

**EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA
EMDUCE - NIT.901.105.143 – 5**

Estados Financieros bajo Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública, a Diciembre de 2023 comparado con la vigencia 2022.

En pesos colombianos – \$

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES

Contenido:

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales por naturaleza de gastos
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de Flujo de Caja
Notas a los estados financieros

Entrega: 31/12/2023

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO LA CEJA - EMDUCE

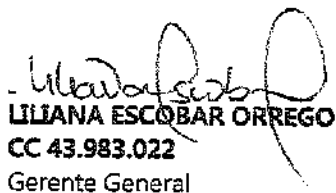
NIT - 901105143-5

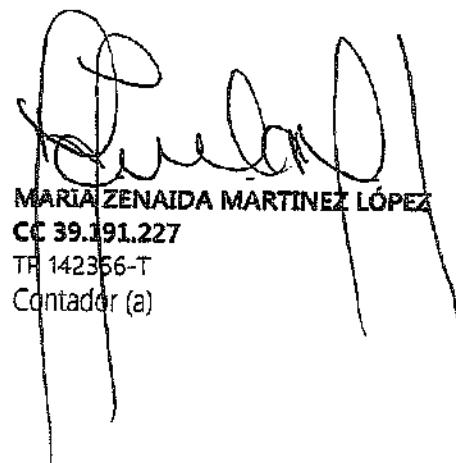
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 VS 31 DE DICIEMBRE 2022

(En pesos colombianos - \$)


	Notas	31.12.2023	31.12.2022
		\$	\$
ACTIVOS			
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.1	37.503.379.978	39.306.105.384
Cuentas comerciales por cobrar	7.4	1.929.343.009	340.406.042
Otras cuentas por cobrar (Administración delegada)	7.4	61.658.197.430	10.102.661.580
Otros Activos No Financieros		-	-
Activos por impuestos corrientes	7.1	267.073.904	227.472.947
Otros activos No financieros - (Anticipos Admón. delegada)	7.5	49.731.882.945	9.531.334.708
Total activos corrientes		151.089.877.265	59.507.980.662
Activos no corrientes:			
Propiedades, planta y equipo	10.1	102.679.138	82.679.350
Depreciaciones y amortizaciones	10.4	15.527.598	4.537.613
Activos intangibles distintos de la plusvalía	14.1	12.785.687	-
Total activos no corrientes		99.937.227	78.141.737
TOTAL ACTIVOS		151.189.814.492	59.586.122.399



LILIANA ESCOBAR ORREGO
CC 43.983.022
Gerente General


MARIA ZENaida MARTINEZ LÓPEZ
CC 39.191.227
TR 142356-T
Contador (a)

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO LA CEJA - EMDUCE
 NIT - 901105143-5
 ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 VS 31 DE DICIEMBRE 2022
 (En pesos colombianos - \$)

	Notas	31.12.2023 \$	31.12.2022 \$
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar Proveedores	21.1	8.780.304	1.613.655.795
Pasivos por impuestos corrientes	21.1	15.852.465.642	5.728.730.256
Cuentas comerciales x pagar y otras ctas x pagar	21.1	25.677.772.693	-
Beneficios a empleados	22.1	68.983.405	26.645.883
Pasivos Financieros	-	-	-
Otros pasivos con parte relacionadas (Administración delegada)	24.1	107.400.251.393	51.574.518.241
Provisiones de impuestos	23.3	-	-
Total pasivos corrientes		149.008.253.437	58.943.550.175
Patrimonio:			
Capital emitido	27.1	100.000.000	100.000.000
Pérdidas Acumuladas	27.1	(59.916.584)	(59.916.584)
Excedentes Acumulados	27.1	602.488.807	602.488.807
Excedentes ejercicio 2023	27.1	1.538.988.832	-
Patrimonio total		2.181.561.055	642.572.223
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		151.189.814.492	59.586.122.399


 LILIANA ESCOBAR ORREGO
 CC 43.983.022
 Gerente General


 MARIA ZENaida MARTINEZ LOPEZ
 CC 39.191.227
 TP 142356-T
 Contador (a)

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO LA CEJA - EMDUCE

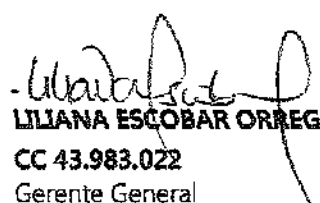
NIT - 901105143-5

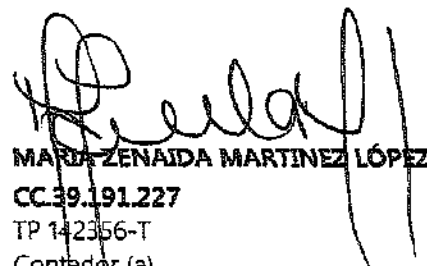
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR NATURALEZA DE GASTOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 VS 31 DE DICIEMBRE 2022

(En pesos colombianos - \$)

	Notas	Acumulado		Acumulado	
		01.01.2023	%	01.01.2022	%
		31.12.2023		31.12.2022	
		\$		\$	
Ingresos Operacionales	28.2	4.408.888.684	100,00%	1.625.589.703	99,48%
Otros Ingresos Operacionales		-	0,00%	8.464.266	0,52%
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		4.408.888.684	100,00%	1.634.053.969	100,00%
Resultado Integral (Utilidad) Bruta en Ventas		4.408.888.684	100,00%	1.634.053.969	100,00%
Gastos de administración y de Operación					
Nómina y prestaciones sociales Administrativa	29.1	394.465.284	8,95%	247.508.715	15,15%
Honorarios y/o Prestación de Servicios	29.1	1.182.826.383	26,83%	541.533.022	33,14%
Arrendamientos	29.1	-	0,00%	2.391.174	0,15%
Servicios Públicos	29.1	14.253.373	0,32%	2.697.068	0,17%
Gastos de Pólizas y Otros gastos de operación	29.1	81.642.605	1,85%	38.602.244	2,36%
Viáticos y Gtos de Viaje	29.1	69.410.549	1,57%	13.296.315	0,81%
Gastos de vehículo y combustibles	29.1	36.271.123	0,82%	-	0,00%
Demás Gastos de Operación y administración	29.1	214.844.758	4,87%	80.935.971	4,95%
Gastos Financieros	29.7	13.926.599	0,32%	6.359.014	0,39%
Depreciaciones y Amortizaciones	29.2	14.753.112	0,33%	5.144.394	0,31%
Otros Ingresos Financieros	28.2	85.964.315	1,95%	3.066.507	0,19%
Otros Ingresos por Recuperaciones	28.2	7.070.650	0,16%	-	0,00%
Total		1.929.358.821	43,76%	935.401.410	57,24%
Resultado del periodo antes de impuestos		2.479.529.863	56,24%	698.652.558	42,76%
Gastos de impuestos Nacionales y Territoriales	29.1	53.837.031	1,22%	95.768.851	5,86%
Provisiones de impuestos	29.7	886.704.000	20,11%	281.694.000	17,24%
Resultado Neto del Ejercicio (Excedente)		1.538.988.832	34,91%	321.189.707	19,66%


LILIANA ESCOBAR ORREGO
 CC 43.983.022
 Gerente General


MARDA ZENAIDA MARTINEZ LÓPEZ
 CC 39.191.227
 TP 142356-T
 Contador (a)

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO LA CEJA - EMDUCE

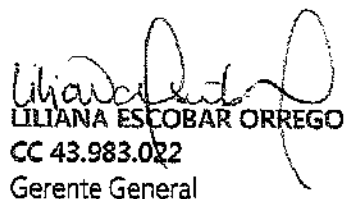
NIT - 901105143-5

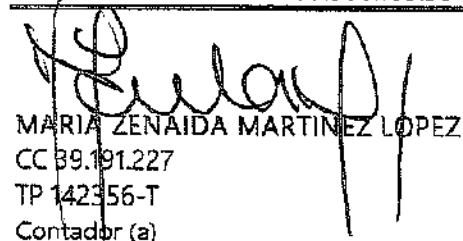
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO, DIRECTO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(En pesos colombianos - \$)

	31.12.2023	31.12.2022
	\$	\$
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes, prestación de servicios y otros	251.375.861.579	105.217.983.638
Otras entradas por actividades de operación	84.345.981.620	32.403.467.098
Otras entradas	122.322.537	3.066.507
Clases de pagos en efectivo procedentes de actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(226.690.910.479)	(105.167.283.207)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(396.581.817)	(263.256.457)
Otros pagos por actividades de operación	(68.273.244.835)	(115.891.023)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(42.249.605.408)	(12.707.476.620)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(1.766.176.803)	19.370.609.936
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	(19.999.788)	-
Compras de activos intangibles	(16.548.815)	(78.323.950)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(36.548.603)	(78.323.950)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación:		
Importes procedentes de la emisión de acciones	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(1.802.725.407)	19.292.285.986
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	39.306.105.384	20.013.819.397
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE PERÍODO	37.503.379.977	39.306.105.384

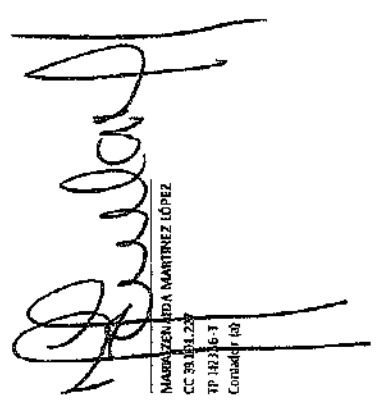

LILIANA ESCOBAR ORREGO
 CC 43.983.022
 Gerente General


MARIA ZENAIDA MARTINEZ LOPEZ
 CC 39.191.227
 TP 142356-T
 Contador (a)

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO LA CEJA - EMDUICE
 NIF - 90105143-5
 ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 2023
 (En miles de pesos colombianos - \$)

	Patrimonio						
	Cambios en otras reservas			Ganancias (pérdidas) en inversiones en instrumentos de patrimonio, neto de impuestos			
	Capital emitido	Resultados acumulados	Diferencia de cambio por conversión de moneda extranjera	Coberturas del flujo de efectivo, neto de impuestos	Ganancias (pérdidas) por planes de beneficios definidos, neto de impuestos	Otras reservas	Patrimonio total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Saldo inicial, período actual 01.01.2023	100.000.000	542.572.223	-	-	-	-	642.572.223
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial reexpresado	100.000.000	542.572.223	-	-	-	-	642.572.223
Cambios en patrimonio							
Resultado Integral	-	1.538.988.882	-	-	-	-	1.538.988.882
Ganancia (pérdida)	-	-	-	-	-	-	-
Otro resultado integral	-	1.538.988.882	-	-	-	-	1.538.988.882
Resultado integral total	-	1.538.988.882	-	-	-	-	1.538.988.882
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	1.538.988.882	-	-	-	-	1.538.988.882
Saldo de cambios en patrimonio	100.000.000	2.081.561.055	-	-	-	-	2.081.561.055
Saldo final período al 31.12.2023							


LILIANA ESCOBAR ORREGO
 CC 48.983.022
 Gerente General


MARIA ZEN-AIDA MARTINEZ LOPEZ
 CC 98.984.228
 TP 182316-3
 Contador (R)

INDICE
EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA - EMDUCE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	13
1.1. Identificación y funciones.....	13
1.2. Declaración de cumplimiento normativo de marco normativo y limitaciones.....	13
1.3. Base normativa y periodo cubierto	13
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	14
2. NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	14
2.1. Bases de medición	14
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	15
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	15
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	15
2.5. Otros aspectos.....	15
3. NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	15
3.1. Juicios.....	15
3.2. Estimaciones y supuestos.....	15
3.3. Correcciones contables	16
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	16
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19	16
4. NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLE	16
5. NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	27
5.1. Depósitos en instituciones financieras	27
5.2. Efectivo de uso restringido	33
5.3. Equivalentes al efectivo.....	33
5.4. Saldos en moneda extranjera	33
6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	33
6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	33
6.3. Instrumentos derivados y coberturas	33
7. NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	34
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	34
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	34
7.3. Cuentas por cobrar de difícil recaudo	34

7.4.	Cuentas por cobrar no deterioradas	34
7.5.	Préstamos concedidos.....	41
7.6.	Préstamos gubernamentales otorgados	41
7.7.	Derechos de recompra de préstamos por cobrar	41
7.8.	Préstamos por cobrar de difícil recaudo	41
7.9.	Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados	41
7.10	Otras Cuentas por Cobrar	42
8.	NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR	43
8.1.	Prestamos por cobrar	43
9.	NOTA 9. INVENTARIOS.....	43
9.1.	Bienes y servicios	43
10.	NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	43
10.1.	Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	43
10.2.	Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles	44
10.3.	Construcciones en curso.....	44
10.4.	Estimaciones.....	44
10.5.	Revelaciones adicionales	44
11.	NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....	44
11.1.	Bienes de uso público (BUP).....	44
11.2.	Bienes históricos y culturales (BHC)	44
11.3.	Revelaciones adicionales	44
12.	NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.....	44
12.1.	Detalle saldos y movimientos	44
13.1.	Detalle saldos y movimientos.....	45
13.2.	Revelaciones adicionales	45
14.	NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	45
14.1.	Revelaciones adicionales	45
15.	NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS.....	45
15.1.	Detalle saldos y movimientos.....	45
15.2.	Revelaciones adicionales	45
16.	NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	46
16.1.	Desglose – Subcuentas otros	46
16.2.	Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)	46
16.3.	Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)	46
17.	NOTA 17. ARRENDAMIENTOS.....	46

17.1.	Arrendamientos financieros	46
17.1.1.	Arrendador.....	46
17.1.2.	Arrendatario.....	46
17.2.	Arrendamientos operativos.....	46
17.2.1.	Arrendador.....	46
17.2.2.	Arrendatario.....	46
18.	NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN.....	46
19.	NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA.....	46
19.1.	Revelaciones generales	46
19.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	46
20.	NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR.....	46
20.1.	Revelaciones generales	47
20.1.1.	Financiamiento interno de corto plazo	47
20.1.2.	Financiamiento interno de largo plazo	47
20.1.3.	Financiamiento externo de corto plazo.....	47
20.1.4.	Financiamiento externo de largo plazo.....	47
20.1.5.	Financiamiento banca central	47
20.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda	47
20.2.1.	Financiamiento interno de corto plazo	47
20.2.2.	Financiamiento interno de largo plazo	47
20.2.3.	Financiamiento externo de corto plazo.....	47
20.2.4.	Financiamiento externo de largo plazo.....	47
20.2.5.	Financiamiento banca central	47
21.	NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	47
21.1.	Revelaciones generales	47
21.1.1.	Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	48
21.1.2.	Subvenciones por pagar.....	48
21.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	48
22.	NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52
22.1.	Beneficios a los Empleados	52
22.1.1	Salarios y demás prestaciones laborales	52
23.	NOTA 23. PROVISIONES.....	52
23.1	LITIGIOS Y DEMANDAS	52
23.2	GARANTÍAS	52

23.3	PROVISIONES DERIVADAS	52
24.	NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	52
24.1	Desglose subcuentas otros	52
24.2.	Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)	53
24.3.	Desglose – pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación)	53
25.	NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	53
25.1.	Activos contingentes	53
25.1.1.	Revelaciones generales de activos contingentes	53
25.2.	Pasivos contingentes	53
25.2.1.	Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	53
25.2.2.	Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones	53
26.	NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	54
26.1.	Cuentas de orden deudoras	54
26.2.	Cuentas de orden acreedoras.....	54
27.	NOTA 27. PATRIMONIO	54
27.1.	Capital	54
27.2.	Acciones.....	54
27.3.	Instrumentos financieros.....	54
27.4.	Otro resultado integral (ORI) del periodo.....	54
28.	NOTA 28. INGRESOS	54
28.1.	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	54
28.2	Ingresos de transacciones con contraprestación	55
28.3	Contratos de construcción.....	55
29	NOTAS 29. GASTOS.....	55
29.1	Gastos de administración, de operación y de ventas.....	55
29.2	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	56
29.2	Transferencias y subvenciones	56
29.3	Gasto público social.....	56
29.4	De actividades y/o servicios especializados	56
29.5	Operaciones interinstitucionales.....	56
29.6	Otros gastos.....	56
30	NOTA 30. COSTOS DE VENTAS.....	57
30.2	Costo de venta de bienes	57
30.3	Costo de venta de servicios	57
31	NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	57

31.2	Costos de transformación.....	57
32	NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE	57
32.2	Detalle de los acuerdos de concesión	57
33	NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)	57
34	NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE M.EX.....	57
34.2	Conciliación de ajustes por diferencia en cambio.....	57
35	NOTA 35. IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	58
35.1	A ctivos por impuestos corrientes y diferidos.....	58
35.3	Pasivos por impuestos corrientes y diferidos.....	58
35.4	Ingresos por impuestos diferidos	58
35.5	Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	58
35.6	Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores.....	58
36	NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES.....	58
37	NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	58
38	GARANTIAS Y CONTINGENCIAS CON TERCEROS	58
39	OTROS HECHO OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA.....	58

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA - EMDUCE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en miles de pesos colombianos - \$)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA - EMDUCE. (En adelante La Empresa) fue gestada a través del Decreto 125 del 22/05/2017, por parte de la Alcaldía Municipal de acuerdo a las facultades conferidas por el Concejo Municipal de la Ceja, para constituir una sociedad. Entre los acuerdos, se autorizó constituir una empresa de industrial y comercial de estado de orden municipal, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa y financiera, con el objeto de gestionar recursos para ser destinados en labores de apoyo logístico e institucional en el diseño, gestión, promoción, estructuración, ejecución y financiación de obras de infraestructura y de desarrollo urbano.

La empresa EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA - EMDUCE., en el Municipio de La Ceja, de naturaleza comercial creada bajo leyes de la República de Colombia y adscrita a la Secretaría de Infraestructura, Ambiente y Hábitat del Municipio, la cual al momento de su constitución, por ser el Municipio de La Ceja el aportante titular del 100% de la propiedad en que se reparte el capital suscrito y pagado y según las disposiciones de la ley 489 de 1998, se sujetará al régimen jurídico de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado del orden Municipal, descentralizada, con persona jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa y financiera; en todo caso por las disposiciones de los estatutos, la ley 1258 de 2008 y las demás disposiciones legales aplicables.

La empresa está ubicada en el Municipio de La Ceja, Departamento de Antioquia – Colombia. La empresa tendrá una vigencia indefinida, sin perjuicio de que, por voluntad de los accionistas, se produzca la disolución en cualquier tiempo de la sociedad mediante acuerdo a lo aprobado por los Estatutos y conforme a la ley.

1.2. Declaración de cumplimiento normativo de marco normativo y limitaciones

Los presentes estados financieros individuales han sido preparados con base al Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco y sus capítulos y secciones hacen parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación (CGN) en la Resolución No. 414 de 2014 y sus modificaciones y sus normas anexas, mediante la cual se incorpora como parte integrante de Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos aplicable a las empresas y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022.
- Estados de resultados integrales por naturaleza de gastos por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.
- Estados de cambios en el patrimonio por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.
- Estados de flujos de efectivo directo por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

La sociedad tendrá una vigencia indefinida, sin perjuicio de que, por voluntad de los accionistas, se produzca la disolución en cualquier tiempo de la sociedad mediante acuerdo aprobado por la Asamblea General de Accionistas, conforme a la ley y los estatutos

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

N/A. La sociedad no cuenta con entidades agregadas.

2. NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por algunas partidas que son medidos a valor razonable al final de cada período de acuerdo a las diferentes normas establecidos en el Marco Normativo. Por lo general, el costo histórico está basado en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios. El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o pagado para transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición, independiente si este precio es observable o estimado utilizando otra técnica de valorización. La Empresa considera las características de los activos y pasivos si los participantes del mercado toman esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición. El valor razonable para efectos de medición y/o revelación en estos estados financieros es determinado de dicha forma, excepto por las mediciones que tienen algunas similitudes con el valor de mercado, pero que no son valor razonable, tales como el valor neto de realización o el valor de uso de acuerdo a lo definido en el Capítulo I Activos - Sección 16 Deterioro del Valor de los Activos.

La preparación de los estados financieros en conformidad con las Marco Normativo requiere el uso de estimaciones y supuestos por parte de la Administración de la Empresa. Estas estimaciones están basadas en el mejor saber de la Administración sobre los montos reportados, eventos o acciones.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos períodos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes estados financieros futuros de acuerdo con lo definido en Capítulo VI Normas Para la Presentación de Estados Financieros y Revelaciones - Sección 5 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Correcciones de Errores.

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2023 y 2022, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

A partir de la aprobación de publicación de los Estados Financieros por parte de la Junta Directiva, ninguna instancia tiene la facultad de ordenar la modificación de los estados financieros.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de la Empresa es el peso colombiano de acuerdo con el Capítulo V Otras Normas – Sección 1 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

N/A

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No han ocurridos hechos después del cierre contable; Los estados financieros antes mencionados una vez aprobados por la Junta Directiva de la Empresa para su publicación, no podrán ser modificados por ninguna instancia.

2.5. Otros aspectos

N/A

3. NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La aplicación del Marco Normativo requiere el uso de estimaciones y supuestos que afectarán los montos a reportar de activos y pasivos a la fecha de los estados financieros y los montos de ingresos y gastos durante el período de reporte. La Administración de la Empresa, necesariamente efectuará juicios y estimaciones que tendrán un efecto significativo sobre las cifras presentadas en los estados financieros. Cambios en los supuestos y estimaciones podrían tener un impacto significativo en los estados financieros.

3.2. Estimaciones y supuestos

Para la incobrabilidad de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar la Administración mensualmente revisa la antigüedad de la cartera con base a límites de vencimiento, menor a 30 días, entre 30 a 90 días, entre 91 a 180 días, entre 181 a 365 y más de 365 días. Con esta información la Administración analiza por partida individual la situación, identificando las causas del retraso del cobro y las medidas correctivas para disminuir el riesgo de incobrabilidad. En caso que no hubiese mecanismos probables de recuperación, se estima una salvaguarda de provisión, determinado por un

100% para aquellos deudores que tienen una cartera vencida por más de 365 días, el cual la Administración considera con alto riesgo de recuperación, excluyendo aquellos clientes que tengan un acuerdo formal de pago diferido.

Para los préstamos al personal, el riesgo de no recuperación está mitigado por la relación laboral existente y las respectivas garantías.

A la fecha de los presentes estados financiero, no existe cartera antigua o indicios deterioro.

3.3. Correcciones contables

N/A

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

N/A

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

N/A

4. NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLE

➤ Principios Contables

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere en Capítulo VI Normas Para la Presentación de Estados Financieros y Revelaciones - Sección 1 Presentación de Estados Financieros, estas políticas han sido definidas en función del Marco Normativo vigente al 31 de diciembre de 2022, y han sido aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros:

➤ Criterio de materialidad

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

➤ Período cubierto

Los estados financieros cubren los siguientes períodos:

-Estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

-Estados de resultados integrales por naturaleza de gastos por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

-Estados de cambios en el patrimonio por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

-Estados de flujos de efectivo directo por los años terminados al 31 de diciembre de 2023.

➤ Moneda funcional

La moneda funcional y de presentación de la Empresa es el peso colombiano de acuerdo con el Capítulo V Otras Normas – Sección 1 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera.

➤ **Compensación de saldos y transacciones**

Como norma general en los estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo del fondo de la transacción.

Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Empresa tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en la cuenta de resultados.

➤ **Efectivo y equivalente al efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, saldos en bancos, los depósitos a plazo en instituciones financieras y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez y que estén sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Los depósitos a plazo pueden ser Certificados de Depósitos a Término, Carteras Colectivas, Fiducuenta entre otros. El plazo para ser considerado equivalentes al efectivo, debe ser con un período de liquidación menor a 90 días desde la fecha del contrato, de lo contrario deben ser clasificados en inversiones de administración de liquidez corrientes o no corrientes dependiendo de su fecha de liquidación. Adicionalmente, son considerados efectivo y equivalentes al efectivo aquellos que no tengan ninguna restricción para su liquidación tales como embargos o restricciones legales u otra clase de restricción. Estos activos podrán ser clasificados en inversiones de administración de liquidez corrientes o no corrientes siempre y cuando cumplan con la definición de activo y se considere la evaluación de deterioro.

El reconocimiento inicial y medición posterior de estos instrumentos financieros son clasificados y medidos de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 1 Inversiones de Administración de Liquidez de acuerdo con la naturaleza del contrato y esencia económica.

➤ **Inversiones en administración de liquidez**

Son aquellos recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o patrimonio de los cuales se espera obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 1 Inversiones de Administración de Liquidez. Las inversiones de administración de liquidez se clasifican dependiendo de la política de gestión de la tesorería de la empresa y los flujos contractuales del instrumento, en las siguientes categorías: a) valor razonable, cuando sus rendimientos provienen del comportamiento del mercado o cuando corresponden a instrumentos de patrimonio que no se tienen con la intención de negociar y que no otorgan control, influencia significativa, ni control conjunto; b) costo amortizado, cuando se esperan mantener hasta el vencimiento o c) costo, cuando no tienen valor razonable y sus rendimientos provienen del comportamiento del mercado o corresponden a instrumentos de patrimonio que no se tienen con la intención de negociar y que no otorgan control, influencia significativa, ni control conjunto.

Las inversiones de administración de liquidez se miden inicialmente por el valor razonable. Cualquier diferencia con el precio de la transacción se reconoce en el resultado del periodo. Si la inversión no tiene valor razonable, se mide por el precio de la transacción. Adicionalmente, los costos de transacción incrementan el valor de las inversiones que no se esperan negociar.

➤ Categorías de instrumentos financieros

La Empresa contabiliza sus instrumentos financieros en el reconocimiento inicial y medición según lo establecido en las disposiciones del Marco Normativo, dependiendo de la categoría de valor razonable, costo amortizado o costo según lo definido el Capítulo I Activos – Sección 1 Inversiones en Administración de Liquidez.

La clasificación depende de la naturaleza y el propósito de los activos y pasivos financieros y se determina en el momento de reconocimiento inicial.

Las inversiones que se esperan negociar clasificadas en la categoría de valor razonable se miden por su valor razonable afectando el resultado del periodo y no son objeto de deterioro.

Los instrumentos de patrimonio que no se tienen con la intención de negociar y que no otorgan control, influencia significativa, ni control conjunto, clasificados en la categoría de valor razonable se miden por su valor razonable, los cambios de valor se reconocen en el patrimonio y se presentan en el otro resultado integral. Al final de cada periodo, la empresa evalúa si estas inversiones presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro, la cual no es objeto de reversión en periodos siguientes.

Las inversiones que se esperan mantener hasta el vencimiento se miden por su costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos de capital e intereses y cualquier disminución por deterioro del valor. Al final de cada periodo, la empresa evalúa si estas inversiones presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un periodo posterior el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada. En todo caso, se garantiza que el valor en libros final no excede el costo amortizado que se habría determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las inversiones clasificadas en la categoría del costo se mantienen por el valor inicialmente reconocido. Al final de cada periodo, la empresa evalúa si estas inversiones presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un periodo posterior el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros.

