

EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO SAS
RIONEGRO S.A.S

Estados Financieros
NOVIEMBRE 2017

Normatividad Colombiana
Norma Internacional de información Financiera
NIIF

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 51 # 51- 11
Antigua Casa Provincial
(57) 317 401 1394
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1	ACTIVOS	6,422,250,186.01	2	PASIVOS	(5,877,200,570.47)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	3,929,523,636.73	24	CUENTAS POR PAGAR	(5,733,116,521.83)
1105	CAJA	0.08	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVI	(7,525,420.00)
110501	CAJA PRINCIPAL	0.08	240101	BIENES Y SERVICIOS	(7,525,420.00)
			24010103	ASEO Y CAFETERIA	(7,525,420.00)
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	3,929,523,636.65			
111005	CUENTA CORRIENTE	1,083,903,061.04	2425	ACREEDORES	(31,859,883.20)
11100501	BANCO OCCIDENTE	564,624,619.91	242504	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00
1110050101	FONDO COMUN 30304	347,454,593.98	242508	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	(0.00)
1110050102	CONVENIO CMC 3551	20,889,294.71	242518	APORTES A FONDOS PENSIONAL	(15,211,775.00)
1110050104	HONORARIOS 3577	196,280,731.22	242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL E	(13,670,498.20)
			242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS	0.00
11100502	BANCOLOMBIA	519,278,441.13	242530	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0.00
1110050203	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	519,278,441.13	242532	APORTE RIESGOS PROFESIONAL	0.00
			242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARA	(1,432,610.00)
111006	CUENTA DE AHORRO	2,845,620,575.61			
11100601	OCCIDENTE	1,363,377,671.20	242541	APORTES A ESCUELAS INDUSTRI	0.00
1110060101	PROYECTO CMC 2017 - 302	1,164,655,753.32	24254101	ESAP	0.00
1110060102	VIGILANCIA CARCEL	143,474,247.31	24254102	INTITUCIONES TECNICAS	0.00
1110060103	APOYO LOGISTICO FUERZA PUBL	55,247,670.57	242551	COMISIONES	(0.00)
11100602	BANCOLOMBIA	91,974,634.41	242553	SERVICIOS	(1,545,000.00)
1110060203	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	10,398,807.16	24255301	CAPACITACION BIENESTAR LABO	(1,545,000.00)
1110060204	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILA	49,371,713.00	24255302	PORTAFOLIO E IMAGEN CORPOR	0.00
1110060205	FORTALECIMIENTO SABANETA 95	0.00	24255304	DOTACION Y PRENDAS INSTITUCI	0.00
1110060206	MUNICIPIO DE SABANETA TRANSI	31,079,089.48			
1110060207	MUNICIPIO DE SABANETA FUERZA	141,596.85	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMP	(24,248,568.47)
1110060208	SISTEMA REPETIDOR Y GPS 162	983,427.92	243603	HORARIOS	(9,947,975.00)
			24360301	HONORARIOS 10%	(700,000.00)
11100603	BBVA	1,390,268,270.00	24360302	HONORARIOS 11%	(9,247,975.00)
1110060301	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	5,795,194.00	243605	SERVICIOS	(8,963,916.00)
1110060302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	19,334,412.00	243606	ARRENDAMIENTOS	(937,903.00)
1110060303	PDAS	24,805,707.00	243608	COMPRAS	(1,467,375.00)
1110060304	RADIOS	91,683.00	243615	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	(1,724,887.00)
1110060305	AMPLIACION DE CAMARAS 112	1,340,241,274.00	243626	CONTRATOS DE OBRA	(683,440.00)
			243695	AUTORRETENCIONES	(523,072.47)
14	DEUDORES	2,452,844,343.94			
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	137,466,545.00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	(64,025,569.00)
140722	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	137,466,545.00	244004	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COME	(1,894,382.00)
14072201	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	137,466,545.00	244020	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS	0.00
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	113,215,446.94	244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALE:	(62,131,187.00)
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	8,676,583.93	24408501	ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOF	(30,785,300.00)
142202	RETENCIÓN EN LA FUENTE	92,180,002.00	24408502	ESTAMPILLA PRO HOSPITAL	(10,502,218.00)

