



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA
A SEPTIEMBRE

CODIGO	CUENTA	ENERO A SEPTIEMBRE 2016	ENERO A SEPTIEMBRE 2017	ALCAMBOS	%
1	ACTIVOS	20.515.026.598,70	21.911.094.048,77	1.397.077.451	17%
11	EFFECTIVO	640.928.507,78	495.808.319,31	-145.120.178	-23%
1105	CASH	69.209.942,87	79.176.742,89	11.066.800	16%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	571.248.654,91	417.461.576,42	-154.287.079	-27%
14	DEUDORES	7.989.165.215,40	9.872.201.451,00	1.883.036.236	24%
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.988.690.214,75	9.872.201.451,00	1.883.511.236	24%
1404	FONDOS ESPECIALES	475.000,00	-	-475.000	100%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	126.450.833,00	-	-126.450.833	100%
1470	OTROS DEUDORES	17.365.908,73	-	-17.365.907	100%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CX)	(743.317.679,00)	-	743.315.699	100%
15	BIENENTADOS	14.601.839,00	12.768.036,00	-1.833.803	-13%
1510	MERCADERIAS EN EXISTENCIA	2.051.840,00	6.601.800,00	4.549.960	223%
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	12.587.999,00	6.167.236,00	-6.420.763	-51%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.450.416.098,60	1.560.543.541,96	110.088.443	8%
1605	TERRENOS	210.594.000,00	210.594.000,00	0	0%
1640	CONSTRUCCIONES	971.817.144,80	971.817.144,80	0	0%
1655	MASINARIA Y EQUIPO	88.056.846,14	87.321.914,00	-734.932	-0,8%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	60.508.679,17	59.814.154,00	-694.525	-1,1%
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMPUACION	228.270.008,00	198.805.800,00	-29.464.208	-13%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	295.001.400,00	199.070.000,00	-96.031.400	-33%
1680	DEFERENCION ACUMULADA (P/R)	(259.794.129,53)	(272.414.804,84)	(12.620.675)	-5%
19	OTROS ACTIVOS	419.874.847,14	10.968.696,50	-408.906.151	-97%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	15.540.436,00	80.179,00	-15.720.615	-100%
1910	CARGOS DEFERIDOS	3.896.741,00	3.407.318,50	-489.423	-13%
1970	INTANGIBLES	134.715.485,00	131.803.561,00	-2.911.924	-2%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (OX)	(140.379.448,00)	(143.291.371,50)	(-2.911.924)	2%
1990	VALORACIONES	386.706.033,54	-	-386.706.033	100%
		20.515.026.598,70	21.911.094.048,77	1.397.077.451	17%
2	PASIVOS	(869.051.279,40)	(480.879.419,91)	418.171.859	13%
24	TUENTAS POR PAGAR	(172.198.124,80)	(80.307.819,80)	91.890.305	53%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(118.272.429,00)	-	118.272.429	100%
2425	ACREEDORES	(5.467.844,04)	(20.159.731,80)	(-14.691.887)	-27%
2430	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE RENDIMIENTO	(45.355.847,56)	(45.748.088,60)	(-392.241)	-1%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGUINADO - IVA	(122.200,00)	0	122.200	100%
25	DEUDOS LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	(4.478.207,00)	(335.830,70)	4.142.376	93%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	(4.478.207,00)	(335.830,70)	4.142.376	93%
27	PASIVOS ESTIMADOS	(188.509.817,55)	(331.068.649,55)	(-142.558.832)	-76%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-	0	(188.509.817,55)	100%
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	-	0	(188.509.817,55)	100%
2720	PROVISION PARA PENSIONES	(188.509.817,55)	(331.068.649,55)	(-142.558.832)	-76%
29	OTROS PASIVOS	(3.784.430,13)	(3.066.720,60)	717.709	19%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(3.784.430,13)	(3.066.720,60)	717.709	19%
	TOTAL PASIVO	(869.051.279,40)	(480.879.419,91)	418.171.859	13%