Los activos financieros y pasivos financieros son clasificados en las siguientes categorías:

- Mantenedos hasta el vencimiento
- Préstamos y cuentas por cobrar y pagar
- Activos y pasivos a valor razonable con cambios en resultados
- Derivados de cobertura
- Activos y pasivos financieros mantenidos para negociar

- (i) **Mantenidos hasta el vencimiento:** Son aquellos activos y pasivos financieros que la Empresa tiene la intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento y que se miden a costo amortizando. Los ingresos y gastos financieros son reconocidos en el resultado del período según la metodología de la tasa de interés efectiva y liquidada por el importe capital más intereses.
- (ii) **Préstamos y cuentas por cobrar y pagar:** Son aquellos activos y pasivos financieros que la Empresa tiene como resultado de operaciones comerciales o de financiamiento y que se miden al costo o costo amortizado. Los ingresos y gastos financieros son reconocidos en el resultado del período según la metodología de la tasa de interés efectiva cuando se miden al costo amortizado y liquidada por el importe capital más intereses.
- (iii) **Activos y pasivos a valor razonable con cambios en resultados o en otros resultados integrales:** Son aquellos activos y pasivos que desde el momento del reconocimiento inicial o con posterioridad, ha sido designado por la Empresa para contabilizarlo al valor razonable con cambios en resultados y distintos a los mantenidos para negociar.
- (iv) **Derivados de cobertura:** Los contratos que están destinados para para gestionar la exposición al riesgo se reconocen inicialmente a su valor razonable. Los costos de transacción se reconocen en resultados inmediatamente. Dichos contratos se valoran posteriormente a su valor razonable con cambios en resultados del período u otros resultados integrales de acuerdo con la política de medición posterior, registrando la contabilidad de cobertura cuando aplique.
- (v) **Activos y pasivos financieros mantenidos para negociar:** Son aquellos activos y pasivos que se compran o se incurren en él principalmente con el objetivo de venderlo o de volver a comprarlo en un futuro cercano o en su reconocimiento inicial es parte de una cartera de instrumentos financieros identificados, que se gestionan conjuntamente y para la cual existe evidencia de un patrón real reciente de obtención de beneficios a corto plazo. Estos activos y pasivos financieros se miden a valor razonable y sus ingresos y gastos son reconocidos en el período contable.

➤ **Método de la tasa de interés efectiva**

Corresponde al método de cálculo del costo amortizado de un activo financiero y pasivo financiero y de la asignación de los ingresos o gastos por intereses durante todo el período correspondiente. La tasa de interés efectiva corresponde a la tasa que descuenta exactamente los flujos futuros de efectivo estimados por cobrar o pagar (incluyendo todos los cargos sobre puntos pagados o recibidos que forman parte integral de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otros premios o descuentos) durante la vida esperada del activo financiero y pasivo financiero.

➤ **Deterioro de activos financieros**

Los activos financieros, distintos de aquellos valorizados a valor razonable a través de resultados, son evaluados a la fecha de cada estado de situación para establecer la presencia de indicadores de deterioro. Los activos financieros se encuentran deteriorados cuando existe evidencia objetiva de que, como resultado de uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial, los flujos futuros de caja estimados de la inversión han sido impactados. En el caso de los activos financieros valorizados al costo amortizado, la pérdida por deterioro corresponde a la diferencia entre el valor libro del activo y el valor presente de los flujos futuros de caja estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

➤ **Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Son aquellos activos que dan el derecho de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de la Empresa como resultado de sus actividades ordinarias, o cualquier otro hecho comercial, así como préstamos al personal o a terceros de acuerdo con el Capítulo I – Sección 2 Cuentas por Cobrar y Sección 3 Préstamos por Cobrar.

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su valor justo y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Las cuentas por cobrar que fueron realizadas bajo términos de financiación acorde a la industria y a la política de crédito de la Empresa, son medidas posteriormente al costo. Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Empresa no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. Los intereses morosos son reconocidos como ingresos cuando son cobrados.

La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado. El importe de la provisión es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos futuros de efectivo estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original. La Empresa utiliza una cuenta correctora de provisión para controlar el monto valorizado del deterioro (ver nota 4 en juicios y estimaciones) de sus cuentas por cobrar y que tiene naturaleza crédito, el cual es clasificado neto del activo y se incrementa en la medida que haya mayor deterioro o se disminuye en la medida que hay recuperación de activo. Cualquier incremento o disminución se reconoce en el resultado del período. Cuando una cuenta a cobrar es castigada, se regulariza contra la cuenta de provisión para las cuentas a cobrar.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma.

➤ por cobrar y pagar con partes relacionadas

Las partes relacionadas son aquellas personas o entidades que están relacionadas con la Empresa, y que son identificadas a través de un proceso de evaluación según el grado de influencia que se tenga con la parte relacionada. La política de la Empresa identificó como partes relacionadas a los accionistas, la gerencia e inversiones empresas controladas, asociadas y acuerdos conjuntos. la para determinar si es parte relacionada, Aquellas partes relacionadas que fueron identificadas, son clasificadas en el estado de situación financiera por separado y que son reconocidas o medidas según la naturaleza del activo o pasivo, sea como un activo o pasivo financiero o no financiero.

➤ Activos y pasivos por impuestos corrientes e impuestos diferidos

La Empresa determina la base imponible y calculan su Impuesto a la Renta de acuerdo con las disposiciones legales vigentes en cada año por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Colombia “DIAN” y a los Estatutos Tributarios vigentes. Son clasificados como activos por impuestos corrientes aquellos anticipos de impuestos relacionados con créditos que utilizarán en la declaración de renta, así como las retenciones que se les han practicado. Es clasificado como pasivo por impuesto corriente a la obligación que la tiene la Empresa con la Entidad Fiscal y que es reconocido como gasto del período, como resultado de una ganancia fiscal o renta presuntiva que es presentado en la declaración de renta.

En el estado de situación financiera el pasivo por impuesto corriente es presentado neto del activo por impuesto corriente siempre y cuando la posición neta sea una obligación a pagar, de lo contrario será presentado en activo por impuesto corriente como un derecho a recuperar.

Los impuestos diferidos originados por diferencias temporarias y otros eventos que crean diferencias entre la base contable y tributaria de activos y pasivos se registran de acuerdo con las normas establecidas en el Capítulo V - Sección 2 Impuesto a las Ganancias. Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos, y su base fiscal generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando las tarifas fiscales que se espera que estén vigentes cuando los activos y pasivos se realicen. Las variaciones producidas en el ejercicio en los impuestos diferidos de activo o pasivo se registran en la cuenta de resultados o directamente en otros resultados integrales netos de las partidas que los generaron, según corresponda.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen únicamente cuando se espera disponer de utilidades tributarias futuras suficientes para recuperar las deducciones por diferencias temporarias.

➤ **Activos intangibles distintos de la plusvalía**

Se clasifican como activos intangibles aquellos que no tienen apariencia física y que son identificables, se tiene el control y que generen beneficios económicos de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 12 Activos Intangibles, tales como licencias de software, derechos adquiridos a terceros o marcas registradas adquiridos a terceros independientes, entre otros. Los activos intangibles generados internamente son reconocidos en resultado del período, incluyendo los desembolsos por una fase de investigación. Los desembolsos relacionados a la fase de desarrollo podrán ser reconocidos como activos intangibles siempre y cuando cumplan las condiciones para ser reconocidos como tales. También son reconocidos en gastos del período la generación interna de marca, logotipos, sellos o denominaciones editoriales, listas de clientes, gastos de establecimiento, costos de preapertura, desembolsos de lanzamiento de nuevos productos o procesos, actividades formativas, publicidad y otras actividades promocionales, reubicación o reorganización y plusvalía generada internamente.

Los activos intangibles adquiridos separadamente son medidos al costo en el reconocimiento inicial. Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los activos intangibles se contabilizarán por su costo menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las pérdidas son reconocidas en resultado del período en la medida que surjan o se disminuyan.

Los activos intangibles con vida útil finita se amortizan linealmente durante su vida útil, a partir del momento en que se encuentran en condiciones de uso. El período de amortización (entre 1 a 5 años) dependerá del período en que se espera que genere beneficios económicos o hasta el derecho de recibirlos según condiciones de contrato. El cargo por amortización de cada período se reconocerá como un gasto. Si la Empresa no es capaz de hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene una vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

Un activo intangible es dado de baja por enajenación, o cuando no se esperan beneficios económicos futuros del uso o enajenación. Cualquier ganancia o pérdida que surja de la baja en cuentas de un activo intangible, calculada como la diferencia entre los ingresos netos de la enajenación y el importe en libros del activo, se incluye en resultados en el período en que se da de baja en cuentas el activo.

➤ **Propiedades, planta y equipo**

Los bienes propiedades, planta y equipo son aquellos activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y se esperan utilizar durante más de un período de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 10 Propiedades, planta y equipo.

Se clasifican en este elemento terrenos, construcciones, instalaciones, maquinarias, equipos, computadores y vehículos entre otros, asimismo aquellos activos adquiridos bajo arrendamiento financiero según Capítulo I Activos – Sección 13 Arrendamientos y los desembolsos en mejoras en propiedades ajenas, de acuerdo con la naturaleza y categorías mencionadas anteriormente.

Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo superior a 6 meses para estar en condiciones de uso. La tasa de interés utilizada para la capitalización es la correspondiente a la financiación específica o, de no existir, la tasa de financiamiento promedio de la empresa relacionada con préstamos genéricos.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados, excluyendo los costos de mantención periódica, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros de valor acumuladas.

La utilidad o pérdida resultantes de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del año.

➤ Depreciación

Los elementos de propiedades, planta y equipo se deprecian siguiendo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado entre los años de vida útil estimado de los elementos. La vida útil de los elementos de activos fijos se revisa anualmente y su depreciación comienza cuando los activos están en condiciones de uso.

Se asumirá que el valor residual del activo es nulo o igual a cero si no existe un compromiso, por parte de un tercero, de comprar el activo al final de su vida útil o si no existe un mercado activo para el elemento que permita determinar con referencia al mismo, el valor residual al final de la vida útil. Un valor residual distinto de cero implica que la empresa espera disponer del activo antes de que termine su vida económica, entendida como el periodo durante el cual se espera que un activo sea utilizable económicamente, por parte de uno o más usuarios, o como la cantidad de unidades de producción o similares que uno o más usuarios esperan obtener de él.

La depreciación inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación de las edificaciones es calculada linealmente durante la vida útil estimada del activo hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. La vida útil es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo o, el número de unidades de producción o similares que la empresa espera obtener de este. La política de gestión de activos llevada a cabo por la empresa podría implicar la disposición de los activos después de un periodo específico de utilización o después de haber consumido una cierta proporción de los beneficios económicos incorporados a ellos. Esto significa que la vida útil de un activo puede ser inferior a su vida económica, entendida como el periodo durante el cual se espera que un activo sea utilizable por parte de uno o más usuarios, o como la cantidad de unidades de producción o similares que uno o más

usuarios esperan obtener de él. Por lo tanto, la estimación de la vida útil de un activo se efectuará con fundamento en la experiencia que la empresa tenga con activos similares.

El gasto por depreciación se reconoce en resultado del período, a menos que sea parte del costo de otro activo.

Las vidas útiles estimadas por categoría de activo son las siguientes:

Categoría de elementos	Vida útil mínima	Vida útil máxima
Maquinaria y equipo	5	10
Equipo de cómputo y comunicación	3	5

➤ **Deterioro del valor de los activos generadores de efectivo**

Los activos generadores de efectivo sujetos a depreciación y amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que exista evidencia objetiva de que, como resultado de uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial, el importe en libros no puede ser recuperable de acuerdo con Capítulo I Activos - Sección 16 Deterioro del Valor de los Activos.

A efectos de evaluar las pérdidas por deterioro del valor, los activos se agrupan al nivel más bajo para el que hay flujos de efectivo identificables por separado (Unidades Generadoras de Efectivo "UGE").

Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable. El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable de un activo menos los costos para la venta y el valor en uso. Al evaluar este último valor, los flujos de caja futuros estimados se descuentan a su valor presente, utilizando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las tasaciones de mercado vigentes del valor en el tiempo del dinero y los riesgos específicos del activo, para los cuales no se han ajustado estimaciones de flujos de caja futuros.

Si el valor recuperable de un activo o UGE se estima que es menor que su valor libro, este último disminuye al valor recuperable. Se reconoce un deterioro de inmediato como otra depreciación o amortización. En caso de que se reverse un deterioro posteriormente, el valor libro aumenta a la estimación revisada del valor recuperable, pero hasta el punto de que no supere el valor libro que se habría determinado, si no se hubiera reconocido un deterioro anteriormente. Se reconoce un reverso como una disminución del cargo por depreciación o amortización de inmediato.

Los activos que hubieran sufrido una pérdida por deterioro se someten a revisiones a cada fecha de estado de situación financiera por si se hubieran producido reversos de la pérdida.

➤ **Otros activos no financieros**

Son aquellos activos que no tienen características financieras, ya que dan derecho a recibir un bien o servicio o que son una imposición o requerimiento legal del Gobierno o sus entidades relacionadas y que no dan derecho a recibir efectivo u otro activo financiero, siendo su reconocimiento inicial y su medición posterior al costo histórico. Son clasificados en otros activos no financieros tales como anticipos a proveedores, a personal, o acreedores y cualquier clase de anticipo a un tercero. También incluye gastos pagados por anticipados y anticipos de impuestos no relacionados con las ganancias (Ejemplo IVA, ICA, Industria y Comercio, etc.).

➤ **Clasificación como pasivo o patrimonio**

Los pasivos financieros y patrimonio se clasifican ya sea como pasivos financieros o como patrimonio, de acuerdo con la sustancia del acuerdo contractual.

➤ **Préstamos por pagar**

Son recursos financieros recibidos por la empresa para su uso y de los cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable de acuerdo con Capítulo II Pasivos – Sección 4 Préstamos por pagar. Los préstamos por pagar se miden por el valor recibido menos los costos de transacción. Cuando la tasa de interés es inferior a la de mercado, estos se miden por el valor presente de los flujos futuros descontados utilizando la tasa de referencia del mercado para transacciones similares menos los costos de transacción.

Posteriormente, los préstamos por pagar se miden por el costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

➤ **Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Son aquellos pasivos que otorgan la obligación de entregar efectivo u otro activo financiero por parte de la Empresa como resultado de sus actividades ordinarias y cualquier otro hecho comercial de acuerdo con Capítulo II Pasivos – Sección 3 Cuentas por Pagar. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente por su valor justo y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva. Las cuentas por pagar que fueron realizadas bajo términos de financiación acorde a la industria son medidas posteriormente al costo. La obligación del pasivo se reconoce cuando son recibidos los bienes o servicios o se hayan transferido los riesgos y ventajas a la Empresa, independiente de haber recibido o no la factura de compra. La acumulación de gastos devengados es parte de este rubro, y son aquellos que se estiman en el cierre contable antes de que se reciba la factura o se liquide la obligación, tales como gastos de servicios y honorarios ejecutados entre otros.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

➤ **Beneficios a empleados**

Las obligaciones por beneficios a corto plazo con empleados se miden sobre valores no descontados y se llevan a gastos cuando los servicios correspondientes se proporcionan de acuerdo con Capítulo II Pasivos – Sección 5 Beneficios a Empleados. Se reconoce un pasivo por el importe que se espera pagar en efectivo a corto plazo o en planes de participación en los beneficios si la Empresa tiene una obligación presente legal o implícita de pagar esta cantidad como resultado de los servicios pasados proporcionados por el empleado, y la obligación se puede estimar de forma fiable. Los beneficios a corto plazo que se incluyen son salario por pagar, cesantías, intereses, vacaciones, primas de

vacaciones y servicios y bonificaciones entre otros, así como beneficios por término del vínculo laboral.

La Empresa no tiene establecido beneficios a los empleados a largo plazo ya sean legales, contractuales o implícitas.

➤ **Otras provisiones**

Son obligaciones existentes de acuerdo con Capítulo II Pasivos – Sección 6 Provisiones, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Empresa cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran como provisiones a valor corriente o a valor presente más probable, cuando el efecto financiero producido por el descuento resulte importante a una tasa de descuento antes de impuestos y que refleje el valor temporal del dinero y los riesgos específicos del pasivo, que se estima que la Empresa tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

Las provisiones son re-estimadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre contable.

➤ **Otros pasivos no financieros**

Son aquellos pasivos que no tienen características financieras, ya que otorgan la obligación de entregar un bien o servicio o que son una imposición o requerimiento legal del Gobierno o sus entidades relacionadas, siendo su reconocimiento inicial y su medición posterior al costo histórico. Son clasificados en otros pasivos no financieros tales como anticipos a clientes, ingresos de actividades ordinarias diferidas, ingresos de terceros, fondos de terceros, retenciones de personal tales como cesantías e intereses. También incluye obligaciones de impuestos no relacionados con las ganancias (Ejemplo IVA, ICA, Industria y Comercio, etc.).

➤ **Activos y pasivos contingentes**

Los activos y pasivos contingentes de acuerdo con Capítulo III Activos y Pasivos Contingentes – Sección 1 Activos Contingentes y Sección 2 Pasivos Contingentes, son derechos y obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya información está sujeta a la ocurrencia o no de eventos fuera de control de la Empresa, o derechos y obligaciones presentes surgidas de hechos anteriores, cuyo importe no puede ser estimado de forma fiable, o en cuya liquidación no es probable que tenga lugar una salida de recursos.

La Empresa no registra activos ni pasivos contingentes, salvo aquellos que deriven de contratos de carácter oneroso, los cuales se registran como provisión y son revisados a la fecha de cada estado de situación financiera para ajustarlos de forma tal que reflejen la mejor estimación.

➤ **Arrendamientos**

Existen dos clases de arrendamientos de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 13 Arrendamientos:

- **Arrendamientos financieros:** Es el caso en que el arrendador transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo al arrendatario. La propiedad del activo, en su caso, puede o no ser transferida. La Empresa reconocerá una cuenta por cobrar por un importe igual a de la inversión neta en el arrendamiento.

Cuando la Empresa actúa como arrendatarias de un bien en arrendamiento financiero, el costo de los activos arrendados se presenta en el estado de situación, según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, se registra un pasivo en el estado de situación financiera por el mismo importe. Dicho importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado o la suma de los valores actuales de las cantidades a pagar al arrendador más, en su caso, el precio de ejercicio de la opción de compra.

Estos activos se deprecian y/o amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de las propiedades, planta y equipo y/o activos intangibles distintos de la plusvalía para su uso propio o en el plazo del arrendamiento. Los gastos financieros derivados de la actualización financiera del pasivo registrado se cargan en el rubro “Gastos financieros”.

- **Arrendamientos operativos:** Son arrendamientos en los cuales la propiedad del bien arrendado no se transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes del activo y distintos de los arrendamientos financieros.

Los ingresos o gastos procedentes de los contratos de arrendamiento operativos se reconocen en “Ingresos de actividades ordinarias” o “Gastos de administración” de la cuenta de resultados o en el costo de otros activos si les es permitido de acuerdo con la norma aplicada.

➤ Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Empresa y puedan ser confiablemente medidos de acuerdo con Capítulo IV Ingresos – Sección 1 Ingresos de Actividades Ordinarias. Los ingresos por venta de bienes son reconocidos cuando los riesgos y los beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador, generalmente al despachar los bienes. Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

La Empresa como prestador de servicios por la administración de fondos de terceros percibe unos honorarios los cuales son reconocidos en la medida que se tenga derechos a cobrarlos, de acuerdo con el cumplimiento indicado en los contratos interadministrativos.

Los anticipos recibidos de clientes y los ingresos de actividades ordinarias diferidas o facturación anticipada no son considerados ingresos de actividades ordinarias sino hasta que se entregue los bienes y servicios comprometidos.

Clasificación de saldos en corriente y no corriente

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos e intenciones, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses o intención de venderlo o consumirlo o realizarlo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el que se informa y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período. En el

caso que existiese obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo esté asegurado a discreción de la Empresa, mediante contratos de crédito disponibles de forma incondicional con vencimiento a largo plazo, podrían clasificarse como pasivos no corrientes.

➤ **Costos por préstamos**

Se reconocerán como un mayor valor de los activos, los costos de financiación directamente atribuibles a la adquisición, construcción, desarrollo o producción, de un activo apto de acuerdo con Capítulo I Activos – Sección 15 Costos de Financiación. Un activo apto es aquel que requiere necesariamente de un periodo sustancial para que esté en condiciones de utilización, venta, explotación o generación de rentas o plusvalías. Los demás costos de financiación se reconocerán como gastos en el periodo en que se incurra en ellos.

5. NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

5.1. Depósitos en instituciones financieras

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37.503.379.977,95	39.306.105.384,13	(1.802.725.406,18)
Cuenta corriente	4.122.955.171,78	200.884.146,01	3.922.071.025,77
Cuenta de ahorro	33.380.424.806,17	39.105.221.238,12	(5.724.796.431,95)

Los saldos citados, conciernen a los saldos reflejados en la contabilidad y corresponden a fondos propios y de terceros que tiene la Empresa al cierre de la vigencia.

-Los recursos propios se utilizan en el desarrollo de su objeto social, y no están restringidos.

-Los recursos en administración delegada, son exclusivos para cubrir obligaciones y gastos propios de cada municipio y proyecto.

Otros detalles

- La EMDUCE, cuenta al cierre de diciembre de 2023 con una (1) cuenta corriente y 364 cuentas de ahorro.
- Los Saldos reflejados en Contabilidad corresponden a los valores que refleja la Tesorería según el boletín a diciembre 31 de 2023.
- Los Saldos que refleja el boletín de Tesorería según la conciliación con los extractos bancarios por cada una de las cuentas bancarias, estas presentan varias diferencias, debido a que se encuentran partidas pendientes por conciliar y/o identificar, las cuales deben ser revisadas y subsanadas de manera urgente por la Tesorería, con el fin de que los saldos en contabilidad reflejen la realidad económica de la entidad.

Resumen de Saldos por bancos

CTA	BANCOS	SALDO LIBROS	SALDO BOLETIN	SALDO DE EXTRACTOS AL 31/12/2023	PARTIDAS PENDIENTES POR RECLASIFICAR Y/O IDENTIFICAR
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCOLOM	4.122.955.171,78	4.122.955.171,78	4.259.401.657,84	136.446.486
111006	CUENTAS DE AHORROS BANCOLOM	13.954.641.381,36	13.954.641.381,36	16.327.261.010,85	2.372.619.629
111008	CUENTAS DE AHORROS OCCIDENT	7.003.970.470,77	7.003.970.470,77	6.625.421.630,03	(378.548.841)
111009	CUENTAS DE AHORRO BOGOTA	2.443.531.183,90	2.443.531.183,90	1.762.045.845,34	(681.485.339)
111010	CUENTAS DE AHORRO OTRAS CUE	9.978.281.770,14	9.978.281.770,14	273.819.518,14	(9.704.462.252)

En la conciliación de saldos se identifica algunas inconsistencias como:

- Operaciones pendientes por ingresar al recaudo
- Operaciones pendientes de traslados entre cuentas bancarias
- Cobros de GMF, que las entidades financieras debitaron en las cuentas de destinación específica, que son sujetas de solicitar los reintegros correspondientes por esto valores aplicados.
- Cobros de Retención en la fuente, que no es procedente por parte de las entidades financieras a los recursos de los Municipios, y las cuales son sujetas de solicitar los reintegros correspondientes de los valores aplicados.
- Los bancos de las cuentas de Ahorro (clasificados en los números 2-3-64-141-163-165-177-223-253-319), deben ser verificados, ya que las cuentas están sobregiradas por deducciones de gastos y gmf financiero, los cuales deben solicitarse de manera urgente los reintegros correspondientes.

Detalle de Saldos por cuenta bancaria

Diferencias de Saldos de Extractos vs Boletín de Tesorería, partidas pendientes por reclasificar e identificar.

SALDOS REFELEJANDOS AL 31-12-2023				SALDOS REFELEJADOS AL 31-12-2023		
CONTABILIDAD				TESORERIA - BOLETIN	EXTRACTOS BANCARIOS	DIFERENCIAS
BALANCE A 31 DE DICIEMBRE EMDUCE 2023				EMDUCE 2023	1 AL 31 DE DICIEMBRE EMDUCE 2023	
CUENTA	BCO NO.	DESCRIPCIÓN	SALDO LIBROS	SALDO BOLETIN	SALDO DE EXTRACTOS AL 31 DE DICIEMBRE 2023	SALDOS BOLETIN VS SALDOS DE EXTRACTOS BANCARIOS AL 31/12/2023
111005		CUENTAS CORRIENTES	4.122.955.171,78	4.122.955.171,78	4.259.401.657,84	136.446.486,06
1110050110	1	1 BANCOLOMBIA CTA CTE 2388997226	4.122.955.171,78	4.122.955.171,78	4.259.401.657,84	136.446.486,06
111006		CUENTAS DE AHORROS BANCOLOMBIA	13.954.641.381,36	13.954.641.381,36	16.327.261.010,85	(2.372.889.622,89)
1110060120	2	2 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001081	1.012.279,54	1.012.279,54	(3.792,34)	1.016.071,88
1110060125	3	3 BANCOLOMBIA CTA AH 2300000923	316,87	316,87	(2.688,34)	2.985,21
1110060115	4	4 BANCOLOMBIA CTA AH 2300000924	3.965.229.127,42	3.965.229.127,42	5.025.109.620,35	(1.039.880.492,93)
1110060142	5	5 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001440	2.365.830,18	2.365.830,18	2.362.666,18	3.164,00
1110060170	6	6 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001439	220.766.744,04	220.766.744,04	226.186.584,04	(5.419.840,00)
1110060146	7	7 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001438	202.016,20	202.016,20	200.565,20	1.461,00
1110060135	8	8 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001097	35.608,01	35.608,01	35.608,01	-
1110060130	9	9 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001572	25.338.020,57	25.338.020,57	25.338.020,57	0,00
1110060140	10	10 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001622	666,41	666,41	-	666,41
1110060190	11	11 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001734	387.979,38	387.979,38	529.203,37	(141.223,99)
1110060127	12	12 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001715	240,00	240,00	-	240,00
1110060175	13	13 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001713	98,40	98,40	91.283,50	(91.185,10)
1110060160	16	16 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001573	2.068.961,09	2.068.961,09	2.288.961,09	(220.000,00)
1110060185	20	20 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001764	42.089.709,20	42.089.709,20	42.128.732,11	(40.022,91)
1110060195	21	21 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001765	4.427.526,47	4.427.526,47	4.426.208,47	1.318,00

1110060132	22 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001760 LA CEJA	515.468,76
1110060147	23 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001767 SOPETRAN	65.544,91
1110060152	24 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001830 SEGOVIA	422,00
1110060157	25 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001769 LA CEJA	231,00
1110060162	26 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001934 SOPETRAN	1.172,00
1110060172	28 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001832 SEGOVIA	598,69
1110060177	29 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001768 LA CEJA	1.047,90
1110060196	30 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002155 SOPETRAN	8.701.914,42
1110060117	32 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001763 YOLOMBO	2.146.048,49
1110060191	33 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001920 ANDES	2.137.062,26
1110060194	34 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002139 ARGELIA	3,22
1110060181	35 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001762 LIBORINA	10,88
1110060151	36 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001817 LA UNION	11.000,22
1110060193	38 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002138 ANZA	31.292.669,66
1110060197	39 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002302 CIUDAD BOLIVA	58,44
1110060219	40 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002349 CARACOLI	3.438,54
1110060198	41 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002144 EL RETIRO	18.166.097,22
1110060204	42 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002154 SAN ROQUE	32.617,83
1110060217	44 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002400 CARACOLI	2.838.023,35
1110060216	45 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002398 CARACOLI	235.902,09
1110060205	46 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002304 EBEJICO	117,00
1110060212	47 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002327 SEGOVIA	75.067.172,89
1110060215	48 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002355 SEGOVIA	9.726.691,62
1110060209	49 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002321 SEGOVIA	11.096.807,49
1110060192	50 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001919 SAN ROQUE	15.237.308,61
1110060211	51 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002325 SEGOVIA	33.837.150,98
1110060202	52 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002148 LA CEJA	8.937,56
1110060203	53 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002149 LA CEJA	800.393,30
1110060207	54 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002314 SEGOVIA	290.060,09
1110060214	55 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002347 SAN ROQUE	43.965.698,66
1110060206	57 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002306 LA CEJA	194.693.378,61
1110060164	58 BANCOLOMBIA CTA AH 2300001918 LA UNION	699.344,24
1110060200	59 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002146 LA CEJA	8.582.571,05
1110060208	60 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002319 ANGELOPOLIS	1.008.149,54
1110060210	61 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002323 LA CEJA	449.328,12
1110060201	62 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002147 LA CEJA	0,01
1110060189	64 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002150 LA CEJA	70.579,92
1110060237	66 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002317 SEGOVIA	301.936.552,04
1110060232	67 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002311 ABEJORRAL	89,08
1110060186	71 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002140 CAICEDO	8.456,68
1110060187	72 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002141 CAICEDO	8.383.510,37
1110060188	73 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002142 CAÑAS GORDAS	72.628,75
1110060222	74 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002152 LA CEJA	30.510,86
1110060225	76 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002156 YARUMAL	49.661,02
1110060227	77 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002305 EBEJICO	41.117.107,33
1110060228	78 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002307 LA CEJA	17.760,57
1110060229	79 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002308 LA CEJA	41.232.334,11
1110060230	80 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002309 LA CEJA	6.607,46
1110060231	81 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002310 EBEJICO	42.489,20
1110060233	82 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002312 EBEJICO	24.123.383,04
1110060226	86 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002303 CIUDAD BOLIVA	9.476.311,66
1110060239	88 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002320 EL RETIRO	342.750,30
1110060240	89 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002322 EL RETIRO	83.781.731,07
1110060241	90 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002324 ANGELOPOLIS	887.886,23
1110060242	91 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002326 LA CEJA	1.632.571,26
1110060243	92 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002328 EL RETIRO	2.244.422,25
1110060244	93 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002329 ANGELOPOLIS	198.406.072,79
1110060245	94 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002330 LA PINTADA	195.451,09
1110060246	95 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002331 TARSO	62.496,90
1110060248	97 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002333 LIBORINA	22,74
1110060252	103 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002337 LA CEJA	268.200,19
1110060253	102 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002338 ANGSTUJRA	-
1110060256	105 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002341 ANZA	33.700,97
1110060257	106 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002342 TOLEDO	82.220,54
1110060258	107 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002344 TOLEDO	33.959,63
1110060259	108 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002345 NARIÑO	5,95
1110060260	109 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002346 TOLEDO	130.626,24
1110060261	110 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002348 TOLEDO	55.926,17

