiente reanudación audiencia de instrucción y juzgamiento
2017-01001-01	Trib. Adm Cund Sec 2, Juz 2 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	Salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad	ND	Cristian M. González P.	apelación sentencia 1a instancia por el municipio
2017-01316	Trib. Adm Cund, Sec. 1	Acc. Popular	Administrativo	ND	Violación derechos colectivos vía perimital	ND	Personero de Corozal	Etapa probatoria y concursos de conciliación
2018-00388	Trib. Adm Cund, Sec. 4	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND	Unidad Decreto plusvalía 352/17 y 063/18	ND	Fernán construcciones	En terminos contestar demanda
2018-00360	Trib. Adm Cund, Sec. 4	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND	Unidad Decreto efectos plusvalía 352/17 y 063/18	ND	Margarita Fonseca de Valderrama y otros	Pendiente notificación Municipio
2017-354-01	Trib. Adm Cund, Sec. 2, Juz 2 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativa	ND	Terminación Provisionalidad		Nelia Beatriz Gomez O.	resolvió apelación sentencia 1a Instancia
2017-215-01	Trib. Adm Cund, Sec. 2, Juz 2 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativa	Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	19/01/2017	Rodolfo Alarcón Montaño	Apelación de sentencia 1a Instancia por el Municipio, Juz 2 Adm de Zipaquira, presentaron alegatos conclusion
2017-279-01	Trib. Adm Cund, Sec. 2, Juz. 3o Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativa	Salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad	18/11/2017	Xavier Gabriel Linares C.	Apelación por el demandante sentencia de 1a instancia
2017-086-01	Trib. Adm Cund, Sec. 2, Juz. 3o Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativa	Salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad		Liliana Rocío Segura M.	Apelación por el demandante sentencia de 1a instancia
2017-00090	Juzg. 47 Adm Bogotá	Acc. Popular	Administrativo	ND	Pago arrendam. infraestructura	ND	Contratadora de Cond	Realización postores Mipos
2018-0119	Juzg. 10 Adm de Bogotá	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad		Cristian Benavides	En terminos contestar demanda
2017-0274-01	Trib. Adm Cund, Sec. 2, Juz. 3o Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	Salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad		Pedro galvis Tarazona	Apelación por el demandante sentencia de 1a instancia
2017-0217	Trib. Adm Cund, Sec. 2	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	Salarios dejados de percibir	Terminación Provisionalidad		Pedro galvis Tarazona	sentencia 1a Instancia por el demandante
2018-00028	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Acc. De Grupo	Administrativo	ND	Reparación Pequeños	02/10/2018	Nolanda Peña C.	Al Despacho
2017-00006	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	11/05/2017	Liliana Rocío Segura M.	En trámite de la apelación presentada por la demandante contra la sentencia de 1a instancia
2017-00217	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	05/09/2017	Luis Fco Caicedo D.	Terminado
2017-00277	Juzg. 3 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	08/12/2017	Carlos Alirio Rueda L.	Se presentaron alegatos de Conclusión
2017-0815	Juz. 3 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	31/	Kelly H. Zarate c.	Se presentaron alegatos de conclusión
2017-00314	Juzg. 2 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	30/11/2017	Rodolfo Alarcón M.	pendiente Audiencia pruebas
2017-00274	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	26/11/2017	Pedro Galvis Tarazona	terminado pago total obligacion
2017-00078	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	16/11/2017	Xavier G. Linares C.	Presentó apelación el demandante
2017-00089	Juzg. 3 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	24/12/2017	Fernando Yanez Correa	Se presentaron alegatos de conclusión
2017-00051	Juzg. 2 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	18/09/2017	Nelia Beatriz Gomez O.	Pendiente conciliación - sentencia
2017-00912	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Unidad y Restablecer Derecho	Administrativo	ND Salarios dejados de percibir	Terminación provisionalidad	26/02/2018	Claudia Patricia Quiroga C.	Se realizó audiencia de pruebas
2018-00114	Juzg. 1 Adm Zipaquira	Repar. Directa	Administrativo	\$507.000.00	Ejecución Urbanísticas	ND	Dairo Arley García y otros	En terminos para contestar la demanda
2017-02857	Juzg. 2 Adm Zipaquira	Unidad Simple	Administrativa	ND	Unidad Art. 2 y parágrafo 3 acuerdo 38/2014	12/08/2018	Constructora Toscana	sentencia
2018-00054	Trib. Superior Pereira	Acc. Tutela	Constitucional	ND	Amparo derechos	ND	Xavier E. arbes	1º y 2º instancia
2017-00435	Centro Conciliación ASAGAS	Inocencia persona natural	Prejudicial	3.159.700.00	Negación de deuda impuestos	26/02/2018	Gustavo Casavilla P y otra	Con contestación e informe
2016-0088	Juz. 2 civil Cto Zipaquira	Acc. popular	Constitucional	ND	Protec. Derechos colectivos, vinculo amplio	01/06/2018	Andrés H. Velaquez	
204-0472	Juz. 2 civil Cto Zipaquira	divisione	Civil	ND	liquidación comunidad	ND	Central de Inversiones	Designa Curador Ad litem
2010-00445	Juz. 1 civil Cto Zipaquira	Acc. Popular	Constitucional	ND	Protec. Derechos colectivos	ND	Julio C. Bohorquez	1º y 2º instancia
2012-0038	Gobernación Cond.	Coactivo	Administrativo	1.519.310.99	Cobro bono pensional	15/02/2015	Secretaría Hda Cond.	pendiente recibir cuenta de cobro

## ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A Diciembre 31 de 2018

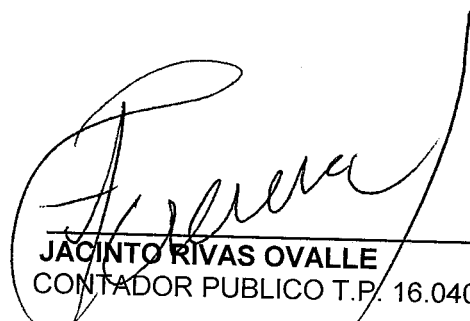


### NOTA 22 EXCEDENTE EN EL EJERCICIO

Para el año 2018 se registró un excedente por valor de \$ 6.641.141.699.00 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

**ANEXO No. 1**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2.018**

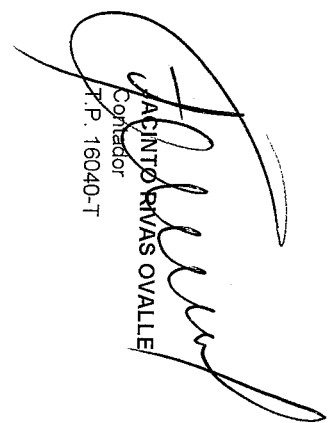
Código	ACTIVO	DICIEMBRE 31/12/2018
<b>CORRIENTE (1)</b>		
11 Efectivo		\$ 17,137,380,943.00
12 Inversiones		10,021,859,022.00
13 Rentas por cobrar		487,257,108.00
		6,628,264,813.00
<b>NO CORRIENTE (2)</b>		
14 Deudoras		111,384,094,484.00
		112,482,546.00
16 Propiedades, planta y equipo		48,074,926,482.00
17 Bienes de beneficio y uso público		49,292,636,345.00
19 Otros activos		13,904,049,111.00
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>128,521,475,427.00</b>

Código	PASIVO	DICIEMBRE 31/12/2018
<b>CORRIENTE (4)</b>		
24 Cuentas por pagar		\$ 1,333,505,124.00
25 Beneficios a los Empleados		362,518,757.00
		970,986,367.00
<b>NO CORRIENTE (5)</b>		
23 Obligaciones financieras		6,249,821,585.00
25 Beneficios a los Empleados		357,143,851.00
		5,892,677,734.00
<b>PATRIMONIO (7)</b>		
31 Hacienda pública		120,938,148,718.00
		120,938,148,718.00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>		<b>128,521,475,427.00</b>