QUINDIO **SI**
TRANSIT

31 PATRIMONIO	[347.206.544,82]	104.322.611,88	451.529.157	450%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO-EXCED-DEFICIT	[347.206.544,82]	104.322.611,88	451.529.157	450%
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	[9.798.778,778,88]	[11.405.737,240,74]	-1.606.958,467	18%
3298 CAPITAL FISCAL	[15.354.022,468,88]	[15.726,000,356,88]	-371.977,912	2%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	[56.839.940,52]	[287.542.040,32]	230.702.100	80%
3235 SUPERAVIT POR DONACIÓN	[88.699.620,00]	[92.312,842,00]	-3.612,822	0%
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	[295.796,093,37]	-	295.796,093	0%
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	[171.982,692,00]	-	171.982,692	0%
3258 EFECTO DEL SANFAMENTO CONTABLE	6.459,561,976,80	4.500.140,798,40	1.959.421,178	41%
TOTAL PATRIMONIO	[30.145.865,418,80]	[11.501,814,028,86]	-1.355,828,310	28%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	[10.513,016,598,20]	[11.512,094,048,77]	-1.097,077,451	16%


FERNANDO BAENA VILLARREAL
DIRECTOR GENERAL


JAIME QUINTERO MARIN
Contador Público TP 22252-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

890001536-1

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A SEPTIEMBRE 2017

CODIGO	CUENTA	A SEPTIEMBRE 2016	A SEPTIEMBRE 2017	AUMENTOS/DISMINUCIONES
1	ACTIVOS	10.515.016.598,20	11.912.094.048,77	1.397.077.450,57
11	ELECTIVO	640.958.597,78	455.638.319,31	(185.320.278,47)
14	DEUDORES	7.989.165.215,48	9.872.203.451,00	1.883.038.235,52
15	INVENTARIOS	14.601.839,00	12.769.036,00	(1.832.803,00)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.450.416.098,60	1.560.514.545,96	110.098.447,36
19	OTROS ACTIVOS	419.874.847,34	10.968.696,50	(408.906.150,84)
	TOTAL ACTIVO	10.515.016.598,20	11.912.094.048,77	1.397.077.450,57
2	PASIVOS			
24	CUENTAS POR PAGAR	(172.198.124,60)	(65.907.819,00)	106.290.305,60
25	OBIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	(4.478.907,00)	(635.830,76)	3.843.076,24
27	PASIVOS ESTIMADOS	(188.569.817,55)	(335.069.049,55)	(146.499.232,00)
29	OTROS PASIVOS	(3.784.430,25)	(9.066.720,60)	(5.282.290,35)
	TOTAL PASIVO	(369.031.279,40)	(410.679.419,91)	(146.499.232,00)
3	PATRIMONIO	(10.145.985.318,80)	(11.501.414.628,86)	
31	PATRIMONIO /RESULTADOS DEL EJERCICIO	(347.206.544,92)	104.322.511,88	451.529.156,80
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(9.798.778.773,88)	(11.605.737.280,74)	(1.806.958.466,86)
	TOTAL PATRIMONIO	(10.145.985.318,80)	(11.501.414.628,86)	(1.355.429.310,06)
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	(10.515.016.598,20)	(11.912.094.048,77)	(1.397.077.450,57)