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	8,249,683.01	24408503	ESTAMPILLA PRO POLITECNICO	(5,753,680.00)
142213	ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VE	4,109,178.00	24408504	ESTAMPILLA UDEA	(5,753,680.00)
			24408505	ESTAMPILLA PRO CULTURA	(9,336,309.00)
1470	OTROS DEUDORES	2,202,162,352.00			
147090	OTROS DEUDORES	2,202,162,352.00	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(29,010,126.00)
14709001	CONVENIOS EN ADMINISTRACION	2,202,162,352.00	244502	VENTA DE SERVICIOS	(30,333,952.00)
			244508	DEVOLUCIONES EN VENTA DE SE	1,323,826.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30,570,461.32			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	8,564,578.00	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(5,576,446,955.16)
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EC	8,564,578.00	245301	EN ADMINISTRACIÓN	(5,576,446,955.16)
			24530101	CMC 2016	(0.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	26,562,087.00	2453010101	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	(0.00)
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	26,562,087.00			
			24530102	GOBIERNO 2016	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE I	(4,556,203.68)	2453010209	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	(804,184.16)			
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(3,752,019.52)	24530104	CMC 2017	0.00
			2453010401	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	0.00
19	OTROS ACTIVOS	9,311,744.02			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	39,207,503.00	24530105	RECURSOS A ADMINISTRAR	0.00
197007	LICENCIAS	20,376,882.00	2453010501	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
197008	SOFTWARES	18,830,621.00	24530106	RECURSOS A ADMINISTRAR VIGIL	0.00
			24530107	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE I	(29,895,758.98)	24530108	RECURSOS A ADMINISTRAR ESTL	0.00
197507	LICENCIAS	(11,065,138.00)	24530109	RECURSOS A ADMINISTRAR PDAE	0.00
197508	SOFTWARES	(18,830,620.98)	24530110	RECURSOS A ADMINISTRAR RAD	0.00
			24530111	RECURSOS A ADMINISTRAR VIGIL	0.00
			24530112	RECURSOS A ADMINISTRAR MUNI	0.00
			24530113	RECURSOS A ADMINISTRAR 1234	0.00
			24530114	RECURSOS A ADMINISTRAR 1273	0.00
			24530115	RECURSOS A ADMINISTRAR 956 F	0.00
			24530116	RECURSOS A ADMINISTRAR AMPL	0.00
			24530118	APOYO LOGISTICO FUERZA PUBL	0.07
			24530119	SISTEMA REPETIDOR Y GPS 162	0.00
			24530121	CONV 238 SUMINISTROS Y DIVUL	0.00
			24530190	OTROS	(5,576,446,955.23)
			2453019001	PROYECTO CMC 2016	(20,889,294.71)
			2453019002	PROYECTO GOBIERNO 2016	0.00
			2453019003	PROYECTO RED DE COOPERANT	0.00
			2453019004	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(144,642,600.36)
			2453019005	PROYECTO CMC 2017	(2,275,053,678.33)
			2453019006	PROYECTO GOBIERNO 2017	(472,984,926.91)
			2453019007	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(3,908,199.00)
			2453019008	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(6,256,592.00)

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017' - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

ACTIVO		PASIVO + PATRIMONIO	
	2453019009	PDAS	(25,058,683.00)
	2453019010	RADIOS	(5,416,083.00)
	2453019011	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(1,037,044,526.17)
	2453019012	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	(13,318,681.78)
	2453019013	IVA MAYOR VALOR DEL COSTO	0.00
	2453019014	FORTALECIMIENTO SABANETA 20	0.00
	2453019015	AMPLIACION DE CAMARAS 112/20	(196,400,048.00)
	2453019016	PROYECTO FUERZA PUBLICA 123	(125,763.85)
	2453019017	PROYECTO TRANSPORTE 1273 S/	(48,901,744.48)
	2453019018	SISTEMA REPETIDOR Y GPS 162	(2,779,368.00)
	2453019019	PROYECTO APOYO LOGISTICO FI	(56,284,283.64)
	2453019020	VIGILANCIA SABANETA 1426	(811,425,100.00)
	2453019022	PROYECTOS 1468 APOYO LOGIST	(41,102,620.00)
	2453019024	PORYECTO 225 SISTEMA TECNOL	(244,375,562.00)
	2453019025	PROYECTO 228 TRASLADO INTER	(170,479,200.00)
	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(0.00)
	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOC	(0.00)
	250501	NÓMINA POR PAGAR	(0.00)
	250502	CESANTÍAS	(0.00)
	250503	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0.00
	250504	VACACIONES	(0.00)
	250505	PRIMA DE VACACIONES	(0.00)
	250507	PRIMA DE NAVIDAD	(0.00)
	250512	BONIFICACIONES	0.00
	25051202	BONIFICACIONES POR RECREACI	0.00
	250590	OTROS SALARIOS Y PRESTACION	(0.00)
	25059001	AUXILO DE TRANSPORTE	(0.00)
	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(0.00)
	251101	NÓMINA POR PAGAR	(0.00)
	27	PROVISIONES	(144,084,048.64)
	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	(144,084,048.64)
	271501	CESANTÍAS	(32,542,577.16)
	271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	(6,253,130.93)
	271503	VACACIONES	(23,300,437.16)
	271504	PRIMA DE SERVICIOS	(20,630,376.48)
	271506	PRIMA DE VACACIONES	(17,443,092.76)
	271507	BONIFICACIONES	(13,217,834.04)
	271509	PRIMA DE NAVIDAD	(30,696,600.11)
	3	PATRIMONIO	(545,662,778.90)
	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(545,662,778.90)
	3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(800,000,000.00)
	320401	CAPITAL AUTORIZADO	(1,500,000,000.00)
	320402	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	700,000,000.00
	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS AN	129,937,628.43

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017' - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

	323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCIC	124,399,592.67
TOTAL ACTIVO :	6,422,250,186.01	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :	(6,422,863,349.37)

VANESSA GALINDO GONZALEZ

CONTADORA PUBLICA

ANDRES FERNANDO ARISTIZABAL MARIN

GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha : 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