515.468,76
65.544,91
422,00
231,00
1.172,00
598,69
1.047,90
8.701.914,42
2.146.048,49
2.137.062,26
3,22
10,88
11.000,22
31.292.669,66
58,44
3.438,54
18.166.097,22
32.617,83
2.838.023,35
235.902,09
117,00
75.067.172,89
9.726.691,62
11.096.807,49
15.237.308,61
33.837.150,98
8.937,56
800.393,30
290.060,09
43.965.698,66
194.693.378,61
699.344,24
8.582.571,05
1.008.149,54
449.328,12
0,01
70.579,92
301.936.552,04
89,08
8.456,68
8.383.510,37
72.628,75
30.510,86
49.661,02
41.117.107,33
17.760,57
41.232.334,11
6.607,46
42.489,20
24.123.383,04
9.476.311,66
342.750,30
83.781.731,07
887.886,23
1.632.571,26
2.244.422,25
198.406.072,79
195.451,09
62.496,90
22,74
268.200,19
-
33.700,97
82.220,54
33.959,63
5,95
130.626,24
55.926,17

515.468,76	
65.544,91	(0,00)
422,00	422,00
231,00	231,00
1.172,00	1.172,00
598,69	1.211,67 (612,98)
1.047,90	- 1.047,90
8.701.914,42	8.701.263,42 651,00
2.146.048,49	2.145.153,49 895,00
2.137.062,26	1.224.790,01 912.272,25
3,22	- 3,22
10,88	- 10,88
11.000,22	37.500,22 (26.500,00)
31.292.669,66	31.413.638,34 (120.968,68)
58,44	92.228,24 (92.169,80)
3.438,54	19.594,05 (16.155,51)
18.166.097,22	19.876.110,78 (1.710.013,56)
32.617,83	30.993,27 1.624,56
2.838.023,35	2.787.753,35 50.270,00
235.902,09	156.355,85 79.546,24
117,00	192.286,80 (192.169,80)
75.067.172,89	75.987.927,48 (920.754,59)
9.726.691,62	22.498.204,66 (12.771.513,04)
11.096.807,49	10.944.269,63 152.537,86
15.237.308,61	15.244.658,73 (7.350,12)
33.837.150,98	32.913.118,04 924.032,94
8.937,56	8.937,56 0,00
800.393,30	800.361,98 31,32
290.060,09	290.060,09 -
43.965.698,66	44.199.630,66 (233.932,00)
194.693.378,61	194.051.785,95 641.590,66
699.344,24	696.802,24 2.542,00
8.582.571,05	8.547.851,05 34.720,00
1.008.149,54	1.008.149,54 -
449.328,12	441.103,10 8.225,02
0,01	- 0,01
70.579,92	(3.915,00) 74.494,92
301.936.552,04	301.398.806,58 537.745,46
89,08	129.391,25 (129.302,17)
8.456,68	8.456,68 -
8.383.510,37	8.378.203,37 5.307,00
72.628,75	72.628,75 (0,00)
30.510,86	30.510,86 0,00
49.661,02	49.661,02 0,00
41.117.107,33	41.117.107,33 0,00
17.760,57	40.760,57 (23.000,00)
41.232.334,11	41.232.334,11 -
6.607,46	106.607,46 (100.000,00)
42.489,20	42.500,70 (1,50)
24.123.383,04	53.383,04 29.070.000,00
9.476.311,66	17.249.298,28 (7.772.986,62)
342.750,30	352.750,30 (10.000,00)
83.781.731,07	83.781.731,07 0,00
887.886,23	937.886,23 (50.000,00)
1.632.571,26	1.652.571,26 (20.000,00)
2.244.422,25	2.174.422,25 70.000,00
198.406.072,79	198.406.072,80 (0,01)
195.451,09	195.435,43 15,66
62.496,90	61.854,90 642,00
22,74	49.533,78 (49.511,04)
268.200,19	268.200,19 0,00
-	70.000,36 (70.000,36)
33.700,97	56.685,31 (23.984,34)
82.220,54	82.220,54 0,00
33.959,63	1.869.459,63 (1.835.500,00)
5,95	874.065,43 (874.059,48)
130.626,24	3.146,80 127.479,44
55.926,17	55.926,17 0,00

1110060263	111 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002350 YARUMAL	2.503.653,80
1110060264	112 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002351 SAN ROQUE	147,20
1110060265	113BANCOLOMBIA CTA AH 2300002352 YOLOMBO	9.541.631,01
1110060266	114 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002353 CARAMANTA	196,80
1110060267	115 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002354 SEGOVIA	187.230,34
1110060269	116 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002401 CARACOL	298.581.570,60
1110060271	118 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002403 SEGOVIA	11.893,13
1110060272	119 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002404 SEGOVIA	188.564,58
1110060273	120 BANCOLOMBIA CTA AH 2300002405 SEGOVIA	207.068,67
1110060275	122 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003474 LA CEJA	7.904.691,82
1110060276	123 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003641 ANGELOPOLIS	2.330.697,31
1110060279	124 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003768 SEGOVIA	470.318.020,69
1110060280	125 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003770 SEGOVIA	134.609.084,72
1110060277	126 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003642 ANGELOPOLIS	49.498.211,28
1110060278	127 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003767 SEGOVIA	10.727.035,72
1110060281	128 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003475 LA CEJA	749.160,62
1110060282	129 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003476 MONTEBELLO	28.504.060,05
1110060283	130 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003643 PUERTO BOYA	2.662.786,97
1110060284	131 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003771 SEGOVIA	3.410,05
1110060285	132 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003772 LA CEJA	272.844.201,32
1110060286	133 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003773 LA CEJA	39.766.825,30
1110060287	134 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003775 ANORI	5.745.628,09
1110060289	136 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003914 MONTEBELLO	1.300.539,03
1110060290	137 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003915 JERICÓ	2.493.527,00
1110060292	139 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003917 SEGOVIA	65.238.908,27
1110060294	140 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003971 LA CEJA	16.834,35
1110060295	141 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003972 POLITECNICO	6.523.785,72
1110060297	142 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003974 NARIÑO	557.706.120,90
1110060293	143 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003918 YOLOMBO	24.285,03
1110060296	144 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003973 ANDES	317.478,23
1110060298	145 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003975 LA UNION	10.442.342,15
1110060299	146 BANCOLOMBIA CTA AH 2300003976 LA UNION	3.360.495,12
1110060307	147 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004160 SAN PEDRO M	293.105.919,49
1110060300	161 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004152 LA CEJA	72.245,25
1110060301	162 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004153 LA CEJA	859.996,09
1110060302	163 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004154 LA CEJA	(0,00)
1110060303	164 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004155 LA CEJA	512,19
1110060304	165 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004156 LA CEJA	0,00
1110060305	166 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004158 PUERTO BOYA	1.032.089,71
1110060306	167 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004159 PUERTO BOYA	6.611,07
1110060308	168 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004161 COCORNA	5.250.977,58
1110060309	169 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004163 SANTUARIO	4.386.992,98
1110060310	170 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004162 COCORNA	12,25
1110060312	171 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004264 LA CEJA	33.351.228,63
1110060318	172 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004270 TOLEDO	11.341.492,39
1110060315	173 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004267 MONTEBELLO	1.819.606,59
1110060316	174 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004268 PUERTO BOYA	4.663,30
1110060313	175 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004265 LA CEJA	296.547.972,29
1110060311	176 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004263 SAN PEDRO M	54.908.839,67
1110060314	177 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004266 CAMPAMENTO	0,00
1110060317	178 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004269 ABRIAQUI	23.658.626,64
1110060319	185 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004631 CARAMANTA	124.014.824,00
1110060322	197 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004629 YARUMAL	256.335.247,64
1110060321	199 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004628 LA CEJA	1.616.262,93
1110060329	202 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004784 ANGELOPOLIS	3.712.832,10
1110060332	204 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004787 BEBEICO	11.280,51
1110060334	206 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004789 BEBEICO	8.394.730,50
1110060320	207 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004627 LA CEJA	151.309,84
1110060325	208 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004780 ABEJORRAL	49.211.657,81
1110060330	209 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004785 ANGELOPOLIS	44.648.172,05
1110060341	210 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004786 UBORINA	70.511.080,57
1110060344	211 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004799 TITIRIBI	11.296.018,89
1110060342	212 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004797 UBORINA	12.834.534,21
1110060339	213 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004794 LA CEJA	52.977,84
1110060328	214 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004783 ANGELOPOLIS	2.775.127,44
1110060337	215 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004792 LA CEJA	655.452,94

2.503.653,80	2.503.653,80	(0,00)
147,20	296.232,10	(296.084,90)
9.541.631,01	9.541.631,01	-
196,80	213,20	(16,40)
187.230,34	187.230,36	(0,02)
298.581.570,60	297.462.072,58	1.119.498,02
11.893,13	11.893,13	-
188.564,58	-	188.564,58
207.068,67	-	207.068,67
7.904.691,82	7.904.691,84	(0,02)
2.330.697,31	2.580.697,31	(250.000,00)
470.318.020,69	470.272.828,73	45.291,96
134.609.084,72	134.464.521,96	144.562,76
49.498.211,28	49.406.079,28	92.132,00
10.727.035,72	10.705.836,86	21.298,86
749.160,62	305.506,46	443.654,16
28.504.060,05	28.498.182,40	5.877,65
2.662.786,97	2.661.655,17	1.131,80
3.410,05	3.410,05	-
272.844.201,32	272.786.848,32	57.353,00
39.766.825,30	39.766.825,30	-
5.745.628,09	5.820.275,48	(74.647,39)
1.300.539,03	1.300.539,03	(0,00)
2.493.527,00	12.104.050,00	(9.610.523,00)
65.238.908,27	64.896.992,50	341.915,77
16.834,35	16.834,35	(0,00)
6.523.785,72	(473.307,03)	6.997.092,75
557.706.120,90	288.608.487,90	269.097.633,00
24.285,03	24.285,03	0,00
317.478,23	915.233,94	(597.755,71)
10.442.342,15	8.285.009,61	2.177.332,54
3.360.495,12	3.360.403,06	92,06
293.105.919,49	293.056.326,49	49.593,00
72.245,25	76.160,35	(3.915,10)
859.996,09	904.733,23	(44.737,14)
(0,00)	(20.556,46)	20.556,46
512,19	512,19	(0,00)
0,00	(5.977,77)	5.977,77
1.032.089,71	76.747,43	955.342,28
6.611,07	4.424,09	2.186,98
5.250.977,58	5.440.977,58	(190.000,00)
4.386.992,98	4.386.992,98	(0,00)
12,25	42.344,32	(42.332,07)
33.351.228,63	642.687.460,91	(609.336.232,28)
11.341.492,39	10.615.602,84	725.889,55
1.819.606,59	1.817.238,59	2.368,00
4.663,30	4.663,30	(0,00)
296.547.972,29	296.224.814,43	323.157,86
54.908.839,67	54.645.543,27	263.296,40
-	(1.746,23)	1.746,23
23.658.626,64	23.658.626,64	0,00
124.014.824,00	257.929.484,00	(133.914.660,00)
256.335.247,64	256.260.466,86	74.780,78
1.616.262,93	1.616.352,93	(90,00)
3.712.832,10	3.711.727,10	1.105,00
11.280,51	11.280,51	0,00
8.394.730,50	8.394.730,50	(0,00)
151.309,84	141.990,93	9.318,91
49.211.657,81	49.211.657,81	(0,00)
44.648.172,05	917.164,41	43.731.007,64
70.511.080,57	70.511.080,57	0,00
11.296.018,89	11.306.846,89	(10.828,00)
12.834.534,21	12.843.303,35	(8.769,14)
52.977,84	49.377,84	3.600,00
2.775.127,44	2.775.127,44	0,00
655.452,94	655.452,94	(0,00)

1110060333	216 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004788 EBEJICO	18.662.665,86
1110060346	217 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004802 SANTA BARBA	723.068.426,85
1110060343	218 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004798 SAN ROQUE	4.795.554,88
1110060323	219 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004630 LA CEJA	-
1110060324	220 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004704 PUERTO VALDI	360.937.285,33
1110060331	221 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004786 COCORNA	14.268.685,26
1110060335	222 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004790 EBEJICO	1.690.737,44
1110060326	223 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004781 ABEJORRAL	(0,00)
1110060345	224 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004800 YARUMAL	1.894.555,33
1110060336	226 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004791 LACEJA	8.200.821,60
1110060350	230 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004913 LA CEJA	27.592,61
1110060348	231 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004839 LA CEJA	5.260,46
1110060349	232 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004894 ABEJORRAL	194.861.341,40
1110060366	233 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004914 LA CEJA	6.634.252,54
1110060353	234 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004840 LA CEJA	64.975.114,74
1110060359	235 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004846 PUERTO BOYA	20.989.071,70
1110060370	236 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004948 CAMPAMENTO	183.775.290,76
1110060361	237 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004848 PUERTO BOYA	149.082.619,18
1110060372	238 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004973 MUTATA	462.149,51
1110060351	239 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004837 LA CEJA	7.345.434,37
1110060367	240 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004915 PUERTO BOYA	27.601.630,37
1110060369	241 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004946 PUERTO BOYA	42.501.075,58
1110060358	243 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004845 LA UNION	181.605,51
1110060355	244 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004842 CAMPAMENTO	461.238.714,38
1110060352	245 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004838 LA CEJA	12.964,22
1110060364	246 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004911 EBEJICO	8.009.766,50
1110060356	247 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004843 CAMPAMENTO	107.689.217,09
1110060354	249 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004841 ANGELOPOLIS	2.652.552,32
1110060360	250 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004847 PUERTO BOYA	36.973.433,54
1110060363	251 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004910 CARAMANTA	298.754.795,35
1110060365	252 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004912 EBEJICO	10.463,47
1110060368	253 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004916 PUERTO BOYA	(0,00)
1110060371	254 BANCOLOMBIA CTA AH 2300004972 LA UNION	602.190,95
1110060373	257 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005026 ANGELOPOLIS	1.756.175,27
1110060374	260 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005086 LA CEJA	170.844.937,58
1110060379	261 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005041 PUERTO BOYA	126.314.066,52
1110060380	262 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005060 LA CEJA	3.236.635,47
1110060375	263 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005043 YOLOMBO	145.669.676,07
1110060376	265 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005027 LA CEJA	276.043.492,29
1110060381	271 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005090 LA CEJA	143.105.782,85
1110060378	273 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005037 JERICO	2.997.096,93
1110060377	274 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005090 ABEJORRAL	9,24
1110060384	280 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005025 AMAGA	572.122.322,82
1110060382	283 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005045 BETANIA	88.398,75
1110060387	286 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005044 LA UNION	57.596.445,77
1110060388	287 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005088 LA CEJA	14.757.407,34
1110060386	288 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005040 PUEBLORRICO	19.459.297,40
1110060389	289 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005091 LA CEJA	12.799.226,25
1110060385	290 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005035 DON MATIAS	26.496.324,56
1110060391	301 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005033 CISNEROS	8.181.227,39
1110060394	302 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005089 LA CEJA	35.982.167,25
1110060390	307 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005031 ABEJORRAL	41.155.424,92
1110060392	314 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005087 LA CEJA	508.549.367,38
1110060396	315 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005517 NOCAIMA	59.822,85
1110060395	319 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005510 PUERTO BOYA	327.155,23
1110060397	323 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005039 DON MATIAS	4.697.458,52
1110060401	343 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005032 ABEJORRAL	48.960.543,51
1110060402	354 BANCOLOMBIA CTA AH 2300005042 SAN FRANCISCO	228.392.669,00

18.662.665,86	18.662.665,56	0,30
723.068.426,85	723.064.966,85	3.460,00
4.795.554,88	4.795.554,88	(0,00)
-	220.006,60	-
360.937.285,33	302.368.761,33	58.568.524,00
14.268.685,26	13.870.056,92	398.628,34
1.690.737,44	1.690.737,44	(0,00)
(0,00)	(600,01)	600,01
1.894.555,33	1.834.714,33	59.841,00
8.200.821,60	16.751.003,70	(8.550.182,10)
27.592,61	27.592,61	(0,00)
5.260,46	5.260,46	(0,00)
194.861.341,40	194.914.341,40	(53.000,00)
6.634.252,54	6.634.252,54	(0,00)
64.975.114,74	64.967.627,74	7.487,00
20.989.071,70	178.622.929,20	(157.633.857,50)
183.775.290,76	183.662.392,76	112.898,00
149.082.619,18	149.089.419,18	(6.800,00)
462.149,51	459.091,51	3.058,00
7.345.434,37	7.365.434,37	(20.000,00)
27.601.630,37	27.586.303,37	15.327,00
42.501.075,58	41.561.795,53	939.279,05
181.605,51	141.391,48	40.214,03
461.238.714,38	461.234.032,38	4.682,00
12.964,22	12.964,52	(0,30)
8.009.766,50	7.468.208,54	541.557,96
107.689.217,09	107.659.646,09	29.571,00
2.652.552,32	2.652.552,32	(0,00)
36.973.433,54	37.172.949,54	(199.516,00)
298.754.795,35	293.740.960,99	5.013.834,36
10.463,47	10.463,47	(0,00)
(0,00)	(3.153,33)	3.153,33
602.190,95	584.449,95	17.741,00
1.756.175,27	1.560.867,15	195.308,12
170.844.937,58	409.746.253,58	(238.901.316,00)
126.314.066,52	126.261.635,52	52.431,00
3.236.635,47	3.236.635,47	(0,00)
145.669.676,07	145.662.484,07	7.192,00
276.043.492,29	15.383.763,85	260.659.728,44
143.105.782,85	142.239.692,19	866.090,66
2.997.096,93	2.994.942,93	2.154,00
9,24	145,85	(136,61)
572.122.322,82	590.139.229,82	(18.016.907,00)
88.398,75	558.206.192,95	(558.117.794,20)
57.596.445,77	100.387.869,40	(42.791.223,62)
14.757.407,34	14.757.407,34	(0,00)
19.459.297,40	16.416.929,41	3.042.367,99
12.799.226,25	12.799.166,25	60,00
26.496.324,56	20.658.380,96	5.837.943,60
8.181.227,39	8.320.668,12	(139.440,73)
35.982.167,25	257.427.481,25	(221.445.314,00)
41.155.424,92	41.155.424,92	(0,00)
508.549.367,38	508.507.729,38	41.638,00
59.822,85	57.715,85	2.107,00
327.155,23	(7.547.222,46)	7.874.377,69
4.697.458,52	4.157.975,05	539.483,47
48.960.543,51	48.969.789,38	(9.248,87)
228.392.669,00	228.400.177,88	(7.508,88)

111008	CUENTAS DE AHORROS OCCIDENTE	7.009.970.470,77	7.009.970.470,77	6.625.421.630,03	378.548.840,74
1110080102	148 OCCIDENTE CTA AH 409820689 SEGOVIA	439.218.654,65	439.218.654,65	318.090.189,65	121.128.465,00
1110080103	149 OCCIDENTE CTA AH 409820701 SEGOVIA	17.539.952,26	17.539.952,26	17.539.952,26	0,00
1110080104	150 OCCIDENTE CTA AH 409820719 SEGOVIA	1.093.072.856,65	1.093.072.856,65	760.001.567,65	333.071.289,00
1110080105	151 OCCIDENTE CTA AH 409820727 SEGOVIA	1.144.636,83	1.144.636,83	1.144.636,83	(0,00)
1110080106	152 OCCIDENTE CTA AH 409820735 SEGOVIA	509.386.449,79	509.386.449,79	509.243.819,33	142.630,46
1110080107	153 OCCIDENTE CTA AH 409820743 SEGOVIA	20.698.531,23	20.698.531,23	18.926.389,56	1.772.141,67
1110080101	154 OCCIDENTE CTA AH 409820750 SEGOVIA	17.830.803,43	17.830.803,43	12.906.692,25	4.924.111,18
1110080109	156 OCCIDENTE CTA AH 409820859 SEGOVIA	22.344.389,12	22.344.389,12	22.344.389,12	(0,00)
1110080110	157 OCCIDENTE CTA AH 409820867 SEGOVIA	2.084.983,50	2.084.983,50	2.084.983,50	(0,00)
1110080111	158 OCCIDENTE CTA AH 409820875 SEGOVIA	8.777.556,12	8.777.556,12	8.777.556,12	0,00
1110080112	159 OCCIDENTE CTA AH 409820883 SEGOVIA	2.626.171,18	2.626.171,18	2.626.171,18	0,00
1110080113	160 OCCIDENTE CTA AH 409820891 SEGOVIA	24.923.440,17	24.923.440,17	24.923.440,17	(0,00)
1110080114	179 OCCIDENTE CTA AH 409820958 SEGOVIA	26.363.832,19	26.363.832,19	26.363.832,19	(0,00)
1110080116	198 OCCIDENTE CTA AH 409821618 SEGOVIA	10.858.890,16	10.858.890,16	10.700.448,16	158.362,00
1110080115	200 OCCIDENTE CTA AH 409821238 SEGOVIA	71.112.608,60	71.112.608,60	356.012.144,60	(784.395.536,00)
1110080117	201 OCCIDENTE CTA AH 409822228 SEGOVIA	24.114,11	24.114,11	22.835,00	1.279,11
1110080118	235 OCCIDENTE CTA AH 409822459 SEGOVIA	814.895,64	814.895,64	814.895,64	0,00
1110080119	239 OCCIDENTE CTA AH 409822624 SEGOVIA	14.936.580,40	14.936.580,40	14.936.580,40	(0,00)
1110080120	266 OCCIDENTE CTA AH 409822632 SEGOVIA	240.068.751,70	240.068.751,70	240.068.751,70	(0,00)
1110080121	267 OCCIDENTE CTA AH 409822657 SEGOVIA	129.805.006,25	129.805.006,25	120.225.694,25	9.579.312,00
1110080124	268 OCCIDENTE CTA AH 409823101 SEGOVIA	88.424,17	88.424,17	88.424,17	0,00
1110080128	269 OCCIDENTE CTA AH 409823188 SEGOVIA	556.256,43	556.256,43	519.406,43	36.850,00
1110080122	270 OCCIDENTE CTA AH 409823051 SEGOVIA	681.062.568,02	681.062.568,02	680.854.226,02	208.342,00
1110080123	275 OCCIDENTE CTA AH 409823085 SEGOVIA	524.619.404,17	524.619.404,17	524.561.003,17	58.401,00
1110080125	276 OCCIDENTE CTA AH 409823135 SEGOVIA	539.136.254,10	539.136.254,10	539.038.900,10	97.454,00
1110080126	277 OCCIDENTE CTA AH 409823143 SEGOVIA	143.112.595,71	143.112.595,71	143.097.012,71	15.568,00
1110080127	278 OCCIDENTE CTA AH 409823150 SEGOVIA	17.098,20	17.098,20	17.098,20	(0,00)
1110080130	284 OCCIDENTE CTA AH 409822863 SEGOVIA	942.679.792,24	942.679.792,24	684.155.089,92	258.524.702,32
1110080131	285 OCCIDENTE CTA AH 409823077 SEGOVIA	1.090.605.434,12	1.090.605.434,12	1.090.329.432,12	276.002,00
1110080129	295 OCCIDENTE CTA AH 409822640 SEGOVIA	115.483.680,36	115.483.680,36	115.483.680,36	-
1110080134	509 OCCIDENTE CTA AH 409823119 SEGOVIA	66.712.041,05	66.712.041,05	133.317.231,05	(66.605.190,00)
1110080133	310 OCCIDENTE CTA AH 409823093 SEGOVIA	67.912.866,17	67.912.866,17	67.893.480,17	19.386,00
1110080132	311 OCCIDENTE CTA AH 409823069 SEGOVIA	178.351.012,05	178.351.012,05	178.311.782,05	39.230,00
111009	CUENTAS DE AHORRO BOGOTA	2.448.531.183,90	2.448.531.183,90	1.762.045.845,34	686.485.338,56
1110090101	180 BOGOTA CTA AH 267259265 LA CEJA	46.691,00	46.691,00	46.691,00	-
1110090102	181 BOGOTA CTA AH 267259257 TARSO	35.749.510,00	35.749.510,00	35.749.509,00	1,00
1110090103	182 BOGOTA CTA AH 267259505 ABECORRAL	65.833.859,12	65.833.859,12	65.759.860,12	73.999,00
1110090104	183 BOGOTA CTA AH 267259620 SAN FRANCISCO	2.178.685,00	2.178.685,00	2.139.717,00	38.968,00
1110090105	184 BOGOTA CTA AH 267259638 ANDES	131.632.544,00	131.632.544,00	128.303.982,00	3.328.562,00
1110090106	185 BOGOTA CTA AH 267259455 PUERTO BOYACA	13.806.978,30	13.806.978,30	21.842.929,30	(8.035.951,00)
1110090107	186 BOGOTA CTA AH 267259273 LA CEJA	3.092.794,00	3.092.794,00	3.092.794,00	-
1110090109	188 BOGOTA CTA AH 267259471 PUERTO BOYACA	3.547.565,00	3.547.565,00	3.547.565,00	-
1110090110	189 BOGOTA CTA AH 267259463 PUERTO BOYACA	714.714.213,00	714.714.213,00	714.714.212,00	1,00
1110090111	190 BOGOTA CTA AH 267259469 BETANIA	122.762.225,60	122.762.225,60	250.493,40	122.511.732,20
1110090112	191 BOGOTA CTA AH 267259497 PUERTO TRUNFO	1.377.974,00	1.377.974,00	784.355,00	593.619,00
1110090113	196 BOGOTA CTA AH 237254588 LA CEJA	87.823.902,80	87.823.902,80	87.443.004,80	380.898,00
1110090114	228 BOGOTA CTA AH 267264604 CAMPAMENTO	5.717.434,89	5.717.434,89	5.663.562,89	53.872,00
1110090115	256 BOGOTA CTA AH 267264042 CIUDAD BOLIVAR	575.862.686,19	575.862.686,19	13.323.048,93	562.539.637,26
1110090116	357 BOGOTA CTA AH 267264059 SAN LUIS	679.384.121,00	679.384.121,00	679.384.121,00	-
111010	CUENTAS DE AHORRO OTRAS CUENTAS	9.978.281.770,14	9.978.281.770,14	9.704.462.252,00	273.819.518,14
1110100101	258 IDEA CTA 100014284 ARBOLETES	3.076.986.089,90	3.076.986.089,90	3.066.155.280,00	10.830.809,90
1110100102	272 IDEA CTA 100014972 ANGELOPOLIS	7.435.295,19	7.435.295,19	7.416.001,00	19.294,19
1110100107	281 IDEA CTA 100015056 SANTA FE DE ANTIOQUIA	-	-	1.210.338,00	(1.210.338,00)
1110100106	282 IDEA CTA 100014998 LA ESTRELLA	3.429.385,73	3.429.385,73	3.189.327,00	240.058,73
1110100103	292 IDEA CTA 100014940 LA CEJA	314.212.487,00	314.212.487,00	314.186.123,00	26.364,00
1110100105	293 IDEA CTA 100014973 ANGELOPOLIS	119.593.175,34	119.593.175,34	119.490.227,00	102.948,34
1110100104	294 IDEA CTA 100014947 ANORI	25.327.254,73	25.327.254,73	25.280.042,00	47.212,73
1110100109	296 IDEA CTA 100014963 SANTA FE DE ANTIOQUIA	2.111.430,20	2.111.430,20	2.050.015,00	61.415,20
1110100110	297 IDEA CTA 100014964 SANTA FE DE ANTIOQUIA	297.562.661,00	297.562.661,00	297.299.044,00	268.617,00
1110100111	298 IDEA CTA 100014987 HISPANIA	21.568.919,99	21.568.919,99	21.428.216,00	140.699,99
1110100108	299 IDEA CTA 100015100 NARIÑO	57.245.894,95	57.245.894,95	41.732.672,00	15.513.222,95
1110100114	300 IDEA CTA 100014952 AMALFI	280.736,00	280.736,00	254.246,00	26.490,00
1110100121	303 IDEA CTA 100015112 PUERTO TRUNFO	578.296,00	578.296,00	537.813,00	40.483,00
1110100119	304 IDEA CTA 100014983 SALGAR	10.762,00	10.762,00	10.365,00	397,00
1110100112	305 IDEA CTA 100014946 ANORI	1.070.638,40	1.070.638,40	995.705,00	74.933,40
1110100115	306 IDEA CTA 100014954 CARACOLI	6.089.095,00	6.089.095,00	6.074.982,00	14.113,00
1110100113	308 IDEA CTA 100014980 SALGAR	186.468,00	186.468,00	173.418,00	13.050,00

