

EMPRESAS PUBLICAS DE QUIBDO

(Nit: 818,000,848-6)

Balance general a diciembre 31 de 2009..

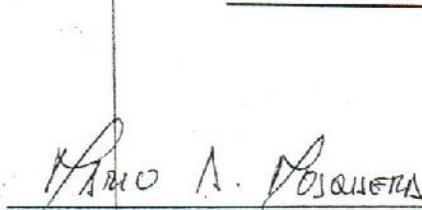
ACTIVO		PASIVO	
EFFECTIVO	9.904.697.177,29	OBLIGACIONES FINANCIERAS	15.651.497.877,12
CAJA	2.412.138,00	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTOS	15.651.497.877,12
BANCOS Y CORPORACIONES	682.425.125,61	CUENTAS POR PAGAR	23.780.137.004,54
FONDOS ESPECIALES	9.219.859.913,68	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.883.614.077,00
DEUDORES	12.123.040.491,12	ACREEDORES	3.317.500.608,00
SERVICIOS PÚBLICOS	2.882.821.031,53	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	572.758.834,71
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.477.736.610,59	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	127.555.938,37
OTROS DEUDORES	165.679.456,00	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO - IVA	7.615.963,00
DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	10.383.065.585,00	RECURSOS RECIBIDOS EN	17.648.192.275,46
PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-9.766.262.192,00	CRÉDITOS JUDICIALES	222.899.308,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.123.064.237,80	OBLIGACIONES LABORALES Y DE	830.185.001,00
TERRENOS	264.456.422,00	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	763.321.805,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.802.784.286,80	PENSIONES POR PAGAR	66.863.196,00
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN	4.672.480,00	PASIVOS ESTIMADOS	497.565.705,00
EDIFICACIONES	11.270.898,00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	423.757.256,00
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	2.861.009.396,00	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	73.808.449,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	259.966.188,00	OTROS PASIVOS	7.103.760,74
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE	94.946.581,00	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	7.103.760,74
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y	93.938.476,00	TOTAL PASIVO	40.766.489.348,40
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	652.706.262,00		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1.922.686.752,00	PATRIMONIO	
OTROS ACTIVOS	4.204.000,00	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-11.611.483.442,19
INTANGIBLES	4.204.000,00	RESULTADOS DE EJERCICIOS	-13.065.749.516,61
		RESULTADOS DEL EJERCICIO	-922.913.755,87
		PATRIMONIO DE ENTIDADES EN	2.377.179.830,29
		TOTAL PATRIMONIO	-11.611.483.442,19
TOTAL ACTIVO	29.155.005.906,21	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	29.155.005.906,21

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
DEUDORAS DE CONTROL	40.172.992,00
EJECUCION DE PROYECTOS DE	40.172.992,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-40.172.992,00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-40.172.992,00
Total Cuentas de orden deudoras	

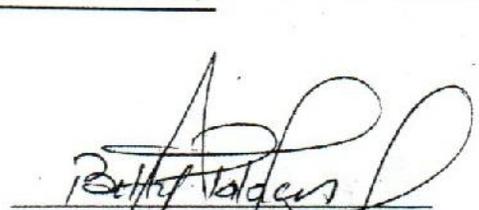
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	740.000.000,00
LITIGIOS O DEMANDAS	740.000.000,00
ACREEDORAS DE CONTROL	-20.105.000.000,00
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-20.105.000.000,00
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	19.365.000.000,00
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-740.000.000,00
ACREEDORAS DE CONTROL POR	20.105.000.000,00
Total Cuentas de orden acreedoras	



ROBERTO CARLOS ANGULO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL LIQUIDADOR



MARIO DALTON MOSQUERA LOZANO
CONTRALOR DELEGADO SSPD



BETTY HERN LINDA PALACIOS IBARGUEN
CONTADORA - FINANCIERA
Tarjeta: 87810-T

EMPRESAS PUBLICAS DE QUIBDO

(Nít: 818,000,848-6)