	Concepto	Vir. Concepto
001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(950,909,044.78)
435307	INTERESES Y RENDIMIENTOS	(0.00)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(945,385,291.00)
480522	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(5,465,353.78)
481559	INGRESOS POR INTERESES DE MORA	(58,400.00)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	1,075,308,637.45
510101	SUELDOS	569,992,185.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,384,845.00
510109	HONORARIOS	27,500,000.00
510113	PRIMA DE VACACIONES	23,793,295.08
510114	PRIMA DE NAVIDAD	43,527,429.28
510117	VACACIONES	21,778,747.40
510119	BONIFICACIONES	21,834,749.04
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	343,645.00
510124	CESANTÍAS	43,535,856.13
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	6,719,872.64
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	28,246,311.00
510131	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4,199,686.00
510147	VIÁTICOS	3,700,400.00
510148	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
510152	PRIMA DE SERVICIOS	23,793,295.76
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	20,049,600.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3,971,654.84
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	2,570,815.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	60,940,245.00
510401	APORTES AL ICBF	1,402,800.00
510402	APORTES AL SENA	234,000.00
510403	APORTES A LA ESAP	2,515,200.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	5,018,999.56
510701	VACACIONES	(0.00)
510702	CESANTÍAS	(0.00)
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	(0.00)
510704	PRIMA DE VACACIONES	(0.00)
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	3,936,339.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,388,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6,474,000.00
511121	PLAN COMERCIAL	26,210,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	4,441,643.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11,400.00
511125	POLIZA DE SEGUROS	13,723,427.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125,000.00
511149	SERVICIOS DE CAFETERIA Y ASEO	14,781,717.60
511155	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	23,184,101.40
511164	GASTOS LEGALES	1,367,400.00
51119001	CAJA MENOR	915,300.00
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	1,163,014.46

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha : 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

	Concepto	Vir. Concepto
520223	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	927,864.00
52209001	ESTAMPILLA	1,511,443.00
531303	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	11,669,000.00
533006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	804,184.16
533007	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,752,019.52
534507	LICENCIAS	29,895,758.98
58019001	INTERESES ASUMIDOS	12,400.00
58059001	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	6,652,764.86
58059002	RETENCION EN LA FUENTE	211,744.00
58059003	IVA COBRADO	1,083.00
58059004	COMISION	5,701.74
002	RESULTADO DEL EJERCICIO	124,399,592.67

VANESSA GALINDO GONZALEZ
CONTADORA PUBLICAANDRES FERNANDO ARISTIZABAL MARIN
GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1	ACTIVOS	6,422,250,186.01	2	PASIVOS	(5,876,588,006.60)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	6,131,685,988.73	24	CUENTAS POR PAGAR	(155,125,166.20)
1105	CAJA	0.08	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVI	(7,525,420.00)
110501	CAJA PRINCIPAL	0.08	240101	BIENES Y SERVICIOS	(7,525,420.00)
			24010103	ASEO Y CAFETERIA	(7,525,420.00)
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	543,735,325.20	24010106	DOTACION Y PRENDAS INSTITUCI	0.00
111005	CUENTA CORRIENTE	543,735,325.20			
11100501	BANCO OCCIDENTE	543,735,325.20	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCER	(62,131,187.00)
1110050101	CTA CORRIENTE N° 30304 CAPITA	347,454,593.98	240722	ESTAMPILLAS	(62,131,187.00)
1110050102	CTA CORRIENTE N° 3577 INGRES	196,280,731.22	24072201	ESTAMPILLAS A FAVOR DEL MUNI	(62,131,187.00)
			2407220101	PROHOSPITAL	(10,502,218.00)
1120	FONDOS EN TRANSITO	2,202,162,352.00	2407220102	PROCULTURA	(9,336,309.00)
112090	OTROS DEPOSITOS	2,202,162,352.00	2407220103	PRO ADULTO MAYOR	(30,785,300.00)
11209001	DEPOSITOS EN TRANSITO PROYE	2,202,162,352.00	2407220104	PRO UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	(5,753,680.00)
			2407220105	PRO POLITECNICO COLOMBIANO	(5,753,680.00)
1132	EFFECTIVO RESTRINGIDO	3,385,788,311.45			
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	3,385,788,311.45	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(30,314,883.20)
11321001	CUENTAS CORRIENTES	540,167,735.84	242401	APORTES A FONDOS PENSIONALI	(15,211,775.00)
1132100101	CTA CORRIENTE BANCO DE OCCI	20,889,294.71	242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL E	(13,670,498.20)
113210010101	CONVENIO CMC 3551	20,889,294.71			
			242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMIN	(1,432,610.00)
1132100102	CTA CORRIENTE BANCOLOMBIA	519,278,441.13	24249001	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIO	(1,432,610.00)
113210010202	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	519,278,441.13			
			2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(24,249,381.00)
11321002	CUENTA DE AHORRO	2,845,620,575.61	243603	HONORARIOS	(9,947,791.00)
1132100201	CTA AHORROS BANCO DE OCCIDI	1,363,377,671.20	24360301	HONORARIOS DEL 10%	0.00
113210020101	PROYECTO CMC 2017 - 302	1,164,655,753.32	24360302	HONORARIOS DEL 11%	0.00
113210020102	VIGILANCIA CARCEL	143,474,247.31	24360399	RETEFUENTE HONORARIOS X PA	(9,947,791.00)
113210020103	APOYO LOGISTICO FUERZA PUBL	55,247,670.57			
			243605	SERVICIOS	(9,647,521.00)
1132100202	CTA AHORROS BANCOLOMBIA	91,974,634.41	24360502	SERVICIOS DEL 4%	(0.00)
113210020203	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILA	10,398,807.16	24360503	SERVICIOS DEL 6%	0.00
113210020204	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	49,371,713.00	24360505	SERVICIOS DEL 2%	0.00
113210020205	FORTALECIMIENTO SABANETA 95	0.00	24360599	RETEFUENTE SERVICIOS X PAGA	(9,647,521.00)
113210020206	MUNICIPIO DE SABANETA FUERZ	141,596.85			
113210020207	SISTEMA REPETIDOR Y GPS 162	983,427.92	243606	ARRENDAMIENTOS	(937,838.00)
113210020208	SABANETA TRANSPORTE 1273	31,079,089.48	24360601	ARRENDAMIENTOS DE BIENES MI	(937,838.00)
1132100203	CTA CORRIENTE BBVA	1,390,268,270.00	243608	COMPRAS	(1,466,489.00)
113210020301	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	5,795,194.00	24360801	COMPRAS DEL 3,5%	0.00
113210020302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	19,334,412.00	24360802	COMPRAS DEL 2,5%	(0.00)
113210020303	PDAS	24,805,707.00	24360803	COMPRAS DEL 0,1%	0.00
113210020304	RADIOS	91,683.00	24360899	RETEFUENTE COMPRAS X PAGAF	(1,466,489.00)
113210020305	AMPLIACION DE CAMARAS 112	1,340,241,274.00	243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 E.T	(1,726,000.00)