1110100116	312 IDEA CTA 100014957 CAROLINA DEL PRINCIPE	113.003.434,00	113.003.434,00	739.208,00	113.264.226,00
1110100113	313 IDEA CTA 100014951 HISPANIA	126.678.420,00	126.678.420,00	126.671.265,00	7.154,00
1110100123	316 IDEA CTA 100015123 PUERTO BOYACA	91.280,80	91.280,80	84.909,00	6.371,80
1110100120	317 IDEA CTA 100014984 SAN ANDRES DE CUERQUIA	878.975.418,20	878.975.418,20	878.948.457,00	26.961,20
1110100122	318 IDEA CTA 100015118 LA UNION	27.408.684,00	27.408.684,00	31.754.780,00	(54.346.096,00)
1110100117	320 IDEA CTA 100014962 SANTA FE DE ANTIOQUIA	41.231.534,00	41.231.534,00	21.615.875,00	19.615.659,00
1110100134	323 IDEA CTA 100014960 LA UNION	20.177.167,01	20.177.167,01	20.155.633,00	21.534,01
1110100153	322 IDEA CTA 100015172 ANORI	32.778,00	32.778,00	32.174,00	604,00
1110100148	324 IDEA CTA 100015057 YOLOMBO	194.940.813,00	194.940.813,00	194.923.259,00	17.554,00
1110100154	325 IDEA CTA 100015134 SANTA FE DE ANTIOQUIA	6.185.467,64	6.185.467,64	6.173.710,00	11.757,64
1110100125	326 IDEA CTA 100014944 ANORI	123.415,00	123.415,00	123.455,00	(1.960,00)
1110100146	327 IDEA CTA 100014999 LA ESTRELLA	(1.060.157,61)	(1.060.157,61)	833.352,00	(1.862.509,61)
1110100124	328 IDEA CTA 100014941 LA CEJA	371.885.693,00	371.885.693,00	371.859.319,00	26.374,00
1110100128	329 IDEA CTA 100014948 ANORI	63.290,00	63.290,00	58.873,00	4.417,00
1110100156	330 IDEA CTA 100015230 ANORI	46.106,00	46.106,00	44.177,00	1.929,00
1110100138	331 IDEA CTA 100014969 DON MATIAS	1.233.056.224,00	1.233.056.224,00	1.233.023.386,00	32.838,00
1110100155	332 IDEA CTA 100015209 INCERDE	146.918.005,00	146.918.005,00	146.910.734,00	7.271,00
1110100131	333 IDEA CTA 100014953 CARACOLI	4.743.485,84	4.743.485,84	4.740.995,00	2.490,84
1110100152	336 IDEA CTA 100015157 DON MATIAS	17.299,00	17.299,00	16.091,00	1.208,00
1110100157	337 IDEA CTA 100015232 TARSO	2.288.298,00	2.288.298,00	2.281.659,00	6.639,00
1110100158	338 IDEA CTA 100015255 ABEJORRAL	10.360.428,83	10.360.428,83	10.345.689,00	14.739,83
1110100171	339 IDEA CTA 100015189 DON MATIAS	106.485,00	106.485,00	99.022,00	7.463,00
1110100168	340 IDEA CTA 100015122 PUERTO BOYACA	277.132.862,00	277.132.862,00	276.779.176,00	353.686,00
1110100167	341 IDEA CTA 100015113 OSNEROS	169.332.094,00	169.332.094,00	169.321.705,00	10.389,00
1110100161	344 IDEA CTA 100014961 LIBORINA	11.752,00	11.752,00	11.346,00	406,00
1110100170	345 IDEA CTA 100015171 ESEJICO	13.600.431,00	13.600.431,00	13.573.251,00	27.179,00
1110100173	346 IDEA CTA 100015280 SANTA FE DE ANTIOQUIA	97.176,00	97.176,00	90.373,00	6.803,00
1110100175	347 IDEA CTA 100015324 PUERTO BOYACA	17.165,00	17.165,00	16.174,00	991,00
1110100160	351 IDEA CTA 100014958 CAROLINA DEL PRINPE	83.723.560,00	83.723.560,00	-	83.723.560,00
1110100169	352 IDEA CTA 100015264 CIUDAD BOLIVAR	87.451.286,00	87.451.286,00	-	87.451.286,00
1110100174	359 IDEA CTA 100015294 BETANIA	360.700.306,00	360.700.306,00	360.526.721,00	173.585,00
1110100159	355 IDEA CTA 100014942 LA CEJA	26.975.379,00	26.975.379,00	26.974.830,00	549,00
1110100163	356 IDEA CTA 100014974 ANGELOPOLIS	41.075,00	41.075,00	38.202,00	2.873,00
1110100178	358 IDEA CTA 100015444 LA CEJA	119.057.816,00	119.057.816,00	113.054.740,00	6.003,00
1110100177	359 IDEA CTA 100015430 DON MATIAS	549.283.396,00	549.283.396,00	549.268.454,00	14.942,00
1110100176	360 IDEA CTA 100015321 LA CEJA	85.019.049,00	85.019.049,00	85.017.315,00	1.734,00
1110100172	361 IDEA CTA 100015231 JARDIN	391.055.450,00	391.055.450,00	391.047.471,00	7.979,00
1110100166	362 IDEA CTA 100014989 BETULIA	100.000.000,00	100.000.000,00	100.045.196,00	(45.196,00)
1110100165	363 IDEA CTA 100014978 GOMEZ PLATA	268.348.266,00	268.348.266,00	268.340.966,00	7.300,00
1110100162	364 IDEA CTA 100014971 DON MATIAS	214.154.078,00	214.154.078,00	214.148.253,00	5.825,00
1110100184	365 IDEA CTA 100014977 POLITECNICO	127.314.477,00	127.314.477,00	127.294.234,00	20.243,00

La entidad no tiene ninguna otra restricción del manejo de fondos.

5.2. Efectivo de uso restringido

N/A

5.3. Equivalentes al efectivo

N/A

5.4. Saldos en moneda extranjera

N/A

6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

N/A

6.1. Inversiones de administración de liquidez

6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

6.3. Instrumentos derivados y coberturas

7. NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

El detalle de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2022
IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	267.073.904,2	227.472.947,1
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	49.048.386,1	13.097.416,2
Retenciones en la fuente	194.798.632,8	202.003.602,1
Impuesto de industria y comercio	23.226.885,3	12.371.928,9

- La cuenta refleja las cifras de impuestos pagados de manera anticipada durante la vigencia 2023, y los cuales están debidamente soportadas con certificados tributarios y/o comprobantes de pago enviados por los Municipios.
- Este saldo a favor de la entidad puede tener variaciones debido a que los contribuyentes tienen plazo para emitir los certificados tributarios hasta el último día hábil de mes marzo de 2024, lo cual puede aumentar el saldo a favor para la presentación de la declaración de Renta vigencia 2023.
- La administración en la vigencia 2024, debe adelantar el debido trámite de solicitar los certificados tributarios correspondientes dentro los plazos estipulados por la normatividad vigente, para la presentación de las declaraciones anuales.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios
N/A

7.3. Cuentas por cobrar de difícil recaudo
N/A

7.4. Cuentas por cobrar no deterioradas

Se detallan las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2023 y 2022 así:

DESCRIPCIÓN CONCEPTOS	TOTALES VALOR 2023	TOTALES VALOR 2022
CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS	63.587.540.438,19	10.443.067.622,09
Prestación de servicios	1.929.343.008,51	321.449.397,85
Administración delega	61.658.197.429,68	10.121.618.224,24

-El valor de las CXC de prestación servicios, corresponde a los Honorarios pendientes de pago por parte de los Municipios, en virtud de los contratos interadministrativos de administración delegada de recursos.

-La entidad no cuenta con un Software especializado de cartera, sin embargo se contabilizan por centros de costos, de acuerdo con la información cargada por presupuesto.

Detalle de Saldos por cobrar por Municipio

EL detalle anterior de las CXC de prestación servicios, corresponde a los Honorarios pendientes de pago por parte de los Municipios, en virtud de la administración de recursos de los contratos interadministrativos.

CUENTAS POR COBRAR HONORARIOS A 31 DICIEMBRE 2023										
CLIENTE	FAC	NUMERO	FECHA	ID	CC	DESCRIPCIÓN	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	SALDO CXCOBRAR
MUNICIPIO DE CARACOL	Fac	FV-2-95	03/11/2021	890981107	55	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-007-20	\$ 4.015.415,34	\$ 762.928,91	\$ 4.778.344,25	\$ 4.663.905,25
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-123	10/12/2021	890981493	121	HONORARIOSCONTRATO NO. CONV-00	\$ 1.899.549,58	\$ 359.774,42	\$ 2.253.324,00	\$ 1.819.374,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-157	18/01/2022	890981391	64	HONORARIOSCONTRATO NO. CAD-001-	\$ 10.824.742,26	\$ 2.056.701,03	\$ 12.881.443,29	\$ 12.881.443,29
MUNICIPIO DE TARSO	Fac	FV-2-239	27/05/2022	890982563	137	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-67-202	\$ 2.090.292,20	\$ 397.156,52	\$ 2.487.447,72	\$ 1.079.447,72
MUNICIPIO DE LA PINTADA	Fac	FV-2-248	08/09/2022	811009017	145	HONORARIOSCONTRATO N°017-2021 C	\$ 14.360.826,20	\$ 2.728.556,98	\$ 17.089.383,18	\$ 17.089.383,18
MUNICIPIO DE CARACOL	Fac	FV-2-283	25/09/2022	890981107	55	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-007-20	\$ 446.157,26	\$ 84.769,88	\$ 530.927,14	\$ 530.927,14
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-312	26/10/2022	890981391	143	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-014	\$ 33.601.897,05	\$ 6.384.360,44	\$ 39.986.257,49	\$ 39.986.257,49
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-314	26/10/2022	890981391	86	HONORARIOSCONTRATO -SIP-CAD-007-	\$ 4.626.139,82	\$ 880.866,57	\$ 5.517.006,39	\$ 5.517.006,39
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-315	26/10/2022	890981391	86	HONORARIOSCONTRATO -SIP-CAD-007-	\$ 2.669.313,49	\$ 507.169,56	\$ 3.176.483,05	\$ 3.176.483,05
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-316	26/10/2022	890981391	86	HONORARIOSCONTRATO -SIP-CAD-007-	\$ 4.221.817,14	\$ 802.145,26	\$ 5.023.962,40	\$ 5.023.962,40
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-317	26/10/2022	890981391	86	HONORARIOSCONTRATO -SIP-CAD-007-	\$ 4.273.521,30	\$ 811.969,05	\$ 5.085.490,35	\$ 5.085.490,35
MUNICIPIO CIUDAD BOLIVAR	Fac	FV-2-328	01/12/2023	890980930	127	HONORARIOSCONTRATO CI-018-2023C	\$ 7.624.327,97	\$ 1.448.622,21	\$ 9.072.950,28	\$ 7.990.296,08
MUNICIPIO DE LA PINTADA	Fac	FV-2-332	03/12/2022	811009017	145	HONORARIOSCONTRATO N° 017-2021 C	\$ 19.591.502,70	\$ 2.582.385,51	\$ 16.173.888,21	\$ 16.173.888,21
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-333	02/12/2022	890981391	316	HONORARIOSCONTRATO -SIP-CAD-000-	\$ 1.785.094,96	\$ 339.168,04	\$ 2.124.263,00	\$ 2.124.263,00
MUNICIPIO EL RETIRO	Fac	FV-2-349	23/12/2022	890983674	147	HONORARIOSCONTRATO N° CI-023-DE-	\$ 21.840.591,71	\$ 4.149.712,42	\$ 25.990.304,13	\$ 4.171.554,43
MUNICIPIO EL RETIRO	Fac	FV-2-350	23/12/2022	890983674	116	HONORARIOSCONTRATO N° CI-01-DE-2-	\$ 59.042.839,53	\$ 11.218.139,51	\$ 70.260.979,04	\$ 12.959.904,04
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-372	14/02/2023	890981391	323	CONTRATO N° SP-0002-GAD-2022CONTR	\$ 778.290,25	\$ 147.863,75	\$ 926.094,00	\$ 926.094,00
MUNICIPIO DE ANORI	Fac	FV-2-375	01/03/2023	890982489	328	CONTRATO NO. C002-024/CONTRATO	\$ 2.451.652,02	\$ 465.813,88	\$ 2.917.465,90	\$ 269.681,78
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-384	16/03/2023	890981391	141	CONTRATO N° SISP-CAD-012-2021CON	\$ 63.021.295,80	\$ 11.974.046,20	\$ 74.995.342,00	\$ 15.975.886,00
MUNICIPIO DE EBEJICO	Fac	FV-2-385	21/03/2023	890983664	133	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO	\$ 14.360.468,93	\$ 2.728.489,20	\$ 17.088.958,03	\$ 17.088.958,03
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-387	21/03/2023	890981391	140	CONTRATO N° SISP-CAD-0011-2021CO	\$ 34.599.493,28	\$ 6.573.903,72	\$ 41.173.397,00	\$ 41.173.397,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-390	24/08/2023	890981499	123	CONTRATO N° CONV-010-2023CONTRA	\$ 15.127.781,31	\$ 2.874.278,49	\$ 18.002.060,00	\$ 3.161.700,12
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-403	22/04/2023	891800466	359	HONORARIOSCONTRATO NA 785-2022	\$ 7.283.321,01	\$ 1.383.830,99	\$ 8.667.152,00	\$ 1.639.000,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-414	11/05/2023	890981391	319	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-003	\$ 21.367.115,02	\$ 4.089.751,85	\$ 25.426.866,87	\$ 5.416.565,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-415	11/05/2023	890981391	321	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-000	\$ 10.610.899,16	\$ 2.016.070,84	\$ 12.626.970,00	\$ 2.689.862,00
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-422	23/05/2023	890981195	418	HONORARIOSCONTRATO N° 002 DE 20	\$ 1.840.000,00	\$ 349.600,00	\$ 2.189.600,00	\$ 248.400,00
MUNICIPIO DE ABRIAQUI	Fac	FV-2-426	24/05/2023	890981251	354	HONORARIOSCONTRATO N° 141-SPDT	\$ 1.482.952,28	\$ 281.762,83	\$ 1.764.725,11	\$ 156.589,11
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-430	29/05/2023	891800466	420	HONORARIOSCONTRATO NO. 249-2023	\$ 21.773.148,74	\$ 4.136.888,26	\$ 25.910.047,00	\$ 4.900.000,00
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-432	02/06/2023	891800466	338	HONORARIOSCONTRATO NO. 042-2022	\$ 19.585.065,55	\$ 3.711.662,45	\$ 23.246.728,00	\$ 3.805.000,00
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-438	07/06/2023	891800466	357	HONORARIOSCONTRATO NO. 785-2022	\$ 8.323.009,24	\$ 1.581.371,76	\$ 9.904.381,00	\$ 7.806.381,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-444	20/05/2023	890981493	388	HONORARIOSCONTRATO N° CONV-009	\$ 1.139.871,85	\$ 216.575,65	\$ 1.356.447,50	\$ 126.667,87
MUNICIPIO DE NUEVA CARAMAS	Fac	FV-2-448	28/06/2023	890984132	432	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-008-SP	\$ 5.562.494,12	\$ 1.054.973,88	\$ 6.607.468,00	\$ 685.732,00
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-454	06/07/2023	890981995	314	HONORARIOSCONTRATO N° 20220196	\$ 12.158.513,92	\$ 2.310.117,64	\$ 14.468.631,56	\$ 14.468.631,56
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-455	06/07/2023	890981195	387	HONORARIOSCONTRATO: 001 DE 2023	\$ 7.169.494,96	\$ 1.362.204,04	\$ 8.531.699,00	\$ 8.087.873,00
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-456	06/07/2023	890981995	313	HONORARIOSCONTRATO N° 20220196	\$ 2.916.375,33	\$ 554.491,31	\$ 3.472.866,64	\$ 3.389.692,94
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-457	09/07/2023	890981391	347	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-	\$ 23.110.088,28	\$ 4.390.916,76	\$ 27.501.004,99	\$ 924.404,99
MUNICIPIO DE EBEJICO	Fac	FV-2-458	09/07/2023	890983664	426	HONORARIOSCONTRATO CI-02-DE-20	\$ 1.048.169,73	\$ 199.152,25	\$ 1.247.321,98	\$ 209.635,16
MUNICIPIO DE EBEJICO	Fac	FV-2-460	07/07/2023	890983664	425	HONORARIOSCONTRATO: CI-07 DE 2022	\$ 1.160.518,81	\$ 220.498,57	\$ 1.381.017,38	\$ 265.178,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-461	07/07/2023	890981391	141	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-	\$ 35.743.043,70	\$ 6.791.178,30	\$ 42.534.222,00	\$ 9.060.861,00
MUNICIPIO DE EBEJICO	Fac	FV-2-462	07/07/2023	890983664	407	HONORARIOSCONTRATO CI-N° 08 DE 2	\$ 6.031.368,07	\$ 1.145.869,93	\$ 7.177.238,00	\$ 1.206.274,01
MUNICIPIO DE EL SANTUARIO	Fac	FV-2-464	11/07/2023	890983813	350	HONORARIOSCONTRATO CI-091AD000	\$ 4.259.188,23	\$ 809.245,76	\$ 5.068.433,99	\$ 5.068.433,99
MUNICIPIO DE EBEJICO	Fac	FV-2-465	11/07/2023	890983664	404	HONORARIOSCONTRATO CI-N° 08 DE 2	\$ 2.142.386,55	\$ 407.053,44	\$ 2.549.439,99	\$ 509.886,97
MUNICIPIO DE MONTEBELLO	Fac	FV-2-466	11/07/2023	890981115	351	HONORARIOSCONTRATO N° 06467-106	\$ 6.716.776,99	\$ 1.085.997,63	\$ 6.801.774,62	\$ 1.134.205,62
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-467	12/07/2023	891800466	353	HONORARIOSCONTRATO NO. 742-2022	\$ 4.389.962,35	\$ 830.298,55	\$ 5.200.290,90	\$ 984.999,90
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-472	18/07/2023	890981493	408	HONORARIOSCONTRATO N° CONV-006	\$ 6.058.019,66	\$ 1.151.023,74	\$ 7.209.043,40	\$ 1.266.125,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-473	18/07/2023	890981493	434	HONORARIOSCONTRATO N° CONV-008	\$ 4.408.310,25	\$ 836.628,95	\$ 5.239.939,20	\$ 920.291,00
MUNICIPIO DE JERICO	Fac	FV-2-475	18/07/2023	890981069	325	HONORARIOSCONTRATO N° CI-242-202	\$ 9.930.052,10	\$ 1.886.709,90	\$ 11.816.762,00	\$ 11.533.756,00
MUNICIPIO DE SOPETRAN	Fac	FV-2-477	25/07/2023	890981080	61	HONORARIOSCONTRATO NO. 016-2021	\$ 37.515,87	\$ 7.123,03	\$ 44.544,00	\$ 6.434,00
MUNICIPIO CIUDAD BOLIVAR	Fac	FV-2-482	04/08/2023	890980330	379	CONTRATO NO. CI-001-2023CONTRATO	\$ 2.836.320,38	\$ 538.900,87	\$ 3.375.221,25	\$ 439.629,12
MUNICIPIO DE JERICO	Fac	FV-2-483	04/08/2023	890981069	450	CONTRATO N° CI-014-2023CONTRATO	\$ 3.195.967,90	\$ 607.233,90	\$ 3.803.201,80	\$ 703.112,00
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-486	14/08/2023	890981995	438	CONTRATO N° 20220196 - C08CONTRAT	\$ 4.196.011,78	\$ 797.242,23	\$ 4.993.253,99	\$ 4.993.253,99
MUNICIPIO DE SAN ROQUE	Fac	FV-2-489	22/08/2023	890980850	76	CONTRATO NO. CI-014-2023CONTRATO	\$ 9.026.727,73	\$ 1.715.078,27	\$ 10.741.806,00	\$ 10.741.806,00

MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-490	23/08/2023	891800466	357	CONTRATO NO. 183-2022-CONTRATO INF	\$ 12.282.859,07	\$ 2.335.643,22	\$ 14.628.502,29	\$ 2.764.999,99
MUNICIPIO DE ANORI	Fac	FV-2-496	01/09/2023	890982489	326	HONORARIOSCONTRATO NO. 02022-02	\$ 6.173.336,12	\$ 1.172.933,86	\$ 7.346.269,98	\$ 1.438.067,05
MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	Fac	FV-2-497	04/09/2023	890980762	147	HONORARIOSCONTRATO NO. 10038402	\$ 100.411.596,05	\$ 19.078.197,58	\$ 119.489.793,60	\$ 12.049.387,60
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-499	05/09/2023	890981391	437	HONORARIOSCONTRATO N° SG-CAD-4	\$ 1.902.968,32	\$ 361.455,66	\$ 2.264.423,98	\$ 2.263.854,00
MUNICIPIO DE COCORNÁ	Fac	FV-2-500	05/09/2023	890984634	401	HONORARIOSCONTRATO N° CI-045-202	\$ 4.756.721,01	\$ 903.776,99	\$ 5.660.498,00	\$ 486.572,00
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-501	07/09/2023	890983654	404	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-N° 05 6	\$ 467.787,39	\$ 86.879,60	\$ 554.666,99	\$ 24.922,99
MUNICIPIO DE SANTA FE ANTIOQ	Fac	FV-2-502	08/09/2023	890975569	211	HONORARIOSCONTRATO N° CI-04-202	\$ 11.121.150,42	\$ 2.113.018,58	\$ 13.234.169,00	\$ 2.708.002,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-505	11/09/2023	890981493	429	HONORARIOSCONTRATO N° CONY-017	\$ 2.755.384,60	\$ 523.523,07	\$ 3.278.907,67	\$ 571.644,58
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-505	14/09/2023	890981995	449	HONORARIOSCONTRATO N° 2023/0231	\$ 11.558.047,08	\$ 2.195.028,94	\$ 13.753.076,00	\$ 2.080.447,65
MUNICIPIO DE ABRIAQUÍ	Fac	FV-2-507	14/09/2023	890981251	354	HONORARIOSCONTRATO N° 141-SPDT-004	\$ 3.151.294,86	\$ 598.746,02	\$ 3.750.040,88	\$ 672.854,88
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-509	15/09/2023	890981995	438	HONORARIOSCONTRATO N° 2023/149 0	\$ 4.584.834,45	\$ 833.118,55	\$ 5.417.953,00	\$ 5.217.953,00
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-510	15/09/2023	890981732	448	HONORARIOSCONTRATO NO. 003/01-04	\$ 19.141.020,17	\$ 3.636.793,83	\$ 22.777.814,00	\$ 22.232.285,00
MUNICIPIO DE SANTA FE ANTIOQ	Fac	FV-2-512	15/09/2023	890975569	226	HONORARIOSCONTRATO N° CI-118-202	\$ 7.583.840,29	\$ 1.440.828,68	\$ 9.024.668,95	\$ 9.024.769,95
MUNICIPIO DE SANTA FE ANTIOQ	Fac	FV-2-513	18/09/2023	890975569	232	HONORARIOSCONTRATO N° CI-115-202	\$ 878.643,35	\$ 167.132,24	\$ 1.045.775,60	\$ 514.193,60
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-516	20/09/2023	890983664	134	HONORARIOSCONTRATO CI N° 30 DE 2	\$ 11.138.326,32	\$ 2.116.282,00	\$ 13.254.608,32	\$ 13.254.608,32
MUNICIPIO DE SAN LUIS	Fac	FV-2-518	26/09/2023	890984378	377	HONORARIOSCONTRATO N° SP-100-11	\$ 18.194.115,71	\$ 3.078.881,98	\$ 19.273.007,69	\$ 19.270.997,69
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-520	27/09/2023	890984043	481	HONORARIOSCONTRATO N° CI-158-202	\$ 4.787.175,63	\$ 909.563,37	\$ 5.696.739,00	\$ 899.989,49
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-525	09/10/2023	890981195	174	HONORARIOSCONTRATO N° 004 DE 202	\$ 4.154.808,98	\$ 789.375,90	\$ 4.944.184,88	\$ 457.001,88
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-528	11/10/2023	890981995	449	HONORARIOSCONTRATO N° 2023/0231 4	\$ 12.278.710,08	\$ 2.332.954,92	\$ 14.611.665,00	\$ 1.301.342,76
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-530	11/10/2023	890981995	435	HONORARIOSCONTRATO N° SMOE-CAD	\$ 15.351.209,24	\$ 2.818.729,78	\$ 18.269.939,00	\$ 3.891.530,00
EMPRESA DE PARQUES Y EVENTO	Fac	FV-2-531	11/10/2023	901437957	172	HONORARIOSCONTRATO N° 808-80230	\$ 49.533.032,77	\$ 9.411.276,23	\$ 58.944.309,00	\$ 8.420.614,57
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-534	19/10/2023	890981732	448	HONORARIOSCONTRATO NO. 003 01/04	\$ 19.283.229,41	\$ 3.663.813,59	\$ 22.947.043,00	\$ 3.292.025,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-536	18/10/2023	890981493	408	HONORARIOSCONTRATO N° CONY-004	\$ 725.324,07	\$ 138.001,57	\$ 863.325,64	\$ 854.325,64
MUNICIPIO DE SANTA FE ANTIOQ	Fac	FV-2-537	19/10/2023	890975569	217	HONORARIOSCONTRATO N° CI-117-202	\$ 2.480.336,81	\$ 473.163,99	\$ 2.953.500,80	\$ 2.953.500,80
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-538	19/10/2023	891800466	795	HONORARIOSCONTRATO NO. 785-2022	\$ 7.678.027,73	\$ 1.458.825,27	\$ 9.136.853,00	\$ 1.510.176,21
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-540	20/10/2023	890981493	408	HONORARIOSCONTRATO N° CONY-006	\$ 893.527,90	\$ 169.770,30	\$ 1.063.298,20	\$ 1.063.298,20
MUNICIPIO DE TITIBÍ	Fac	FV-2-542	20/10/2023	890980761	389	HONORARIOSCONTRATO N° CI-001 DE	\$ 451.752,94	\$ 85.833,06	\$ 537.586,00	\$ 537.586,00
MUNICIPIO DE SALGAR	Fac	FV-2-543	20/10/2023	890980577	720	HONORARIOSCONTRATO N° 2023/003 0	\$ 8.512.410,92	\$ 1.864.368,07	\$ 11.676.788,99	\$ 11.676.788,99
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-545	23/10/2023	890981732	448	HONORARIOSCONTRATO NO. 003/01-04	\$ 874.373,11	\$ 166.130,69	\$ 1.040.504,00	\$ 1.040.504,00
MUNICIPIO DE CARACOLÍ	Fac	FV-2-550	24/10/2023	890981107	180	HONORARIOSCONTRATO N° CI-907-202	\$ 2.104.285,91	\$ 399.814,32	\$ 2.504.100,23	\$ 676.811,23
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-552	24/10/2023	890984043	167	HONORARIOSCONTRATO N° CI-163-202	\$ 10.840.270,17	\$ 2.059.651,33	\$ 12.899.921,50	\$ 12.590.973,80
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-552	24/10/2023	890981493	395	HONORARIOSCONTRATO N° CONY-005	\$ 6.713.337,51	\$ 1.275.534,09	\$ 7.988.871,60	\$ 1.408.187,60
MUNICIPIO DE SAN ROQUE	Fac	FV-2-553	24/10/2023	890980850	400	HONORARIOS	\$ 2.728.519,00	\$ 518.437,61	\$ 3.247.056,61	\$ 3.247.056,61
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-554	24/10/2023	890983664	407	HONORARIOSCONTRATO CI N° 06 DE 2	\$ 2.587.198,32	\$ 510.587,68	\$ 3.197.786,00	\$ 614.025,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-555	24/10/2023	890981493	434	HONORARIOSCONTRATO N° CONY-004	\$ 1.826.636,72	\$ 347.059,38	\$ 2.173.696,10	\$ 381.757,23
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-559	27/10/2023	890981995	212	HONORARIOSCONTRATO N° 2023 0231	\$ 9.872.852,86	\$ 1.875.842,04	\$ 11.748.694,90	\$ 1.777.113,59
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-560	03/11/2023	890984043	462	CONTRATO N° CI-157-2023-SOPCONTR	\$ 3.208.905,04	\$ 809.691,98	\$ 4.018.597,00	\$ 786.182,00
MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	Fac	FV-2-563	07/11/2023	890980344	205	CIPO DE SANTA BARBARA, ANTIOQUIA	\$ 531.928,60	\$ 101.056,43	\$ 632.985,03	\$ 632.985,03
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-564	07/11/2023	890981195	387	MUNICIPIO DE ABEJORRAL - ANTIOQUIA	\$ 7.169.495,80	\$ 1.362.204,20	\$ 8.531.700,00	\$ 8.531.700,00
MUNICIPIO DE CISNEROS	Fac	FV-2-565	09/11/2023	890910913	453	RESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA-VIVA	\$ 4.833.357,96	\$ 918.338,02	\$ 5.751.696,00	\$ 1.176.923,00
MUNICIPIO DE SAN FRANCISCO	Fac	FV-2-566	09/11/2023	800022791	159	AL DEL MUNICIPIO DE SAN FRANCISCO	\$ 3.425.889,52	\$ 650.919,08	\$ 4.076.808,60	\$ 3.328.281,60
MUNICIPIO DE CAICEDO	Fac	FV-2-567	10/11/2023	890984224	83	EL MUNICIPIO DE CAICEDO ANTIOQUIA	\$ 8.494.928,82	\$ 1.814.036,49	\$ 10.308.965,31	\$ 2.017.545,98
MUNICIPIO DE CAMPAMENTO	Fac	FV-2-569	10/11/2023	890982147	424	MUNICIPIO DE CAMPAMENTO ANTIOQUIA	\$ 64.276.048,74	\$ 12.212.449,26	\$ 76.488.498,00	\$ 7.713.126,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-571	15/11/2023	890981493	308	SAL EN EL MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	\$ 35.803.768,91	\$ 6.802.716,09	\$ 42.606.485,00	\$ 7.482.988,12
PROVINCIA DE ADMINISTRACION	Fac	FV-2-575	16/11/2023	901212892	157	EL MUNICIPIO DE JERICÓ, ANTIOQUIA	\$ 2.299.272,27	\$ 496.881,73	\$ 2.796.154,00	\$ 2.736.134,00
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-576	16/11/2023	890981732	448	SIANA Y RURAL DE AMAGA-ANTIOQUIA	\$ 874.373,11	\$ 166.130,69	\$ 1.040.504,00	\$ 1.040.504,00
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-579	16/11/2023	890984043	167	ISTRATIVO NRO. 400001640 DE 2022	\$ 10.973.952,10	\$ 2.085.050,90	\$ 13.059.003,00	\$ 2.129.242,86
MUNICIPIO DE CARAMANTA	Fac	FV-2-580	20/11/2023	890984132	432	MUNICIPIO DE CARAMANTA - ANTIOQUIA	\$ 3.359.576,47	\$ 638.319,53	\$ 3.997.896,00	\$ 3.997.896,00
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-581	20/11/2023	890981195	159	MUNICIPIO DE ABEJORRAL - ANTIOQUIA	\$ 4.182.326,87	\$ 794.642,07	\$ 4.976.968,74	\$ 732.302,43
MUNICIPIO DE CARACOLÍ	Fac	FV-2-583	20/11/2023	890981107	120	MUNICIPIO DE CARACOLÍ - ANTIOQUIA	\$ 8.769.696,31	\$ 1.666.240,40	\$ 10.435.936,71	\$ 1.126.905,00
MUNICIPIO DE CIUDAD BOLIVAR	Fac	FV-2-585	21/11/2023	890980330	379	CIPO DE CIUDAD BOLIVAR, ANTIOQUIA	\$ 7.518.124,07	\$ 1.428.443,57	\$ 8.946.567,64	\$ 1.165.309,46
MUNICIPIO NUEVA CARAMANTA	Fac	FV-2-586	23/11/2023	890984132	201	MUNICIPIO DE CARAMANTA - ANTIOQUIA	\$ 1.360.204,20	\$ 258.436,80	\$ 1.618.641,00	\$ 1.618.641,00
MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	Fac	FV-2-587	23/11/2023	890980782	216	ESTRELLA, INCLUYE LA INTERVENCIÓN	\$ 16.405.397,46	\$ 3.117.025,52	\$ 19.522.423,00	\$ 1.64.054,17
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-588	23/11/2023	890981995	314	EL MUNICIPIO DE LA UNION, ANTIOQUIA	\$ 8.384.300,87	\$ 1.589.217,13	\$ 9.973.517,80	\$ 1.505.574,23
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-589	23/11/2023	890983664	254	ZARZA EN EL MUNICIPIO DE EBÉICO	\$ 806.722,69	\$ 153.277,31	\$ 960.000,00	\$ 960.000,00
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-592	24/11/2023	890981732	448	RIBANA Y RURAL DE AMAGA-ANTIOQUIA	\$ 31.424.531,93	\$ 5.970.661,07	\$ 37.395.193,00	\$ 7.180.505,54
MUNICIPIO DE MONTEBELLO	Fac	FV-2-593	24/11/2023	890981115	302	MUNICIPIO DE MONTEBELLO, ANTIOQUIA	\$ 26.393.365,55	\$ 5.014.739,45	\$ 31.408.105,00	\$ 5.547.888,08
MUNICIPIO DE CARACOLÍ	Fac	FV-2-595	24/11/2023	890981107	200	EL MUNICIPIO DE CARACOLÍ, ANTIOQUIA	\$ 587.731,09	\$ 111.868,91	\$ 699.600,00	\$ 75.523,00
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-596	24/11/2023	890983664	404	DEL MUNICIPIO DE EBÉICO, ANTIOQUIA	\$ 906.388,23	\$ 172.213,76	\$ 1.078.602,99	\$ 207.110,99
MUNICIPIO DE EBÉICO	Fac	FV-2-597	24/11/2023	890983664	425	DEL MUNICIPIO DE EBÉICO-ANTIOQUIA	\$ 135.392,93	\$ 25.724,88	\$ 161.117,81	\$ 30.937,97
MUNICIPIO DE GOMEZ PLATA	Fac	FV-2-598	24/11/2023	890983938	261	MUNICIPIO DE GOMEZ PLATA-ANTIOQUIA	\$ 2.687.969,75	\$ 510.714,25	\$ 3.198.684,00	\$ 3.198.684,00
INSTITUTO CEIBERO DE RECREACI	Fac	FV-2-600	24/11/2023	811002944	317	LES MUNICIPIO DE LA CEJA DEL TAMBO	\$ 779.044,54	\$ 148.018,46	\$ 927.063,00	\$ 91.927,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-603	24/11/2023	890981493	187	LES Y LA GOBERNACION DE ANTIOQUIA	\$ 3.400.000,00	\$ 646.000,00	\$ 4.046.000,00	\$ 96.900,00
MUNICIPIO DE VALDIVIA	Fac	FV-2-604	01/12/2023	890981106	251	HONORARIOSCONTRATO N° CI-110-202	\$ 2.879.630,25	\$ 566.129,75	\$ 3.445.760,00	\$ 3.645.780,00
MUNICIPIO DE CARACOLÍ	Fac	FV-2-605	01/12/2023	890981107	190	HONORARIOSCONTRATO N° CI-067-202	\$ 1.559.101,00	\$ 296.229,19	\$ 1.855.330,19	\$ 1.855.330,19
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-606	05/12/2023	890981732	448	HONORARIOSCONTRATO NO. 200 01/04	\$ 874.373,11	\$ 166.130,69	\$ 1.040.504,00	\$ 208.538,00
MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	Fac	FV-2-608	05/12/2023	890980782	216	HONORARIOS CONTR	\$ 1.325.470,59	\$ 251.639,41	\$ 1.577.110,00	\$ 159.057,00
MUNICIPIO DE CIUDAD BOLIVAR	Fac	FV-2-609	05/12/2023	890980330	448	HONORARIOSCONTRATO NO. CI-996-20	\$ 10.072.072,18	\$ 1.913.319,41	\$ 11.985.391,59	\$ 1.539.656,09
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-610	05/12/2023	890981391	86	HONORARIOSCONTRATO N° SPCAD-06	\$ 7.088.086,85	\$ 1.346.738,46	\$ 8.434.825,31	\$ 8.434.823,11
MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	Fac	FV-2-613	05/12/2023	890980782	216	HONORARIOSCONTRATO NO. 1033423	\$ 941.336,29	\$ 178.853,71	\$ 1.120.189,00	\$ 112.960,94
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-615	05/12/2023	890						

MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-620	08/12/2023	890984043	153	HONORARIOSCONTRAT CI N° 18-2023	\$ 6.087.448,74	\$ 1.158.615,25	\$ 7.244.064,00	\$ 1.144.459,71
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-621	08/12/2023	890984043	446	HONORARIOSCONTRATO N° CI-147-2023	\$ 5.694.000,00	\$ 1.081.860,00	\$ 6.775.860,00	\$ 6.613.981,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-622	07/12/2023	890981391	142	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-011	\$ 19.239.524,92	\$ 3.655.509,73	\$ 22.895.034,65	\$ 11.960.459,70
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-623	07/12/2023	891800466	430	HONORARIOSCONTRATO N° 284-2023	\$ 7.529.787,20	\$ 1.430.659,57	\$ 8.960.446,77	\$ 1.479.401,83
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-624	07/12/2023	890981195	158	HONORARIOSCONTRATO CI N° 095 DE 2023	\$ 2.160.877,00	\$ 410.566,63	\$ 2.571.443,63	\$ 137.188,64
MUNICIPIO DE YOLOMBO	Fac	FV-2-625	07/12/2023	890984030	454	HONORARIOSCONTRATO N° CAD-002-2	\$ 50.326.599,00	\$ 9.562.053,81	\$ 59.888.652,81	\$ 4.542.244,00
MUNICIPIO DE CAMPAMENTO	Fac	FV-2-626	07/12/2023	890982147	424	HONORARIOSCONTRATO N° CI-144-2023	\$ 11.036.334,45	\$ 2.096.713,55	\$ 13.132.048,00	\$ 4.205.037,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-627	07/12/2023	890981391	139	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 1.492.152,10	\$ 283.508,90	\$ 1.775.661,00	\$ 344.381,00
MUNICIPIO DE CISNEROS	Fac	FV-2-629	11/12/2023	890910913	453	HONORARIOSCONTRATO N° CI-003-2023	\$ 254.366,55	\$ 48.333,44	\$ 302.719,99	\$ 302.719,99
MUNICIPIO DE AMAGA	Fac	FV-2-630	11/12/2023	890981732	448	HONORARIOSCONTRATO N° 800.01.01.01	\$ 12.738.869,07	\$ 2.420.369,92	\$ 15.159.277,99	\$ 2.206.259,02
MUNICIPIO DE EBELICO	Fac	FV-2-631	11/12/2023	890983664	407	HONORARIOSCONTRATO CI N° 05 DE 2023	\$ 1.347.815,13	\$ 256.064,97	\$ 1.603.900,00	\$ 1.603.900,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-632	11/12/2023	890981493	192	HONORARIOSCONTRATO N° COM-611	\$ 17.457.091,80	\$ 3.316.847,40	\$ 20.773.939,00	\$ 3.648.533,00
MUNICIPIO DE CARACOLI	Fac	FV-2-634	11/12/2023	890981107	120	HONORARIOSCONTRATO N° CI-010-2023	\$ 5.923.894,12	\$ 1.125.539,88	\$ 7.049.434,00	\$ 761.221,00
MUNICIPIO DE NARIÑO	Fac	FV-2-637	11/12/2023	890982566	233	HONORARIOSCONTRATO N° CI-008-2023	\$ 9.726.947,47	\$ 1.859.520,02	\$ 11.586.467,49	\$ 2.068.269,49
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-638	11/12/2023	890981195	199	HONORARIOSCONTRATO N° 007 DE 2023	\$ 4.129.133,83	\$ 784.536,43	\$ 4.913.669,26	\$ 4.795.980,95
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-639	11/12/2023	890981995	212	HONORARIOSCONTRATO N° 2023.0.08.F	\$ 10.371.127,96	\$ 1.970.514,30	\$ 12.341.642,18	\$ 1.866.809,24
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-641	11/12/2023	891800466	433	HONORARIOSCONTRATO N° 325-2023.F	\$ 11.023.205,72	\$ 2.094.409,28	\$ 13.117.615,00	\$ 2.166.024,51
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-642	11/12/2023	890984043	167	HONORARIOSCONTRATO CI N° 163-2023	\$ 18.194.819,15	\$ 3.077.015,84	\$ 19.271.834,99	\$ 3.044.625,63
MUNICIPIO DE CIUDAD BOLIVAR	Fac	FV-2-643	13/12/2023	890980330	458	HONORARIOSCONTRATO N° 001-00-2023	\$ 10.299.276,92	\$ 3.956.862,61	\$ 12.256.139,53	\$ 11.962.610,14
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-644	13/12/2023	891800466	353	HONORARIOSCONTRATO N° 142-2023	\$ 485.554,71	\$ 92.265,39	\$ 577.810,10	\$ 577.810,10
MUNICIPIO DE CAROLINA DEL PR	Fac	FV-2-645	13/12/2023	890984068	206	HONORARIOSCONTRATO N° CI-018-2023	\$ 17.406.517,65	\$ 3.307.238,35	\$ 20.713.756,00	\$ 20.713.756,00
MUNICIPIO DE ABEJORRAL	Fac	FV-2-646	13/12/2023	890981195	158	HONORARIOSCONTRATO CI N° 005 DE 2023	\$ 5.377.111,98	\$ 1.021.631,28	\$ 6.398.763,26	\$ 6.245.515,57
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-648	13/12/2023	890981391	352	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 5.436.130,25	\$ 1.032.674,75	\$ 6.468.805,00	\$ 6.467.805,00
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-649	13/12/2023	890981493	308	HONORARIOSCONTRATO N° COM-611	\$ 4.423.300,84	\$ 840.047,16	\$ 5.263.348,00	\$ 924.052,07
MUNICIPIO DE SOPETRAM	Fac	FV-2-650	13/12/2023	890981090	61	HONORARIOSCONTRATO N° 019-2023.F	\$ 516.871,09	\$ 98.205,51	\$ 615.076,60	\$ 600.345,60
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-651	13/12/2023	890981391	263	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 3.996.311,78	\$ 759.299,23	\$ 4.755.610,99	\$ 4.755.610,99
MUNICIPIO DE TARSO	Fac	FV-2-652	13/12/2023	890982563	137	HONORARIOSCONTRATO N° CI-07-2023	\$ 32.414.326,58	\$ 6.168.721,86	\$ 38.573.047,44	\$ 38.573.047,44
MUNICIPIO DE SANTA FE ANTIO	Fac	FV-2-653	13/12/2023	890907569	207	HONORARIOSCONTRATO N° CI-013-2023	\$ 1.048.877,31	\$ 199.285,65	\$ 1.248.164,00	\$ 160.951,00
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-655	13/12/2023	890981995	438	HONORARIOSCONTRATO N° 2023.0.08.F	\$ 8.410.577,31	\$ 1.218.009,69	\$ 9.628.587,00	\$ 7.628.587,00
MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LO	Fac	FV-2-656	13/12/2023	890983922	329	HONORARIOSCONTRATO N° CI-05 DE 2023	\$ 7.883.625,21	\$ 1.497.898,78	\$ 9.381.514,00	\$ 9.381.514,00
MUNICIPIO DE ANDES	Fac	FV-2-657	13/12/2023	890980342	328	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 23.594.836,65	\$ 4.502.019,34	\$ 28.196.855,99	\$ 28.196.855,99
MUNICIPIO DE NARIÑO	Fac	FV-2-659	13/12/2023	890982566	339	HONORARIOSCONTRATO N° CAD-001-2	\$ 2.568.829,41	\$ 488.267,59	\$ 3.059.097,00	\$ 2.984.866,66
EMPRESA DE PARQUES Y EVENTO	Fac	FV-2-660	14/12/2023	901437957	172	HONORARIOSCONTRATO N° 000-2023.F	\$ 19.034.096,06	\$ 3.616.478,25	\$ 22.650.574,31	\$ 22.108.192,57
MUNICIPIO DE MUTATA	Fac	FV-2-661	14/12/2023	890980950	442	HONORARIOSCONTRATO N° CI-102-2023	\$ 24.752.121,85	\$ 4.702.903,15	\$ 29.455.025,00	\$ 29.455.025,00
MUNICIPIO DE ANORI	Fac	FV-2-670	15/12/2023	890982489	181	CONTRATO N° CI-2023-003-CONTRAT	\$ 7.835.524,47	\$ 1.450.748,83	\$ 9.286.274,12	\$ 9.068.274,12
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-671	15/12/2023	890981391	345	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-011	\$ 68.074.531,09	\$ 12.934.160,91	\$ 81.008.692,00	\$ 81.008.692,00
MUNICIPIO DE CAROLINA DEL PR	Fac	FV-2-672	15/12/2023	890984068	208	HONORARIOSCONTRATO N° CI-018-2023	\$ 8.261.127,73	\$ 1.573.414,27	\$ 9.834.542,00	\$ 9.834.542,00
MUNICIPIO DE YOLOMBO	Fac	FV-2-673	15/12/2023	890984030	221	HONORARIOSCONTRATO N° CAD-004-2	\$ 7.721.101,37	\$ 1.467.009,28	\$ 9.188.110,65	\$ 707.648,63
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-674	15/12/2023	890981391	345	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 75.036.906,72	\$ 14.257.012,28	\$ 89.293.919,00	\$ 89.293.919,00
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-675	15/12/2023	890981995	225	HONORARIOSCONTRATO N° 2023.0.08.F	\$ 17.204.968,39	\$ 3.268.948,81	\$ 20.473.910,00	\$ 3.096.894,46
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-678	15/12/2023	890981391	355	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 10.626.480,67	\$ 2.019.601,33	\$ 12.646.082,00	\$ 12.649.082,00
MUNICIPIO DE CARACOLI	Fac	FV-2-678	15/12/2023	890981107	120	HONORARIOSCONTRATO N° CI-010-2023	\$ 7.707.225,21	\$ 1.464.372,79	\$ 9.171.598,00	\$ 836.234,90
MUNICIPIO DE CARACOLI	Fac	FV-2-679	15/12/2023	890981107	200	HONORARIOSCONTRATO N° CI-019-2023	\$ 1.028.529,41	\$ 195.420,59	\$ 1.223.950,00	\$ 1.223.950,00
MUNICIPIO DE CARACOLI	Fac	FV-2-680	15/12/2023	890981107	200	HONORARIOSCONTRATO N° CI-012-2023	\$ 1.028.529,41	\$ 195.420,59	\$ 1.223.950,00	\$ 1.223.950,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-681	15/12/2023	890981391	415	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 5.919.452,94	\$ 1.124.696,09	\$ 7.044.149,00	\$ 7.044.149,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-682	15/12/2023	890981391	455	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-011	\$ 34.619.800,00	\$ 6.577.724,00	\$ 41.197.524,00	\$ 41.197.524,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-683	16/12/2023	890981391	168	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-011	\$ 78.613.443,70	\$ 15.126.554,30	\$ 94.739.998,00	\$ 94.739.998,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-684	16/12/2023	890981391	229	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 10.462.501,68	\$ 1.987.951,32	\$ 12.450.453,00	\$ 12.450.453,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-685	16/12/2023	890981391	196	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 1.654.232,77	\$ 314.304,23	\$ 1.968.537,00	\$ 1.968.537,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-686	16/12/2023	890981391	195	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 20.188.728,57	\$ 3.835.858,43	\$ 24.024.587,00	\$ 24.024.587,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-687	16/12/2023	890981391	459	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 21.965.838,65	\$ 4.173.718,34	\$ 26.140.656,99	\$ 26.140.656,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-688	16/12/2023	890981391	245	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 14.735.339,65	\$ 2.779.714,34	\$ 17.505.052,99	\$ 17.505.052,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-689	16/12/2023	890981391	173	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 37.319.411,76	\$ 7.090.688,23	\$ 44.410.099,99	\$ 44.410.099,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-690	16/12/2023	890981391	224	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 914.241,18	\$ 173.705,82	\$ 1.087.947,00	\$ 1.087.947,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-691	16/12/2023	890981391	370	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 49.941.862,18	\$ 8.348.915,81	\$ 52.290.777,99	\$ 52.290.777,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-692	16/12/2023	890981391	237	HONORARIOSCONTRATO SISP-CAD-011	\$ 5.990.837,81	\$ 1.119.259,18	\$ 7.010.096,99	\$ 7.010.096,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-693	16/12/2023	890981391	368	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 43.853.563,02	\$ 8.337.876,97	\$ 52.221.439,99	\$ 52.221.439,99
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-694	16/12/2023	890981391	457	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 7.935.126,05	\$ 1.507.673,95	\$ 9.442.800,00	\$ 9.442.800,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-695	16/12/2023	890981391	182	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 15.369.765,55	\$ 2.920.255,45	\$ 18.290.021,00	\$ 18.290.021,00
MUNICIPIO DE SEGOVIA	Fac	FV-2-696	16/12/2023	890981391	166	HONORARIOSCONTRATO N° SISP-CAD-011	\$ 1.342.891,60	\$ 255.149,40	\$ 1.598.041,00	\$ 1.598.041,00
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-700	18/12/2023	890984043	214	HONORARIOSCONTRATO N° CI-173-2023	\$ 98.710.823,71	\$ 18.754.961,50	\$ 117.465.785,21	\$ 114.652.041,21
MUNICIPIO DE CARACOLI	Fac	FV-2-701	18/12/2023	890981107	180	HONORARIOSCONTRATO N° CI-007-2023	\$ 465.052,59	\$ 89.368,99	\$ 553.421,58	\$ 553.421,58
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-703	19/12/2023	890984043	227	HONORARIOSCONTRATO N° CI-173-2023	\$ 16.471.614,68	\$ 3.129.605,79	\$ 19.601.221,47	\$ 3.096.664,45
MUNICIPIO DE PUERTO TRIUNFO	Fac	FV-2-705	19/12/2023	890989906	367	HONORARIOSCONTRATO N° 38-2023.F	\$ 12.802.968,61	\$ 2.451.564,04	\$ 15.354.532,65	\$ 15.354.532,65
MUNICIPIO DE CAMPAMENTO	Fac	FV-2-707	19/12/2023	890982147	427	HONORARIOSCONTRATO N° CI-141-2023	\$ 267.840,34	\$ 50.908,06	\$ 318.848,00	\$ 318.848,00
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-708	19/12/2023	891800466	359	HONORARIOSCONTRATO N° 185-2023.F	\$ 16.994.415,97	\$ 3.228.939,03	\$ 20.223.355,00	\$ 3.339.659,15
MUNICIPIO DE LA UNION	Fac	FV-2-709	19/12/2023	890981995	449	HONORARIOSCONTRATO N° 2023.0.08.F	\$ 34.856.673,96	\$ 6.622.768,05	\$ 41.479.442,00	\$ 41.479.442,00
MUNICIPIO DE SAN LUIS	Fac	FV-2-711	20/12/2023	890984376	377	HONORARIOSCONTRATO N° SP-105-FH	\$ 15.141.871,29	\$ 2.676.955,55	\$ 18.018.826,84	\$ 18.018.826,84
MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	Fac	FV-2-712	20/12/2023	890980344	241	HONORARIOSCONTRATO N° 008 DE 2023	\$ 2.000.000,00	\$ 3		

MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	Fac	FV-2-722	22/12/2023	890981483	189	HONORARIOS CONTRATO N° CONMO	\$ 1.369.976,02	\$ 260.295,44	\$ 1.630.271,46	\$ 1.630.271,46
MUNICIPIO DE COCORNÁ	Fac	FV-2-723	22/12/2023	890984634	277	HONORARIOS CONTRATO N° CI-074-202	\$ 4.885.817,65	\$ 928.306,35	\$ 5.814.123,00	\$ 5.621.396,00
MUNICIPIO NUEVA CARAMAN	Fac	FV-2-725	22/12/2023	890981732	432	HONORARIOS CONTRATO NR. CI-409-5F	\$ 2.703.689,52	\$ 513.702,91	\$ 3.217.402,43	\$ 3.217.402,43
MUNICIPIO DE YARUMAL	Fac	FV-2-726	22/12/2023	890980096	383	HONORARIOS CONTRATO N° CONTI-5H	\$ 39.429.729,66	\$ 7.491.648,64	\$ 46.921.378,30	\$ 39.452.617,05
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-728	22/12/2023	891800466	420	HONORARIOS CONTRATO NO. 246-2023	\$ 21.773.148,00	\$ 4.136.898,12	\$ 25.910.046,12	\$ 4.279.465,40
INSTITUTO CEJENO DE RECREACI	Fac	FV-2-729	22/12/2023	811002944	288	HONORARIOS CONTRATO INDEBERE 201	\$ 3.980.005,04	\$ 756.200,96	\$ 4.736.206,00	\$ 4.622.776,00
MUNICIPIO DE DONMATIAS	Fac	FV-2-731	26/12/2023	890984043	253	HONORARIOS CONTRATO N° CI 169-202	\$ 13.584.093,21	\$ 2.580.977,71	\$ 16.165.070,92	\$ 2.553.611,26
MUNICIPIO DE SALGAR	Fac	FV-2-733	26/12/2023	890980577	209	HONORARIOS CONTRATO N° 202301803	\$ 24.364.775,63	\$ 4.629.307,37	\$ 28.994.083,00	\$ 28.994.083,00
MUNICIPIO DE GOMEZ PLATA	Fac	FV-2-734	26/12/2023	890983938	281	HONORARIOS CONTRATO N° CI010-2022	\$ 1.108.199,58	\$ 210.177,92	\$ 1.318.377,50	\$ 1.316.377,50
MUNICIPIO DE URAAO	Fac	FV-2-735	26/12/2023	890907515	42	HONORARIOS CONTRATO N° 127-2021C	\$ 6.951.433,61	\$ 1.320.773,39	\$ 8.272.206,00	\$ 1.892.674,00
MUNICIPIO DE PUERTO BOYACA	Fac	FV-2-735	27/12/2023	891800466	358	HONORARIOS CONTRATO NR. 178-2022	\$ 36.748.409,82	\$ 6.982.197,68	\$ 43.730.606,50	\$ 43.730.606,50
MUNICIPIO DE LA CEJA DEL TAM	Fac	FV-2-737	27/12/2023	890981207	279	HONORARIOS CONTRATO N° 2023.10.07	\$ 8.215.763,02	\$ 1.180.994,97	\$ 7.396.757,99	\$ 7.396.757,99

Detalle de Otros Saldos por cobrar

Cuentas por cobrar

TP	DOCUMENTO	FECHA	ID	CC	TERCEROS	DETALLE	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	SALDO X COBRAR
FAC	FV-2-31	10/05/2021	901190037	2	ACEROS IE SAS	Canon de Arrendamiento Contrato NO.2023-004	\$ 1.281.680,87	\$ 243.519,37	\$ 1.525.200,24	\$ 44.861,00
FAC	FV-2-143	21/12/2021	901190037	2	ACEROS IE SAS	Canon de Arrendamiento Contrato NO.2023-004	\$ 2.563.361,34	\$ 487.038,65	\$ 3.050.399,99	\$ 3.050.399,99
FAC	FV-2-327-335	28/12/2022	900607752	2	R R R COMUNICACIONES SAS	Arrendamientos Contrato NO.2021-003	\$ 1.438.925,14	\$ 273.395,78	\$ 1.712.320,92	\$ 1.934.087,00
CXC impuesto	232-5	31/05/2023	800559654		CONCICOR	Instrucciones por menor valor sujetas a devolución del	\$ 11.907.839,00	\$ -	\$ -	\$ 11.907.839,00
CXC impuesto	232-5	31/05/2023	811005944		CONSTRUIR Y ASEAR SAS	Instrucciones por menor valor sujetas a devolución del	\$ 13.245.525,00	\$ -	\$ -	\$ 13.245.525,00
CXC impuesto	232-5	31/12/2023	811005944		SGPR - REGALIAS	valor sujetas a devolución por el SGPR	\$ 2.727.950.489,56	\$ -	\$ -	\$ 2.727.950.489,56

En Recursos en contratos de administración delegada

DOCUMENTO	NO.	FECHA	ID	CC	Nombre cliente	DESCRIPCION	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	SALDO POR COBRAR
Cta Cobro	68	03/11/2021	890981107	55	MUNICIPIO DE CARACOLI	CONTRATO NO. CI-007-	\$ 100.385.384,00	\$ -	\$ 100.385.384,00	\$ 100.385.384,00
Cta Cobro	143	18/01/2022	890981391	54	MUNICIPIO DE SEGOVIA	CONTRATO NO. CAD-001-	\$ 270.618.556,56	\$ -	\$ 270.618.556,56	\$ 270.618.556,56
Cta Cobro	184	22/04/2022	890981367	129	MUNICIPIO DE TOLEDO	2021	\$ 63.464.613,00	\$ -	\$ 63.464.613,00	\$ 2.183.238,00
Cta Cobro	200	13/05/2022	890981786	41	MUNICIPIO DE ARGELIA	2021 CONTRATO	\$ 726.951.566,00	\$ -	\$ 726.951.566,00	\$ 7.568.137,00
Cta Cobro	255	25/08/2022	890981107	55	MUNICIPIO DE CARACOLI	2021 -	\$ 11.153.931,50	\$ -	\$ 11.153.931,50	\$ 11.153.931,50
Cta Cobro	263	07/09/2022	890980096	146	MUNICIPIO DE YARUMAL	2023CONTRATO	\$ 654.839.430,15	\$ -	\$ 654.839.430,15	\$ 9.427.759,70
Cta Cobro	313	06/12/2022	890981115	302	MUNICIPIO DE MONTEBELLO	1201-06-2022	\$ 41.899.900,00	\$ -	\$ 41.899.900,00	\$ 10,000,00
Cta Cobro	317	09/12/2022	890983922	329	MUNICIPIO DE SAN PEDRO	CONTRATO	\$ 711.500.281,00	\$ -	\$ 711.500.281,00	\$ 12.669.804,00
Cta Cobro	336	15/12/2022	890981207	79	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2021.01.07.046.397	\$ 724.281.961,09	\$ -	\$ 724.281.961,09	\$ 5.831.826,00
Cta Cobro	340	19/12/2022	890981995	813	MUNICIPIO DE LA UNION	2022	\$ 20.453.879,64	\$ -	\$ 20.453.879,64	\$ 20.453.879,64
Cta Cobro	356	28/12/2022	890981195	369	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 1.500.000.000,00	\$ -	\$ 1.500.000.000,00	\$ 1.500.000.000,00
Cta Cobro	CTA	28/12/2022	890981195	67	MUNICIPIO DE ANDES	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 78.454,00	\$ -	\$ 78.454,00	\$ 78.454,00
Cta Cobro	CTA	28/12/2022	890981195	118	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 493.428,46	\$ -	\$ 493.428,46	\$ 493.428,46
Cta Cobro	CTA	28/12/2022	890981493	121	MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	ANGELOPOLIS	\$ 696.265,00	\$ -	\$ 696.265,00	\$ 696.265,00
Cta Cobro	360	29/12/2022	890980842	872	MUNICIPIO DE ANDES	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 1.500.000.000,00	\$ -	\$ 1.500.000.000,00	\$ 1.500.000.000,00
Cta Cobro	361	29/12/2022	80002791	373	MUNICIPIO DE SAN FRANCIS	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 168.230.407,00	\$ -	\$ 168.230.407,00	\$ 188.230.407,00
Cta Cobro	380	02/02/2023	890981207	303	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2022.04.07.046.372	\$ 17.711.654,95	\$ -	\$ 17.711.654,95	\$ 115.932,07
Cta Cobro	389	14/02/2023	890981391	323	MUNICIPIO DE SEGOVIA	CAD-2022	\$ 88.911.516,00	\$ -	\$ 88.911.516,00	\$ 88.911.516,00
Cta Cobro	390	24/02/2023	890982583	327	MUNICIPIO DE YARSO	RECURSOS PROPIOS	\$ 234.000.000,00	\$ -	\$ 234.000.000,00	\$ 24.279.259,00
Cta Cobro	395	01/03/2023	890984132	385,01	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-081	\$ 390.011.916,50	\$ -	\$ 390.011.916,50	\$ 92.628.836,44
Cta Cobro	406	22/03/2023	890980136	330	POLITECNICO COLOMBIANC	2022	\$ 122.302.333,00	\$ -	\$ 122.302.333,00	\$ 122.302.333,00
Cta Cobro	424	17/04/2023	890981195	369	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	RECURSOS PROPIOS DE	\$ 58.024.249,00	\$ -	\$ 58.024.249,00	\$ 58.024.249,00
Cta Cobro	425	18/04/2023	890981251	354	MUNICIPIO DE ABRIACUÍ	CI-2022	\$ 154.475.234,00	\$ -	\$ 154.475.234,00	\$ 7.099.860,00
Cta Cobro	445	16/05/2023	890980096	146	MUNICIPIO DE YARUMAL	2021 CONTRATO	\$ 536.248.756,34	\$ -	\$ 536.248.756,34	\$ 94.196.948,62
Cta Cobro	474	07/06/2023	890981367	152	MUNICIPIO DE TOLEDO	2021	\$ 318.945.244,75	\$ -	\$ 318.945.244,75	\$ 143.887.787,75
Cta Cobro	489	20/06/2023	890980802	375	MUNICIPIO DE BETANIA	MANTENIMIENTO A LOS	\$ 125.000.000,00	\$ -	\$ 125.000.000,00	\$ 6.250.000,00
Cta Cobro	491	20/06/2023	890980802	627	MUNICIPIO DE BETANIA	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 1.428.460.722,00	\$ -	\$ 1.428.460.722,00	\$ 1.428.460.722,00
Cta Cobro	507	06/07/2023	890980802	375	MUNICIPIO DE BETANIA	PROYECTO	\$ 54.587.820,40	\$ -	\$ 54.587.820,40	\$ 54.587.820,40
Cta Cobro	510	06/07/2023	890981367	356	MUNICIPIO DE TOLEDO	CONTRATO	\$ 100.000.000,00	\$ -	\$ 100.000.000,00	\$ 5.000.000,00
Cta Cobro	512	06/07/2023	890980802	384	MUNICIPIO DE BETANIA	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 285.466.046,50	\$ -	\$ 285.466.046,50	\$ 285.466.046,50
Cta Cobro	513	06/07/2023	890981195	387	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 180.086.237,00	\$ -	\$ 180.086.237,00	\$ 180.086.237,00
Cta Cobro	525	15/07/2023	890983664	134	MUNICIPIO DE EBEBICO	CONTRATO	\$ 210.760.949,00	\$ -	\$ 210.760.949,00	\$ 5.269.024,00
Cta Cobro	544	02/08/2023	890983922	329	MUNICIPIO DE SAN PEDRO	2022	\$ 715.512.722,00	\$ -	\$ 715.512.722,00	\$ 30,000,00
Cta Cobro	555	09/08/2023	890981391	244	MUNICIPIO DE SEGOVIA	037-2023	\$ 255.127.559,00	\$ -	\$ 255.127.559,00	\$ 255.127.559,00
Cta Cobro	561	09/08/2023	890981207	405	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.041.287	\$ 2.775.000.000,00	\$ -	\$ 2.775.000.000,00	\$ 2.775.000.000,00
Cta Cobro	574	22/08/2023	890980850	76	MUNICIPIO DE SAN ROQUE	CONTRATO	\$ 300.890.914,00	\$ -	\$ 300.890.914,00	\$ 300.890.914,00
Cta Cobro	578	23/08/2023	890981995	314	MUNICIPIO DE LA UNION	CISP	\$ 13.291.647,00	\$ -	\$ 13.291.647,00	\$ 13.291.647,00
Cta Cobro	579	24/08/2023	890983664	392	MUNICIPIO DE EBEBICO	2022	\$ 26.121.574,00	\$ -	\$ 26.121.574,00	\$ 2.396.550,00

Cta Cobro	581	24/08/2023	891800466	385	MUNICIPIO DE PUERTO RICO	ADMINISTRACION	\$ 389.275.719,00	\$ -	\$ 389.275.719,00	\$ 145.523.633,00
CUENTA DE COBRO	587	01/09/2023	890982489	183	MUNICIPIO DE ANORI	0240	\$ 1.280.000.000,00	\$ -	\$ 1.280.000.000,00	\$ 47.356.152,27
CUENTA DE COBRO	594	05/09/2023	890984634	401	MUNICIPIO DE COCORNÁ	CONTRATO	\$ 118.918.028,00	\$ -	\$ 118.918.028,00	\$ 5.000.000,00
CUENTA DE COBRO	598	07/09/2023	890984132	432	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-055	\$ 40.341.873,99	\$ -	\$ 40.341.873,99	\$ 40.341.873,99
CUENTA DE COBRO	604	11/09/2023	890984132	386,01	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-061	\$ 3.109.926.910,00	\$ -	\$ 3.109.926.910,00	\$ 650.360.331,00
CUENTA DE COBRO	619	18/09/2023	890982583	137	MUNICIPIO DE TARSO	CONTRATO	\$ 402.248.438,00	\$ -	\$ 402.248.438,00	\$ 402.248.438,00
CUENTA DE COBRO	627	20/09/2023	890981391	229	MUNICIPIO DE SEGOVIA	012-2023	\$ 211.499.290,00	\$ -	\$ 211.499.290,00	\$ 211.499.290,00
CUENTA DE COBRO	630	20/09/2023	890981391	245	MUNICIPIO DE SEGOVIA	013-2023	\$ 736.766.927,00	\$ -	\$ 736.766.927,00	\$ 255.983.200,00
CUENTA DE COBRO	632	20/09/2023	890910913	453	MUNICIPIO DE CISNEROS	CONTRATO	\$ 127.193.640,00	\$ -	\$ 127.193.640,00	\$ 570.145,00
CUENTA DE COBRO	636	21/09/2023	890981069	169	MUNICIPIO DE JERICÓ	CONTRATO	\$ 550.320.153,00	\$ -	\$ 550.320.153,00	\$ 550.320.153,00
CUENTA DE COBRO	642	25/09/2023	890983664	134	MUNICIPIO DE EBESICO	CONTRATO	\$ 325.218.665,00	\$ -	\$ 325.218.665,00	\$ 8.130.467,00
CUENTA DE COBRO	646	26/09/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 1.658.255.611,00	\$ -	\$ 1.658.255.611,00	\$ 978.871.490,00
CUENTA DE COBRO	659	04/10/2023	890981391	452	MUNICIPIO DE SEGOVIA	007-2023	\$ 291.371.506,00	\$ -	\$ 291.371.506,00	\$ 291.371.506,00
CUENTA DE COBRO	662	05/10/2023	890981106	236	MUNICIPIO DE VALDIVIA	CONTRATO	\$ 155.695.056,00	\$ -	\$ 155.695.056,00	\$ 155.695.056,00
CUENTA DE COBRO	666	09/10/2023	890981107	120	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 2.386.265.379,00	\$ -	\$ 2.386.265.379,00	\$ 2.386.265.379,00
CUENTA DE COBRO	670	09/10/2023	890981195	174	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 207.717.053,19	\$ -	\$ 207.717.053,19	\$ 311.600,19
CUENTA DE COBRO	671	09/10/2023	890981107	203	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 409.002.385,00	\$ -	\$ 409.002.385,00	\$ 9.659.597,00
CUENTA DE COBRO	673	09/10/2023	890981115	351	MUNICIPIO DE MONTEBELLO	1201-11-2022	\$ 246.930.484,00	\$ -	\$ 246.930.484,00	\$ 35.658.864,75
CUENTA DE COBRO	674	11/10/2023	890980802	375	MUNICIPIO DE BETANÍA	PROYECTO	\$ 125.000.000,00	\$ -	\$ 125.000.000,00	\$ 7.974.960,80
CUENTA DE COBRO	676	11/10/2023	890981195	359	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONSTRUCCIÓN PARQUE	\$ 289.051.002,11	\$ -	\$ 289.051.002,11	\$ 10.678.176,11
CUENTA DE COBRO	682	12/10/2023	890981207	419	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.052.366	\$ 301.288.140,00	\$ -	\$ 301.288.140,00	\$ 9.550.000,00
CUENTA DE COBRO	685	17/10/2023	890981995	438	MUNICIPIO DE LA UNIÓN	CISP	\$ 302.154.168,57	\$ -	\$ 302.154.168,57	\$ 302.154.168,57
CUENTA DE COBRO	690	18/10/2023	890981493	408	MUNICIPIO DE ANGELOPOLI	2023	\$ 36.316.221,00	\$ -	\$ 36.316.221,00	\$ 117.913,00
CUENTA DE COBRO	693	19/10/2023	891800466	385	MUNICIPIO DE PUERTO RICO	ADMINISTRACION	\$ 307.121.142,00	\$ -	\$ 307.121.142,00	\$ 126.750.052,00
CUENTA DE COBRO	699	20/10/2023	890980577	220	MUNICIPIO DE SALGAR	CONTRATO	\$ 392.496.442,00	\$ -	\$ 392.496.442,00	\$ 392.496.442,00
CUENTA DE COBRO	705	23/10/2023	890980096	383	MUNICIPIO DE YARUMAL	001-2023	\$ 1.074.689.856,00	\$ -	\$ 1.074.689.856,00	\$ 501.165.646,50
CUENTA DE COBRO	706	24/10/2023	890981107	180	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 125.205.011,50	\$ -	\$ 125.205.011,50	\$ 2.842.288,50
CUENTA DE COBRO	707	24/10/2023	890980096	406	MUNICIPIO DE YARUMAL	004-2023	\$ 125.250.000,00	\$ -	\$ 125.250.000,00	\$ 125.250.000,00
CUENTA DE COBRO	710	24/10/2023	890980850	400	MUNICIPIO DE SAN ROQUE	CONTRATO DE MANDATO	\$ 272.059.045,00	\$ -	\$ 272.059.045,00	\$ 40.981.404,00
CUENTA DE COBRO	716	25/10/2023	890981493	187	MUNICIPIO DE ANGELOPOLI	2023	\$ 118.996.948,00	\$ -	\$ 118.996.948,00	\$ 4.996.948,00
CUENTA DE COBRO	718	26/10/2023	890981995	438	MUNICIPIO DE LA UNIÓN	CISP	\$ 913.912.493,40	\$ -	\$ 913.912.493,40	\$ 307.263.308,40
CUENTA DE COBRO	723	03/11/2023	890982489	195	MUNICIPIO DE ANORI	0247	\$ 194.610.081,20	\$ -	\$ 194.610.081,20	\$ 194.533,95
CUENTA DE COBRO	726	03/11/2023	890981995	438	MUNICIPIO DE LA UNIÓN	CISP	\$ 606.649.185,00	\$ -	\$ 606.649.185,00	\$ 304.495.017,00
CUENTA DE COBRO	727	07/11/2023	890980344	205	MUNICIPIO SANTA BARBARA	CONTRATO	\$ 26.596.430,00	\$ -	\$ 26.596.430,00	\$ 26.596.430,00
CUENTA DE COBRO	730	07/11/2023	890981195	387	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 30.512.635,53	\$ -	\$ 30.512.635,53	\$ 30.512.635,53
CUENTA DE COBRO	731	07/11/2023	890981195	387	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 10.000.000,00	\$ -	\$ 10.000.000,00	\$ 10.000.000,00
CUENTA DE COBRO	732	07/11/2023	890981195	444	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 706.091.436,55	\$ -	\$ 706.091.436,55	\$ 706.091.436,55
CUENTA DE COBRO	733	09/11/2023	890910913	453	MUNICIPIO DE CISNEROS	CONTRATO	\$ 241.667.916,00	\$ -	\$ 241.667.916,00	\$ 1.085.715,00
CUENTA DE COBRO	734	09/11/2023	890982583	258	MUNICIPIO DE TARSO	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 78.690.042,00	\$ -	\$ 78.690.042,00	\$ 78.690.042,00
CUENTA DE COBRO	738	10/11/2023	890982489	167	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 56.675.184,00	\$ -	\$ 56.675.184,00	\$ 19.414.144,00
CUENTA DE COBRO	739	10/11/2023	890982294	262	MUNICIPIO DE JARDIN	PROYECTO CONSTRUCCION	\$ 31.080.625,50	\$ -	\$ 31.080.625,50	\$ 31.080.625,50
CUENTA DE COBRO	741	10/11/2023	901212832	157	PROVINCIA DE ADMINISTRACION	CONTRATO	\$ 65.667.226,00	\$ -	\$ 65.667.226,00	\$ 65.667.226,00
CUENTA DE COBRO	749	15/11/2023	890981391	368	MUNICIPIO DE SEGOVIA	0019-2022	\$ 336.960.000,00	\$ -	\$ 336.960.000,00	\$ 336.960.000,00
CUENTA DE COBRO	750	16/11/2023	890981732	448	MUNICIPIO DE AMAGA	182 DE 2023	\$ 21.859.321,00	\$ -	\$ 21.859.321,00	\$ 1.169.411,86
CUENTA DE COBRO	754	16/11/2023	890981207	441	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.068.433	\$ 175.856.322,00	\$ -	\$ 175.856.322,00	\$ 147.719.311,00
CUENTA DE COBRO	758	20/11/2023	890982583	311	MUNICIPIO DE ANGELOPOLI	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 438.697.607,00	\$ -	\$ 438.697.607,00	\$ 74.139.896,00
CUENTA DE COBRO	759	20/11/2023	890981195	199	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 208.939.147,00	\$ -	\$ 208.939.147,00	\$ 4.511.042,00
CUENTA DE COBRO	761	20/11/2023	890981107	203	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 536.502.890,00	\$ -	\$ 536.502.890,00	\$ 5.627.665,00
CUENTA DE COBRO	762	20/11/2023	890981107	120	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 1.461.029.740,00	\$ -	\$ 1.461.029.740,00	\$ 1.461.029.740,00
CUENTA DE COBRO	766	21/11/2023	890984043	167	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 51.526.851,00	\$ -	\$ 51.526.851,00	\$ 12.158.601,00
CUENTA DE COBRO	768	23/11/2023	890984132	201	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-069	\$ 121.880.951,00	\$ -	\$ 121.880.951,00	\$ 121.880.951,00
CUENTA DE COBRO	771	23/11/2023	890983664	254	MUNICIPIO DE EBESICO	CONTRATO	\$ 48.000.000,00	\$ -	\$ 48.000.000,00	\$ 48.000.000,00
CUENTA DE COBRO	774	24/11/2023	890984043	252	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 105.195.885,00	\$ -	\$ 105.195.885,00	\$ 105.195.885,00
CUENTA DE COBRO	780	24/11/2023	890981107	200	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 139.880.107,00	\$ -	\$ 139.880.107,00	\$ 104.824.017,00
CUENTA DE COBRO	782	24/11/2023	890984043	153	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 214.070.856,00	\$ -	\$ 214.070.856,00	\$ 214.070.856,00
CUENTA DE COBRO	783	24/11/2023	890983672	396	MUNICIPIO DE LIBORINA	ESCOLAR CONTRATO N°	\$ 15.509.493,70	\$ -	\$ 15.509.493,70	\$ 15.509.493,70
CUENTA DE COBRO	786	24/11/2023	890980096	383	MUNICIPIO DE YARUMAL	002-2023	\$ 1.470.804.634,00	\$ -	\$ 1.470.804.634,00	\$ 1.470.804.634,00
CUENTA DE COBRO	792	01/12/2023	890981106	251	MUNICIPIO DE VALDIVIA	CONTRATO	\$ 148.981.519,00	\$ -	\$ 148.981.519,00	\$ 148.981.519,00
CUENTA DE COBRO	795	05/12/2023	890984132	432	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-055	\$ 451.897.816,61	\$ -	\$ 451.897.816,61	\$ 54.300.074,61
CUENTA DE COBRO	797	05/12/2023	890981732	448	MUNICIPIO DE AMAGA	182 DE 2023	\$ 21.859.321,00	\$ -	\$ 21.859.321,00	\$ 3.857.527,17

CUENTA DE COBRO	798	05/12/2023	890981995	813	MUNICIPIO DE LA UNION	CISP	\$ 23.401.162,08	\$ -	\$ 23.401.162,08	\$ 23.401.162,08
CUENTA DE COBRO	804	05/12/2023	890981518	171	MUNICIPIO DE AMALFI	CONTRATO	\$ 105.644.515,76	\$ -	\$ 105.644.515,76	\$ 105.644.515,76
CUENTA DE COBRO	807	05/12/2023	890982583	137	MUNICIPIO DE TARSO	CONTRATO	\$ 77.566.368,18	\$ -	\$ 77.566.368,18	\$ 77.566.368,18
CUENTA DE COBRO	808	06/12/2023	890982583	137	MUNICIPIO DE TARSO	CONTRATO	\$ 138.992.000,00	\$ -	\$ 138.992.000,00	\$ 138.992.000,00
CUENTA DE COBRO	810	06/12/2023	890981391	364	MUNICIPIO DE SEGOVIA	MEJORAMIENTO DE LA	\$ 591.918.818,00	\$ -	\$ 591.918.818,00	\$ 591.918.818,00
CUENTA DE COBRO	811	06/12/2023	890983664	134	MUNICIPIO DE EBEJICO	CONTRATO	\$ 158.877.523,00	\$ -	\$ 158.877.523,00	\$ 158.877.523,00
CUENTA DE COBRO	812	06/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 791.822.985,00	\$ -	\$ 791.822.985,00	\$ 791.822.985,00
CUENTA DE COBRO	813	06/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 866.432.626,00	\$ -	\$ 866.432.626,00	\$ 866.432.626,00
CUENTA DE COBRO	814	06/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 106.199.267,00	\$ -	\$ 106.199.267,00	\$ 106.199.267,00
CUENTA DE COBRO	817	06/12/2023	890984043	446	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 189.915.686,00	\$ -	\$ 189.915.686,00	\$ 189.915.686,00
CUENTA DE COBRO	818	06/12/2023	890981207	348	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2022.10.07.061.479	\$ 1.110.423.299,72	\$ -	\$ 1.110.423.299,72	\$ 1.110.423.299,72
CUENTA DE COBRO	819	07/12/2023	890980136	330	POLITECNICO COLOMBIANO	2022	\$ 48.055.897,00	\$ -	\$ 48.055.897,00	\$ 48.055.897,00
CUENTA DE COBRO	820	07/12/2023	890984043	252	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 98.439.760,00	\$ -	\$ 98.439.760,00	\$ 98.439.760,00
CUENTA DE COBRO	821	07/12/2023	890984043	252	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 9.468.666,00	\$ -	\$ 9.468.666,00	\$ 9.468.666,00
CUENTA DE COBRO	822	07/12/2023	890980802	384	MUNICIPIO DE BETANIA	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 747.304.152,56	\$ -	\$ 747.304.152,56	\$ 33.580.288,56
CUENTA DE COBRO	825	07/12/2023	890981195	158	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	2023	\$ 109.455.065,00	\$ -	\$ 109.455.065,00	\$ 251.771,00
CUENTA DE COBRO	827	07/12/2023	890982147	424	MUNICIPIO DE CAMPAMENT	CONTRATO	\$ 367.844.468,00	\$ -	\$ 367.844.468,00	\$ 367.844.468,00
CUENTA DE COBRO	828	11/12/2023	890910913	453	MUNICIPIO DE CISNEROS	CONTRATO	\$ 12.719.362,00	\$ -	\$ 12.719.362,00	\$ 8.075.383,00
CUENTA DE COBRO	829	11/12/2023	890981732	448	MUNICIPIO DE AMAGA	182 DE 2023	\$ 318.472.222,00	\$ -	\$ 318.472.222,00	\$ 275.251.199,00
CUENTA DE COBRO	831	11/12/2023	890983664	407	MUNICIPIO DE EBEJICO	CONTRATO	\$ 53.463.841,00	\$ -	\$ 53.463.841,00	\$ 53.463.841,00
CUENTA DE COBRO	836	11/12/2023	890981107	120	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 986.920.784,00	\$ -	\$ 986.920.784,00	\$ 986.920.784,00
CUENTA DE COBRO	837	11/12/2023	890983664	215	MUNICIPIO DE EBEJICO	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 600.000.000,00	\$ -	\$ 600.000.000,00	\$ 96.000.000,00
CUENTA DE COBRO	838	11/12/2023	890981207	177	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.01.07.107.664	\$ 42.080.016,00	\$ -	\$ 42.080.016,00	\$ 42.080.016,00
CUENTA DE COBRO	843	11/12/2023	890981195	199	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	CONTRATO	\$ 206.318.015,00	\$ -	\$ 206.318.015,00	\$ 6.197.628,00
CUENTA DE COBRO	845	11/12/2023	890981107	203	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 216.567.166,00	\$ -	\$ 216.567.166,00	\$ 1.206.379,00
CUENTA DE COBRO	847	11/12/2023	890984043	167	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 534.576.710,00	\$ -	\$ 534.576.710,00	\$ 26.728.836,00
CUENTA DE COBRO	848	12/12/2023	890981195	368	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	PROYECTO DENOMINADO	\$ 705.667.422,00	\$ -	\$ 705.667.422,00	\$ 705.667.422,00
CUENTA DE COBRO	849	12/12/2023	891800466	353	MUNICIPIO DE PUERTO BOY	CONTRATO	\$ 19.422.190,00	\$ -	\$ 19.422.190,00	\$ 19.422.190,00
CUENTA DE COBRO	850	12/12/2023	890982294	262	MUNICIPIO DE JARDIN	PROYECTO CONSTRUCCION	\$ 485.641.575,00	\$ -	\$ 485.641.575,00	\$ 94.700.110,00
CUENTA DE COBRO	853	12/12/2023	890981195	158	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	2023	\$ 272.398.592,00	\$ -	\$ 272.398.592,00	\$ 136.391.186,00
CUENTA DE COBRO	855	12/12/2023	890980342	243	MUNICIPIO DE ANDES	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 30.581.730,00	\$ -	\$ 30.581.730,00	\$ 80.581.730,00
CUENTA DE COBRO	856	12/12/2023	890980342	243	MUNICIPIO DE ANDES	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 315.246.126,00	\$ -	\$ 315.246.126,00	\$ 315.246.126,00
CUENTA DE COBRO	857	12/12/2023	890981107	180	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 115.388.409,96	\$ -	\$ 115.388.409,96	\$ 34.927.001,66
CUENTA DE COBRO	859	12/12/2023	890981391	352	MUNICIPIO DE SEGOVIA	0018-2022	\$ 206.179.449,00	\$ -	\$ 206.179.449,00	\$ 206.179.449,00
CUENTA DE COBRO	861	12/12/2023	890981080	61	MUNICIPIO DE SOPETRAN	CONTRATO	\$ 74.675.739,51	\$ -	\$ 74.675.739,51	\$ 74.675.739,51
CUENTA DE COBRO	862	12/12/2023	890981391	263	MUNICIPIO DE SEGOVIA	015-2023	\$ 66.605.190,00	\$ -	\$ 66.605.190,00	\$ 66.605.190,00
CUENTA DE COBRO	863	12/12/2023	890980330	458	MUNICIPIO DE CIUDAD BOLI	CONTRATO	\$ 514.963.846,00	\$ -	\$ 514.963.846,00	\$ 3.529.294,64
CUENTA DE COBRO	865	12/12/2023	890982583	137	MUNICIPIO DE TARSO	CONTRATO	\$ 791.039.562,00	\$ -	\$ 791.039.562,00	\$ 791.039.562,00
CUENTA DE COBRO	868	13/12/2023	890981207	348	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2022.10.07.061.479	\$ 725.200.856,00	\$ -	\$ 725.200.856,00	\$ 7.942.473,00
CUENTA DE COBRO	869	13/12/2023	890984132	201	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-089	\$ 195.493.943,68	\$ -	\$ 195.493.943,68	\$ 195.493.943,68
CUENTA DE COBRO	870	13/12/2023	890984132	201	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-089	\$ 36.721.908,93	\$ -	\$ 36.721.908,93	\$ 36.721.908,93
CUENTA DE COBRO	871	13/12/2023	890981195	444	MUNICIPIO DE ABEJORRAL	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 708.539.567,55	\$ -	\$ 708.539.567,55	\$ 708.539.567,55
CUENTA DE COBRO	872	13/12/2023	890980096	406	MUNICIPIO DE YARUMAL	004-2023	\$ 920.816.411,57	\$ -	\$ 920.816.411,57	\$ 920.816.411,57
CUENTA DE COBRO	877	13/12/2023	890984043	150	MUNICIPIO DE DONMATIAS	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 612.725.222,00	\$ -	\$ 612.725.222,00	\$ 551.975.222,00
CUENTA DE COBRO	878	14/12/2023	890980950	442	MUNICIPIO DE MUTATA	CONTRATO	\$ 556.770.475,00	\$ -	\$ 556.770.475,00	\$ 556.770.475,00
CUENTA DE COBRO	880	14/12/2023	890981207	150	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2021.10.07.062.452	\$ 1.560.589.000,00	\$ -	\$ 1.560.589.000,00	\$ 1.310.894.760,00
CUENTA DE COBRO	886	15/12/2023	890983906	367	MUNICIPIO DE PUERTO TRIU	CONTRATO	\$ 305.636.237,00	\$ -	\$ 305.636.237,00	\$ 305.636.237,00
CUENTA DE COBRO	887	15/12/2023	890982489	175	MUNICIPIO DE ANORÍ	0031	\$ 121.198.788,00	\$ -	\$ 121.198.788,00	\$ 121.198.788,00
CUENTA DE COBRO	889	15/12/2023	890981391	345	MUNICIPIO DE SEGOVIA	014-2022	\$ 375.036.467,00	\$ -	\$ 375.036.467,00	\$ 375.036.467,00
CUENTA DE COBRO	890	15/12/2023	890980782	154	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	10030472023-2023	\$ 360.251.628,19	\$ -	\$ 360.251.628,19	\$ 142.219.685,19
CUENTA DE COBRO	893	15/12/2023	890981107	120	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 1.284.023.840,00	\$ -	\$ 1.284.023.840,00	\$ 1.284.023.840,00
CUENTA DE COBRO	895	15/12/2023	890981107	200	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 244.790.187,01	\$ -	\$ 244.790.187,01	\$ 18.336.905,00
CUENTA DE COBRO	896	15/12/2023	890981107	200	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 244.790.187,01	\$ -	\$ 244.790.187,01	\$ 118.898.090,01
CUENTA DE COBRO	898	16/12/2023	800022791	458	MUNICIPIO DE SEGOVIA	004-2023	\$ 69.110.590,00	\$ -	\$ 69.110.590,00	\$ 69.110.590,00
CUENTA DE COBRO	899	16/12/2023	890981391	245	MUNICIPIO DE SEGOVIA	013-2023	\$ 255.983.200,00	\$ -	\$ 255.983.200,00	\$ 255.983.200,00
CUENTA DE COBRO	903	18/12/2023	890981391	457	MUNICIPIO DE SEGOVIA	006-2023	\$ 84.682.351,00	\$ -	\$ 84.682.351,00	\$ 84.682.351,00
CUENTA DE COBRO	905	18/12/2023	890982489	183	MUNICIPIO DE ANORÍ	0240	\$ 641.055.126,00	\$ -	\$ 641.055.126,00	\$ 641.055.126,00
CUENTA DE COBRO	906	18/12/2023	890980802	267	MUNICIPIO DE BETANIA	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 1.661.206.162,94	\$ -	\$ 1.661.206.162,94	\$ 1.661.206.162,94
CUENTA DE COBRO	907	18/12/2023	890981391	168	MUNICIPIO DE SEGOVIA	011-2023	\$ 67.144.560,00	\$ -	\$ 67.144.560,00	\$ 67.144.560,00
CUENTA DE COBRO	909	18/12/2023	890984043	214	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 3.290.344.120,10	\$ -	\$ 3.290.344.120,10	\$ 3.290.344.120,10
CUENTA DE COBRO	910	19/12/2023	890982147	427	MUNICIPIO DE CAMPAMENT	CONTRATO	\$ 460.424.132,00	\$ -	\$ 460.424.132,00	\$ 460.424.132,00
CUENTA DE COBRO	915	19/12/2023	901437957	172	EMPRESA DE PARQUES Y EVI	CONTRATO	\$ 1.040.704.648,00	\$ -	\$ 1.040.704.648,00	\$ 1.040.704.648,00