FERNANDO BAENA VILLARREAL

DIRECTOR GENERAL

IDTQ

JAIME QUINTERO MARIN

Contador Publico

TP 22252-T



QUINDIO SI
PARATI

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

890001536-1

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2017
EN PESOS

CODIGO	CUENTA	A SEPTIEMBRE 2016	A SEPTIEMBRE 2017	AUMENTOS DISMINUCIONES
1	PATRIMONIO	-10.145.985.318,80	-11.501.414.628,89	-1.355.429.310,09
11	PATRIMONIO	-347.206.544,92	104.322.613,88	451.529.158,80
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-347.206.544,92	104.322.613,88	451.529.158,80
311001	Excedente del ejercicio	-347.206.544,92	104.322.613,88	451.529.158,80
12	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-9.798.778.773,88	-11.405.737.240,74	-1.606.958.466,86
3208	CAPITAL FISCAL	-15.354.022.464,88	-15.728.005.156,88	-371.982.692,00
320801	CAPITAL FISCAL	-15.354.022.464,88	-15.728.005.156,88	-371.982.692,00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-55.839.940,52	-287.547.090,52	-230.707.099,80
322501	LITIGIO O EXCEDENTES ACUMULADOS	-55.839.940,52	-287.547.090,52	-230.707.099,80
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	-88.699.620,00	-92.331.842,00	-3.632.222,00
323502	EN ESPORTE	-88.699.620,00	-92.331.842,00	-3.632.222,00
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	-386.796.033,34	0,00	386.796.033,34
324052	TERRENOS	-386.796.033,34	0,00	386.796.033,34
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-371.982.692,00	0,00	371.982.692,00
325525	BIENES	-371.982.692,00	0,00	371.982.692,00
3258	EFEECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	6.459.561.976,88	4.500.146.798,48	-1.959.415.178,40
325802	INVERSIONES	59.655.574,48	0,00	-59.655.574,48
325804	DEUDORES	6.450.076.959,00	4.702.478.823,57	-1.747.598.135,43
325806	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-50.170.556,62	-202.308.258,00	-152.137.691,38
325817	CUENTAS POR PAGAR	0,00	27.666,91	27.666,91
	TOTAL PATRIMONIO	-10.145.985.318,80	-11.501.414.628,89	-1.355.429.310,09

FERNANDO BAENA VILLARREAL

DIRECTOR GENERAL

DTU

JAME QUINTERO MARIN

Contador Público

TP 22252-T

**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017**

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1.

NATURALEZA JURIDICA, COMETIDO ESTATAL Y FUNCION SOCIAL. Nit. 890.001.536 Director General **Fernando Baena Villarreal.**

1.1 El Instituto Departamental de Transito del Quindío, es una Entidad descentralizada del orden Departamental con Personería Jurídica, Patrimonio propio y autonomía administrativa, creada mediante la Ordenanza No 006 del 23 de noviembre de 1976 y modificada por la Ordenanza No 10 de noviembre 20 de 1978, luego reformada por la Ordenanza 52 del 30 de noviembre de 1980, y modificada por Ordenanza 29 del 20 de mayo de 2009.

1.2 El Instituto Departamental de Transito del Quindío, tiene como objetivo fundamental prestar servicios de organización, dirección, educación, vigilancia y control del tránsito para garantizar la seguridad vial en nuestra Jurisdicción, así como la prestación del servicio en materia de registro automotor y de conductores bajo postulados de eficiencia y calidad.

NOTA 2.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Durante la vigencia de los primeros nueve meses del año 2017, en las diferentes etapas del proceso contable, se ha venido realizando bajo los postulados de la Contabilidad Pública, cumpliendo con los objetivos de la contabilidad pública y con las características de la información de la Contabilidad Pública, siempre a la sombra de los principios de contabilidad pública. Estamos en el proceso de Convergencia al nuevo marco normativo de los estándares internacionales de Información Financiera, reglamentado mediante las Resoluciones 743 de 2013 y sus modificaciones, 414 de 2014 y sus modificaciones, y la resolución 533 de 2015, así como las Resoluciones 117, 139 y 620 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

2.2 Todas y cada una de las cuentas registradas en el Balance de la entidad, se encuentran dentro del Catalogo de cuentas que tiene el Plan General de Contabilidad Pública. Según el CHIP se presenta a la Contaduría General de la Nación.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

2.3 Los procedimientos aplicados durante el ejercicio contable durante la vigencia 2017, son los que se encuentran estipulados en el Capítulo III del PGCP.

NOTA 3.

PROCESOS Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE CONTABLE

3.1 De la consolidación de la información contable, se viene haciendo seguimiento a los saldos de los activos fijos muebles y enseres al igual que maquinaria y equipo, equipo de cómputo y comunicaciones, para dar de baja aquellos activos que ya cumplieron con la capacidad productiva y también para dar de baja aquellos otros que se han deteriorado o dañado por su uso normal.