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>		
81 Derechos contingentes		-
83 Deudoras de		4,979,702,243.00
89 DEUDORAS POR CONTRA		25,124,939,460.00
		30,104,641,703.00

<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>		
91 Responsabilidades contingentes		-
93 Acreedoras de Control		57,241,526,264.00
99 Acreedoras por contra (db)		165,687,951.00
		- 57,407,214,215.00

  
**WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ**  
 ALCALDE MUNICIPAL

  
**JACINTO RIVAS OVALLE**  
 Contador  
 T.P. 16040-T

**ANEXO No. 1**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2.018**

**DICIEMBRE 31 DE**  
**2.018**

Código	ACTIVO	ACTUAL
	<b>CORRIENTE (1)</b>	
11 Efectivo		17,137,380,943.00
1105 Caja		10,021,859,022.00
1110 Bancos y corporaciones		202,950.00
12 Inversiones		10,021,656,072.00
1222 Inversion Administracion de Liquidez en titulos		487,257,108.00
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo		1,772,000.00
13 Rentas por cobrar		485,485,108.00
1305 Vigencia actual		6,628,264,813.00
1337 trasferencias por cobrar		4,743,677,551.00
1384 Otras cuentas por cobrar		1,479,968,639.00
		404,618,623.00

Código PASIVO

	<b>CORRIENTE (4)</b>	
24 Cuentas por pagar		1,333,505,124
2407 Recursos a favor de Terceros		
2424 Descuentos de Nomina		362,518,757
2436 Retención en la fte e impuesto de tiembre		123,823,053.00
2445 Impuesto al valor agregado		556,996.00
		220,183,737.00
		17,954,971.00
25 Beneficios a los Empleados		
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		970,986,367
		970,986,367.00

**DICIEMBRE 31 DE**  
**2.018**

**ACTIVO**  
**NO CORRIENTE (2)**

14 Deudores  
 1415 prestamos concedidos

(N8)

111,384,094,484.00

112,482,546.00  
 112,482,546.00

**PASIVO**  
**NO CORRIENTE (5)**

23 Obligaciones Financieras  
 2314 prestamos banca Comercial

6,249,821,585

357,143,851.00  
 357,143,851.00

16 Propiedades, planta y equipo  
 1605 Terrenos  
 1615 Construcciones en curso  
 1635 Bienes muebles en bodega  
 1640 Edificaciones  
 1645 Planta Ductos, tuneles  
 1655 Maquinaria y equipo  
 1660 Equipo médico y científico  
 1665 Muebles, enseres y equipos de oficina  
 1670 Equipos de comunicación y computación  
 1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.  
 1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.  
 1681 Obras de Arte  
 1685 Depreciación acumulada

48,074,926,482.00

13,649,676,995.00  
 7,296,510,875.00  
 1,407,518,291.00  
 26,195,266,812.00  
 1,132,010,000.00  
 2,788,896,673.00  
 83,077,970.00  
 2,017,272,484.00  
 3,080,902,363.00  
 1,620,716,461.00  
 222,771,147.00  
 123,021,675.00  
 11,542,715,264.00

**PATRIMONIO (7)**

17 Bienes de beneficio y uso público  
 1710 Bienes de uso público  
 1715 Otros bienes historicos y culturales  
 19 Otros activos  
 1901 Reserva financiera Actuarial

49,292,636,345.00  
 49,273,356,345.00  
 19,280,000.00  
 13,904,049,111.00

31 Hacienda pública  
 3105 Capital fiscal  
 3110 Resultados del ejercicio  
 3145 Impactos por la Transicion al nuevo marco de rei  
 3128 Provisiones agotamiento, depreciaciones y amorf

