	
EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"	
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA A 31 DE OCTUBRE DE 2018 (Cifras en pesos)	
	Versión: 00 Pág. 1 de 1 Código: FOR-GF-001

Cód	Activo	Periodo Actual \$	Periodo 2017-10-31 \$	Cód	Activo	Periodo Actual \$	Periodo 2017-10-31 \$
	Corriente	4,347,464,060.44	5,997,267,950.85		Corriente	507,310,224.80	423,825,285.29
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4,347,464,060.44	5,997,267,950.85	24	CUENTAS POR PAGAR	148,172,732.80	136,987,188.89
1110	Depósitos en instituciones financieras	2,006,598,592.77	1,711,937,319.53	2401	Adquisición de Bienes y servicios Nales	294,773.00	27,548,185.00
1132	Efectivo de Uso Restringido	2,340,865,467.67	4,285,330,631.32	2407	Recursos A favor de Terceros	73,338,773.90	37,284,335.89
		6,976,198.00	-	2424	Descuentos de Nomina	7,683,400.00	8,603,581.00
	No Corriente	725,689,958.55	789,401,493.31	2436	Retención en la fuente e Impto. de timbre	14,143,878.00	6,273,401.00
13	CUENTAS POR COBRAR	430,622,360.31	628,750,793.97	2440	Implos, contribuciones y tasas por pagar	16,628,945.00	-
1364	Otras cuentas por Cobrar	430,622,360.31	628,750,793.97	2490	Otras cuentas por pagar	36,083,223.00	56,277,686.00
				25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	65,373,056.00	71,869,521.00
				2511	Beneficios a Empleados a corto Plazo	65,373,056.00	71,869,521.00
				27	PROVISIONES	293,764,376.00	215,868,575.40
				2701	Litigios y Demandas	293,764,376.00	215,868,575.40
				2790	Provisiones Diversas	-	-
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	179,399,029.99	57,854,511.99		No Corriente	4,401,230,720	6,198,106,511
1655	Maqunaria y Equipo	32,404,800.00	32,404,800.00	29	OTROS PASIVOS	4,401,230,719.88	6,198,106,510.58
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	150,758,780.00	95,781,780.00	2902	Recursos Recibidos en Administración	2,712,686,053.88	4,647,795,052.56
1670	Equipo de Comunicación y Computación	178,257,250.00	80,883,250.00	2910	Ingresos recibidos por anticipado	1,688,544,666.00	1,550,311,458.00
1681	Bienes de Arte y Cultura	1,190,000.00	1,190,000.00		TOTAL PASIVO	4,908,540,944.78	6,621,931,795.85
1686	Depreciación Acumulada	183,211,800.01	152,605,318.01	3	PATRIMONIO	164,613,074.21	164,737,648.31
19	OTROS ACTIVOS	115,668,568.25	102,996,187.35	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	164,613,074.21	164,737,648.31
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	6,976,198.00	3,427,079.10	3204	Capital suscrito y pagado	100,000,000.00	100,000,000.00
1906	Avances y Anticipos Entregados	98,224,208.25	98,224,208.25	3215	Reservas	40,911,093.66	40,289,810.48
1907	Anticipos o Salidos A Favor Por Impuestos y Contribuc	470,419.00	1,038,000.00	3225	Resultados de ejercicios anteriores	-	1,575,905.17
1970	Intangibles	31,059,023.00	19,239,023.00	3230	Resultado del Ejercicio	1,008,814.20	178,766.31
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	21,061,280.00	18,932,123.00	3268	Impactos por la transición al nuevo Marco de Regulación	22,693,166.35	22,693,166.35
	TOTAL ACTIVO	5,073,154,018.99	6,786,669,444.16		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,073,154,018.99	6,786,669,444.16
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
83	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	104,409,056,668.93	74,815,746,589.48	91	PASIVOS CONTINGENTES	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	104,409,056,668.93	74,815,746,589.48	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90
89	DEUDORAS DE CONTROL CONTRA (CR)	104,409,056,668.93	74,815,746,589.48	93	ACREEDORAS DE CONTROL	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16
8915	Deudoras de control por el contrario (CR)	104,409,056,668.93	74,815,746,589.48	9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16
				99	Acreedoras de control por el contrario (DB)	138,731,972,843.06	138,731,972,843.06
				9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90
				9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. No. 101910



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 A OCTUBRE 31 DE 2018
(Cifras en pesos)**

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	Período Actual	Período 31-10-2017
	Ingresos Operacionales	2,134,800,000.00	1,878,400,000.00
43	Venta de Servicios	2,134,800,000.00	1,878,400,000.00
4390	Otros servicios	2,134,800,000.00	1,878,400,000.00
	Gastos Operacionales	2,007,445,086.10	1,780,588,714.79
51	De Administración	2,007,445,086.10	1,780,588,714.79
5101	Sueldos y salarios	354,030,436.00	357,114,607.00
5102	contribuciones imputadas	19,420,514.00	3,131,792.00
5103	Contribuciones Efectivas	76,792,600.00	78,601,500.00
5104	Aportes sobre la nómina	5,865,000.00	5,482,100.00
5107	Prestaciones Sociales	109,620,732.00	114,699,542.00
5108	Gastos de Personal Diversos	1,219,381,876.00	1,004,902,567.00
5111	Generales	217,364,169.10	211,512,902.79
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	4,969,759.00	5,143,704.00
	Excedente (Déficit) Operacional	127,354,913.90	97,811,285.21
	Gastos no operacionales	157,096,643.70	191,246,998.90
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	157,096,643.70	191,246,998.90
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	26,509,927.70	20,482,771.50
5366	Amortización de intangibles	136,400.00	852,500.00
5368	Provision demandas y Litigios	130,450,316.00	169,911,727.40
58	Otros Gastos	15,443,901.00	1,001.00
5804	financieros	-	-
5821	Impuestos a las ganancias Corriente	3,520,000.00	-
5890	Otros gastos diversos	11,923,901.00	1,001.00
48	Otros Ingresos	46,194,445.00	93,615,481.00
4802	Financieros	45,107,714.00	64,800,293.00
4808	Ingresos Diversos	1,086,731.00	28,815,188.00
	Excedente (Déficit) Operacional	1,008,814.20	178,766.31

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. No. 101940

Cód Activo	Periodo Actual	Periodo 2017-11-30	Cód Activo	Periodo Actual	Periodo 2017-11-30
	\$	\$		\$	\$
Corriente	3,883,681,011.41	5,449,353,467.26	Corriente	576,009,780.44	498,475,271.30
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,883,681,011.41	5,449,353,467.26	24 CUENTAS POR PAGAR	208,786,451.44	202,834,768.90
1110 Depósitos en instituciones financieras	1,773,213,600.77	1,537,082,463.53	2401 Adquisición de Bienes y servicios Nales	48,367,567.00	33,318,505.00
1132 Efectivo de Uso Restringido	2,110,467,410.64	3,912,271,003.73	2407 Recursos A favor de Terceros	76,886,179.44	44,447,747.90
No Corriente	720,376,667.69	781,768,720.16	2424 Descuentos de Nomina	7,683,400.00	8,603,581.00
13 CUENTAS POR COBRAR	430,146,839.41	622,731,185.97	2436 Retención en la fuente e Impto. de timbre	29,422,598.00	16,306,238.00
1384 Otras cuentas por Cobrar	430,146,839.41	622,731,185.97	2440 Imptos, contribuciones y tasas por pagar	16,628,945.00	16,628,945.00
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	175,980,632.03	55,606,234.84	2490 Otras cuentas por pagar	29,816,802.00	83,529,752.00
1655 Maquinaria y Equipo	32,404,800.00	32,404,800.00	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	73,449,953.00	79,771,927.00
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	150,758,780.00	95,781,780.00	2511 Beneficios a Empleados a corto Plazo	73,449,953.00	79,771,927.00
1670 Equipo de Comunicación y Computación	178,257,250.00	80,883,250.00	27 PROVISIONES	293,764,376.00	215,868,575.40
1681 Bienes de Arte y Cultura	1,190,000.00	1,190,000.00	2701 Litigios y Demandas	293,764,376.00	215,868,575.40
1686 Depreciación Acumulada	186,630,197.97	154,653,595.16	2790 Provisiones Diversas		
19 OTROS ACTIVOS	114,249,196.25	103,431,299.35	No Corriente	3,863,871,509	5,569,027,608
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	6,049,326.00	2,806,441.10	29 OTROS PASIVOS	3,863,871,508.41	5,569,027,607.88
1906 Avances y Anticipos Entregados	98,224,208.25	98,224,208.25	2902 Recursos Recibidos en Administración	2,409,826,842.41	4,234,716,149.96
1907 Anticipos o Saldos A Favor Por Impuestos y Contribuc	470,419.00	2,179,000.00	2910 Ingresos recibidos por anticipado	1,454,044,666.00	1,334,311,458.00
1970 Intangibles	31,059,023.00	19,239,023.00	TOTAL PASIVO	4,439,881,288.85	6,067,502,879.26
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	21,553,780.00	19,017,373.00	3 PATRIMONIO	164,176,390.25	163,619,308.16
TOTAL ACTIVO	4,604,057,679.10	6,231,122,187.42	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	164,176,390.25	163,619,308.16
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			3204 Capital suscrito y pagado	100,000,000.00	100,000,000.00
83 DEUDORAS DE CONTROL (DB)	109,848,421,464.12	75,073,847,135.20	3215 Reservas	40,911,093.66	38,183,122.57
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	109,848,421,464.12	75,073,847,135.20	3225 Resultados de ejercicios anteriores		1,418,305.17
89 DEUDORAS DE CONTROL CONTRA (CR)	109,848,421,464.12	75,073,847,135.20	3230 Resultado del Ejercicio	572,130.24	1,324,714.07
8915 Deudoras de control por el contrario (CR)	109,848,421,464.12	75,073,847,135.20	3268 Impactos por la transición al nuevo Marco de Regulación	22,693,166.35	22,693,166.35
9 CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,604,057,679.10	6,231,122,187.42
91 PASIVOS CONTINGENTES	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90	9 Cuentas de orden acreedoras		
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90	91 PASIVOS CONTINGENTES	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90
93 ACREADORAS DE CONTROL	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90
9355 Ejecución de Proyectos de Inversión	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16	93 ACREADORAS DE CONTROL	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16
99 Acreedoras de control por el contrario (DB)	138,731,972,843.06	138,731,972,843.06	9355 Ejecución de proyectos de inversión	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90	99 Acreedoras de control por el contrario (DB)	138,731,972,843.06	138,731,972,843.06
9915 Acreedoras de Control por el contrario (DB)	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16	9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB)	1,277,561,556.90	1,277,561,556.90