Estado de Resultados Detallado (de 1/DIC/2009 a 31/DIC/2009)

Página 1 de 3

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO	ACUMULADO
4	INGRESOS	218,841,353.19	772,783,123.68
48	OTROS INGRESOS	218,841,353.19	772,783,123.68
4805	FINANCIEROS	1,501,425.60	20,824,881.50
480504	INTERESES Y RENDIMIENTOS DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	10,990,839.00
480590	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1,501,425.60	9,833,842.50
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4,389,443.00	49,827,867.00
480817	ARRENDAMIENTOS	4,389,443.00	49,778,507.00
480890	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0.00	49,360.00
4810	EXTRAORDINARIOS	212,950,484.59	316,455,569.18
481007	SOBRANTES	0.00	453.00
481008	RECUPERACIONES	212,459,624.00	213,136,621.59
481049	INDEMNIZACIONES	0.00	102,104,700.00
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	490,860.59	1,213,794.59
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	385,675,006.00
481556	VENTA DE SERVICIOS	0.00	350,960,867.00
481559	OTROS INGRESOS	0.00	34,714,139.00
5	GASTOS	209,447,659.00	1,695,696,879.55
51	ADMINISTRACIÓN	168,679,710.00	1,055,061,122.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	36,587,713.00	416,678,552.00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	5,631,446.00	80,108,689.00
510113	PRIMA DE VACACIONES	0.00	1,905,082.00
510114	PRIMA DE NAVIDAD	5,994,561.00	7,776,349.00
510117	VACACIONES	0.00	1,348,294.00
510118	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	0.00	119,848.00
510119	BONIFICACIONES	0.00	3,226,144.00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	593,000.00	7,032,978.00
510124	CESANTIAS	0.00	2,149,201.00
510131	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0.00	2,270,447.00
510146	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	23,964,586.00	298,808,977.00
510150	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	0.00	431,419.00
510152	PRIMA DE SERVICIOS	0.00	6,714,019.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	404,120.00	4,787,105.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6,466,320.00	48,162,409.00
510290	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6,466,320.00	48,162,409.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,576,234.00	32,325,341.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	249,400.00	3,389,155.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	554,242.00	7,360,950.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	32,700.00	447,685.00
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS RÉGIMEN PRIMA	739,892.00	10,692,651.00
510390	OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0.00	10,434,900.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	311,700.00	4,219,437.00
510401	APORTES AL ICBF	187,000.00	2,531,952.00
510402	APORTES AL SENA	124,700.00	1,687,485.00
5111	GENERALES	123,737,743.00	547,622,144.00
511111	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	108,623,477.00	421,687,482.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,359,177.00	11,819,854.00
511115	MANTENIMIENTO	537,000.00	1,653,000.00

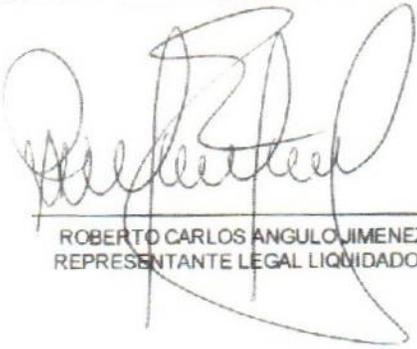
EMPRESAS PUBLICAS DE QUIBDO

Estado de Resultados Detallado (de 1/DIC/2009 a 31/DIC/2009)

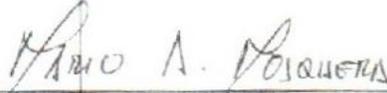
CUENTA NOMBRE DE LA CUENTA

PERIODO

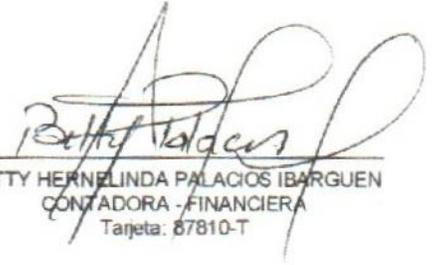
ACUMULADO



ROBERTO CARLOS ANGULO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL LIQUIDADOR



MARIO DALTON MOSQUERA LOZANO
CONTRALOR DELEGADO SSPD



BETTY HANNELINDA PALACIOS IBARGUEN
CONTADORA - FINANCIERA
Tarjeta: 87810-T

Este informe se elaboró el 22 de Enero del año 2010, 9:48 AM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de Diciembre de 2009

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE.