120,938,148,718.00  
 112,944,629,349.00  
 6,641,141,699.00  
 1,352,377,670.00

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE 2.018

1904 Plan de Activos para beneficios pos-empleo  
1906 Avances y Anticipos entregados  
1908 Recursos entregados en Administracion  
1970 Intangibles  
1975 Amortización Acumulada de Intangibles

TOTAL ACTIVO (3)

9,860,370,858.00  
414,320,770.00  
3,580,204,390.00  
425,077,126.00  
375,924,033.00

128,521,475,427.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)

128,521,475,427

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

81 Derechos contingentes  
8120 Litigios y demandas  
83 Deudoras de  
8315 Activos retirados  
8347 Bienes entregados a terceros  
8390 Otras cuentas deudoras de control  
89 DEUDORAS POR CONTRA  
8905 Litigios y demandas  
8915 Deudoras de control por contra

4,979,702,243.00  
4,979,702,243.00  
25,124,939,460.00  
9,311,288.00  
11,914,441,272.00  
13,201,186,900.00  
30,104,641,703.00  
3,294,103,398.00  
26,810,538,305.00

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidades contingentes  
9120 Litigios y demandas  
93 Acreedoras de Control  
9306 Bienes recibidos en custodia  
9308 Recursos Administrados en nombre de terceros  
9325 Bienes aprendidos o incautados  
9346 Bienes recibidos de Terceros  
99 ACREEDORAS POR CONTRA  
9905 Responsabilidades contingentes  
9915 Bienes recibidos de Terceros

57,241,526,264.00  
57,241,526,264.00  
165,687,951.00  
38,834,951.00  
100,325,000.00  
26,528,000.00  
57,407,214,215.00  
57,241,526,264.00  
165,687,951.00

WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ  
ALCALDE MUNICIPAL

JACINTO RIVAS OVALLE  
Contador  
T/P 16040-T

Anexo No. 3  
NOMBRE DE LA ENTIDAD  
ESTADOS DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2.018

Código Cuentas

DICIEMBRE 31/2018

Actual

\$

41 INGRESOS OPERACIONALES  
Ingresos fiscales  
44 Transferencias

GASTOS OPERACIONALES

51 Administración  
53 Provisiones, agotamiento, amortización  
54 Transferencias  
55 Gasto Social

EXCEDENTE OPERACIONAL

48 OTROS INGRESOS  
Otros ingresos

58 OTROS GASTOS  
Otros gastos

EXCEDENTE (DÉFICIT)

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

43,624,237,828.00  
33,743,736,547.00  
9,880,501,281.00

37,508,388,465.00  
11,831,567,642.00  
4,642,875,823.00  
26,627,843.00  
21,007,317,157.00