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. No. 101940



GESTOR
PAJ-PDA
TOLIMA



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 A NOVIEMBRE 30 DE 2018
(Cifras en pesos)

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	Período Actual	Período 30-11-2017
	Ingresos Operacionales	2,369,300,000.00	2,094,400,000.00
43	Venta de Servicios	2,369,300,000.00	2,094,400,000.00
4390	Otros servicios	2,369,300,000.00	2,094,400,000.00
	Gastos Operacionales	2,245,886,145.10	2,002,060,550.79
51	De Administración	2,245,886,145.10	2,002,060,550.79
5101	Sueldos y salarios	386,610,842.00	392,421,142.00
5102	contribuciones imputadas	19,420,514.00	3,131,792.00
5103	Contribuciones Efectivas	83,687,400.00	85,861,600.00
5104	Aportes sobre la nómina	6,386,700.00	5,974,300.00
5107	Prestaciones Sociales	117,697,629.00	123,046,248.00
5108	Gastos de Personal Diversos	1,375,599,597.00	1,138,917,882.00
5111	Generales	248,312,945.10	247,563,882.79
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	8,170,518.00	5,143,704.00
	Excedente (Déficit) Operacional	123,413,854.90	92,339,449.21
	Gastos no operacionales	160,515,041.66	193,380,526.05
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	160,515,041.66	193,380,526.05
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	29,928,325.66	22,531,048.65
5366	Amortización de intangibles	136,400.00	937,750.00
5368	Provision demandas y Litigios	130,450,316.00	169,911,727.40
58	Otros Gastos	15,503,946.00	1,201.00
5804	financieros	-	-
5821	Impuestos a las ganancias Corriente	3,520,000.00	-
5890	Otros gastos diversos	11,983,946.00	1,201.00
48	Otros Ingresos	53,177,263.00	102,366,991.91
4802	Financieros	51,652,532.00	71,287,516.00
4808	Ingresos Diversos	1,524,731.00	31,079,475.91
	Excedente (Déficit) Operacional	572,130.24	1,324,714.07

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No.169306-T

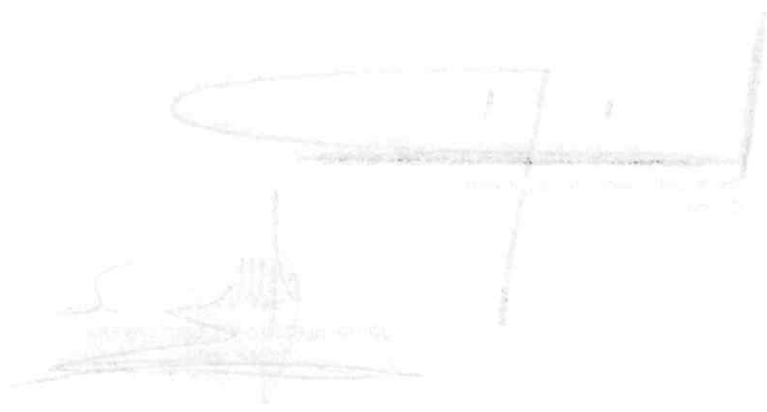
JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. No. 101340



REPUBLICAN UNIVERSITY OF SCIENCE AND TECHNOLOGY
 NATIONAL CENTER FOR SCIENTIFIC RESEARCH
 NATIONAL CENTER FOR SCIENTIFIC RESEARCH

RESEARCH REPORT
 NATIONAL CENTER FOR SCIENTIFIC RESEARCH

Year	Month	Day	Time	Location	Activity
2010	10	15	10:00	Lab 101	Experiment 1
2010	10	16	10:00	Lab 101	Experiment 2
2010	10	17	10:00	Lab 101	Experiment 3
2010	10	18	10:00	Lab 101	Experiment 4
2010	10	19	10:00	Lab 101	Experiment 5
2010	10	20	10:00	Lab 101	Experiment 6
2010	10	21	10:00	Lab 101	Experiment 7
2010	10	22	10:00	Lab 101	Experiment 8
2010	10	23	10:00	Lab 101	Experiment 9
2010	10	24	10:00	Lab 101	Experiment 10
2010	10	25	10:00	Lab 101	Experiment 11
2010	10	26	10:00	Lab 101	Experiment 12
2010	10	27	10:00	Lab 101	Experiment 13
2010	10	28	10:00	Lab 101	Experiment 14
2010	10	29	10:00	Lab 101	Experiment 15
2010	10	30	10:00	Lab 101	Experiment 16
2010	10	31	10:00	Lab 101	Experiment 17
2010	11	01	10:00	Lab 101	Experiment 18
2010	11	02	10:00	Lab 101	Experiment 19
2010	11	03	10:00	Lab 101	Experiment 20
2010	11	04	10:00	Lab 101	Experiment 21
2010	11	05	10:00	Lab 101	Experiment 22
2010	11	06	10:00	Lab 101	Experiment 23
2010	11	07	10:00	Lab 101	Experiment 24
2010	11	08	10:00	Lab 101	Experiment 25
2010	11	09	10:00	Lab 101	Experiment 26
2010	11	10	10:00	Lab 101	Experiment 27
2010	11	11	10:00	Lab 101	Experiment 28
2010	11	12	10:00	Lab 101	Experiment 29
2010	11	13	10:00	Lab 101	Experiment 30
2010	11	14	10:00	Lab 101	Experiment 31
2010	11	15	10:00	Lab 101	Experiment 32
2010	11	16	10:00	Lab 101	Experiment 33
2010	11	17	10:00	Lab 101	Experiment 34
2010	11	18	10:00	Lab 101	Experiment 35
2010	11	19	10:00	Lab 101	Experiment 36
2010	11	20	10:00	Lab 101	Experiment 37
2010	11	21	10:00	Lab 101	Experiment 38
2010	11	22	10:00	Lab 101	Experiment 39
2010	11	23	10:00	Lab 101	Experiment 40
2010	11	24	10:00	Lab 101	Experiment 41
2010	11	25	10:00	Lab 101	Experiment 42
2010	11	26	10:00	Lab 101	Experiment 43
2010	11	27	10:00	Lab 101	Experiment 44
2010	11	28	10:00	Lab 101	Experiment 45
2010	11	29	10:00	Lab 101	Experiment 46
2010	11	30	10:00	Lab 101	Experiment 47
2010	12	01	10:00	Lab 101	Experiment 48
2010	12	02	10:00	Lab 101	Experiment 49
2010	12	03	10:00	Lab 101	Experiment 50
2010	12	04	10:00	Lab 101	Experiment 51
2010	12	05	10:00	Lab 101	Experiment 52
2010	12	06	10:00	Lab 101	Experiment 53
2010	12	07	10:00	Lab 101	Experiment 54
2010	12	08	10:00	Lab 101	Experiment 55
2010	12	09	10:00	Lab 101	Experiment 56
2010	12	10	10:00	Lab 101	Experiment 57
2010	12	11	10:00	Lab 101	Experiment 58
2010	12	12	10:00	Lab 101	Experiment 59
2010	12	13	10:00	Lab 101	Experiment 60
2010	12	14	10:00	Lab 101	Experiment 61
2010	12	15	10:00	Lab 101	Experiment 62
2010	12	16	10:00	Lab 101	Experiment 63
2010	12	17	10:00	Lab 101	Experiment 64
2010	12	18	10:00	Lab 101	Experiment 65
2010	12	19	10:00	Lab 101	Experiment 66
2010	12	20	10:00	Lab 101	Experiment 67
2010	12	21	10:00	Lab 101	Experiment 68
2010	12	22	10:00	Lab 101	Experiment 69
2010	12	23	10:00	Lab 101	Experiment 70
2010	12	24	10:00	Lab 101	Experiment 71
2010	12	25	10:00	Lab 101	Experiment 72
2010	12	26	10:00	Lab 101	Experiment 73
2010	12	27	10:00	Lab 101	Experiment 74
2010	12	28	10:00	Lab 101	Experiment 75
2010	12	29	10:00	Lab 101	Experiment 76
2010	12	30	10:00	Lab 101	Experiment 77
2010	12	31	10:00	Lab 101	Experiment 78





EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

Cód Activo	Periodo Actual	Periodo 2017-12-31	Cód Activo	Periodo Actual	Periodo 2017-12-31
	\$	\$		\$	\$
Corriente	3,174,679,971.02	4,952,454,766.31	Corriente	260,950,561.50	364,337,010.35
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,174,679,971.02	4,952,454,766.31	24 CUENTAS POR PAGAR	111,315,805.50	89,853,045.95
1110 Depósitos en instituciones financieras	1,373,420,283.68	1,114,498,425.53	2401 Adquisición de Bienes y servicios Nales	391,493.00	294,773.00
1132 Efectivo de Uso Restringido	1,801,259,687.34	3,837,956,340.78	2407 Recursos A favor de Terceros	72,176,165.50	50,532,905.95
No Corriente	628,555,496.90	779,814,112.01	2424 Descuentos de Nomina	-	-
13 CUENTAS POR COBRAR	430,028,145.20	622,934,676.97	2436 Retención en la fuente e Impto. de timbre	21,171,416.00	22,396,422.00
1384 Otras cuentas por Cobrar	430,028,145.20	622,934,676.97	2440 Imptos, contribuciones y tasas por pagar	15,268,363.00	16,628,945.00
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	168,306,628.99	53,557,957.69	2490 Otras cuentas por pagar	2,308,368.00	-
1655 Maquinaria y Equipo	32,404,800.00	32,404,800.00	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	55,870,380.00	58,615,389.00
1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	150,758,780.00	95,781,780.00	2511 Beneficios a Empleados a corto Plazo	55,870,380.00	58,615,389.00
1670 Equipo de Comunicación y Computación	178,257,250.00	80,883,250.00	27 PROVISIONES	93,764,376.00	215,868,675.40
1681 Bienes de Arte y Cultura	1,190,000.00	1,190,000.00	2701 Litigios y Demandas	93,764,376.00	215,868,675.40
1686 Depreciación Acumulada	192,692,208.01	156,701,872.31	2790 Provisiones Diversas	-	-
1695 Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo	1,611,993.00	-	No Corriente	3,377,565.641	5,204,127.608
19 OTROS ACTIVOS	30,220,722.71	103,121,477.35	29 OTROS PASIVOS	3,377,565,640.69	5,204,127,807.96
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	3,079,403.62	2,497,450.10	2902 Recursos Recibidos en Administracion	2,106,520,974.69	4,186,816,149.96
1906 Avances y Anticipos Entregados	17,658,157.19	98,224,208.25	2910 Ingresos recibidos por anticipado	1,271,044,666.00	1,017,311,458.00
1907 Anticipos o Saldos A Favor Por Impuestos y Contribuc	470,419.00	2,263,419.00	TOTAL PASIVO	3,638,516,202.19	5,568,464,818.31
1970 Intangibles	31,059,023.00	19,239,023.00	3 PATRIMONIO	164,719,265.73	163,604,260.01
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	22,046,280.00	19,102,623.00	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	164,719,265.73	163,604,260.01
TOTAL ACTIVO	3,803,235,467.92	5,732,068,878.32	3204 Capital suscrito y pagado	100,000,000.00	100,000,000.00
9 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	3215 Reservas	40,911,093.66	39,601,427.74
91 PASIVOS CONTINGENTES	2,165,554,279.00	1,277,561,556.90	3225 Resultados de ejercicios anteriores	-	-
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	2,165,554,279.00	1,277,561,556.90	3230 Resultado del Ejercicio	1,115,005.72	1,309,665.92
93 ACREEDORAS DE CONTROL	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16	3268 Impactos por la transición al nuevo Marco de Regulación	22,693,166.35	22,693,166.35
9355 Ejecución de Proyectos de Inversión	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,803,235,467.92	5,732,068,878.32
89 DEUDORAS DE CONTROL CONTRA (CR)	110,310,105,642.12	79,428,645,086.98	99 Acreedoras de control por el contrario (DB)	139,619,965,565.16	138,731,972,843.06
8915 Deudoras de control por el contrario (CR)	110,310,105,642.12	79,428,645,086.98	9905 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	2,165,554,279.00	1,277,561,556.90
			9915 Acreedoras de Control por el contrario (DB)	137,454,411,286.16	137,454,411,286.16

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA

Revisor Fiscal

T.P. No. 1011340

[Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page]

[Handwritten signature or scribble]

[Handwritten scribbles and lines]





**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras en pesos)**

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	Período Actual	Período 31-12-2017
	Ingresos Operacionales	2,552,300,000.00	2,411,400,000.00
43	Venta de Servicios	2,552,300,000.00	2,411,400,000.00
4390	Otros servicios	2,552,300,000.00	2,411,400,000.00
	Gastos Operacionales	2,626,210,860.58	2,322,218,052.79
51	De Administración	2,626,210,860.58	2,322,218,052.79
5101	Sueldos y salarios	414,893,763.00	426,124,062.00
5102	contribuciones imputadas	24,853,947.00	7,863,961.00
5103	Contribuciones Efectivas	90,945,500.00	93,283,400.00
5104	Aportes sobre la nómina	6,908,400.00	6,466,500.00
5107	Prestaciones Sociales	141,826,118.00	151,693,575.00
5108	Gastos de Personal Diversos	1,630,074,151.00	1,335,953,088.00
5111	Generales	308,449,463.58	292,969,026.79
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	8,259,518.00	7,864,440.00
	Excedente (Déficit) Operacional	- 73,910,860.58	89,181,947.21
	Gastos no operacionales	49,226,541.70	195,514,053.20
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	49,226,541.70	195,514,053.20
5351	Deterioro de propiedad, planta y equipo	1,611,993.00	-
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	35,990,335.70	24,579,325.80
5366	Amortización de intangibles	136,400.00	1,023,000.00
5368	Provision demandas y Litigios	11,487,813.00	169,911,727.40
58	Otros Gastos	15,503,945.00	1,401.00
5804	financieros	-	-
5821	Impuestos a las ganancias Corriente	3,520,000.00	-
5890	Otros gastos diversos	11,983,945.00	1,401.00
48	Otros Ingresos	139,756,353.00	107,643,172.91
4802	Financieros	57,194,125.00	76,563,697.00
4808	Ingresos Diversos	82,562,228.00	31,079,475.91
	Excedente (Déficit) Operacional	1,115,005.72	1,309,665.92

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No.169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
I.P. N°. 101940



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)**

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

Saldo de patrimonio a Diciembre 31 de 2017	163,604,260.01
Variaciones patrimoniales durante el 2018	<u>1,115,005.72</u>
Saldo de patrimonio a Diciembre 31 de 2018	<u><u>164,719,265.73</u></u>

Detalle de las Variaciones Patrimoniales

	Vigencia 2018	Vigencia 2017
Incrementos		
Utilidad del Ejercicio	<u>2,424,671.64</u>	<u>1,309,665.92</u>
Reserva	1,309,665.92	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio	0.00	0.00
Disminuciones		
Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>1,309,665.92</u>	<u>2,264,287.91</u>
Reserva	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio	0.00	688,382.74
Perdida del Ejercicio	1,309,665.92	1,575,905.17
	0.00	0.00
Total Variaciones Patrimoniales (utilidad/perdida del ejercicio actual)	1,115,005.72	-954,621.99
Reservas	1,115,005.72	1,309,665.92
	40,911,093.66	39,601,427.74
PARTIDAS SIN VARIACION		
Capital suscrito y pagado	<u>122,693,166.35</u>	<u>122,693,166.35</u>
Marco de regulacion	100,000,000.00	100,000,000.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	22,693,166.35	22,693,166.35
	0.00	0.00
TOTALES	164,719,265.73	163,604,260.01

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VACIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. No. 101940

STATE OF TEXAS
COUNTY OF [illegible]
[illegible text]

[Faint, mostly illegible text, possibly a list or table of entries]

[Handwritten notes or signature]





GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras en pesos)
METODO DIRECTO

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN ORIGEN / RECAUDOS		
Cuentas por Cobrar	141,600,166.34	13,016,107.58
Cuentas por pagar	54,395,296.84	3,218,636,700.83
Beneficio a empleados	2,199,905.00	-
Otros pasivos	3,058,094,612.00	-
Ingresos financieros	-	76,563,697.00
Ingresos DÍversos	57,632,149.00	122.00
EFFECTIVO ORIGINADO EN LA OPERACIÓN	3,313,922,129.18	3,308,216,627.41
APLICACIÓN / PAGOS		
Cuentas por Cobrar	750,534.97	82,383,712.66
Cuentas por pagar	4,222,335,065.79	4,046,384,176.75
Beneficios a Empleados a Corto Plazo	503,009,781.00	498,582,724.00
Beneficios por terminación del Vínculo Laboral o Contractual	-	7,863,961.00
Otros pasivos	365,601,432.71	-
Otros Gastos DÍversos	110.00	1,401.00
EFFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5,091,696,924.47	4,635,215,975.41
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 1,777,774,795.29 -	1,326,999,348.00
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE	- 1,777,774,795.29 -	1,326,999,348.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	4,952,454,766.31	6,279,454,114.31
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	3,174,679,971.02	4,952,454,766.31

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora pública
T.P. No. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
Revisor Fiscal
T.P. N°. 101940



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 1 de 31

Código: FOR-GF-001

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

A. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial, fue constituida por asamblea de accionistas, como Sociedad Anónima por Acciones, mediante acta no. 001 de fecha julio 28 de 2008 de carácter oficial, para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con actividades inherentes, conexas y complementarias a dichos servicios en el departamento del TOLIMA, y en las demás regiones del territorio nacional e internacional.

El decreto 2246 de 2012 en su artículo 5 se estableció la figura de gestor, quien es el ente responsable de la gestión implementación, seguimiento y ejecución de PAP-PDA y los asuntos relacionados con agua potable y saneamiento básico en el departamento del Tolima y solo podrá desarrollar esta figura una empresa de servicios públicos domiciliarios de acueducto alcantarillado y aseo del orden departamental; por tal motivo La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A. E.S.P. Oficial, es la responsable de la gestión, implementación y seguimiento a la ejecución del PAP-PDA y los asuntos relacionados con agua potable y saneamiento básico en el departamento, así mismo cumplir con las obligaciones enunciadas en el decreto 1077 de 2015.

Mediante resolución no. 010269 de Febrero 21 de 2012 Derogada por la **Resolución 000041** 30-01-2014 el director de la DIAN estableció que la EDAT S.A. E.S.P. Oficial fue excluida como gran contribuyente, lo que implicó ajustar todas las obligaciones contables, fiscales y tributarias a este régimen, a partir del primero de enero del año 2013.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 2 de 31

Código: FOR-GF-001

B. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La aplicación en Colombia de las normas internacionales de información financiera empieza con La expedición de La ley 1314 de 13 julio 2009 la cual regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia y señala las autoridades competentes para tal fin. Esta ley propende por una política pública que mejore el perfil competitivo de las empresas de propiedad estatal a través de la incorporación de prácticas líderes de aceptación mundial y de un marco normativo acorde con la rápida evolución de los negocios y encarga a la CGN los ministerios de hacienda y crédito público y comercio industria y turismo como autoridades de regulación y normalización técnica.

Estos entes autorizados expidieron marcos normativos para empresarios, grandes empresas, medianas y pequeñas empresas y microempresas. Grupo 1, 2, 3, Marco Normativo para Empresas que Cotizan en el Mercado de Valores, o que Captan o Administran Ahorro del Público, el 8 septiembre de 2014 expide la resolución 414 por la cual incorpora el régimen de contabilidad pública, Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y Marco normativo para Entidades de Gobierno

La EDAT S.A E.S.P OFICIAL, está catalogado en el grupo de no cotizantes en el mercado de valores ni administradores de ahorro del público, teniendo en cuenta las directrices de esta resolución la EDAT S.A E.S.P oficial ha realizado:

El primer paso Según artículo 3 de la resolución 414 es realización del cronograma en sus tres periodos PREPARACION TRANSICION Y APLICACIÓN; la EDAT por medio de un estudio de investigación realizado por estudiantes de especialización en auditoría integral y revisoría fiscal, como punto obligatorio para la graduación, se realiza formato de plan de acción relacionado con la preparación para la implementación obligatoria.

Con el grupo definido al interior de la empresa se ha realizado socializaciones respecto al marco normativo para la elaboración de las políticas acordes a las normas internacionales y teniendo en cuenta las características fundamentales como son comparabilidad, verificabilidad oportunidad y comprensibilidad de la información financiera útil para los usuarios (entidades financieras, órganos de control, departamentos de Planeación, accionistas, socios, control interno etc.).

La EDAT S.A E.S.P OFICIAL en la vigencia 2015 por medio de una asesoría financiera determina los ajustes e impactos por efecto del nuevo marco normativo y políticas generales de contabilidad.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 3 de 31

Código: FOR-GF-001

Elaboración del estado DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA – CONVERGENCIA, el cual fue enviado a la Contaduría General de la Nación con corte a 31 de Diciembre de 2014. Según resolución 437 de 2015 en su artículo 4 "PLAZOS PARA EL REPORTE DE LA INFORMACION A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION" a más tardar el 15 de octubre de 2015.

En la vigencia de 2016 teniendo en cuenta la resolución 437 de 2015, se empieza a llevar la contabilidad con el propósito de cumplir con los formularios definidos por la Contaduría General de la Nación; también tomando de referencia las políticas ya existentes se modifican las políticas contables de una manera acorde a la razón social de la empresa de acueducto, alcantarillado y aseo del Tolima EDAT S.A. E.S.P OFICIAL las cuales se empezaron a aplicar a partir del primer trimestre de la vigencia 2016.

El día 21 de febrero de 2017 se realiza reunión de comité de sostenibilidad contable para la adopción de las políticas contables lo cual se aprueba y se adopta. ✓



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 4 de 31

Código: FOR-GF-001

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo para el mes de diciembre de 2018 cuenta con los siguientes valores:

A. DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS (a)	1,373,420,283.68
111005	Cuenta corriente	17,699,913.98
111005003	BANCO BBVA	17,699,913.98
111005003003	CTA CTE No.435-016175 EDAT S.A. OFICIAL	17,699,913.98
111006	Cuenta de ahorro	1,355,720,369.70
111006003	BANCO BBVA	1,355,720,369.70
111006003003	BBVA CTA AHORROS N. 435-377726 EDAT S.A. OFICIAL	1,286,803,295.10
111006003004	BBVA CTA AHORROS N. 435-377734 EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL	68,917,074.60

- (a) En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de las funciones de la entidad.

En las cuenta de corriente 435016175 y cuenta de ahorro 435377726 del BBVA se manejan los recursos que provienen de los Convenio interadministrativo que se celebran Gobernación del Tolima y EDAT SA ESP OFICIAL para cumplir con los productos de la Remuneración Gestor, estas cuentas presentan unos descuentos por gravámenes financieros los cuales el área financiera en diferentes ocasiones ha solicitado la devolución de dicho recurso y se solicitó al banco la marcación de las mismas por ser recursos provenientes del sistema General de Participaciones del Departamento del Tolima. A la fecha se realizó reunión con el secretario de hacienda del departamento y el gerente del banco BBVA para realizar gestión. Con la cual anexamos comunicación del estado de la devolución de dichos gravámenes.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 5 de 31

Código: FOR-GF-001

----- Forwarded message -----

From: **EDWIN ANDRES HERRERA TRUJILLO** <andres.herrera@bbva.com>

Date: vie., 18 de ene. de 2019 a la(s) 15:07

Subject: Re: REINTEGRO DESCUENTOS BANCARIOS EDAT S.A. E.S.P.

To: CAMILO CALLEJAS <financieraedat@gmail.com>

Cc: WILLIAM JAVIER PRIETO FAJARDO <william.prieto@bbva.com>

Buenas tardes Camilo

Tal como lo conversamos esta semana, la solicitud se encuentran en estudio por parte del área encargada toda vez que al comprometer tanto gastos como impuestos de vigencias anteriores debe ser evaluado detenidamente para no cometer errores en los posibles ajustes que se pudieran autorizar.

La solicitud se encuentra elevada y en tramite, y una vez contemos con respuesta les dejaremos saber para establecer el paso a seguir.

Cordial saludo

BBVA

Edwin Andrés Herrera Trujillo

Gerente

Centro BEI Ibagué

<https://outlook.live.com/mail/inbox/id/AQDkADAwATNz2mYAZC1hYzAxLTEzNzIMMDACLTAwCgAQAN75XLMibSFhN%2B6aMqgw%2FE%3D>

1/2



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 6 de 31

Código: FOR-GF-001

Móvil 57+317 4048721- Tel. 578 + 273 98 15 Ext 48656
Calle 13 No. 2 - 38 Piso 2 Ibagué - Colombia
andres.herrera@bbva.com

El vie., 18 ene. 2019 a las 14:58, CAMILO CALLEJAS (<financieraedat@gmail.com>) escribió:
Buenas tardes Doctor Edwin, de acuerdo a la mesa de trabajo realizada el pasado mes de diciembre de 2018, llevada a cabo en la sala de Juntas de la Secretaría de Hacienda de la Gobernación del Tolima, en la cual se trataron temas concernientes a los descuentos financieros efectuados a las cuentas de ahorro y corrientes que se encuentran en el Banco BBVA a nombre de la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo del Tolima, EDAT S.A. E.S.P. Oficial, desde el año 2012 y hasta la fecha; comedidamente me permito solicitar se nos informe el estado actual de la solicitud de devolución de los recursos.

Quedo atento a su respuesta.

Cordialmente,

JUAN CAMILO CALLEJAS MURCIA
Director Financiero y de Tesorería
EDAT S.A. E.S.P OFICIAL

Esta cuenta por cobrar se ve reflejada en la cuenta contable 138412 por valor de \$ 47.174.516, se espera respuesta definitiva del banco para realizar los ajustes pertinentes.

B. EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (b)	1,801,259,687.34
113210	Depósitos en instituciones financieras	1,801,259,687.34
113210001	BANCO DAVIVIENDA CUENTAS CORRIENTES	985,023.81
113210001001	CTA. CTE. No. 166169997706 UNIDAD DE APOYO-GESTIÓN SOCIAL	935,286.00
113210001002	CTA. CTE. No. 166169997565 CONVENIO 0448 (MARIQUITA)	49,737.81
113210001003	CTA. CTE. No. 166169997573 CONVENIO 0934 (VENADILLO)	0.00
113210002	BANCO BANCOLOMBIA CUENTAS CORRIENTES	6,149,521.66
113210002001	Cta. Corriente No. 068-964608-52 Convenio 844 Acueducto	108,400.07

Calle 11 n° 3-32 Edificio Banco de la Republica 8 piso.
Teléfonos: (8)2616643 – 2611111 ext.131 – Móvil 3203411864
Email: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co
Ibagué Tolima



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 7 de 31

Código: FOR-GF-001

113210002002	Cta. Corriente No. 068-964623-20 Convenio 845 Alcantarillado	6,041,121.59
113210003	BANCO DAVIVIENDA CUENTAS DE AHORRO	160,636,477.45
113210003001	Cta. Ahorros No. 166101031184 UNIDAD DE APOYO-GESTIÓN SOCIAL	139,359,541.83
113210003002	CTA. AHORROS No. 166101031606 CONVENIO 0448 (MARIQUITA)	21,276,935.62
113210003003	CTA. AHORROS No. 166101031598 CONVENIO 0934 (VENADILLO)	0.00
113210004	BANCO BANCOLOMBIA CUENTAS DE AHORROS	1,393,236,970.63
113210004001	Cta. Ahorros No. 068-964620-81 Convenio 844 Acueducto	486,196,546.54
113210004002	Cta. Ahorros No. 068-964646-88 Convenio 845 Alcantarillado	907,040,424.09
113210006	BANCO COLPATRIA CUENTA DE AHORRO	239,498,267.82
113210006001	CTA AHORRO 5752013568 PLAN GESTION SOCIAL 2016	213,892,983.59
113210006002	CTA DE AHORRO 5752018085 PLAN GESTION SOCIAL 2017	25,605,284.23
113210007	BANCO COLPATRIA CUENTA CORRIENTE	753,425.97
113210007001	CTA CORRIENTE 5751010224 PLAN GESTION SOCIAL 2016	21,604.80
113210007002	CTA CORRIENTE 5751010976 PLAN GESTION SOCIAL 2017	731,821.17

- (b) En esta denominación se incluyen las cuentas corrientes y de ahorros que representan los recursos en administración que tiene la empresa para el desarrollo de los convenios interadministrativos con la Gobernación del Tolima. La restricción que existe en estas cuentas es que son de uso exclusivo para el pago de los convenios y los contratos respectivos y para realizarlos debe de tener legalizada la cuenta y un informe de supervisión que autorice dicho pago.

Las cuentas del banco Davivienda y Bancolombia progresivamente ha devuelto los gravámenes financieros a diciembre de 2018 solo el banco Bancolombia presentan el siguiente saldo:

138412001	BANCOLOMBIA S.A	154,867.15
-----------	-----------------	------------

Se ha solicitado a los bancos la marcación de las mismas por ser recursos provenientes del Departamento del Tolima las cuales se registra que en algunos meses aplican la marcación y en otros no, sin embargo el Director financiero oficia al banco y realiza solicitud de la devolución cada vez que se aplica.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 8 de 31

Código: FOR-GF-001

TASAS DE INTERES EN LAS CUENTAS BANCARIAS A DICIEMBRE 2018

EMPRESA	BANCO / ENTIDAD FINANCIERA	TIPO DE CUENTA Y NUMERO		
		AHORRO	CORRIENTE	TASA PACTADA A PARTIR DE AGOSTO
EDAT S.A. E.S.P OFICIAL	BANCO BBVA	130-4350200377726		4,25% E.A.
	BANCO BBVA		130-4350100016175	
	BANCO BBVA	130-4350200377734		4,25% E.A.
	BANCO DAVIVIENDA	166101031184		4,00% E.A.
	BANCO DAVIVIENDA		166169997706	
	BANCO DAVIVIENDA	166101031598		4,00% E.A.
	BANCO DAVIVIENDA		166169997573	
	BANCO DAVIVIENDA	166101031606		4,00% E.A.
	BANCO DAVIVIENDA		166169997565	
	BANCOLOMBIA	6896462081		DE \$0 A \$1,000.000 0.00% E.A. DE \$1,000.001 A \$50.000.000 0.30% E.A. DE \$50.000.001 A \$300.000.000 0.55% E.A. DE \$300.000.001 A \$1,000.000.000 0.90% E.A. DE \$1,000.000.001 A \$3,000.000.000 1.10% E.A. DE



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



Soluciones
que transforman

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 9 de 31

Código: FOR-GF-001

			\$3,000.000.001 EN ADELANTE 1.45% E.A.
BANCOLOMBIA		6896460852	
BANCOLOMBIA	6896464688		DE \$0 A \$1,000.000 0.00% E.A. DE \$1,000.001 A \$50.000.000 0.30% E.A. DE \$50.000.001 A \$300.000.000 0.55% E.A. DE \$300.000.001 A \$1,000.000.000 0.90% E.A. DE \$1,000.000.001 A \$3,000.000.000 1.10% E.A. DE \$3,000.000.001 EN ADELANTE 1.45% E.A.
BANCOLOMBIA		6896462320	
BANCOLOMBIA	6896472958		DE \$0 A \$1,000.000 0.00% E.A. DE \$1,000.001 A \$50.000.000 0.30% E.A. DE \$50.000.001 A \$300.000.000 0.55% E.A. DE \$300.000.001 A



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 10 de 31

Código: FOR-GF-001

			\$1,000.000.000 0.90% E.A. DE \$1,000.000.001 A \$3,000.000.000 1.10% E.A. DE \$3,000.000.001 EN ADELANTE 1.45% E.A.
BANCOLOMBIA		6896469941	
BANCO COLPATRIA	5752013568		LAS DECRETADAS POR EL BANCO REPUBLICA PARA EL PERIODO 4,25% E.A.
BANCO COLPATRIA		5751010224	LAS DECRETADAS POR EL BANCO REPUBLICA PARA EL PERIODO 4,25% E.A.
BANCO COLPATRIA	5752018085		LAS DECRETADAS POR EL BANCO REPUBLICA PARA EL PERIODO 4,25% E.A.
BANCO COLPATRIA		5751010976	LAS DECRETADAS POR EL BANCO REPUBLICA PARA EL PERIODO 4,25% E.A.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 11 de 31

Código: FOR-GF-001

2. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a Diciembre de 2018 por valor de \$ 430.028.145,2 corresponde a:

A. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

13	CUENTAS POR COBRAR	430,028,145.20
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	430,028,145.20
138412	Descuentos no autorizados	47,329,383.15
138490	Otras cuentas por cobrar	382,698,762.05
138490004	Otros deudores	382,698,762.05

- a. los Gravámenes a los movimientos financieros por cobrar a las entidades financieras en las que se depositan recursos del sistema General de Participaciones y Regalías por lo cual las hace exentas de conformidad con lo establecido en el artículo 9 del decreto reglamentario 405 del 2001 y el art 11 del decreto 449 de 2003 que reglamenta el numeral 9 del artículo 879 del Estatuto. Es importante tener en cuenta que se espera la devolución total de los descuentos en lo cual la empresa no tenga que asumir ningún costo ni deterioro.
- b. Esta cuenta por cobrar es a la Gobernación del Tolima por valor de \$382.698.762,05 por concepto del 10% con acta de liquidación de Convenio Interadministrativo 448 del municipio de Mariquita y 10% acta liquidación convenio 934 del municipio de venadillo.

3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipo a diciembre de 2018 comprenden:

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	168,306,628.99
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	32,404,800.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	2,788,000.00
165590	Otra maquinaria y equipo	29,616,800.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	150,758,780.00
166501	Muebles y enseres	150,486,180.00
166502	Equipo y máquina de oficina	272,600.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 12 de 31

Código: FOR-GF-001

1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	178,257,250.00
167001	Equipo de comunicación	2,446,300.00
167002	Equipo de computación	175,810,950.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,190,000.00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1,190,000.00
168107	LEGISLACION ECONOMICA S.A.	1,190,000.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-192,692,208.01
168504	Maquinaria y equipo	-32,082,300.00
168504	EDAT S.A. E.S.P.	-32,082,300.00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-76,530,408.51
168506	EDAT S.A. E.S.P.	-76,530,408.51
168507	Equipos de comunicación y computación	-82,889,499.50
168507	EDAT S.A. E.S.P.	-82,889,499.50
168512	Bienes de arte y cultura	-1,190,000.00
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,611,993.00
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-1,611,993.00

Representa el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad que se utilizan para la prestación de servicios. El método de depreciación aplicado a la propiedad, planta y equipo de la empresa es el de línea recta, y teniendo en cuenta la vida útil asignada según las políticas contables de la entidad.

Política Contable:

LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P.

OFICIAL, llevara los siguientes activos individualmente así:

- Maquinaria y equipo
- Muebles Enseres y Equipos de Oficina
- Equipo de Cómputo y comunicaciones

Vida Útil

Forma de establecer la vida útil.

Se establece técnicamente la vida útil de sus Propiedades, Planta y Equipo, con base en:

- uso esperado del activo
- deterioro natural esperado



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 13 de 31

Código: FOR-GF-001

- obsolescencia técnica y comercial
- limitaciones o restricciones legales
- Se define en términos de la utilidad que aporte
- La vida útil puede ser inferior a su vida económica
- Se debe revisar la vida útil periódicamente para evitar que los activos que estén siendo utilizados se deprecien en un 100%.

Vidas Útiles Definidas

Las vidas útiles asignadas a cada elemento de Propiedad, Planta y Equipo son establecidas por la Gerencia a través de la Oficina de Contabilidad con base a la utilización esperada del activo. Las vidas útiles por categoría, son las que se señalan a continuación:

- Maquinaria y equipo De 10 a 15 años
- Muebles, Enseres y Equipos de Oficina De 5 a 10 años
- Equipo de Cómputo y comunicaciones De 5 a 10 años

Estas vidas útiles fueron establecidas según la experiencia de los activos actuales que aún están en uso y han sido ya totalmente depreciados. Se establecen vidas útiles mínimas y máximas, para que la entidad las adopte de acuerdo al análisis y estudio de las características de cada bien.

Depreciación

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes, menos el valor residual y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil. La estimación de la vida útil, se realizará de acuerdo a la utilización de los activos y a lo que se espera sea su expectativa de duración.

- a. Método de Depreciación: El método de depreciación utilizado por LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, será el método lineal, según las vidas útiles determinadas
- b. Inicio Depreciación: La depreciación comenzará cuando el elemento de Propiedad, Planta y Equipo esté en condiciones de ser utilizado, esto es, cuando la administración disponga del lugar y las condiciones establecidas, para comenzar a registrar depreciación.
- c. Suspensión de la Depreciación: La depreciación será suspendida sólo:
 - Cuando se haya dado de baja



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 14 de 31

Código: FOR-GF-001

- Ya sea porque se vendió o
- Porque no se espera que genere ningún beneficio económico futuro de uso.

Cuando un activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso, salvo en el caso en que se encuentre depreciado por completo, LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, no suspenderá la depreciación.

La EDAT SA ESP OFICIAL dentro de su proceso de convergencia realizo un informe por medio de un ingeniero de sistemas adscrito a la entidad en el año 2015 y el almacenista una valorización de la propiedad planta y equipo, teniendo en cuenta el uso de dicho bien y su valor de mercado, siguiendo estas referencias se le asigna una nueva vida útil a los bienes lo cual genera una disminución de la Depreciación acumulada de \$ 22.693.166,35 la cual impacta en las cuentas del patrimonio.

4. OTROS ACTIVOS

Los otros activos a diciembre de 2018 por valor de \$ 30.220.722,71 comprenden:

19	OTROS ACTIVOS	30,220,722.71
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO (a)	3,079,403.52
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (b)	17,658,157.19
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	17,658,157.19
190601002	Convenio 845 de 2012 Alcantarillado	17,658,157.19
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (c)	470,419.00
190701	Anticipo de impuesto sobre la renta	470,419.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES (d)	31,059,023.00
197007	Licencias	8,535,000.00
197008	Software	22,524,023.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-22,046,280.00
197507	Licencias	-5,927,250.00
197508	Software	-16,119,030.00

- a) Comprende el saldo pendiente de amortizar por concepto de seguros cancelados que respaldan el cumplimiento del convenio 448 y del convenio 934 pólizas globales y multiriesgo de responsabilidad civil, contra incendios y recursos la póliza de mantenimiento del software de SYSCAFE.

190501	dic 2015	POLIZA 3000492-3	PREVISORA	27/112015 al 4/03/2019
190501	Sep-16	renovación póliza convenio 448	previsora	27/06/2016 al 27/11/2019



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 15 de 31

Código: FOR-GF-001

190501	2016-12-12	renovación póliza convenio 448 3000492	previsora	23/112016 al 27/02/2020
190501	ABRIL 2018	POLIZA MULTIRIESGO CTO 063 PLIZAS AA009810- AA009809	LA EQUIDAD SEGUROS	09-03/2018 AL 09/03/2019

b) Los avances y anticipos entregados corresponden a:

Estos saldos corresponden a los anticipos entregados a contratistas de obra según convenios realizados entre LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL y la GOBERNACION DEL TOLIMA con recursos de Regalías distribuidos así:

Convenio 845 de 2012 Alcantarillado	17,658,157.19	
Contrato 119 de 2013 CONSORCIO MARACAIBO	17,658,157.19	El anticipo fue concedido en diciembre del 2014, se establece en el contrato que se amortizara el valor en actas las actas parciales hasta 90% del contrato y el 10% en liquidación.

c) Comprende el valor del anticipo de renta para el año gravable 2018.

190701	Anticipo de impuesto sobre la renta	470.419,00
--------	-------------------------------------	------------

d. Corresponde a la compra del antivirus McAfee y licencias de Office para los equipos de cómputo adquiridos para la empresa.

197007	10/07/2018	LICENCIA OFFICE 365 HOME PREMIUM 32164 1A ONLI	3,420,000.00
197008	10/07/2018	ANTIVIRUS EDICION SELECTION LATIN AMERICAN	8,400,000.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 16 de 31

Código: FOR-GF-001

Política Contable:

LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P.

OFICIAL, reconocerá los siguientes activos como intangibles:

- Pólizas: corresponde al valor de las pólizas de seguro que se adquieren para cubrir diferentes riesgos dentro y fuera de la empresa.
- Software: Corresponde al valor de los software contables, institucional y aplicativos informáticos.
- Licencias: Corresponde al valor de las licencias ofimáticas, antivirus y de software
- contables.

Medición

Medición Inicial

Los activos intangibles se reconocerán inicialmente al costo. El costo de un activo intangible adquirido de forma separada comprende:

1. el precio de adquisición, los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas, y
2. cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.
3. Los costos financieros por la adquisición de los intangibles, se tendrán que llevar como un gasto del periodo; por lo tanto no hacen parte del costo del activo.
4. Costos De Adquisición Los costos de adquisición de los intangibles comprenderán:
 - a) Su precio de adquisición después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio, sea comercial o financiero.
 - b) Todos los costos directamente atribuibles a su adquisición.

Medición Posterior

LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, medirá los activos intangibles al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. Todos los activos intangibles tienen una vida útil finita. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos pero puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la Empresa espera utilizar el activo.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 17 de 31

Código: FOR-GF-001

Si el derecho contractual o legal de otro tipo se hubiera fijado por un plazo limitado que puede ser renovado, la vida útil del activo intangible solo incluirá el periodo o periodos de renovación cuando exista evidencia que respalde la renovación por parte de la Empresa sin un costo significativo.

Se distribuirá el importe amortizable de un activo intangible de forma sistemática a lo largo de su vida útil.

El cargo por amortización de cada periodo se reconocerá como un gasto.

La amortización comenzará cuando el activo intangible esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que se pueda usar de la forma prevista por la gerencia. La amortización cesa cuando el activo se da de baja en cuentas.

LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, utilizará el método lineal de amortización



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 18 de 31

Código: FOR-GF-001

PASIVOS

5. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a diciembre de 2018 por valor de \$ 3.638.516.202.19 están representadas así:

A. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Su saldo a diciembre de 2018 está representado por:

2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-391,493.00
240101	Bienes y servicios	-96,720.00
240101001	Bienes y Servicios	-96,720.00
240101001	SERVIENTREGA S.A.	-96,720.00
240102	Proyectos de inversión	-294,773.00
240102009	Convenio 0448 DE 2013 (MARIQUITA)	-294,773.00

a. Pago causado y pendiente por pagar contrato de mensajería.

b. Comprende el saldo pendiente por pagar al contratista de interventoría del convenio interadministrativo 448.

B. RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Su saldo a diciembre de 2018 está representado por:

2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-72,176,165.50
240790	Otros recaudos a favor de terceros	-72,176,165.50
240790005	Rendimientos financieros anticipo contratistas PDAT	-530,561.91
240790006	Rendimientos financieros convenio 844 Acueducto	-439,451.00
240790007	Rendimientos financieros convenio 845 Alcantarillado	-6,567,356.21
240790008	Rendimientos financieros convenio 846 Aseo	-25,268.61
240790009	Rendimientos financieros convenio 0448 (Mariquita)	-83,888.15



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 19 de 31

Código: FOR-GF-001

240790013	Rendimientos Financieros Convenios PGS y ASEGURAMIENTO	-12,109,875.83
240790014	Rendimientos fros Convenio plan de gestion social 2016	-35,614,710.39
240790015	Rendimientos Financieros conv 2017 Plan de Gestion Social	-16,805,053.40

- (a) los recursos correspondientes a los rendimientos financieros del mes de diciembre de 2018 de las cuentas de los convenios 844, 846, 448, El saldo del convenio 845 no fue posible realizar el traslado en el mes de diciembre con corte a noviembre de 2018 debido a un inconveniente con el cheque el cual genero un rechazo el pago quedo para ser efectivo en el mes de enero de 2019.

Se ha revisado la posibilidad de poder pagar los rendimientos de los convenios de manera electrónica pero hay inconvenientes en la creación de la plataforma virtual en la EDAT de los bancos Davivienda y Bancolombia por tal motivo se continúa realizado en cheque.

C. RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Su saldo comprende los siguientes conceptos:

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-21,171,416.00
243603	Honorarios	-416,000.00
243605	Servicios	-1,352,640.00
243615	A empleados artículo 383 ET	-6,551,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	-458,000.00
243626	Contratos de obra	-6,108,000.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	-6,196,776.00
243627001	RRTEICA	-4,475,250.00
243695	Autor retenciones	-89,000.00

- a. Valores pendientes para su cancelación en el mes de enero 2019, por concepto de pagos sometidos a retención en la fuente por concepto de retenciones del mes de diciembre para la DIAN y mes de noviembre y diciembre para Impuesto de industria y comercio.