Mediante resolución No. 20061300040455 del 24 de octubre de 2006, se decretó la Liquidación de las Empresas Publicas de Quibdo E.S.P. Considerando que las E.P.Q prestaban los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo de manera deficiente en su área de influencia (la ciudad de Quibdó).

La Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios contrató una consultoría integral para la estructuración de una solución que diera viabilidad a la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo en el municipio de Quibdó el cual arrojó los siguientes resultados:

- El sistema de acueducto solamente llega al 47% del perímetro urbano.
- La red de alcantarillado tiene una cobertura solamente del 41%.
- Las estaciones de bombeo no funcionan.
- La cobertura del servicio de aseo (recolección, barrido y limpieza) se estima en un promedio del 47.5%, los vehículos utilizados son obsoletos y se encuentran en mal estado.
- Que el recaudo efectivo solamente es el 36% de lo facturado.

Por estos motivos y otras razones se decidió la entrada en Liquidación de las Empresas Públicas de Quibdo.

Mediante la Resolución SSPD -2008130001635 del 13 de Junio de 2008 la Superintendencia de Servicios Públicos, amplió el plazo para la liquidación de las Empresas Publicas de Quibdó E.S.P hasta el 26 de Octubre de 2014.

Las cifras que se muestran en los estados financieros son expresadas en pesos.

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

NOTA 2 -LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS.

Presenta deficiencia el flujo de información proveniente de las operaciones realizadas con la Fiduciaria la PREVISORA, como también la información originada en ocasión del convenio Inter administrativo de colaboración celebrado entre E.P.Q en liquidación y Empresas Publicas de Medellín E.S.P, para la gestión de inversiones, interventoria, mantenimiento y operación de los sistemas de acueducto, alcantarillado y aseo en la zona urbana del Municipio de Quibdó, debido a que a la fecha no se ha definido entre las partes el procedimiento contable a aplicar para la legalización de los avances girados por EPQ EN LIQUIDACION para cubrir el déficit en la operación de los servicios, Continúa pendiente la valoración de los activos, el cálculo actuarial del pasivo pensional afectando de manera razonable las cifras que conforman los estados contables.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, presentación y revelación de sus Estados Contables, la Empresa está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública así: régimen de contabilidad publica, manual de contabilidad publica y el catálogo general de cuentas del plan general de la contabilidad publica, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de preparación de los documentos soportes.

Importante mencionar el hecho que, en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 716 de 2001 y la Ley 901 de 2004, prorrogada y modificada por la Ley 998 de 2005, se adelantó el proceso de saneamiento contable , por el cual se obliga a las entidades públicas a adelantar las gestiones administrativas necesarias para depurar la información contable, de manera que los estados financieros reflejen en forma razonable su realidad económica, financiera y patrimonial, facultándose a dichos organismos para depurar y castigar los valores que presentan un estado de cobranzas o pago incierto.

Los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2009, en lo relacionado con el pasivo presentan el efecto de los ajustes del saneamiento contable detallados en la Resolución No. 043 del 31 de Diciembre de 2008, en sus saldos figuran algunas cifras resultantes de este proceso, las cuales presentan saldos razonables a la fecha de corte, los

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

saldos depurados han afectado el Estado de resultados, en atención a que por disposición legal el proceso liquidatorio por si mismo constituye un proceso de depuración.

Este trabajo se complementará con los resultados de la valoración de los activos afectos a la prestación de los servicios, la cual ya fue contratada y se encuentra en etapa de ejecución, de igual manera con la elaboración del calculo actuarial para la determinación del pasivo pensional, todo lo anterior nos permitirá conocer la razonabilidad de los Estables Contables de la E.P.Q E.S.P en Liquidación.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables por grupo de cuenta que la Empresa ha adoptado en concordancia con lo anterior.

11-Efectivo.

Refleja los saldos de las operaciones que se realizan en moneda nacional, saldos bancarios debidamente conciliados.

16-Propiedades, Planta y Equipo.

La Propiedad Planta y Equipo de la Entidad se encuentra contabilizada y en ellas se reflejan los saldos que existían al momento de iniciarse el proceso de liquidación, a estos saldos se le han adicionado bienes adquiridos dentro del proceso.

Los registros contables no detallan los bienes con su costo histórico, en este momento se cuenta con la relación de los bienes existentes pero sin el avalúo respectivo que nos permita confrontar los saldos de Balance.

23-Obligaciones Financieras:

Su saldo representa las financiaciones realizadas por el fondo empresarial a través de la Fiduciaria La Previsora S.A y la actualización del valor de la financiación de las ofertas comerciales irrevocables de servicios financieros con base en el IPC.

24-Cuentas por pagar:

Barrio Niño Jesús loma de cabí Telefax 6711302 Quibdó – Chocó
Correo electrónico epaliquidacion@hotmail.com
Vigilado Superintendencia de Servicios Públicos

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

Su saldo representa las acreencias a cargo de la masa de liquidación y depósitos de recursos en administración con ocasión de convenios suscrito por la empresa.

25-Obligaciones laborales.

Alguna de obligaciones laborales a cargo de la masa ya fueron plenamente identificadas y reconocidas, otras se encuentran en litigios o demandas, lo que no permite determinar el valor total y real de las obligaciones laborales.

27- Provisión Contingencias

Se revelan las provisiones para prestaciones sociales del personal del Reten social según cálculos del área laboral y las contingencias judiciales según los informe de la oficina jurídica.

Causación

Todos los ingresos y gastos se llevan al estado de resultados por el sistema de causación.

NOTA 1 – EFECTIVO \$13.013.552.458,23 compuesto por los siguientes rubros:

CONCEPTO	PERIODO: DICIEMBRE -09
Caja	\$2.412.138,00
Bancos y corporaciones Financieras	\$682.425.125,61
Fondos Especiales	\$9.214.044.190,48

El 99% del efectivo registrado en la cuenta fondos especiales corresponde al saldo de los recursos girados por el MAVDT y los rendimientos generados a la fecha de corte.

El 1% restante corresponde al saldo de FIDUPREVISORA por financiaciones del Fondo Empresarial.

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Barrio Niño Jesús lama de cabí Telefax 6711302 Quibdó – Chocó
Correo electrónico epqliquidacion@hotmail.com
Vigilado Superintendencia de Servicios Públicos

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

- Recursos de la nación saldo a la fecha de corte \$9.145 Millones depositados en encargo fiduciario de Fidupetrol, recibidos en administración para la ejecución de proyectos de inversiones prioritarias para garantizar la prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo según convenio No 124 de 2007 firmado con el Ministerio de Medio Ambiente, Vivienda y desarrollo territorial, Municipio de Quibdo y Empresas Publicas de Quibdo.

El detalle de los recursos recibidos en administración procedentes del MAVDT se muestra en el **Anexo No. 8**

- Saldo 13 Millones financiación del fondo Empresarial, recursos destinados cubrir el déficit de operación de E.P.M BOGOTA AGUAS S.A. E.S.P, para garantizar la prestación de los servicios en el Municipio de Quibdo.
- Saldo 69 Millones financiación del fondo Empresarial, recursos destinados para garantizar la prestación de los servicios AAA y los gastos propios del proceso liquidatorio.
- Saldo de \$682 Millones Correspondientes al efectivo en Bancos de las cuentas activas e inactivas en moneda nacional encontradas al inicio del proceso liquidatorio que aun tienen saldo pendiente de trasladar a la cuenta corriente pagadora y recaudadora No. 578313744 del Banco Bogotá.
- Saldo \$2 Millones corresponde a saldo sin depurar de la cuenta caja general.

NOTA 2 - DEUDORES \$ 12.123.040.491,12 según el siguiente detalle:

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE 2009
Servicios Públicos	\$2.882.821.031,53
Avances y Anticipos Entregados	\$8.477.736.610,59
Saldos a Favor de Impuestos	\$0
Otros Deudores	\$165.679.456
Deudas de difícil cobro	\$10.363.085.585
Provisión para Deudores	\$-9.766.262.192

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

El valor de servicios públicos es el saldo de la cartera transferida por ETASERVICIOS ajustada a la fecha con la conciliación realizada por el departamento comercial de EPM, una vez descontado lo recaudado en la gestión de cobro que viene implementando EPM desde el mes de Julio de 2008.

El valor de los avances y anticipos se discrimina así: \$4.621 millones entregados a EPM, para cubrir el déficit de la operación de los servicios AAA de Julio de 2008 a Septiembre de 2009, así mismo registra el valor de los anticipos hechos a los contratistas de las obras del convenio 124 de 2007 por valor de \$3.807 millones y 49 millones avances registrados en esta cuenta desde antes del proceso liquidatorio aun sin legalizar.

Otros Deudores: contempla el valor del canon de Arrendamiento de las antenas de telefónica móvil y Colombia Telecomunicaciones así como el saldo \$162 millones correspondiente a transferencias del 2007 que adeuda el Municipio de Quibdó por concepto de los subsidios de Agua Potable y saneamiento básico de los estratos 1 y 2 de la población según Ley 715.

De acuerdo con el informe jurídico se estableció que las acciones adelantadas por la E.P.Q E.S.P en liquidación para la recuperación del saldo de la cartera antes del inicio del proceso liquidatorio, no dieron los resultados esperados en consecuencia se procedió a clasificarla como deuda de difícil cobro razón por la cual se provisionó un valor de \$9.766.262.192 correspondiente al 94.16% de la misma, quedando excluida de esta provisión el valor correspondiente a la cartera oficial por valor de 606.003.862 correspondiente al 5.84%. Sobre este saldo se están adelantando las acciones de cobro en unión con EPM AGUAS DEL ATRATO.

NOTA 3 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: \$7.123.064.237,80

CONCEPTO	DICIEMBRE. 2009
Terrenos	264.456.422
Construcciones en curso	4.802.784.286,80
Maquinaria, planta y equipo	4.672.480
Edificaciones	11.270.898
Plantas, Ductos y túneles	2.861.009.396
Maquinaria y equipo	259.966.188
Muebles y enseres y Equipo de oficina	94.946.581

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

Equipo de Comunicación	93.938.476
Equipo de Transporte, Tracción	652.706.262
Depreciación Acumulada (cr)	-1.922.686.752

Esta cuenta representa el valor de los activos fijos que poseía la empresa al inicio del proceso liquidatorio, los cuales están siendo valorados mediante el contrato No. 05 de 2008, a nombre de la señora Magdalena Barón, y otros bienes adquiridos durante el proceso liquidatorio.

En la cuenta construcciones en curso se registra el avance en las obras contratadas por EPQ según lo establecido en el convenio No. 124, a las cuales se les hace la claridad que corresponden a bienes de terceros hasta tanto finalice el proyecto.