4,244,295.00

674,252,013.00  
674,252,013.00

148,959,677.00  
148,959,677.00

6,641,141,699.00

6,641,141,699.00

WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ  
ALCALDE MUNICIPAL

JACINTO RIVAS OVALLE  
Contador  
T.P. 16040-T



**Anexo No. 4**  
**NOMBRE DE LA ENTIDAD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2.018**

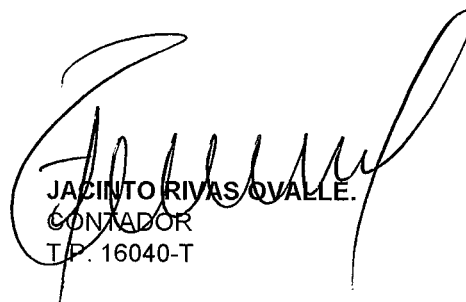
<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>DICIEMBRE 31 DE 2.018 Actual \$</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>43,624,237,828.00</u></b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b><u>33,743,736,547.00</u></b>
4105	Tributarios	29,511,489,963.00
4110	No tributarios	4,232,246,584.00
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b><u>9,880,501,281.00</u></b>
4408	Sistema general de Participacion	4,464,134,122.00
4413	Sistema general de Regalias	64,600,787.00
4421	Del Sistema General de participacion	483,980,964.00
4428	Otras Trasnferencias	4,867,785,408.00
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>37,508,388,465.00</b>
<b>51</b>	<b>de Administracion</b>	<b><u>11,831,567,642.00</u></b>
5101	Sueldos y Salarios	3,982,553,562.00
5102	Contribuciones Imputadas	36,999,300.00
5103	Contribuciones Efectivas	1,123,249,110.00
5104	Aportes Sobre la Nomina	225,453,900.00
5107	Prestaciones Sociales	1,504,700,384.00
5108	Gastos del personal Diversos	1,015,285,633.00
5111	Generales	3,943,325,753.00
<b>53</b>	<b>Deterioro -depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>4,642,875,823.00</b>
5360	Depreciaciones de propiedad planta y equipo	4,642,690,225.00
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	185,598.00
<b>54</b>	<b>Trasnferencias</b>	<b>26,627,843.00</b>
5423	Otras Trasnferencias	26,627,843.00
<b>55</b>	<b>Gasto Social</b>	<b>21,007,317,157.00</b>
5501	Educacion	5,631,713,221.00
5502	Salud	3,133,017,760.00
5505	Recreación y Deporte	2,709,767,106.00
5506	Cultura	2,274,538,714.00
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	6,931,078,742.00
5508	Medio Ambiente	160,542,271.00
5550	Subsidios Asignados	166,659,343.00
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b><u>6,115,849,363.00</u></b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>674,252,013.00</u></b>
4802	Financieros	457,016,865.00
4808	Otros ingresos ordinarios	217,235,148.00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b><u>148,959,677.00</u></b>

Anexo No. 4  
NOMBRE DE LA ENTIDAD  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2.018

5801	Intereses	-
5804	Otros gastos	82,659,677.00
5890	Gastos Diversos	66,300,000.00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (8)</b>	<b><u>6,641,141,699.00</u></b>



**WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ**  
ALCALDE MUNICIPAL



**JACINTO RIVAS OVALLE.**  
CONTADOR  
T.P. 16040-T

**Anexo No. 5**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**ENERO 31 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.018**

**SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO DE 2.018**

113,029,560,924.00

**VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2.018**

7,908,587,794.00

**SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2.018**

120,938,148,718.00

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

**INCREMENTOS:**

31 HACIENDA PUBLICA

7,993,519,369.00

3105 Capital fiscal

7,993,519,369.00

3110 Resultados del ejercicio

6,641,141,699.00

3145 Impacto en el patrimonio por convergencia al nuevo marco normativo

1,352,377,670.00

**DISMINUCIONES:**

31 HACIENDA PUBLICA

(84,931,575.00)

3105 Capital fiscal

(84,931,575.00)

3110 Resultados del ejercicio

-

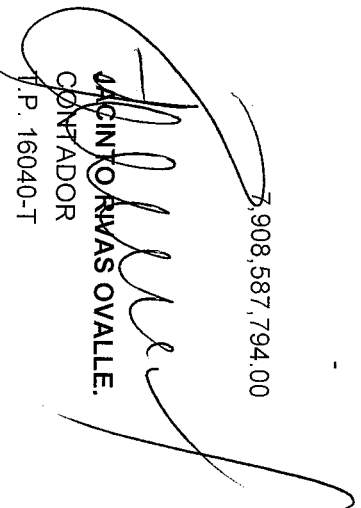
3145 Impacto en el patrimonio por convergencia al nuevo marco normativo

-

**VARIACION PATRIMONIAL**

7,908,587,794.00

  
**WILLIAM OCTAVIO VENEGAS RAMIREZ**  
ALCALDE MUNICIPAL

  
**JACINTO RIVAS OVALLE**  
CONTADOR  
V.P. 16040-T