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 20 de 31

Código: FOR-GF-001

D. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-15,268,363.00
244021	Impuesto para preservar la seguridad democrática	-15,268,363.00

- a. Su saldo corresponde al descuento del 5% por impuesto a la seguridad democrática o impuesto de guerra.

E. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,308,368.00
249055	Servicios	-2,308,368.00
249055	SERVICIOS ESPECIALES EL SOL DE LA VARIAN	-2,308,368.00

- a. Pagos por servicios pendientes por pagar del contrato es de alquiler de camionetas, realizado para el desarrollo de convenio remuneración gestor 2018.

6. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

La cuenta beneficios a empleados a diciembre de 2018 por valor de \$ 55.870.380 Están representadas así:

A. BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO (a)

Para el mes de diciembre de 2018 las obligaciones pendientes a corto plazo son:

25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-55,870,380.00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-55,870,380.00
251102	Cesantías	-33,681,453.00
251103	Intereses sobre cesantías	-4,041,775.00
251105	Prima de vacaciones	-8,077,868.00
251106	Prima de servicios	-7,481,199.00
251107	Prima de navidad	-2,588,085.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 21 de 31

Código: FOR-GF-001

- a. Corresponde al pago pendiente por realizar a los empleados y administradoras por concepto de los aportes a cesantías, intereses a las cesantías y demás prestaciones sociales las cuales serán canceladas de acuerdo a la normatividad.

B. PROVISIONES

A. OBLIGACIONES FISCALES Y LITIGIOS Y DEMANDAS

27	PROVISIONES	-93,764,376.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-93,764,376.00
270190	Otros litigios y demandas	-93,764,376.00

- a. Según memorando interno 200.08.02.01 del 16 enero de 2019 se realiza provisión de las demandas judiciales donde existe responsabilidad de LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, y existe una probabilidad alta de condena y se realizan ajustes teniendo en cuenta los informes enviados por el área jurídica de la entidad.

- ARMANDO LEON BARROS FRAGOSO –nulidad y restablecimiento del derecho \$ 93.764.376 riesgo de pérdida 80%

7. OTROS PASIVOS

A. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN

El saldo que registra esta cuenta comprende.

2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-2,106,520,974.69
290201	En administración	-2,106,520,974.69
290201001	En administración Unidad de Apoyo empresarial	-67,789,485.00
290201002	En administración Plan de Gestión Social	-60,395,467.00
290201003	En Administración Convenio 844 Acueducto	-475,730,260.86
290201004	En Administración Convenio 845 Alcantarillado	-911,602,046.38
290201005	En Administración Convenio 846 Aseo	-22,626.12
290201006	En Administración Convenio 0448 MARIQUITA	-235,610,759.67
290201007	En Administración Convenio 0934 VENADILLO	-167,538,399.66
290201009	En administración plan de gestión social convenio 2016	-178,299,878.00
290201010	En administración plan de gestión social convenio 2017	-9,532,052.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 22 de 31

Código: FOR-GF-001

- a. En esta cuenta refleja el valor de los dineros recibidos para la ejecución de los diferentes convenios interadministrativos entre LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, y LA GOBERNACION DEL TOLIMA.

El convenio 846 ya tiene informe de liquidación y a la fecha cuenta con un saldo de 22.626,12 por realizar la reclasificación respectiva teniendo en cuenta el informe del supervisor del convenio.

Aún existen recursos en administración del plan de gestión social y aseguramiento de vigencias 2015 y 2016 debido a que a la fecha la gobernación y la EDAT no ha realizado la respectiva liquidación de convenios y no se ha definido a quien hay que realizarle la devolución de recursos sin ejecutar, teniendo en cuenta que se realizaron con recursos del PAP PDAT. Plan departamental de aguas.

A. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-1,271,044,666.00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	-1,271,044,666.00
291090001	Remuneración Gestor del PDA	-1,271,044,666.00

- a. recursos correspondientes a la Remuneración Gestor no ejecutados, recibidos por anticipado y pendientes de amortizar según convenio interadministrativo remuneración Gestor 2018 sus adiciones y/o modificaciones.

PATRIMONIO

8. PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

El patrimonio de la empresa está conformado por:

3	PATRIMONIO	-163,604,260.01
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	-163,604,260.01
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-100,000,000.00
320401	Capital autorizado	-100,000,000.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



Soluciones
que transforman

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 23 de 31

Código: FOR-GF-001

3215	RESERVAS	-40,911,093.66
321501	Reservas de Ley	-11,310,281.43
321503	Reservas ocasionales	-29,600,812.23
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-22,693,166.35
326806	Propiedades, planta y equipo	-22,693,166.35

a. El capital suscrito y pagado está conformado de la siguiente manera:

ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACION ACCIONARIA	EQUIVALENTE EN ACCIONES A
GOBERNACION DEL TOLIMA	95%	9.500
CORFRESNOS	1%	100
PURIFICA S.A.	1%	100
MUNICIPIO DE DOLORES	1%	100
EMSER E.S.P.	1%	100
FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	1%	100
TOTAL	100%	10.000

b. En la contabilidad existen unas reservas acumuladas tanto legal como ocasionales dentro de las reservas legales y las ocasionales se encuentran dentro de los saldos de la cuenta bancaria BBVA CTA AHORROS N. 435-377734 EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, se llevó a la asamblea de socios ordinaria en el mes de marzo para que estos recursos se pudieran utilizar y destinar al fondo de contingencias, los socios solicitaron al revisor fiscal un informe más detallado y que convocara una asamblea extraordinaria para definir el tema.

c. **IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN**

Corresponde a la depuración realizada a las propiedades planta y equipo siguiendo el nuevo marco normativo según resolución 414 que genero un impacto en los estados financieros. El procedimiento que se realizo es activar nuevamente propiedades planta y equipo que ya estaban depreciadas en su totalidad; de esta forma se reviven en la contabilidad se les da una nueva vida útil, y siguen cumpliendo su función y es real el



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 24 de 31

Código: FOR-GF-001

valor en libros. La EDAT S.A E.S.P. OFICIAL dentro de su proceso de convergencia realizo un informe por medio de un ingeniero de sistemas adscrito a la entidad en el año 2015 y el almacenista una valorización de la propiedad planta y equipo teniendo en cuenta el uso de dicho bien y su valor de mercado, siguiendo estas referencias se le asigna una nueva vida útil a los bienes lo cual genera una disminución de la Depreciación acumulada de \$ 22.693.166,35 la cual impacta en las cuentas del patrimonio.

- d. Por medio de oficios se notifica a cada uno de los accionistas de la entidad la información correspondiente a la actualización de acciones con corte a diciembre de 2018.

ENTIDAD	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	EQUIVALENTE EN ACCIONES
GOBERNACIÓN DEL TOLIMA	95%	9.500
CORFRESNOS	1%	100
PURIFICA S.A.	1%	100
MUNICIPIO DE DOLORES	1%	100
EMSER E.S.P.	1%	100
FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	1%	100
TOTAL	100%	10.000

Tipo de sociedad: Anónima por acciones

Tipo de Acciones: Ordinarias

Número de Acciones que posee: 100

Valor nominal de las acciones \$10.000.00 cada una

INGRESOS

Los ingresos a diciembre de 2018, corresponde a:

9. VENTA DE SERVICIOS

43	VENTA DE SERVICIOS	-2,552,300,000.00
4390	OTROS SERVICIOS	-2,552,300,000.00
439090	Otros servicios	-2,552,300,000.00
439090003	Administracion gestion plan departamental de aguas	-2,552,300,000.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 25 de 31

Código: FOR-GF-001

- a. saldo que se amortizo al mes de diciembre, como administración de la remuneración gestor del Plan departamental de Agua.

10. OTROS INGRESOS

48	OTROS INGRESOS	-139,756,353.00
4802	FINANCIEROS	-57,194,125.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	-57,194,125.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	-82,562,228.00
480825	Sobrantes	-0.10
480826	Recuperaciones	-81,621,402.00
480826	BBVA	-438,000.00
480826	VALLEJO FRANCO WALTER	-145,905.00
480826	JUZGADO 5 ADMINISTRATIVO DE IBAGUE	-50,000,000.00
480826	JUZGADO TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO	-31,037,497.00
480827	Aprovechamientos	-261,000.00
480827	BBVA	-261,000.00
480837	Ajuste beneficios a los empleados a largo plazo	-456,986.00
480837	BULLA LOPEZ EDGAR	-456,986.00
480890	Otros ingresos diversos	-222,839.90

- a. así mismo las entradas de los recursos generados por la administración de proyectos, intereses sobre depósitos en instituciones financieras, susceptibles en incrementar el patrimonio durante la vigencia del 2018 por la administración gestión Plan Departamental de Aguas del Tolima.
- b. Los sobrantes corresponden a un pago de impuestos, las recuperaciones por concepto de prestaciones sociales y las recuperaciones a ajustes realizados en la provisión de los litigios y las demandas según memorando interno.

GASTOS

Los gastos a diciembre de 2018, están representados por los flujos de salida de recursos de la entidad en actividades de dirección, planeación y apoyo logístico reflejados en los siguientes conceptos:



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 26 de 31

Código: FOR-GF-001

11. DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

5	GASTOS	2,690,941,347.28
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,626,210,860.58
5101	SUELDOS Y SALARIOS	414,893,763.00
510101	Sueldos	354,220,434.00
510105	Gastos de representación	58,941,873.00
510119	Bonificaciones	1,731,456.00
510119001	Bonificación especial de Recreación	1,731,456.00
510203	Indemnizaciones	24,853,947.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	18,664,800.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	10,647,900.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	9,740,200.00
510390	Otras contribuciones efectivas	51,892,600.00
510390001	Pensión	51,892,600.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	6,908,400.00
510401	Aportes al ICBF	4,144,800.00
510402	Aportes al SENA	2,763,600.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	141,826,118.00
510701	Vacaciones	18,932,679.00
510702	Cesantías	41,178,570.00
510703	Intereses a las cesantías	4,941,429.00
510704	Prima de vacaciones	20,563,331.00
510705	Prima de navidad	38,232,728.00
510706	Prima de servicios	17,977,381.00
510801	Remuneración por servicios técnicos	267,783,328.00
510802	Honorarios	1,362,290,823.00
5111	GENERALES	308,449,463.58
511114	Materiales y suministros	14,375,511.00
511117	Servicios públicos	25,601,482.00
511117001	teléfonos	3,505,513.00
511117002	Energía	6,385,829.00
511117003	Acueducto	102,583.00
511117004	aseo	15,607,557.00
511118	Arrendamiento operativo	107,892,624.00
511119	Viáticos y gastos de viaje	5,315,472.00
511120	Publicidad y propaganda	5,000,000.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	225,000.00
511123	Comunicaciones y transporte	120,875,202.00
511125	Seguros generales	9,286,016.58
511164	Gastos legales	1,800,500.00
511165	Intangibles	2,807,257.00
511180	Servicios	10,000,000.00
511190	Otros gastos generales	5,270,399.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8,259,518.00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	6,191,518.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 27 de 31

Código: FOR-GF-001

512009	Impuesto de industria y comercio	1,141,000.00
512090	Otros impuestos	927,000.00

- a. Gastos en los que ha incurrido la empresa para el funcionamiento y el cumplimiento de su cometido estatal, tales como: sueldos y salarios, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, gastos generales e impuestos contribuciones y tasas.

12. DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	49,226,541.70
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,611,993.00
535110	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,611,993.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35,990,335.70
536004	Maquinaria y equipo	3,707,288.23
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	12,102,308.17
536007	Equipos de comunicación y computación	18,990,739.30
536012	Bienes de arte y cultura	1,190,000.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	136,400.00
536605	Licencias	136,400.00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	11,487,813.00
536890	Otros litigios y demandas	11,487,813.00

- b. depreciaciones que corresponde al desgaste que ha sufrido la propiedad, planta y equipo de la empresa y amortización de los activos intangibles y las provisiones realizadas para el pago de demandas e impuestos a cargo de la entidad.

13. OTROS GASTOS

58	OTROS GASTOS	15,503,945.00
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	3,520,000.00
582101	Impuesto sobre la renta y complementarios	3,520,000.00
5890	GASTOS DIVERSOS	11,983,945.00
589090	Otros gastos diversos	11,983,945.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 28 de 31

Código: FOR-GF-001

- c. Otros gastos representados en aproximaciones a miles para el pago de la DIAN y el impuesto de industria y comercio.
- d. Otros gastos diversos que corresponden a un pago de reserva presupuestal del revisor fiscal.

14. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

A. DEUDORAS DE CONTROL

B. DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	110,310,105,642.12
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	110,310,105,642.12
835511	Gastos	110,310,105,642.12
835511001	Plan Departamental de Agua del Tolima	110,310,105,642.12
835511001001	Infraestructura en Agua Potable y Saneamiento Basico	99,930,637,547.92
835511001001004	SGP Agua Potable Y Saneamiento Basico DEPARTAMENTO	47,103,827,651.69
835511001001005	Regalias Transferidas	721,763,892.74
835511001001006	Recursos de la Nación - Audiencias Públicas	23,396,807,201.29
835511001001008	BANCO MUNDIAL (BIRF)	840,478,706.30
835511001001009	SGP Agua Potable Y Saneamiento Basico MUNICIPIO	22,735,879,602.14
835511001001010	CREDITO BID	5,131,880,493.76
835511001002	Desarrollo Institucional	10,379,468,094.20
835511001002002	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico PLAN DE GESTIÓN SOCIAL	687,456,475.00
835511001002003	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico UNIDAD DE APOYO AL GESTOR	527,999,601.00
835511001002004	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico DPARTAMENTO	8,783,334,568.00
835511001002006	Recursos de la Nación - Audiencias públicas	380,677,450.20
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-110,310,105,642.12
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-110,310,105,642.12
891516	Ejecución de proyectos de inversión	-110,310,105,642.12
891516001	Plan Departamental de Agua del Tolima	-110,310,105,642.12
891516001001	Infraestructura en Agua Potable y Saneamiento Basico	-100,103,529,073.12
891516001001005	Regalias Transferidas	-721,763,892.74
891516001001006	Recursos de la Nación - Audiencias Públicas	-23,752,570,129.49
891516001001008	BANCO MUNDIAL (BIRF)	-840,478,706.30
891516001001009	SGP Agus Potable y Saneamiento Basico MUNICIPIO	-22,735,879,602.14
891516001001010	CREDITO BID	-5,131,880,493.76
891516001002	Desarrollo Institucional	-10,206,576,569.00



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 29 de 31

Código: FOR-GF-001

891516001002002	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico PLAN DE GESTIÓN SOCIAL	-687,456,475.00
891516001002003	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico UNIDAD DE APOYO AL GESTOR	-527,999,601.00
891516001002004	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico DEPARTAMENTO	-8,859,024,896.00
891516001002006	SGP Agua Potable y Saneamiento Basico DEPARTAMENTO	-132,095,597.00

Representa el valor acumulado de la ejecución de proyectos de inversión, a la fecha de este informe se han realizado los siguientes pagos por concepto de plan departamental de aguas con sus diferentes fuente de recurso pero que para la EDAT SA ESP OFICIAL son sin situación de fondos, por tal motivo se registra en cuentas de orden.

15. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

A. PASIVOS CONTINGENTES

91	PASIVOS CONTINGENTES	-2,165,554,279.00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-2,165,554,279.00
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2,165,554,279.00

Según memorando interno 200.08.02.01 del 16 enero de 2019 se realiza provisión de las demandas judiciales donde existe responsabilidad de LA EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL, y existe POCA probabilidad de condena

B. ACREEDORAS DE CONTROL

93	ACREEDORAS DE CONTROL	-137,454,411,286.16
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-137,454,411,286.16
935501	Pasivos	-137,454,411,286.16
935501005	Plan Departamental de Agua	-137,454,411,286.16



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

Versión: 00

Pág. 30 de 31

Código: FOR-GF-001

Representa el valor acumulado de proyectos de inversión de los recursos ingresados del PDA con su respectivo certificado de disponibilidad de recursos, está conformada por los siguientes conceptos

C. ACREEDORAS EN CONTRA (DB)

99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	139,619,965,565.16
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2,165,554,279.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	137,454,411,286.16

Estas cuentas deudoras y acreedoras de control tienen un saldo en cero y en ellas se registra el proceso de:

1. solicitud de certificados de disponibilidad de recursos que expide el Consorcio FIA donde nos aprueban un recurso para ejecución de contratos del Plan Departamental de aguas y se incorpora por medio de junta directiva al presupuesto pero sin situación de fondos, de esta forma nosotros registramos la entrada de estos recursos en nuestra contabilidad SSF
2. Después que se realiza el proceso de contratación y conocemos el contratista se realizan unos pagos según cláusulas de pago, cuando el pago se efectúa por parte del Consorcio FIA cumpliendo con los requisitos de orden de pago y se realiza el giro presupuestal SSF, el área contable registra el pago en las deudoras de control SSF.

Este registro lo realizamos con el fin de tener información sobre los contratos y proyectos viabilizados por la entidad.

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
GERENTE

JENIFER ESCOBAR CALDERON
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 169306-T

JORGE ALBERTO VAQUIRO GAPER
REVISOR FISCAL
T.P. 101940

Calle 11 n° 3-32 Edificio Banco de la Republica 8 piso.
Teléfonos: (8)2616643 – 2611111 ext.131 – Móvil 3203411864
Email: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co
Ibagué Tolima



GESTOR
PAP-PDA
TOLIMA



**LA SUSCRITA CONTADORA DE LA EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO
ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A. E.S.P. OFICAL**

CERTIFICA

Que acorde a la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora como parte integrante del 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 financieros aplicable a las empresas que no cotizan y que no captan ni administran ahorro público; y junto al manual de procedimiento para la preparación y publicación de los informe Financieros, se presenta los siguientes ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS a 31 de diciembre de 2018:

- a. Estado de la Situación Financiera
- b. Estado de Resultado Integral
- c. Estado de Cambios en el Patrimonio
- d. Estado de Flujo de Efectivo
- e. Notas Reveladoras a los Estados Financieros


JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. 169306-T

SOLUCIONES QUE TRANSFORMAN

Calle 11 No.3-32 – Edificio Banco de la republica Piso 8.

Teléfonos: (578) 261 1327 Móvil: 320 341 18 64

E-mail: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co

Ibagué – Tolima