NOTA 4 – TOTAL PASIVO: \$40.766.489.348,40

El total del pasivo registrado en Balance con corte a 31 de Diciembre de 2009 es de \$40.766.489.348,40 los cuales se encuentran discriminados así:

A CARGO DE E.P.Q EN LIQUIDACION: \$23.118.297.072,94

En cumplimiento al Decreto 2211 las E.P.Q E.S.P en Liquidación realizó la clasificación del pasivo y la identificación por tercero de todas las obligaciones a cargo de la masa de liquidación, como también las obligaciones del proceso liquidatorio, como se muestra a continuación:

1. Pasivo Proceso Liquidatorio.
2. Pasivo Reclamado y Aceptado.
3. Pasivo Reclamado Extemporáneamente.
4. Pasivo cierto no Reclamado.

• PASIVO - RECURSOS DE TERCEROS \$17.648.192.275,46

Recursos de la nación depositados en el encargo fiduciario No. 0001337 de Fidupetrol, destinados para la ejecución de proyectos de inversiones prioritarias para garantizar la prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y aseo según convenio No. 124 de 2007 firmado con el Ministerio de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial. El seguimiento a estos recursos se observa en el **Anexo No.8**

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

NOTA 5 – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS:
\$15.651.497.877,12

CONCEPTO	DICIEMBRE/09
Prestamos Fondo empresarial	\$15.651.497.877,12

El saldo que presenta obligaciones financieras con corte 31 de Diciembre de 2009 corresponde a los préstamos adquiridos con el fondo empresarial para cubrir obligaciones del proceso de intervención, liquidación del personal retirado, mantenimiento de la infraestructura de los servicios AAA hasta el 30 de Junio de 2008, la financiación para cubrir el déficit en la prestación de los servicios a cargo de EPM AGUAS BOGOTA S.A E.S.P. a partir del mes de Julio de 2008 y los intereses por la financiación de los empréstito desde el año 2006 hasta el 16 de octubre de 2009.

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR: \$23.780.137.004,54

El saldo que registra contabilidad con corte 31 de diciembre de 2009 se desglosa así:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2009
Adquisición de Bienes Y Servicios	\$1.883.614.077
Acreedores varios	\$3.317.500.608
Retención en la Fuente e impuesto de Timbre	\$572.758.834,71
Impuesto al Valor Agregado	\$7.615.963
Impuestos, contribuciones y tasas	\$127.555.938
Créditos Judiciales	\$222.899.308
Recursos Recibidos en Administración	\$17.648.192.275,46

NOTA 7 - OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL:
\$830.185.001

CONCEPTO	DICIEMBRE 2009
Salarios y Prestaciones Sociales	\$830.185.001

Se hizo el registro de la consolidación de las prestaciones sociales del personal del reten social y las acreencias reconocidas a cargo de la masa.

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

NOTA 8 – PASIVOS ESTIMADOS: \$497.565.705

Provisión para contingencias judiciales	\$423.757.256
Provisión para prestaciones sociales	\$73.808.449

La cuenta Pasivos estimados presenta un saldo de \$497 Millones y muestra la provisión efectuada para la atención de litigios o demandas y el saldo provisión para prestaciones sociales del personal de Reten social a cargo de las EPQ EN LIQUIDACION.

NOTA 9 – OTROS PASIVOS: \$7.103.760,74

Corresponde a las deducciones del 1% hechas sobre los pagos a terceros a favor de la Universidad Tecnológica del Chocó de los cuales \$6.684.442 corresponden a acreencias a cargo de la masa y \$419.318,74 corresponden a pasivo de la liquidación por la estampilla Pro universitaria.

NOTA 10 - PATRIMONIO: \$11.611.483.442,19

CONCEPTO	DICIEMBRE – 2009
Patrimonio de entidades en proceso de liquidación.	\$2.377.179.830.
Resultado de ejercicios anteriores.	\$-13.065.749.517
Resultado del presente ejercicio.	\$-922.913.756
Patrimonio Institucional	\$-11.611.483.442

NOTA 11 –INGRESOS: \$218.841.353,19

La empresa no registra ingresos por operaciones de servicios desde el inicio de la liquidación, en la actualidad percibe ingresos por el arrendamiento de su infraestructura y otros extraordinarios.

CONCEPTO	DICIEMBRE 2009
Ingresos Financieros	\$1.501.425

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

Ingresos Arrendamiento	\$4.389.443
Extraordinarios	\$212.950.484
Otros Ingresos – Ajuste Ejercicios Anteriores	\$0

Estos ingresos corresponden a lo causado en el mes de diciembre de 2009 por cada uno de los conceptos anteriormente detallados.

NOTA 12 – DICIEMBRE: \$209.447.659

EGRESOS	
CONCEPTO	PAGO NETO
Gastos Administrativos	\$168.679.710
Provisiones	\$35.675.064
Otros Gastos	\$5.092.885

MENSUAL

EGRESOS	VALOR
Sueldos del personal	5.631.446
Prima de Navidad	5.994.561
Auxilio de Transporte	593.000
Subsidio de Alimentación	404.120
Contratos de personal temporal (Vincular Ltda.)	23.964.586
Contribuciones Imputadas	6.466.320
Contribuciones Efectivas	1.576.234
Aportes sobre la Nomina	311.700
Comisiones, honorarios, y servicios	108.623.477
Mantenimiento	537.000
Servicios públicos	547.501
Viáticos y gastos de viaje	6.088.475
Materiales y Suministros	1.359.177
Impresos y Publicaciones	2.120.000
Comunicaciones y Transporte	309.106
Contratos De Administración	1.884.600
Gastos financieros	5.092.885
Otros Gastos	632.729
Gastos legales	1.635.624
Provisión contingencias	35.675.064
TOTAL EGRESOS	209.447.659

ACUMULADOS

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

EGRESOS	
RUBROS	DICIEMBRE 2009
Sueldos y Salarios	416.678.552
Contribuciones imputadas	48.162.409
Contribuciones efectivas	32.325.341
Aportes sobre Nomina	4.219.437
Generales	547.622.144
Impuestos Contribuciones y Tasas	6.053.239
Provisiones y agotamiento	69.891.569
Otros Gastos	570.744.188.
TOTAL GASTOS	1.695.696.879

Estas cuentas representan los gastos acumulados a la fecha, necesarios para el funcionamiento de la Empresa así como refleja el saldo de los ajustes efectuados a las cuentas correspondientes a ejercicios anteriores.

Sueldos y Salarios: Comprende la remuneración y pagos a favor de los empleados que no han sido desvinculados por encontrarse bajo la modalidad de Padres y Madres cabeza de familia.

Contribuciones Imputadas: Son prestaciones proporcionadas a los empleados o a quienes dependen de ellos, tales como subsidio familiar, indemnizaciones, auxilios de marcha, pensiones de jubilación.

Contribuciones Efectivas: Son las contribuciones que se pagan en beneficio de los empleados, a los fondos de seguridad, a las compañías de seguros, A R .P., y los sindicatos entre otros.

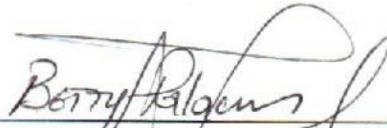
Aportes sobre nominas: Valores originados por los pagos obligatorios sobre la nomina, con destino a ICBF, SENA y Caja de Compensación Familiar.

Generales: Son los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la liquidación.

Impuestos, contribuciones y Tasas: son las erogaciones que se hacen a distintas entidades tales como DIAN por el impuesto de Timbre y CODECHOCO por concepto de vertimiento de aguas residuales.

EMPRESAS PÚBLICAS DE QUIBDÓ – ESP EN LIQUIDACIÓN
Nit.818000848-6

Otros Gastos: Corresponden al acumulado de los gastos financieros, pago de sentencias y algunos ajustes efectuados en periodos anteriores.



BETTY HERNELINDA PALACIOS BARGUEN
Contadora – Financiera EPQ EN LIQ.