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO				PASIVO + PATRIMONIO	
13	CUENTAS POR COBRAR	137,466,545.00	243690	OTRAS RETENCIONES	(523,742.00)
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	137,466,545.00	24369001	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	(523,742.00)
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	137,466,545.00			
			2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	(1,894,382.00)
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	30,570,461.32	244004	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMI	(1,894,382.00)
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS	8,564,578.00	24400401	INDUSTRIA Y COMERCIO VIGENCI	(1,894,382.00)
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	8,564,578.00			
16650201	IMPRESORA HP MULTIFUNCIONAL	8,564,578.00	244020	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS	0.00
			24402001	GRAVAMEN	0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	26,562,087.00			
167002	EQUIPOS DE COMPUTACION	26,562,087.00	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(29,009,913.00)
16700201	COMPUTADORES LENOVO TODO	26,562,087.00	244502	VENTA DE SERVICIOS	(29,009,913.00)
			24450201	IVA GENERADO SERVICIOS	(29,009,913.00)
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE I	(4,556,203.68)	2445020199	IVA GEBERADO SERVICIOS A LA T.	(29,009,913.00)
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	(804,184.16)			
16850601	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSI	(804,184.16)	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
1685060101	DEPREC ACUMULADA IMPRESOR	(804,184.16)	249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	(0.00)
			249033	GASTOS DE REPRESENTACION	(0.00)
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(3,752,019.52)			
16850702	DEPRECIACION EQUIPOS DE COM	(3,752,019.52)	249034	APORTE A ESCUELAS INDUSTRIA	0.00
1685070201	DEPRE ACUMULADA COMPUTADC	(3,752,019.52)	24903401	ESAP	0.00
			24903402	INSTITUCIONES TECNICAS	0.00
19	OTROS ACTIVOS	122,527,190.96			
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	113,215,446.94	249050	APORTES AL ICBF Y SENA	0.00
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE I	5,481,002.93	24905001	AL ICBF	0.00
19070102	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE I	5,481,002.93	24905002	AL SENA	0.00
190702	RETENCION EN LA FUENTE	95,375,583.00	249051	SERVICIOS PUBLICOS	0.00
19070201	SERVICIOS	92,180,002.00	24905104	CELULARES	0.00
1907020101	SERVICIOS DEL 4%	92,180,002.00	249053	COMISIONES	(0.00)
19070203	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	3,195,581.00	249055	SERVICIOS	0.00
1907020301	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	3,195,581.00	24905501	SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	0.00
190706	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	8,249,683.01	25	BENEFICIO A EMPLEADOS	(145,629,048.64)
19070601	POR IMPUESTO DE INDUSTRIA Y C	8,249,683.01	2511	BENEFICIO A EMPLEADOS A COR	(145,629,048.64)
			251101	NOMINAS POR PAGAR	(0.00)
190708	ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VE	4,109,178.00	251102	CESANTIAS	(32,542,577.16)
19070801	RETENCION A TITULO DE IVA	4,109,178.00	251103	INTERES SOBRE LAS CESANTIAS	(6,253,130.93)
1907080101	RENTACION DE IVA 15% DEL IVA	4,109,178.00	251104	VACACIONES	(23,300,437.16)
			251105	PRIMA VACACIONES	(17,443,092.76)
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	39,207,503.00	251106	PRIMA DE SERVICIOS	(20,630,376.48)
197007	LICENCIAS	39,207,503.00	251107	PRIMA DE NAVIDAD	(30,696,600.11)