CUENTA DE COBRO	917	19/12/2023	890981391	452	MUNICIPIO DE SEGOVIA	007-2023	\$ 1.234.959.546,00	\$ -	\$ 1.234.959.546,00	\$ 1.234.959.546,00
CUENTA DE COBRO	918	19/12/2023	890982147	427	MUNICIPIO DE CAMPAMEN	CONTRATO	\$ 26.570.715,00	\$ -	\$ 26.570.715,00	\$ 26.570.715,00
CUENTA DE COBRO	921	19/12/2023	890980342	411	MUNICIPIO DE ANDES	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 359.910.030,00	\$ -	\$ 359.910.030,00	\$ 17.995.502,00
CUENTA DE COBRO	922	20/12/2023	890980136	350	POLITÉCNICO COLOMBIANO	2022	\$ 98.838.571,00	\$ -	\$ 98.838.571,00	\$ 93.833.571,00
CUENTA DE COBRO	924	20/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 997.235.224,00	\$ -	\$ 997.235.224,00	\$ 997.235.224,00
CUENTA DE COBRO	925	20/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 516.951.905,00	\$ -	\$ 516.951.905,00	\$ 516.951.905,00
CUENTA DE COBRO	926	20/12/2023	890984376	377	MUNICIPIO DE SAN LUIS	001	\$ 104.739.866,00	\$ -	\$ 104.739.866,00	\$ 104.739.866,00
CUENTA DE COBRO	927	20/12/2023	890983922	445	MUNICIPIO DE SAN PEDRO	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 1.260.132.486,00	\$ -	\$ 1.260.132.486,00	\$ 1.260.132.486,00
CUENTA DE COBRO	928	20/12/2023	890981207	376	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.010.098	\$ 84.085.840,00	\$ -	\$ 84.085.840,00	\$ 84.085.840,00
CUENTA DE COBRO	929	20/12/2023	890980344	241	MUNICIPIO DE SANTA BARB	CONTRATO	\$ 100.000.000,00	\$ -	\$ 100.000.000,00	\$ 100.000.000,00
CUENTA DE COBRO	931	20/12/2023	890981107	231	MUNICIPIO DE CARACOLÍ	CONTRATO	\$ 226.357.813,50	\$ -	\$ 226.357.813,50	\$ 226.357.813,50
CUENTA DE COBRO	933	20/12/2023	890980782	154	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	2023	\$ 62.095.867,14	\$ -	\$ 62.095.867,14	\$ 62.095.867,14
CUENTA DE COBRO	934	20/12/2023	890981207	98	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2021.10.07.054.433	\$ 591.201.667,22	\$ -	\$ 591.201.667,22	\$ 32.189.608,31
CUENTA DE COBRO	935	20/12/2023	890907515	272	MUNICIPIO DE URRAO	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 392.244.287,00	\$ -	\$ 392.244.287,00	\$ 392.244.287,00
CUENTA DE COBRO	936	22/12/2023	890981106	393	MUNICIPIO DE VALDIVIA	CONTRATO	\$ 376.917.915,00	\$ -	\$ 376.917.915,00	\$ 376.917.915,00
CUENTA DE COBRO	937	22/12/2023	890984684	277	MUNICIPIO DE COCORNA	CONTRATO	\$ 193.804.106,00	\$ -	\$ 193.804.106,00	\$ 193.804.106,00
CUENTA DE COBRO	939	22/12/2023	890984132	432	MUNICIPIO DE NUEVA CARA	2023-055	\$ 321.740.242,89	\$ -	\$ 321.740.242,89	\$ 40.744.397,57
CUENTA DE COBRO	940	22/12/2023	890980096	383	MUNICIPIO DE YARUMAL	001-2023	\$ 46.311.182,00	\$ -	\$ 46.311.182,00	\$ 46.311.182,00
CUENTA DE COBRO	941	22/12/2023	890980096	383	MUNICIPIO DE YARUMAL	001-2023	\$ 1.925.175.301,00	\$ -	\$ 1.925.175.301,00	\$ 1.027.894.876,50
CUENTA DE COBRO	945	22/12/2023	890981207	98	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2021.10.07.054.433	\$ 147.830.040,00	\$ -	\$ 147.830.040,00	\$ 147.830.040,00
CUENTA DE COBRO	946	22/12/2023	890981391	845	MUNICIPIO DE SEGOVIA	014-2022 CONTRATO	\$ 280.125.875,00	\$ -	\$ 280.125.875,00	\$ 280.125.875,00
CUENTA DE COBRO	949	22/12/2023	811002944	288	INSTITUTO CEJERO DE RECR	CONTRATO	\$ 99.500.131,00	\$ -	\$ 99.500.131,00	\$ 99.500.131,00
CUENTA DE COBRO	950	22/12/2023	890981207	441	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.088.433	\$ 637.359.384,00	\$ -	\$ 637.359.384,00	\$ 563.559.878,00
CUENTA DE COBRO	951	22/12/2023	890981207	441	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2023.10.07.068.433	\$ 873.952.734,80	\$ -	\$ 873.952.734,80	\$ 864.753.295,80
CUENTA DE COBRO	952	22/12/2023	890981207	98	MUNICIPIO DE LA CEJA DEL	2021.10.07.054.433	\$ 286.633.688,00	\$ -	\$ 286.633.688,00	\$ 286.633.688,00
CUENTA DE COBRO	953	22/12/2023	890980344	410	MUNICIPIO DE SANTA BARB	PROYECTO DE INVERSIÓN	\$ 1.252.051.157,00	\$ -	\$ 1.252.051.157,00	\$ 529.051.157,00
CUENTA DE COBRO	954	26/12/2023	890984043	253	MUNICIPIO DE DONMATIAS	SOP	\$ 448.843.993,00	\$ -	\$ 448.843.993,00	\$ 448.843.993,00
CUENTA DE COBRO	955	26/12/2023	890980577	209	MUNICIPIO DE SALGAR	CONTRATO	\$ 528.311.053,00	\$ -	\$ 528.311.053,00	\$ 528.311.053,00
CUENTA DE COBRO	956	26/12/2023	890983938	261	MUNICIPIO DE GOMEZ PLAT	CONTRATO	\$ 157.683.451,00	\$ -	\$ 157.683.451,00	\$ 157.683.451,00
CUENTA DE COBRO	958	26/12/2023	890907515	42	MUNICIPIO DE URRAO	CONTRATO	\$ 118.752.077,00	\$ -	\$ 118.752.077,00	\$ 118.752.077,00
CUENTA DE COBRO	959	26/12/2023	811002944	283	INSTITUTO CEJERO DE RECR	CONTRATO	\$ 478.122.641,00	\$ -	\$ 478.122.641,00	\$ 478.122.641,00
CUENTA DE COBRO	960	26/12/2023	891800466	358	MUNICIPIO DE PUERTO BOY	CONTRATO	\$ 1.454.814.214,00	\$ -	\$ 1.454.814.214,00	\$ 1.454.814.214,00
SALDO X COBRAR	143	18/01/2022	890981391	319-347-	MUNICIPIO DE SEGOVIA	PENDIENTE DEVOLUCION CC	\$ 103.888.764,00	\$ -	\$ -	\$ 103.888.764,00

Otros detalles

-Las cuentas por cobrar de los recursos de administración delegada, posee una diferencia de \$131.622.577,24 según la conciliación realizada a los saldos de Tesorería, así:

- Mpio de la Ceja. \$86.828.271, Recaudo N0.3568 y 3583, el cual quedo duplicado por la Tesorería en la vigencia 2023, el cual debe ser conciliado y reclasificado por la Tesorería según corresponda.

- Mpio de la Angelópolis. \$44.794.306.24, Recaudo N0.3539, el cual quedo con error en el recaudo aplicado por la Tesorería en la vigencia 2023, debe ser conciliado y reclasificado por la Tesorería según corresponda

7.5. Préstamos concedidos

N/A

7.6. Préstamos gubernamentales otorgados

N/A

7.7. Derechos de recompra de préstamos por cobrar

N/A

7.8. Préstamos por cobrar de difícil recaudo

N/A

7.9. Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados

N/A

7.10 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de las otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	Saldo Final 2023	Saldo Final 2022
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	49.744.668.632	9.531.334.707
Avances y Anticipos entregados	49.744.668.632	9.531.334.707

Los anticipos entregados corresponden a los pagos realizados a contratistas en virtud de los contratos interadministrativos delegados suscritos con los diferentes Municipios; los anticipos son definidos contractualmente por el mandante.

El detalle de los Anticipos entregados, se deben ir amortizando en la medida que los supervisores entregan y aprueban los avances de obra de los proyectos a su cargo, previo visto bueno del mandante y ordenador del gasto.

Detalle de Anticipos entregados

PEAJES	\$ 58.700,00
FLYPASS FLYTECH S.A.S	\$ 58.700,00
ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 49.731.824.244,71
CONSORCIO SAS	\$ 561.383.190,00
FIRMA INGENIERIA Y ARQUITECTURA SAS	\$ 529.975.672,00
COLMENARES INGENIERIA SAS	\$ 131.905.008,37
INVERSIONES Y CONTRATOS DE ANTIOQUIA SAS	\$ 2.369.985,40
CONSTRUCTORA DURAN OCAMPO S. A	\$ 4.981.356.720,66
OBRAR ARQ SAS	\$ 857.897.834,00
HAG SA INGENIEROS	\$ 4.015.019.545,00
SOTARCO SAS	\$ 554.004.593,00
SYC MULTIPROYECTOS SAS	\$ 272.685.348,00
GEOTURISMO COLOMBIA S.A.S	\$ 490.799.500,00
MEILLEUR SAS	\$ 4.795.184.230,50
INGEMAT COLOMBIA SAS	\$ 1.777.891.463,00
J&C MULTISERVICIOS SAS	\$ 60.526.805,00
CORPORACION PROYECTO ANTIOQUIA	\$ 52.788.528,00
INGENIERIA J&M SAS	\$ 153.624.649,20
AFJ INGENIERIA SAS	\$ 138.098.749,00
SOMERT SAS	\$ 2.415.497.203,00
UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA COMUNAL	\$ 23.106.294,00
FUNDACION HUELLA PARA EL FUTURO FUNDEHUELLA	\$ 137.831,00
CONSULTORIAS Y OBRAS CIVILES JF SAS	\$ 1.878.397.962,00
AGRAMBIENTAL SOLUCIONES SAS	\$ 468.520.365,00
GP M MANTENIMIENTO Y MONTAJES SAS	\$ 580.417.879,20
CONSORCIO VIAS PARA EL FUTURO	\$ 919.943.931,80
CONSULTORIA DISEÑO Y CONTRUCCIONES SAS	\$ 637.144.182,00
CARDONA ARISMENDY LUZ DAMARIS	\$ 64.564.499,43
EXPLANACIONES DEL SUR SA	\$ 527.718.430,00
A&J INGENIERIA SAS	\$ 186.454.358,72
EMC SERVICIOS SAS	\$ 1.791.984.737,00
UNION TEMPORAL VILLA DEL RIO	\$ 3.125.044.814,00
MEMCO CONSTRUCCIONES Y CONSULTORIAS SAS	\$ 1.074.486.919,60
FORTICO INGENIERIA SAS	\$ 63.472.979,00
CONVIAS SAS	\$ 587.798.635,00

VILLEGAS VEGA DANIEL JOSE	\$ 1.051.395.418,65
ACUALVIAS CONSTRUCCIONES SAS	\$ 25.290.828,00
CONSORCIO VIVIENDAS SUROESTE	\$ 8.358.236.705,00
CONSTRUCCIONES ASESORIAS Y DISEÑOS E&J SAS	\$ 838.558.173,60
NISSI PROYECTOS & CONSTRUCCIONES SAS	\$ 715.731.152,50
P&C OBRAS CIVILES SAS	\$ 99.907.786,00
METALCIMIENTO ARQUITECTOS E INGENIEROS SAS	\$ 314.389.574,00
CONSORCIO AVENIDA MEDELLIN	\$ 1.252.525.341,00
JLY HOME DESING SAS	\$ 3.209.920.000,00
OBCIENERGY SAS	\$ 145.666.424,00

8. NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

8.1. Prestamos por cobrar
N/A

9. NOTA 9. INVENTARIOS

9.1. Bienes y servicios
N/A

10. NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

La Propiedad planta y equipo de la entidad, está compuesta por todos los bienes necesarios para el funcionamiento y desarrollo de su actividad misional.

La entidad no cuenta con un Software especializado de control de activos fijos, sin embargo se contabilizan en la cuenta contable 16,y los saldos al 31 de diciembre de 2023 vs 2022, son los que se describe a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE CONCEPTOS	SALDOS	
	2023	2022
Equipos de comunicación y computación	22.001.688,0	13.891.400,0
Muebles, enseres y equipo de oficina	80.677.450,0	68.787.950,0

HISTORICO ACTIVOS			
Categoría del Activo	Detalle	FECHA ADQUISICION	COSTO HISTORICO (VR ADQUIR)
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR - UNIDAD SSD- ADAPTADOR	22/09/2021	\$ 5.247.900
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	FOTOCOPIADORA RICOH	17/02/2022	\$ 5.936.000
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR - UNIDAD SSD- MODULO DE MEMO	26/09/2022	\$ 2.707.500
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	ESCRITORIOS - SELLAS- TABLEROS	14/09/2022	\$ 68.787.950
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	ARCHIVADOR	01/04/2023	\$ 11.889.500
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	T.V. L.G. LED LCD-65UP7750PSB	01/06/2023	\$ 3.060.288
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR PORTATIL	01/12/2023	\$ 2.950.000
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR PORTATIL	01/12/2023	\$ 2.100.000
			\$ 102.679.138

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

N/A

10.3. Construcciones en curso

N/A

10.4. Estimaciones

La entidad se acoge a la vida útil establecida en el Régimen de Contabilidad Pública.

CONCEPTOS	2023	2022
DEPRECIACIÓN - LINEA RECTA	(15,527,598)	(6,371,116)
Equipos de comunicación y computación	(5,731,668,0)	(2,512,190,0)
Muebles, enseres y equipo de oficina	(9,795,930,0)	(2,025,423,0)

HISTORICO ACTIVOS					
Categoría del Activo	Detalle	DIAS	DEPRECL 2021	DEPRECL 2022	DEPRECL 2023
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR - UNIDAD SSD- ADAPTADOR	1800	\$ 285.719	\$ 1,049.580	\$ 1,049.580
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	FOTOCOPIADORA RICOH	1800	\$ -	\$ 1,035.502	\$ 1,187.196
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR - UNIDAD SSD- MODULO DE MEMC	1800	\$ -	\$ 141.392	\$ 541.500
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	ESCRITORIOS - SILLAS- TABLEROS	3600	\$ -	\$ 2,025.423	\$ 6,878.795
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	ARCHIVADOR	3600	\$ -	\$ -	\$ 891.713
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	T.V.L.G. LED LCD-65UP7750PSB	1800	\$ -	\$ -	\$ 357.035
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR PORTATIL	1800	\$ -	\$ -	\$ 49.167
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	COMPUTADOR PORTATIL	1800	\$ -	\$ -	\$ 35.000
			\$ 285.719	\$ 4,251.897	\$ 10,989.986

10.5. Revelaciones adicionales

N/A

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

N/A

11.1. Bienes de uso público (BUP)

11.2. Bienes históricos y culturales (BHC)

11.3. Revelaciones adicionales

12. NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

12.1. Detalle saldos y movimientos

N/A

13. NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

N/A

13.1. Detalle saldos y movimientos

13.2. Revelaciones adicionales

14. NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

14.1. Revelaciones adicionales

Son los saldos que corresponde a la adquisición de Software y Licencias realizadas por la EMDUCE y que son para el servicio de la entidad, dichos activos se amortizan según información que es allegada por la administración.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SALDO TOTAL 2025	LICENCIAS	SALDO TOTAL 2024
SALDOS		0,0		0,0
Adquisiciones en compras	45.748.494,1	45.748.494,1	29.199.680,0	29.199.680,0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	45.748.494,1	45.748.494,1	29.199.680,0	29.199.680,0
- AMORTIZACIÓN (MÉTODOS DE AM)	32.962.807,0	32.962.807,0	29.199.680,0	29.199.680,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	12.785.687,1	12.785.687,1	(0,0)	(0,0)

A continuación, se detallan aspectos importantes que se tienen en cuenta en los Intangibles

Materialidad: La materialidad es acorde con las condiciones de reconocimiento definidas en el manual de políticas contables para Intangibles, cuyo costo de adquisición sea inferior a 5 SMMLV, se reconocen como gasto y son registrados como bienes controlables.

Amortización: amortización de método lineal.

Vida Útil: Al momento de la adquisición de las licencias se estima la vida útil de las licencias, si estas son perpetuas o renovables.

Deterioro Activos Intangibles: Para evaluar si existe indicios de deterioro, el Grupo de Gestión Administrativa lo debe definir mediante acta, citando el análisis correspondiente, si existe deterioro o no.

15. NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

N/A

15.1. Detalle saldos y movimientos

15.2. Revelaciones adicionales

16. NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

N/A

16.1. Desglose – Subcuentas otros

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

17. NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

N/A

17.1. Arrendamientos financieros

17.1.1. Arrendador

17.1.2. Arrendatario

17.2. Arrendamientos operativos

17.2.1. Arrendador

17.2.2. Arrendatario

18. NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

N/A

19. NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

N/A

19.1. Revelaciones generales

19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

20. NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

N/A

- 20.1. Revelaciones generales
 - 20.1.1. Financiamiento interno de corto plazo
 - 20.1.2. Financiamiento interno de largo plazo
 - 20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo
 - 20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo
 - 20.1.5. Financiamiento banca central
- 20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda
 - 20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo
 - 20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo
 - 20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo
 - 20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo
 - 20.2.5. Financiamiento banca central

21. NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

21.1. Revelaciones generales

El detalle de otros pasivos no financieros al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

TIPO DE TERCEROS	VALOR EN LIEROS 2023	VALOR EN LIEROS 2022
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(25.686.552.997)	(1.613.655.795)
Bienes y servicios	(8.780.304)	1.522.341
Proyectos de inversión	(25.677.772.693)	(1.615.178.136)
IMPUESTOS	(15.852.465.642)	(5.028.930.250)
Impuestos Retenciones	(2.194.905.840)	(802.245.482)
Impuestos Renta, Contribuciones y Tasas	(13.215.061.057)	(4.792.504.250)
Impuestos - Iva	(442.498.746)	(133.980.524)

Observaciones

a-Las cuentas por pagar de Proyectos de inversión por valor \$25.686.552.997, corresponde a los saldos por pagar a contratistas y proveedores al cierre de la vigencia.

La Gerencia y Tesorería informa que los pagos pendientes se generan en una mayor proporción al 31/12/2023, debido a la falta del ingreso de los recursos en administración cobrados a los Municipios mandantes; que a pesar de que los supervisores aprobaron a los contratistas las actas de avance, los recursos no fueron recibidos efectivamente para cubrir dichos pagos.

-Las demás cuentas por pagar, informa la Gerencia y Tesorería que serían conciliadas para la debida verificación y posterior aprobación de los pagos pendientes.

Se anexa detalle de las cuentas por pagar al 31/12/2023

b-El Saldo por pagar de Impuestos, corresponde a los impuestos aplicados y recaudados por la EMDUCE en virtud de los contratos de administración delegada y demás pagos realizados a contratistas y proveedores en el mes de Diciembre de 2023, los cuales deben ser liquidados y pagados en el mes de Enero de 2024.

-Respectos al reintegro de los impuestos que debe realizar el SGPR, en virtud de los proyectos donde la EMDUCE es nombrado ejecutor de Regalías, al 31/12/2023 no se tiene certeza de las cifras finales, debido a que la persona responsable de Regalías y la Gerencia, informan que fue cerrada la plataforma del SGPR y solo podrá confirmar las cifras en el mes de enero de 2024; Situación que podría implicar en cambios en los valores de liquidación de los impuestos, los cuales serían sujetos de corrección en el caso que la entidad ya haya cumplido la obligación de presentación de las declaraciones.