Es de anotar que durante este periodo transcurrido del presente año, se dieron de baja los equipos de cómputo y otros muebles y enseres que ya no eran de uso de la entidad, igualmente se ajustaron los activos fijos muebles y enseres, maquinaria y equipo y vehículos y equipo de transporte a su precio o valor de mercado, haciendo los ajustes necesario para que el balance de la entidad, no presente saldo de cuentas como también valores incoherentes o no ajustados, pues se trata de presentar un balance que muestre la realidad financiera de la institución, como lo exigen la normas del nuevo marco regulatorio, el cual según resolución 533 del ocho de octubre del 2015, y su modificaciones como la resolución 182 del 19 mayo de 2017, que en su artículo 2º aplaza la entrada en vigencia del nuevo marco regulatorio a partir del 01 de enero del 2018, y da como plazo al 31 de diciembre de 2017 para hacer las adaptaciones y modificaciones necesarias.

NOTA 4.

LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS OPERATIVAS O ADMINISTRATIVAS EN EL PROCESO CONTABLE.

Se ha estado llevando a cabo durante los primeros nueve meses de este año la implementación de las normas internacionales de información contable pública, NICP, para ello se ha implementado cambios en el balance de la entidad, ajustando sus valores y depurando las cifras a valores reales como lo manda el instructivo 002 del 8 de octubre del 2015.

NOTA 5.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

5.1 se tienen identificadas los saldos de la cuenta 14 correspondiente a multas de tránsito y transporte en lo pertinente a vigencia actual y vigencia anteriores para ser clasificados en códigos contables diferentes.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

CARTERA POR EDADES ANUALES

AÑO 2003	84.397.940,00
AÑO 2004	575.925.825,00
AÑO 2005	85.814.225,00
AÑO 2006	116.214.892,00
AÑO 2007	61.193.248,00
AÑO 2008	630.586.690,00
AÑO 2009	670.664.653,00
AÑO 2010	976.270.633,00
AÑO 2011	1.477.334.622,00
AÑO 2012	698.694.450,00
AÑO 2013	724.089.686,00
AÑO 2014	882.679.932,00
AÑO 2015	1.208.578.704,00
AÑO 2016	1.679.757.951,00

9.872.263.451,00

5.2 se dieron de baja cifras en la cuenta 14.04- 14.07-14.70, estas partidas tenían efecto cero en el balance y en la cuenta 14.01.02, valores que en años anteriores fueron llevados allí pero sin un soporte legal y un mecanismo implementado para su cancelación, se deben establecer las políticas contables para cada una de las partidas del balance. Para que no suceda como en este caso y otros, que se colocan los valores pero no se le hacen seguimientos y permanece allí por mucho tiempo sin respaldo o soporte legal.

Mientras no se tenga un modulo de cartera conectado directamente al sistema SIMIT, la implementación de la cartera continuara presentando esta falencia, al día de hoy se ha implementado en un cierto porcentaje el sistema SIOT, que conectado con el sistema PUBLIFINANZAS, dará como resultado un modulo de cartera actualizado permanentemente en contabilidad.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

El saldo existente en la cuenta 1105 son los valores que quedaron pendientes de consignar a 30 de septiembre de 2017.

1105	CAJA	13.188.131,16	2.420.828.260,30	2.405.859.647,77	26.156.743,69
110501	Caja principal	13.188.131,16	2.420.828.260,30	2.405.859.647,77	26.156.743,69

Los saldos de las cuentas bancarias se encuentran depurados y con sus respectivas conciliaciones bancarias, con fecha de corte de 30 de septiembre de 2017.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

Cuenta	detalle	saldo inicial	débitos	créditos	saldo final
1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIER	324.423.275,95	2.467.505.500,90	2.384.452.261,23	427.481.575,62
111005	CUENTA CORRIENTE	164.896.607,37	1.999.015.863,86	1.952.254.341,17	171.658.130,06
111005001	FC Udonel 003-15-00001085-9 Ingreso	0,00	657.620,00	657.620,00	0,00
111005012	FC Colpatria 7461000678	2.377.963,89	23.473.600,00	639.145,93	28.212.467,06
111005015	FC DAVIVIENDA 6105054720	31.002.043,33	122.806.846,00	132.950.423,64	30.949.459,69
111005027	FC Occidente 031-18509-1	472.179,22	0,00	6.541,19	465.538,03
111005032	DAVIVIENDA-BANCAFE 523015420	60.895.534,68	148.819.764,49	146.633.756,75	72.054.630,41
111005033	AV VILLAS 311140149	61.175.786,25	1.653.157.983,37	1.671.367.735,65	42.978.033,97
111009	Cuenta de ahorro	159.531.698,58	628.489.897,04	432.197.920,06	255.823.445,56
111009010	COLPATRIA 7462147258	5.540.883,99	2.677.770,08	183.759,06	8.043.895,01
111009011	AV VILLAS AHORROS 311140156	153.991.784,59	625.811.926,96	432.014.161,00	247.779.550,56

NOTA 2. DEUDORES 14

En esta cuenta se registra el valor de los deudores de la entidad, la partida más significativa hace referencia a las cuenta 140102 Multas, la cual a septiembre 30 de 2017 tiene un saldo de \$ 9.872.203,51, correspondiente a los saldos de multas por infracciones de tránsito impuestas por los Agentes de tránsito de la entidad y por la POLCA, acumulado de periodos anteriores. Se depuro la cartera, teniendo en cuenta la resolución 533 del CGN y según acta de comité contable y financiero pues existían valores sin soporte legal alguno, y procedían de periodos anteriores.

cuenta	detalle	saldo inicial	debe	haber	saldo final
14	DEUDORES	10.055.324.454,48	143.815.639,00	326.936.642,48	9.872.203.451,00
1401	INGRESOS NO TRIBUTAR	10.054.849.453,75	0	182.646.002,75	9.872.203.451,00
140102	MULTAS	10.042.410.302,75	0	170.206.804,75	9.872.203.451,00
140102003	MULTAS VIGENCIAS ANTERIOR	9.872.203.451,00	0	0	9.872.203.451,00

NOTA 3. INVENTARIOS 15

Esta refleja el valor de existencia de pintura del IDTQ, para la prestación del servicio de señalización vial el cual es su cometido en los Municipios de su jurisdicción.

También refleja los diferentes sustratos y cintas en existencia utilizados para la elaboración de las licencias de tránsito, a septiembre 30 de 2017

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

Cuenta	Detalle	saldo inicial	debito	credito	saldo final
15	INVENTARIOS	19.705.707,00	50.254.487,00	67.191.158,00	12.766.036,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1.496.163,00	21.440.112,00	16.934.475,00	6.001.800,00
151090	Otras Mercancías en Existencia	1.496.163,00	21.440.112,00	16.934.475,00	6.001.800,00
151090005	Sustraños para licencias	1.496.163,00	21.440.112,00	16.934.475,00	6.001.800,00
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SE	18.209.544,00	38.814.375,00	50.256.683,00	6.767.236,00
151820	ELEMENTOS PARA P SERV DE DOCUMEN	3.382.266,00	35.182.153,00	33.372.183,00	5.192.236,00
151820001	Cintas para fscencias	3.382.266,00	35.182.153,00	33.372.183,00	5.192.236,00
151890	OTROS MATERIALES	14.827.278,00	3.632.222,00	16.884.500,00	1.575.000,00
151890001	PINTURAS	14.827.278,00	3.632.222,00	16.884.500,00	1.575.000,00

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 16

Esta cuenta se encuentra depurada y adaptada al nuevo marco de regulación, para el balance inicial (ESFA), a primero de enero de 2018.

VALORES NO DEPRECIABLES

cta	detalle	saldo inicial	debito	crédito	saldo final
1605	TERRENOS	210.594.000,00	0,00	0,00	210.594.000,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DEPRECIABLE

cta	Detalle	saldo inicial	debito	credito	saldo final
1640	EDIFICACIONES	971.817.144,80	0,00	0,00	971.817.144,80
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	89.889.646,16	24.520.136,00	77.085.872,16	37.323.810,00
1663	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICI	60.508.029,17	30.814.150,00	58.008.029,17	33.314.150,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	234.730.208,00	76.305.619,00	174.226.021,00	136.809.806,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y	285.001.400,00	155.800.000,00	242.731.400,00	193.070.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PPE(OR)	429.863.891,53	479.141.945,53	71.747.518,84	-22.414.464,84

NOTA 4. OTROS ACTIVOS 19

El saldo reflejado en la cuenta 197008 corresponde al valor del Software de la entidad APLICATIVO PUBLIFINANZAS, en cual maneja todo lo concerniente a la parte financiera de la entidad, y al aplicativo Siot que está en proceso de montaje para la parte operativa y hacer conexión con el área de presupuestos contabilidad y tesorería.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

CUENTA	DETALLE	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
19	OTROS ACTIVOS	435 079 427,84	65 368 509,00	460 480 240,34	10 368 696,50
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	26 485 666,50	65 828 585,00	64 265 062,50	49 189,00
190501	SEGUROS	26 158 666,50	63 031 863,00	79 190 644,50	5,00
190505	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES	2 327 000,00	2 796 682,00	5 074 418,00	49 184,00
1910	CARGOS DIFERIDOS	5 461 691,00	9 640 924,00	12 595 296,50	2 407 318,50
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	5 461 691,00	9 640 924,00	12 595 296,50	2 407 318,50
1970	INTANGIBLES	154 715 485,00	0,00	2 911 924,00	151 803 561,00
197006	SOFTWARE	154 715 485,00	0,00	2 911 924,00	151 803 561,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLE	-140 379 448,00	0,00	2 911 924,00	-143 291 372,00
197506	SOFTWARE	-140 379 448,00	0,00	2 911 924,00	-143 291 372,00
1000	VALORIZACIONES	386 796 033,34	0,00	386 796 033,34	0,00
199052	TERRENCOS	386 796 033,34	0,00	386 796 033,34	0,00

NOTA 5. PASIVOS 2.

Los pasivos a 30 de Septiembre de 2017 suman \$ 418.290.630,22, teniendo en cuenta que el 82,77 % de los pasivos son pasivos estimados y provisiones, el 10% pertenecen a retenciones en la fuente por pagar que se cancela los primeros diez días de mes siguiente.

2	PASIVO	418 290 630,22
24	CUENTAS POR PAGAR	65 323 459,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS N	0,00
2425	ACREEDORES	22 553 042,00
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO D	42 770 427,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS P	0,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURO	635 830,67
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	635 830,67
2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR	0,00
27	PASIVOS ESTIMADOS	346 809 343,55
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	5 106 302,00
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	153 112 724,00
2720	PROVISION PARA PENSIONES	186 509 817,55
29	OTROS PASIVOS	5 461 987,00
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	5 461 987,00

NOTA. 6 INGRESOS.

Los ingresos presentados en el periodo de enero a septiembre del año 2017 se han comportado de la siguiente forma.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A SEPTIEMBRE DE 2017

Esta diferencia pertenece a reintegro de gastos.

Nota aclaratoria sobre diferencia entre los gastos presupuestados y los gastos contables.

Hacemos de su conocimiento, que la diferencia que se presenta entre los gastos presupuestados y acumulados, y los gastos contables, corresponde a las depreciaciones amortizaciones y provisiones laborales.

TOTAL GASTOS DE CONTABILIDAD	1.765.191.208,77
TOTAL GASTOS PPTADOS Y EJECUTADOS	<u>1.612.267.456,00</u>
DIFERENCIA A CONCILIAR	<u>152.923.752,77</u>
De la siguiente forma:	
PROVISIONES LABORALES	165.980.117,93
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	77.571.366,84
SUMA	<u>243.551.484,77</u>
MENOS	
VALORES PRESUPUESTADOS Y EJECUTADOS	90.627.732,00
DIFERENCIA ENTRE GASTOS PPTADOS Y CONTABILIDAD	<u>152.923.752,77</u>


JAIME QUINTERO MARIN
CONTADOR PÚBLICO
CONTRATISTA IDTQ
TP. No 22.252-T