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
19700701	LICENCIAS ADQUIRIDAS PARA US	39,207,503.00			
1970070101	LICENCIA DE WINDOWS	36,637,978.18	251109	BONIFICACIONES	(13,217,834.04)
1970070103	LICENCIA ANTIVIRUS AVAS NOD 3:	2,569,524.82	25110901	BONIFICACION POR SERVICIOS	(13,217,834.04)
			25110902	BONIFICACION POR RECREACION	0.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ,	(29,895,758.98)	251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00
197507	LICENCIAS	(29,895,758.98)	251115	CAPACITACION, BIENESTAR SOCI	(1,545,000.00)
19750701	AMORTIZACION ACUMULADA LICI	(29,895,758.98)	251124	APORTES A CAJAS DE COMPENS,	0.00
1975070101	AMORTIZACION ACUMULADA LICE	(26,125,903.85)			
1975070103	AMORTIZACION ACUMULADA ANT	(3,769,855.13)	29	OTROS PASIVOS	(5,575,833,791.76)
			2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(5,575,833,791.76)
			290201	EN ADMINISTRACIÓN	(5,575,833,791.76)
			29020101	OTROS	(5,575,833,791.76)
			2902010101	PROYECTO CMC 2016	(20,889,294.71)
			2902010102	PROYECTO GOBIERNO 2016	0.00
			2902010103	PROYECTO RED DE COOPERANT	0.00
			2902010104	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(114,642,600.36)
			2902010105	PROYECTO CMC 2017	(2,374,449,514.97)
			2902010106	PROYECTO GOBIERNO 2017	(472,984,926.87)
			2902010107	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(3,906,149.00)
			2902010108	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(5,259,592.00)
			2902010109	PDAS	(25,058,683.00)
			2902010110	RADIOS	(5,416,083.00)
			2902010111	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(1,017,044,526.17)
			2902010112	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	(13,318,681.78)
			2902010113	MUNICIPIO DE SABANETA FORTAL	0.00
			2902010114	RECUERSO EN ADMINISTRACION	0.00
			2902010115	RECURSOS EN ADMINISTACION F	(125,763.85)
			2902010116	RECRUSOS EN ADMINISTRACION	0.00
			2902010117	RECURSOS EN ADMINISTRACION	(196,400,048.00)
			2902010118	PROYECTO DE TRANSPORTE SAE	(43,601,744.48)
			2902010119	SISTEMA REPETIDOR Y GPS 162	(2,779,368.00)
			2902010122	PROYECTO APOYO LOGISTICO FL	(56,264,283.57)
			2902010123	PROYECTOS SISTEMA REPETIDO	0.00
			2902010124	PROYECTO VIGILANCIA SABANET	(311,425,100.00)
			2902010125	PROYECTO APOYO LOGISTICO SA	(41,102,620.00)
			2902010126	PROYECTO SISTEMA TECNOLOGI	(244,375,562.00)
			2902010127	PROYECTO TRASLADO INTERNO	(170,474,000.00)
			2902010128	PROYECTO SUMINSTROS, ELEM I	0.00
			2902010199	IVA MAYOR VALOR EN EJECUCION	0.00
			3	PATRIMONIO	(545,662,322.65)
			32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(545,662,322.65)
			3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(800,000,000.00)
			320401	CAPITAL AUTORIZADO	(800,000,000.00)
			3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS AN	129,937,628.43

27-Dec-2017 09:21:42

User:VGALINDO

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/11/2017 y 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

323002

PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCIC

124,400,048.92

TOTAL ACTIVO : 6,422,250,186.01

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : (6,422,250,329.25)

VANESSA GALINDO GONZALEZ

CONTADORA PUBLICA

ANDRES FERNANDO ARISTIZABAL MARIN

GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NICSP - A la Fecha : 30/11/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

	Concepto	Vlr. Concepto
001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(959,830,228.06)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(945,385,291.00)
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	(5,465,353.78)
48023301	INTERES DE MORA SEGURIDAD SOCIAL	(58,400.00)
48082501	SOBRANTES AJUSTE DE IMPUESTOS	(7,676,726.28)
48082502	SOBRANTES AJUSTES POR ESTAMPILLAS	(1,244,457.00)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	1,084,230,276.98
510101	SUELDOS	569,992,185.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,384,845.00
510119	BONIFICACIONES	21,834,749.04
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	343,645.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	20,049,600.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3,971,654.84
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	2,570,815.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	60,940,245.00
510401	APORTES AL ICBF	1,402,800.00
510402	APORTES AL SENA	234,000.00
510403	APORTES A LA ESAP	2,515,200.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	5,018,999.56
510701	VACACIONES	21,778,747.40
510702	CESANTÍAS	43,535,856.13
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	6,719,872.64
510704	PRIMA DE VACACIONES	23,793,295.08
510705	PRIMA DE NAVIDAD	43,527,429.28
510706	PRIMA DE SERVICIOS	23,793,295.76
510802	HONORARIOS	27,500,000.00
510803	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	29,174,175.00
510804	DOTACION Y SUMINISTROS A TRABAJADORES	4,199,686.00
510807	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
510810	VIATICOS	3,701,580.00
5111701	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES	3,936,339.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,388,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6,474,000.00
511121	IMPRESOS,PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	26,210,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	4,441,643.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11,400.00
51112501	POLIZAS DE SEGUROS GENERALES	13,723,427.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125,000.00
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	14,781,717.60
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	23,184,101.40
51116401	GASTOS LEGALES VARIOS	1,367,400.00
51119001	CAJA MENOR	915,300.00
512024	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	7,815,779.32
52203401	ESTAMPILLAS VARIAS	1,518,652.00
5360060101	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA PROPIOS HISTORICOS	804,184.16
5360070201	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION PROPIOS HISTORICO	3,752,019.52

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NiCSP - A la Fecha : 30/11/2017 - Acumulado : 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

	Concepto	Vir. Concepto
5366050101	AMORTIZACION LICENCIA DE WINDOWS	26,125,903.85
5366050103	AMORTIZACION LICENCIA DE ANTIVIRUS	3,769,855.13
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	5,701.74
58043901	INTERES MORA SEGURIDAD SOCIAL	12,400.00
58210201	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE PERIODO ANTERIOR	11,669,000.00
5890030102	SERVICIOS	53,020.00
5890030103	COMPRAS	3,314,289.00
5890030199	OTRAS RETENCIONES	694,465.53
5890030201	RETEIVA CON EL REGIMEN SIMPLIFICADO 2016	5,062,698.00
5890030499	POR IVA ASUMIDOS	1,605.00
003	RESULTADO DEL EJERCICIO	124,400,048.92

VANESSA GALINDO GONZALEZ

CONTADORA PUBLICA

ANDRES FERNANDO ARISTIZABAL MARIN

GERENTE GENERAL

EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. - ESO RIONEGRO S.A.S.-
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS
NOVIEMBRE DE 2017
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
NIT 900.984.614

1.1 NATURALEZA JURIDICA

En el municipio de Rionegro (Antioquia), el día 14 de junio de 2016, se reunió el señor ANDRÉS JULIÁN RENDÓN CARDONA, mayor de edad, identificado con cédula de ciudadanía Nro. 15.440.458, quien actúa en su condición de representante legal y Alcalde del Municipio de Rionegro con NIT 890.907.317 cuyo domicilio es calle 49 N° 50-05, Rionegro Antioquia, en ejercicio de las atribuciones concedidas por el Honorable Concejo Municipal mediante Acuerdo Nro. 007 del 30 de marzo de 2016 donde se le autoriza constituir una sociedad del orden Municipal “con el objeto de obtener recursos con entidades públicas o privadas, nacionales o internacionales, para ser destinados a las labores de apoyo logístico e institucional a los organismos de seguridad y de justicia, entre otros...”; para constituir una Sociedad por Acciones Simplificada que se registrará por las normas contractuales y por las normas legales que regulan este tipo de compañías o por las normas que regulan la sociedad anónima, siempre que las anteriores no contraríen el régimen aplicable a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado aplicable a la sociedad que se constituye a través de este documento al tener más del noventa por ciento (100%) de su capital suscrito en cabeza de una entidad pública; régimen que se aplicará mientras subsistan las causas que dan lugar a su aplicación.

1.2 FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La **ESO RIONEGRO S.A.S.** tendrá por objeto principal gestionar y promover la obtención de recursos con entidades públicas o privadas, nacionales o internacionales, para la prestación directa del servicio de seguridad en el Oriente Antioqueño o bien para ser destinados tales recursos a las labores de apoyo logístico e institucional a los organismos de seguridad y de justicia del Municipio de Rionegro, entre otros, aplicándolos al desarrollo de los planes, programas y proyectos que sean diseñados por tales organismos y/o por los Municipios del Oriente Antioqueño, para la prestación eficiente y oportuna de las actividades tendientes a garantizar la seguridad integral de la ciudadanía.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



La información contable que genera **LA ESO RIONEGRO S.A.S.** para la presente vigencia se encuentra de acuerdo a los registros efectuados en el Sistema Contable SAIMYR el cual es alimentado por el personal encargado de presupuesto de tesorería y de Contabilidad según esta establecido en el nuevo manual de funciones de la institución.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

3.1 IMPLEMENTACIÓN DE NUEVOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN

La **ESO RIONEGRO S.A.S.** tiene implementado el Sistema Contable SAIMYR cuyo objetivo es llevar el control logístico, administrativo y financiero de los bienes y fondos de la empresa; para lo cual se parametrizó el ingreso de toda la cadena presupuestal de tal manera que afecte los registros contables de acuerdo con el Plan Único de Cuentas; dicho sistema efectuará el cálculo automático de la depreciación.

3.2 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

A la fecha no se tienen registrados movimientos de ejercicios anteriores.

3.3 TRASFERENCIAS ENTRE ENTIDADES RECIPROCAS.

A la fecha, la empresa no presenta operaciones reciprocas entre Entidades del Estado.

Nota. Es de aclarar que la anterior contadora no entrego las conciliaciones bancarias en debida forma por las diferentes partidas no conciliadas en el sistema, los estados financieros en su mayoría tienen saldos errados, tales como el pasivo y patrimonio con diferente naturaleza y demás saldos que no corresponden a la realidad del ejercicio, para lo cual se realizó una depuración de todas las cuentas para garantizar la veracidad de la información.

Es de aclarar que la actual contadora responderá por la información desde el 01 de abril del 2017 el día en el cual fue firmado el contrato

4. NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



4.3.2 CUENTAS POR COBRAR

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad que se originan por la prestación de Servicios en desarrollo de sus actividades; esta cuenta presenta un saldo de \$ 2.452.844.343,94

Dichos valores están representados en Anticipos o saldos a favor de impuestos por retenciones aplicadas a las facturas de la empresa de seguridad del oriente- ESO RIONEGRO SAS del año 2016 y 2017

- ☐ Retención en la fuente: 92.180.002
- ☐ Industria y comercio: 8.249.683
- ☐ Autoreterenta 8.676.583.93
- ☐ Rete iva 4.109.178

Cuentas por cobrar 137.466.545

- ☐ Facturas 119,130, 138, 140, 145 por recursos propios
- ☐ Cxc admin 2.202.162.352
Pendiente por cobrar las facturas 122, 127, 128, 129, 139, 141, 142, 144

4.3.3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se registran todos los bienes que posee la empresa, los cuales están representados en una Impresora y 8 equipos de cómputo, licencia antivirus y licenciamiento.

- ☐ equipos de cómputo: 26.562.087
- ☐ impresora, scaner, video vd: 8.564.578
- ☐ Licencias de Windows y antivirus, 20.376.882
- ☐ Adquisición de software, 18.830.621
- ☐ Depreciación: 4.556.203.68
- ☐ Amortización 29.895.758,98

La vida útil adoptada para cada uno de los bienes según su naturaleza es la establecida en el régimen de contabilidad pública capítulo iii numeral 10 "años de vida útil de activos depreciables o amortizables y guía de registros contables, así:

- ☐ EDIFICIOS 20 AÑOS
- ☐ MAQUINARIA Y EQUIPO 15 AÑOS
- ☐ MUEBLES, ENSERES, EQUIPO OF. 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE TRANSPORTE 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMEDOR COCINA 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMUNICACIÓN 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMPUTACIÓN 5 AÑOS

La técnica que se utiliza para la depreciación de los activos de la empresa, es la línea recta, la cual es un método de reconocido valor técnico establecido por el plan general de contabilidad

www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



Contribuyentes cuyos ingresos brutos a 31 de diciembre del año gravable 2016 sean iguales o superiores a quince mil (15.000) UVT (\$424.185.000) pero inferiores a noventa y dos mil (92.000) UVT (\$2.601.668.000). para lo cual este valor es acumulado de enero a abril del 2017

☐ Iva generado: 29.010.126 incluyendo el iva descontable

4 ACREEDORES RECUSOS POR ADMINISTRACION DELEGADA:

En la presente cuenta se causan los recursos por administración delegada los cuales están en proceso de liquidación ya que su ejecución se realizó en el 2016.

☐ Proyecto CMC: 20.889.294.71

Y el restante de dinero que se calcula en \$ 5.555.557.660 están representados en los convenios firmados hasta la fecha.

En la presente cuenta se causan los recursos por administración delegada los cuales están en proceso de administración y pendientes realizar traslados de recursos ya que en el inicio del proyecto se pagaron las obligaciones con recursos propios.

PROVISIONES

Se realizan las provisiones pertinentes a los meses del presente año con todas las prestaciones legales que le corresponden a cada empleado de la EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO SAS.

☐ Provisión de prestaciones sociales. 144.084.048.64

PATRIMONIO:

Las cifras registradas en el patrimonio estas depuradas de acuerdo a la norma de acuerdo a la constitución o inicio de la compañía.

las Empresas Industriales y Comerciales del Estado aplicable a la sociedad que se constituye a través de este documento al tener más del noventa por ciento (100%) de su capital suscrito en cabeza de una entidad pública; régimen que se aplicará mientras subsistan las causas que dan lugar a su aplicación.

- ☐ Capital suscrito 700.000.000
- ☐ Capital pagado: 800.000.000
- ☐ Capital autorizado: 1.500.000.000

El resultado del ejercicio anterior desde el periodo anterior 2016 trae una pérdida de 129.937.628 el cual en el transcurso del año se ira recuperando a medida que la empresa se fortalezca con el musculo financiero y las metas propuestas al final del periodo contable.

De acuerdo a lo anterior en el presente mes se obtuvo una pérdida con disminución al periodo anterior de \$ 124.399.592.67 esta disminución se refleja por que no se obtienen los ingresos

www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



1.2.2 MISIÓN

Somos un “Aliado Estratégico” en la comercialización de productos y servicios de apoyo de seguridad integral; en los sectores públicos y privados, desarrollando proyectos de convivencia ciudadana e implementando sistemas tecnológicos, fundamentados en conocimiento, cultura por la calidad y cumplimiento.

1.2.3 VISIÓN

Para el año 2025 seremos una empresa consolidada en la región reconocida por sus servicios integrales en seguridad. Especializados en tecnologías, logística y convivencia ciudadana.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- ☐ Impartir las políticas y procedimientos a tener en cuenta para reconocer y revelar los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales en cada una de las cuentas fiscales conducente a un cierre de vigencia fiscal óptimo.
- ☐ Actualizar los procedimientos para el control, consolidación y presentación de los estados financieros.
- ☐ Establecer el debido manejo del Sistema Contable SAIMYR (Sistema de Administración de Información Municipal y Rentas), que contiene la información de la empresa.
- ☐ Definir la periodicidad y obligatoriedad de los formatos establecidos que conforman la cuenta fiscal de la empresa.
- ☐ Establecer el cronograma para el envío de la información financiera a los entes de control.

Para el proceso de identificación, registro y preparación de los Estados Financieros, **LA ESO RIONEGRO S.A.S.** está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública, a través del plan general de contabilidad pública previsto por la Contaduría General de la Nación con respecto a los documentos fuentes.

Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soportes, además de las circulares permanentes y pronunciamientos de la Contaduría del Municipio de Rionegro.



pública de acuerdo al capítulo III numeral 4, depreciación y amortización elaborado automáticamente en el sistema.

La cuota mensual es determinada de acuerdo a la vida útil de cada bien, según lo establece el régimen de contabilidad pública en el capítulo III numeral 10 “años de vida útil de los activos depreciables o amortizables”.

Cabe aclarar que la depreciación debe ser reevaluada y establecerse de acuerdo a los nuevos estándares de las NICP (Normas Internacionales de la contabilidad Pública).

4.3.5. 2 PASIVOS

Presenta un saldo de 2017 de \$ 5.877.200.570.47 correspondientes a las cuentas por pagar. Repartidas como se describe a continuación:

4.3.5.1 2425 ACREEDORES:

- ☐ Aportes a pensión: 15.211.775
- ☐ Aportes a salud: 13.670.498.20
- ☐ Aportes a fondo de solidaridad: 1.432.610

Varios

- ☐ Aseo y cafetería 7.525.420

Quedan pendientes 2 facturas de aseo y cafetería pendientes de liquidación del contrato.

Los aportes anteriormente mencionados son las deducciones de factor prestacional deducidos en nómina tanto de los empleados de la EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO SAS como de los recursos a administrar, administración delegada.

IMPUESTOS

Retención en la fuente del mes retenidas a los terceros tanto de administración delegada como de la empresa de seguridad del oriente ESO RIONEGRO SAS las cuales se deben pagar a la DIAN en el mes. Por valor de \$ 24.248.568

En el mes de agosto nos llega la resolución de la alcaldía de rionegro donde nos indican que debemos retener ica a todos nuestros clientes y proveedores:

- ☐ Rete ica. 1.894.382

Estampillas retenidas tanto del 2016 desde el inicio de la empresa y en el mes actual ya que las del en el 2017 se cancelaron en sus meses respectivos y el restante en procesos de liquidación para realizar su respectivo desembolso.

- ☐ Estampillas: 62.131.187

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



4.1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

4.2. RELATIVAS A LOS RECURSOS RESTRINGIDOS

A la fecha no se han recibido recursos por parte de entidades públicas o privadas que tengan carácter de restringidos.

4.3. RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

4.3.1. EFECTIVO

En este grupo se encuentra el valor disponible con que cuenta la empresa en caja y bancos presentando un saldo en el sistema al Presente mes de 2017 de \$ 3.929.523.636,65; este valor corresponde a los dineros disponibles en las cuentas bancarias así:

RECURSOS PROPIOS

- ☐ Fondo Común \$ 347.454.593.98 m/l
- ☐ Honorarios \$ 196.280.731 m/l

En este sentido se recupero un porcentaje de la cartera gracias a la gestión de la secretaria General y la tesorería.

RECURSOS A ADMINISTRAR 2016: el recurso del presente proyecto ya se liquidó, pero el remanente en bancos se va a proceder a la devolución a la alcaldía.

- ☐ Convenio CMC 20.889.294.71 m/

RECURSOS A ADMINISTRAR 2017:

- ☐ Recursos administrar \$ 3.364.899.016 en este dinero se encuentran los recursos a administrar de los convenios 2017 y cuyos ingresos son del Municipio de Rionegro y Municipio de Sabaneta

Las conciliaciones bancarias fueron realizadas oportunamente al periodo, luego de realizar una depuración a cada cuenta y legalizar todos los rendimientos financieros, gravámenes, iva, comisiones.

Las cuentas bancarias están debidamente conciliadas y soportadas



suficientes para soportar los gastos del mes quienes tiene una mayor representación en salarios,
factor prestacional y seguridad social.


VANESSA GALINDO GONZALEZ
TP 226647
CONTADORA PUBLICA

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia