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

N/A

21.1.2. Subvenciones por pagar

N/A

21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

N/A

21.1 Detalle de Cuentas por pagar proveedores y acreedores 31/12/2023

TERCERO	AÑO	ORDEN PAGO	SALDO POR PAGAR
CORPORACION PARA LA ALIANZA ESTRATEGICA EMPRESAS	2023	-20222072	\$ 1.028.290,00
MUNICIPIO DE NUEVA CARAMANTA ,Id: 890984132	2023	-20221398	\$ 6.636,98
CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS FR SAS ,Id: 901126144	2023	-20221206	\$ 30.585.643,78
MUNICIPIO DE NUEVA CARAMANTA ,Id: 890984132	2023	-2022314	\$ 150.828,00
DIPROCONST SM SAS ,Id: 901299222	2023	-2021876	\$ 2.602.317,00
MUNICIPIO DE LA CEJA DEL TAMBO ,Id: 890981207	2023	939	\$ 1.498.244,54
MUNICIPIO DE CIUDAD BOLIVAR ,Id: 890980330	2023	1147	\$ 349.652,72
SOHINCO CONSTRUCTORA SAS ,Id: 800110302	2023	1922	\$ 64.183.268,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	2212	\$ 121.997,96
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ,Id: 860524654	2023	2653	\$ 278.929,00
PATIÑO CEDEÑO SANTIAGO ANDRES ,Id: 15389253	2023	2676	\$ 516.200,00
CONSTRU AMERICANA SAS ,Id: 811036300	2023	2704	\$ 208.297.950,00
P&C PINTURAS Y COLORES SAS ,Id: 901359375	2023	2713	\$ 17.003.052,27
CONSORCIO VIAS PARA EL FUTURO ,Id: 901724016	2023	3117	\$ 147.719.311,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ,Id: 860524654	2023	3146	\$ 88.109,00
GRUPO S Y C SAS ,Id: 811031728	2023	3168	\$ 101.770.593,43
CONVIAS SAS ,Id: 811009579	2023	3209	\$ 549.062.191,00
INGENIERIA Y CONSTRUCCION EL DIAMANTE SAS ,Id: 9009	2023	3210	\$ 44.447.323,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	3272	\$ 120.777,24
CONSTRUCTORA DURAN OCAMPO SA ,Id: 900229985	2023	3441	\$ 279.271.351,00
CONSTRUCTORA DURAN OCAMPO SA ,Id: 900229985	2023	3475	\$ 349.089.187,00
SEGURMAX SEGURIDAD SAS ,Id: 901406550	2023	3595	\$ 85.977,00
CONSTRUCCION Y GERENCIA DE PROYECTOS SAS ,Id: 9002	2023	3606	\$ 67.202.459,18
CONSTRUCCION Y GERENCIA DE PROYECTOS SAS ,Id: 9002	2023	3607	\$ 120.420.800,00
PATIÑO CEDEÑO SANTIAGO ANDRES ,Id: 15389253	2023	3639	\$ 516.200,00
CONSTRUCTORA KPB SAS ,Id: 800109571	2023	3660	\$ 18.129.709,00
COLMENARES INGENIERIA SAS ,Id: 901072678	2023	3661	\$ 143.417.776,00
CONSULTORIA DISEÑO Y CONTRUCCIONES SAS ,Id: 901267	2023	3662	\$ 18.619.297,75
MATTUR SAS ,Id: 901205192	2023	3689	\$ 8.167.718,78
EL CONSORCIO VIVIENDAS DE LA PROPIEDAD CAMPAMENT	2023	3696	\$ 290.775.214,00
CONSTRUCCIONES DISEÑOS Y VIAS SAS ,Id: 901052754	2023	3699	\$ 62.312.111,11
INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS EN INGENIERIA SAS ,Id	2023	3700	\$ 24.903.649,00
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3704	\$ 62.846.853,00
JK ASOCIADOS SAS ,Id: 900273061	2023	3706	\$ 82.445.093,00
ISCA PROYECTOS SAS ,Id: 900540125	2023	3708	\$ 87.995.667,76
GRUPO S Y C SAS ,Id: 811031728	2023	3718	\$ 163.237.443,68
BIOTA CONSULTING GROUP SAS ,Id: 900735297	2023	3720	\$ 83.870.676,00
CONSORCIO POLI AMAGA ,Id: 901730143	2023	3723	\$ 636.346.772,00
ESCUADRA INGENIERIA Y AEQUITECTURA SAS ,Id: 9016161	2023	3736	\$ 811.361.128,00
DVCE INGENIERIA SAS ,Id: 901430321	2023	3744	\$ 18.570.897,00
CONSTRUCCIONES ASESORIAS Y DISEÑOS E&J SAS ,Id: 9014	2023	3747	\$ 263.230.515,00
EJADEL SAS ,Id: 901238025	2023	3748	\$ 69.344.825,00
MAGDALENA UNION SERVICE ,Id: 900489852	2023	3749	\$ 1.310.894.760,00
LONDOÑO ARRUBLA FABIAN ESTEBAN ,Id: 8128462	2023	3750	\$ 750.465.376,57
EJADEL SAS ,Id: 901238025	2023	3752	\$ 64.010.606,00
SERVICIOS E INFRAESTRUCTURA SAS ,Id: 900707970	2023	3753	\$ 31.059.329,93
PROGRAMAS INTEGRALES DE DESARROLLO SAS ,Id: 900219	2023	3758	\$ 13.117.902,70
CASTAÑO VILLA DIANA MARIA ,Id: 43619187	2023	3761	\$ 17.577.602,60

J&F SERVICIOS CONSTRUCCIONES SAS ,Id: 901131921	2023	3763	\$	221.361.553,79
URBANICO SAS ,Id: 900066226	2023	3765	\$	381.118.442,00
CONSTRUCTORA ICONIKA SAS ,Id: 901437084	2023	3767	\$	38.178.152,00
OSPINA PEDRAZA ANGEL ALFONSO ,Id: 71720771	2023	3768	\$	87.599.339,00
HIGUITA LOPEZ JULIO CESAR ,Id: 70415647	2023	3774	\$	407.527.750,00
CONSTRUYA SAS ,Id: 811003758	2023	3779	\$	18.029.345,00
CONSTRUYA SAS ,Id: 811003758	2023	3780	\$	18.029.345,00
CONSTRUYA SAS ,Id: 811003758	2023	3781	\$	18.029.345,00
INTER TELCO SAS ,Id: 900382516	2023	3797	\$	69.695.299,00
PROYECTOS EL CID SAS ,Id: 901189229	2023	3804	\$	72.066.360,82
CONSOE SAS ,Id: 901041833	2023	3811	\$	25.865.976,00
OTALVARO CHAVARRIA CARLOS ENRIQUE ,Id: 1000870990	2023	3812	\$	68.218.202,00
PROARA GROUP SAS ,Id: 901312502	2023	3813	\$	91.325.528,00
OTALVARO CHAVARRIA CARLOS ENRIQUE ,Id: 1000870990	2023	3814	\$	46.359.520,00
CONSTRUCCIONES DL Y C&A LTDA ,Id: 811013361	2023	3816	\$	213.740.991,00
OBRAS Y PROYECTOS MJ SAS ,Id: 900604696	2023	3818	\$	453.284.077,00
EMPRESA REFORESTADORA EL LIBANO SAS ,Id: 900755066	2023	3820	\$	109.578.502,18
CONSTRUCTORA RAYHT SAS ,Id: 900480396	2023	3823	\$	225.001.236,00
OQUENDO LOPEZ GABRIEL ,Id: 15400784	2023	3825	\$	42.059.007,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ,Id: 860524654	2023	3827	\$	23.300,00
INGENIERIA Y CONSTRUCCION EL DIAMANTE SAS ,Id: 9009	2023	3834	\$	24.651.648,00
INGCONSUM SAS ,Id: 901572794	2023	3837	\$	123.654.661,81
CONSORCIO VIAS DON MATIAS ,Id: 901749421	2023	3838	\$	158.039.794,00
CONSTRUCCIONES DL Y C&A LTDA ,Id: 811013361	2023	3841	\$	117.167.854,10
CONVIAS SAS ,Id: 811009579	2023	3842	\$	455.459.357,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ,Id: 860524654	2023	3852	\$	60.247,00
LONDOÑO TORO HUGO IGNACIO ,Id: 70784971	2023	3854	\$	514.657.368,55
CONSTRUCCIONES DISEÑOS Y VIAS SAS ,Id: 901052754	2023	3855	\$	71.642.034,91
CONSTRUCTORA KPB SAS ,Id: 800109571	2023	3858	\$	2.244.990,00
HERNANDEZ ALZATE LAURA ,Id: 1037640306	2023	3864	\$	5.165.090,00
MEDINA GARCIA JUAN FERNANDO ,Id: 1033651999	2023	3865	\$	34.505.615,00
CONSTRU AMERICANA SAS ,Id: 811036300	2023	3867	\$	31.545.412,90
PROYECTOS AMIGABLES DE INGENIERIA SAS ,Id: 90039647	2023	3868	\$	17.430.727,00
PROYECTOS DE INGENIERIA HOC SAS ,Id: 900808094	2023	3869	\$	122.002.450,00
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3872	\$	66.209.942,06
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3873	\$	67.126.577,15
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3874	\$	51.343.487,59
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3875	\$	65.396.013,16
SIERRA CORREA GRIMAUDIS DAVID ,Id: 78761230	2023	3877	\$	78.657.848,06
ESTANDAR INGENIEROS SAS ,Id: 900615681	2023	3889	\$	30.102.686,00
ESTANDAR INGENIEROS SAS ,Id: 900615681	2023	3890	\$	30.102.686,00
ESTANDAR INGENIEROS SAS ,Id: 900615681	2023	3891	\$	30.102.686,00
PROYECTOS AMIGABLES DE INGENIERIA SAS ,Id: 90039647	2023	3893	\$	17.540.601,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	3894	\$	117.790,56
H&O ESTUDIOS TECNICOS SAS ,Id: 811026897	2023	3895	\$	160.136.167,00
CONSULTORIA DISEÑO Y CONTRUCCIONES SAS ,Id: 901267	2023	3897	\$	230.962.052,51
GUERRA INGENIEROS CONTRATISTAS SAS ,Id: 900336649	2023	3901	\$	168.519.287,00
CONSTRUPETS SAS ,Id: 901049493	2023	3902	\$	22.923.747,79
GP M MANTENIMIENTO Y MONTAJES SAS ,Id: 820000431	2023	3905	\$	141.809.385,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ,Id: 860524654	2023	3908	\$	53.836,00

CORPORACION BIONATURA ORIENTE ANTIOQUEÑO ,Id: 900229985	2023	3929	\$	218.295.249,01
CORPORACION BIONATURA ORIENTE ANTIOQUEÑO ,Id: 900229985	2023	3930	\$	218.295.249,01
CONSTRUCTORA DURAN OCAMPO SA ,Id: 900229985	2023	3931	\$	258.479.537,19
UNION TEMPORAL CASA DE LA CULTURA MUNICIPIO CAMERON	2023	3933	\$	382.152.029,00
INGENIERIA MULTIMODAL SAS ,Id: 901313949	2023	3936	\$	132.046.110,05
INGEALTURAS SAS ,Id: 900615667	2023	3937	\$	22.361.825,08
INGENIERIA Y CONSTRUCCION EL DIAMANTE SAS ,Id: 9009	2023	3938	\$	44.447.323,00
MEDINA GARCIA JUAN FERNANDO ,Id: 1033651999	2023	3939	\$	1.248.814,00
MEDINA GARCIA JUAN FERNANDO ,Id: 1033651999	2023	3940	\$	303.387.836,00
ARMETAL MG SAS ,Id: 900832556	2023	3944	\$	38.354.258,00
FAVIMS SAS ,Id: 900311236	2023	3946	\$	440.802.744,00
CONSORCIO VIAS PARA EL FUTURO ,Id: 901724016	2023	3949	\$	563.559.878,00
CONSORCIO VIAS PARA EL FUTURO ,Id: 901724016	2023	3950	\$	864.747.295,80
INTERTECK SAS ,Id: 900266377	2023	3962	\$	48.444.133,00
COLMENARES INGENIERIA SAS ,Id: 901072678	2023	3963	\$	163.809.262,37
UNION TEMPORAL PAVIMENTACION BELLAVISTA ,Id: 9017	2023	3964	\$	2.587.828.700,00
CONSULTORIA DISEÑO Y CONTRUCCIONES SAS ,Id: 901267	2023	3965	\$	218.227.423,10
MEILLEUR SAS ,Id: 900418547	2023	3966	\$	1.151.267.531,00
OBRA INGENIERIA Y ARQUITECTURA SAS ,Id: 901379096	2023	3967	\$	82.435.500,00
CONSTRUCCIONES DL Y C&A LTDA ,Id: 811013361	2023	3970	\$	482.413.838,00
INTERSOLUCIONES SAS ,Id: 900659401	2023	3975	\$	34.296.175,00
CONSORCIO REDES LA ESTRELLA ,Id: 901746844	2023	3980	\$	54.086.022,14
PROEZA INGENIERIA SAS ,Id: 900779343	2023	3981	\$	367.636.460,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	4029	\$	78.551,02
FIRMA INGENIERIA Y ARQUITECTURA SAS ,Id: 900376982	2023	4031	\$	141.369.605,00
ZAPATA VELASQUEZ DIANA MARIA ,Id: 42896717	2023	4039	\$	34.706.535,00
CAPIRO VIVERO SAS ,Id: 900599105	2023	4040	\$	72.550.090,00
MUNICIPIO EL RETIRO ,Id: 890983674	2023	4043	\$	1.995.978,17
COLMENARES INGENIERIA SAS ,Id: 901072678	2023	4044	\$	70.541.962,00
INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES WJ SAS ,Id: 900355893	2023	4045	\$	1.389.044.949,00
INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES WJ SAS ,Id: 900355893	2023	4046	\$	1.268.712.560,00
P&C PINTURAS Y COLORES SAS ,Id: 901359375	2023	4055	\$	17.151.026,50
HABITAT TOTAL SAS ,Id: 901177308	2023	4058	\$	27.086.163,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	4059	\$	67.397,68
UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA ,Id: 900092385	2023	4061	\$	147.144,00
UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA ,Id: 900092385	2023	4062	\$	363.068,00
UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA ,Id: 900092385	2023	4063	\$	904.706,00
FLEXOCOM SAS ,Id: 811013821	2023	4540	\$	450.000,00
QUIRAMA ASOCIADOS SAS ,Id: 900424941	2023	4541	\$	6.365,00
CONSTRUCCIONES Y CONCRETOS LIMITADA ,Id: 811019136	2023	4543	\$	144.760.953,00
CONSTRUCCIONES Y CONCRETOS LIMITADA ,Id: 811019136	2023	4544	\$	116.192.610,00
INGENIERIA J&M SAS ,Id: 901364155	2023	4545	\$	102.722.728,00
CONSORCIO AVENIDA MEDELLIN ,Id: 901759722	2023	4546	\$	1.058.383.915,00
CONSORCOR SAS	2023	CXP CONTRATISTA REINT	\$	5.953.920,00
CONSTRUIR Y ASEAR SAS	2023	CXP CONTRATISTA REINT	\$	264.909,00
LOAR INGENIEROS SAS	2023	CXP CONTRATISTA REINT	\$	5.302.313,00
MUNICIPIO DE LA PINTADA	2023	CXP CONTRATISTA REINT	\$	7.715.823,09
MUNICIPIO DE NARIÑO	2023	CXP - RECURSOS RECIBI	\$	19.091.419,40
MUNICIPIO DE SEGOVIA	2023	CXP - RECURSOS RECIBI	\$	42.904.617,71
MUNICIPIO DE ANGELOPOLIS	2022	CXP - RECURSOS RECIBI	\$	3.854.350,12
. SEGUROS DEL ESTADO	2023	CXP - RECURSOS RECIBI	\$	51.887,00
			\$	25.686.540.265,36

22. NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

22.1. Beneficios a los Empleados

22.1.1 Salarios y demás prestaciones laborales

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS 2023	VALOR EN LIBROS 2022
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(68.983.405,3)	(26.645.883,0)
Cesantías	(24.446.465,8)	(10.660.246,0)
Intereses sobre cesantías	(2.781.707,5)	(1.050.253,3)
Vacaciones	(11.484.630,7)	(6.274.326,8)
Prima de vacaciones	(13.829.804,0)	0,0
Prima de servicios	(5.221.381,1)	(3.454.951,0)
Bonificaciones	(3.775.639,9)	0,0
Aportes a riesgos laborales	(2.232.300,0)	(564.000,0)
Aportes a fondos pensionales - empleador	(3.545.876,3)	(3.148.306,2)
Aportes a seguridad social en salud - empleador	(856.800,0)	(746.899,7)
Aportes a cajas de compensación familiar	(808.800,0)	(746.900,0)

El saldo comprende las cuentas que registran las obligaciones por pagar a los empleados como resultado de la relación laboral existente, de acuerdo con reporte suministrado por la administración, y los cuales se pagaran en la siguiente vigencia.

23. NOTA 23. PROVISIONES

N/A

23.1 LITIGIOS Y DEMANDAS

N/A

23.2 GARANTÍAS

N/A

23.3 PROVISIONES DERIVADAS

N/A

24. NOTA 24. OTROS PASIVOS

24.1 Desglose subcuentas otros

El detalle de otros pasivos no financieros al 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACION
OTROS PASIVOS	(107.400.251.393,16)	(51.574.518.240)	(55.517.236.614)
Recursos En Administración	(107.400.251.393,16)	(51.574.518.240)	(55.517.236.614)

El saldo de esta cuenta contable corresponde a los recursos administrados por la EMDUCE respecto a los convenios interadministrativos de administración delegada, realizados por la entidad con diferentes Municipios de Antioquia.

Observación.

Esta cuenta se registra bajo causación, y refleja los saldos cargados de acuerdo con los cobros realizados a los Municipios de los recursos en administración, así como los registros de las solicitudes para pago autorizados por parte de los supervisores, ordenador del gasto y mandante.

De acuerdo a la conciliación realizada a esta cuenta, se tiene los siguientes saldos contrarios según naturaleza, esto debido a que se registraron solicitudes para pagos, pero no se observaron los cobros realizados.

Municipio	Saldo cuenta	clasif csts
122 : ANGELOPOLIS 009-2021 SANEAMIENTO HIDRICO	\$ 1.447.469,38	Pendiente el cobro de recursos
268 : OLAYA BPIN 2023055010019 RESTAURACION EN EL PREDIO PIEDRA NEGRA, ARBOL DEL PAN, COLCHONA	\$ 23.760.000,00	Pendiente el cobro de recursos
270 : JARDÍN VIVA-CONSTRUCCION VIVIENDA NUEVA	\$ 62.952.707,59	Pendiente el cobro de recursos
271 : TITRIBI VIVA-CPNSTRUCCION VIVIENDA NUEVA	\$ 77.391.732,16	Pendiente el cobro de recursos
269 : CONCORDIA VIVA-CONSTRUCCION VIVIENDA NUEVA	\$ 78.657.503,15	Pendiente el cobro de recursos
222 : YOLOMBO CONSTRUCCION INSTITUCION EDUCATIVA EDUARDO AGUILAR	\$ 274.433.193,51	Pendiente el cobro de recursos
362 : SEGOVIA SISP-CAD-0017-2022 COLECTOR DE CARATAL	\$ 279.285.348,81	Pendiente el cobro de recursos

La administración informo, que se revisaría cada uno de estos proyectos, para a identificación y verificación de los recursos que aún no han sido cobrados al 31/12/2023.

24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)

N/A

24.3. Desglose – pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación)

N/A

25. NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

N/A

La Empresa al cierre 31 de diciembre de 2023, no tiene contingencias ni juicios que pudiesen materializarse en el corto plazo.

25.1. Activos contingentes

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

25.2. Pasivos contingentes

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones

26. NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

N/A

26.1. Cuentas de orden deudoras

26.2. Cuentas de orden acreedoras

27. NOTA 27. PATRIMONIO

27.1. Capital

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	2.151.561.055	(642.572.223)	(1.538.988.832)
Aportes sociales	100.000.000	100.000.000	0,00
Resultados de ejercicios anteriores (excedentes)	542.572.223	221.382.516	(321.189.706,90)
Resultado del ejercicio (excedentes)	1.538.988.832	321.189.707	(1.217.799.124,72)

Respecto a los excedentes de la vigencia 2023, la Junta directiva de la EMDUCE al 31 de diciembre de 2023, aún no había aprobado, ni definido la destinación de los excedentes de la vigencia.

27.2. Acciones

N/A

27.3. Instrumentos financieros

N/A

27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo

N/A

28. NOTA 28. INGRESOS

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

N/A

28.2 Ingresos de transacciones con contraprestación

Detalle de ingresos vigencia 2023 y 2022

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	4.501.923.648,81	1.637.120.475,33	2.864.803.173,48
Venta de servicios	4.408.888.683,51	1.625.589.703,13	2.783.298.980,38
Servicios prestados	5.206.519.492,00	2.182.227.302,05	3.024.292.189,95
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	797.630.808,49	556.637.598,92	240.993.209,57
Otros ingresos	93.034.965,30	11.530.772,20	81.504.193,10
Financieros	85.964.315,30	3.066.506,68	82.897.808,62
Ingresos diversos	7.070.650,00	8.464.265,52	(1.393.615,52)

El (98%) de los ingresos totales de la entidad, corresponden a ingresos por concepto de Honorarios de servicios prestados, obtenidos por la administración delegada de contratos con los diferentes Municipios de Antioquia, y un (2%) corresponden a los ingresos por rendimientos en las cuentas bancarias y recuperaciones de la vigencia.

28.3 Contratos de construcción

N/A

29 NOTAS 29. GASTOS

29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas

Los gastos de la entidad para la vigencia 2023 vs 2022, están integrados por los siguientes grupos:

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	2.022.361.329	1.022.702.621	999.658.707
De Administración y Operación	2.022.361.329	1.022.702.621	999.658.707
Sueldos y salarios	239.326.211	167.048.548	72.277.663
Contribuciones efectivas	61.192.616	32.082.237	29.110.379
Prestaciones sociales	93.946.456	48.377.930	45.568.526
Gastos de personal diversos	57.999.057	0	57.999.057
Generales	1.536.386.144	679.425.055	856.961.089
Impuestos, contribuciones y tasas	33.510.844	95.768.851	(62.258.007)

-Los gastos directos de operación de la entidad para la vigencia 2023 (antes de impuestos), corresponden al 45.87% de los ingresos del periodo, los cuales fueron requeridos para el funcionamiento de las actividades propias de la entidad; entre ellos los principales conceptos que impactan en la operación son: los gastos de Salarios, prestaciones sociales, Honorarios de prestadores de servicios y viáticos que equivalen a 37.35%.

-Otro rubro importante que impacta el % del resultado, es el que corresponde a los impuestos nacionales y territoriales que son el 21.33%.

Otros detalles

La EMDUCE, no genera gastos por arrendamientos, debido a que la oficina donde opera la entidad en año 2023 y parte del año 2022, está en calidad de préstamo por la administración Municipal a título gratuito.

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACION
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.753.112,00	5.144.394,00	9.608.718,00
DEPRECIACIÓN	10.989.985,00	4.251.894,00	6.738.091,00
De propiedades, planta y equipo	10.989.985,00	4.251.894,00	6.738.091,00
AMORTIZACIÓN	3.763.127,00	892.500,00	2.870.627,00
De activos intangibles	3.763.127,00	892.500,00	2.870.627,00

29.2 Transferencias y subvenciones

N/A

29.3 Gasto público social

N/A

29.4 De actividades y/o servicios especializados

N/A

29.5 Operaciones interinstitucionales

N/A

29.6 Otros gastos

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACION
Comisiones servicios financieros	13.148.320	6.359.014	6.789.306
Otros gastos diversos	778.280	30.739	747.541

-Las comisiones financieras, corresponden a los gastos bancarios con las entidades que se tiene vinculación, particularmente gastos de plataformas y cobros transaccionales (entre ellos las entidades fueron Bancolombia y Banco de Bogotá).

El valor de gastos diversos está concentrado en su mayor porcentaje, en un pago realizado al Municipio de Pueblo Rico, por concepto de una inscripción como proveedores.

CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
IMPUESTOS CORRIENTES	325.665.482,41	281.694.000,00	559.991.000
Provisión de impuesto Anuales	841.685.000,00	281.694.000,00	559.991.000

-Teniendo en cuenta el cierre del ejercicio contable, se registra una provisión de impuestos anuales (Renta e Ica), la cual consiste en una proyección de un valor aproximado de los impuestos, que deberán ser pagados en la vigencia 2024, con el fin de que sean tenidos en cuenta para los cálculos de liquidez o reserva de recursos que valia a realizar la entidad.

30 NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

N/A

30.2 Costo de venta de bienes

30.3 Costo de venta de servicios

31 NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

N/A

31.2 Costos de transformación.

32 NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE

N/A

32.2 Detalle de los acuerdos de concesión

33 NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

N/A

34 NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE M.EX

N/A

34.2 Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

N/A

35 NOTA 35. IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

La Empresa para el período terminado al 31 de diciembre de 2023 y 2022, determinara el impuesto a las ganancias según la normatividad vigente.

La Empresa no tiene diferencias entre saldos contables y fiscales, por lo que no ha determinado y registrado en la contabilidad impuestos diferidos.

35.1 Activos por impuestos corrientes y diferidos

N/A

35.3 Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

N/A

35.4 Ingresos por impuestos diferidos

N/A

35.5 Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

N/A

35.6 Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores

N/A

36 NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

N/A

37 NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

➤ Estado de flujo de efectivo

La empresa utiliza para efectos de preparación del estado de flujos de efectivo directo, teniendo en cuenta la base normativa descrita en las políticas.

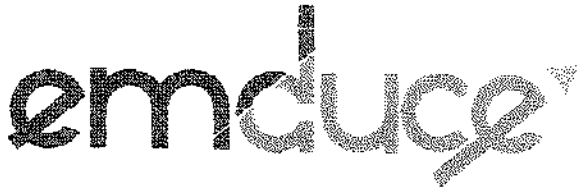
38 GARANTIAS Y CONTINGENCIAS CON TERCEROS

Según la información entregada por la administración para el cierre de la vigencia 2023, no se identifican procesos o demandas vigentes al 31 de diciembre de la vigencia corriente.

39 OTROS HECHO OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se presentan hechos después del cierre.

*****_*****



La Ceja, Diciembre 31 de 2023

**EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA
NIT. 901105143**

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de **EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA**, con **NIT. 901105143**, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado en la Situación Financiera, Estados de Resultados Integrales por Función, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, por los años que terminaron en estas fechas y las revelaciones hechas a través de las Notas a los estados Financieros que han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad a los Marcos Normativos, Resolución No. 414 de 2014 expedido por la Contaduría General de la Nación (CGN), anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera, y forman con ellos un todo indivisible.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente al periodo 2023, con el fin de poder reflejar las cifras que reflejen la situación financiera de la entidad al 31/12/2023.

Otras Cuestiones

a- Las cifras incluidas y presentadas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos al 31/12/2023.

b- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.

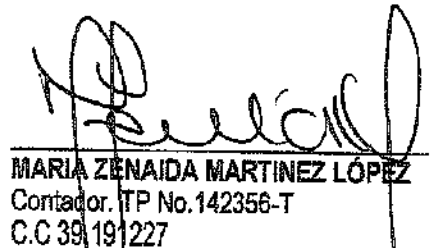
c- Las cifras que corresponden a las cuentas de ingresos, costos y gastos están debidamente registradas en los libros auxiliares de acuerdo con el corte de los documentos.

d- Sin embargo, se debe citar que al 31/12/2023, no se ha podido comprobar fielmente la totalidad de los saldos reflejados en libros, en lo que concierne a las cuentas de bancos, cuentas por pagar y cuentas por cobrar, toda vez que a esta fecha existen diferencias materiales entre el boletín de Tesorería y los extractos bancarios, donde se puede determinar que existen inconsistencias en algunas operaciones que no fueron registradas debidamente en el sistema de información, en cuanto al recaudo o a las salidas; Como consecuencia de ello, no fue posible aplicar los procedimientos de auditoría necesarios para determinar la razonabilidad de dichos saldos.

Dado en la Ceja Antioquia, el 31 de Diciembre del año 2023.



LILIANA ESCOBAR ORREGO
Representante Legal
C.C 43.963.022
Empresa de Desarrollo Urbano la Ceja
Nit: 901105143-5



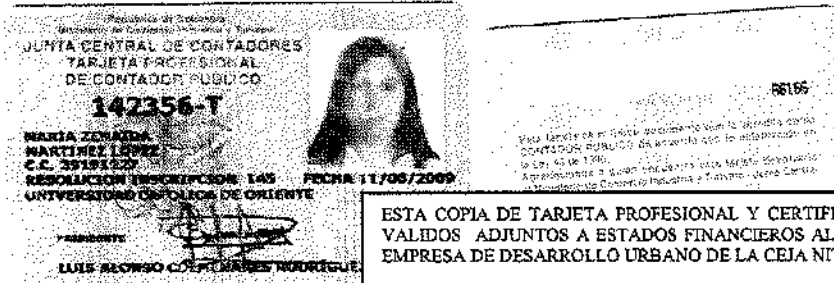
MARIA ZENAIDA MARTINEZ LÓPEZ
Contador. TP No.142356-T
C.C 39.19.227

Calle 15AA N 13E - 21 Urbanización Miraflores, La Ceja (Ant.)
emduce.gov.co - NIT. 901.105.143-5
info@emduce.gov.co Teléfono 604 - 4734927
Código postal - 055010 Casa consistorial



**LA CEJA NUESTRO
COMPROMISO**

MARIA ZENaida MARTINEZ L.
Contador Público
Email: mgriazml@hotmail.com



ESTA COPIA DE TARJETA PROFESIONAL Y CERTIFICADO, SOLO SON VALIDOS ADJUNTOS A ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2023, DE LA EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE LA CEJA NIT.901105143-5.
31/DICIEMBRE/2023

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

E F 7 A A 2 3 A 9 0 B 5 B 9 2 5

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARIA ZENaida MARTINEZ LOPEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 39191227 de LA CEJA (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 142356-T Si tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 29 días del mes de Noviembre de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado