




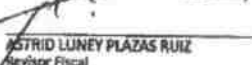
EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.  
 NIT. 900297725-0  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 A 30 DE JUNIO DE 2018  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
	<b>8,952,151,481.23</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>8,896,781,308.35</b>
CAJA	176,125.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,355,605,183.55
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	541,000,000.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,308,831.00</b>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,308,831.00
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>54,041,341.68</b>
ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	54,041,341.68
<b>NO CORRIENTE</b>	
	<b>2,094,005,252.08</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>286,101,156.63</b>
REDES, LÍNEAS Y CABLES	41,624,493.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	24,000,000.00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	120,391,545.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	177,366,892.57
DEPRECIACION ACUMULADA	-77,281,773.94
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,807,904,095.45</b>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,738,945,553.55
INTANGIBLES	85,101,883.00
AMOTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-15,543,341.10
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11,046,136,733.31</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
	<b>3,971,703,252.96</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>87,121,923.34</b>
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,528,094.00
DESCUENTOS DE NÓMINA	6,426,647.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,707,530.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12,670,910.98
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	60,788,741.36
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>119,931,671.01</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	119,931,671.01
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>3,764,649,638.61</b>
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4,063,863.75
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,760,585,774.86
<b>NO CORRIENTE</b>	
	<b>5,818,444,279.65</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5,818,444,279.65</b>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5,818,444,279.65
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9,790,147,512.61</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
	<b>1,255,989,220.65</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>1,255,989,220.65</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	655,956,274.98
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-46,291,400.29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	576,529,283.08
RESERVAS	69,438,584.18
IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUALCIÓN	356,478.70
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11,046,136,733.31</b>

ver notas adjuntas

  
 GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 Gerente

  
 LUZ YADIRA QUIJANO PLAZAS  
 Contadora  
 TP. 181289-T

  
 ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ  
 Revisor Fiscal  
 TP. 108204-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.

NIT. 900297725-0

ESTADO DE RESULTADOS


Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
INGRESOS TOTALES	2,709,323,878.90
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,669,656,990.18
OTRAS TRANSFERENCIAS	2,669,656,990.18
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,561,955,537.19
SUELDOS Y SALARIOS	328,087,322.00
CONTRIBUCIONES IMPUTABLES	96,934.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	81,614,100.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	14,937,500.00
PRESTACIONES SOCIALES	117,429,264.00
COSTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,163,949.00
GENERALES	1,940,456,335.99
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	78,170,132.20
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	92,825,115.04
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, P Y E	77,281,773.94
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	15,543,341.10
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	14,876,337.95
OTROS INGRESOS	39,666,888.72
FINANCIEROS	23,396,776.00
INGRESOS DIVERSOS	16,270,112.72
OTROS GASTOS	100,834,626.96
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	97,547,000.00
GASTOS DIVERSOS	3,287,626.96
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-46,291,400.29

ver notas adjuntas

  
 GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 Gerente

  
 LUZ YADIRA QUIANO PLAZAS  
 Contadora  
 TP.181289-T

  
 ASTRID LONEY PLAZAS RUIZ  
 Revisor Fiscal  
 TP. 108204-T




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE JUNIO DE  
2018

Atendiendo a lo contemplado en la resolución No. 182 de 2017 emanada por la Contaduría General de la Nación en el numeral 2.1 -Criterios para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los informes financieros y contables mensuales- cambios en las políticas contables y corrección de errores; "si durante el mes la entidad .... realiza la corrección de un error material de periodos contables anteriores, no habrá lugar a la reexpresión de los informes contables y financieros mensuales.. sin embargo, revelará en las notas a estos informes la naturaleza del error y el valor del ajustadas las partidas afectadas...". Por lo anterior se revela: **NOTA 1-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO- Depreciación acumulada equipo de comunicación y computación** : ajuste a 30 de junio de 2018: como consecuencia de la puesta en funcionamiento del módulo de almacén del programa Sysman, el cual se encarga del manejo y control de los activos fijos de la entidad y de su respectiva depreciación con las vidas útiles contempladas en el manual de políticas contables , el cálculo de esta última se ha realizado de forma manual incurriendo en un error involuntario, y como consecuencia de este se subestimó la depreciación del equipo de computación de enero a mayo de 2018 por valor de \$ 23.133.768.80.

cuenta	depreciación mensual causada	valor real mensual	valor mensual ajustado	valor ajustado enero a mayo de 2018
equipo de computación	1,244,027.00	5,870,780.76	4,626,753.76	23,133,768.80

**NOTA 2. REPORTE DE LITIGIOS A FAVOR Y /O EN CONTRA DE LA EMPRESA-** dando cumplimiento al numeral 6.15.5 del manual de políticas contables de la empresa el área jurídica reporta las demandas a favor o en contra con cierre a junio 30 de 2018 según folio adjunto.

  
Gloria Luz Marietha Ávila Fernández  
Gerente

  
Luz Yedira Quijano Plazas  
Contadora  
TP. 181289-T

Ex. 0 F. 410

EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS  
PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E.S.P.  
NIT: 900.297.725 - 0

**RECIBIDO**  
GERENCIA FINANCIERA

FECHA: 25-Julio-2018

HORA: 11:52 am N.º FOLIOS: 1

TAMA RECIBIDO: [Handwritten Signature]



GEJ- 508

Tunja 25 de Julio de 2018

Doctor:  
**LUZ MARCELA DIAZ ACERO**  
Gerente Financiera  
Empresa Departamental de Servicios Públicos S.A. ESP.

**ASUNTO:** Reporte de Litigios a favor y/o en contra de la Empresa.

Respetada doctora, por medio de la presente y en cumplimiento a su oficio GFI-238 de fecha 30 de mayo de 2018, en el cual solicita se presente informe periódico sobre los litigios a favor y en contra de la empresa y en atención al oficio de fecha 25 de julio de 2018, radicado por la Doctora Astrid Luney Plazas, Revisora Fiscal de la Empresa, en el cual solicita dar cumplimiento al numeral 6.15.5 del Manual de Políticas Contables, me permito informar que a la fecha no existen litigios a favor y/o en contra de la Empresa Departamental de Servicios Públicos de Boyacá S.A. E.S.P.


Pero se reitera la existencia de acciones constitucionales donde la Empresa ha sido vinculada y si bien es cierto no tiene pretensiones cuantificadas se está en pleito derechos colectivos que en el evento de un posible fallo en contra se tiene que disponer de recursos para el cumplimiento del fallo.

	RADICADO	AUTORIDAD QUE CONOCE	PARTES DEL PROCESO
01	15001233300020170098000	Tribunal Administrativo de Boyacá.	Demandante: Procuraduría Judicial de Tunja. Demandado: ESPB y Otros.
02	15000233100020010259000	Tribunal Administrativo de Boyacá.	Demandante: Funtierra. Demandado: Municipio de Zetaquirá, ESPB y Otros.
03	15001333101020110004300	Juzgado Décimo Administrativo de Tunja.	Demandante: José Antonio López Malaver. Demandado: Municipio de Toca, ESPB y Otros.
04	15001233300020160062400	Tribunal Administrativo de Boyacá.	Demandante: José Luis Lancheros. Demandado: Municipio de Chiquinquirá, ESPB y Otros.
05	15693333100220090013600.	Juzgado Segundo Administrativo Oral del Circuito Judicial de Duitama	Demandante: Jesús Eduardo Tenorio. Demandado: Municipio de Güicán, ESPB y Otros.
06	1500023310002001008500	Tribunal Administrativo de Boyacá.	Demandante: Jairo Hely Ávila Suarez. Demandado: Corpoboyaca ESPB y Otros.
07	15001333101220090024200	Juzgado 12 Administrativo de Tunja.	Demandante: Sandra Mariana Rosas Demandado: Municipio de Chitaraque, ESPB y Otros.



08	15693333100220090030700	Juzgado Administrativo de Duitama. Segundo	Demandante: Jesús Eduardo Tenorio. Demandado: Municipio de Socha, ESPB y Otros.
09	15001233300020180026500	Tribunal Administrativo de Boyacá.	Demandante: Procuraduría Judicial Agraria. Demandado: Corporación autónoma de Boyacá, municipio de Susacón y ESPB y Otros.
10	15759333300120170025500	Juzgado Administrativo de Sogamoso. Segundo de	Demandante: personería Municipal de Cuitiva. Demandado: compañía de Servicios Públicos de Sogamoso y Otros.
11	2018-048	Conciliación fallida en Procuraduría.	Convocado: consorcio Aguas de Occidente. Convocante: Empresa Departamental de Servicios públicos de Boyacá.

Lo anterior para su conocimiento y fines pertinentes, atentamente,

  
CESAR CAMILO CAMACHO SUAREZ  
Jefe Oficina Jurídica ESPB S.A. ESP.

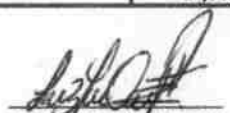
Proyectó/ Marcela Valderrama  
Revisó/ Dr. Cesar Camilo Camacho Suarez – Jefe Oficina Jurídica ESPB



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.  
 NIT. 900297725-0  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 A 31 DE JULIO DE 2018  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
<b>ACTIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
	<b>8,672,456,416.54</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>8,617,281,276.86</b>
CAJA	315,275.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8,075,966,001.86
	541,000,000.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,005,652.00</b>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,005,652.00
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>54,169,487.68</b>
ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	54,169,487.68
<b>NO CORRIENTE</b>	
	<b>1,874,256,909.24</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>272,943,370.64</b>
REDES, LÍNEAS Y CABLES	41,624,493.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	24,000,000.00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	120,391,545.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	177,366,892.57
DEPRECIACION ACUMULADA	-90,439,559.93
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,601,313,536.60</b>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,534,345,553.55
INTANGIBLES	85,101,883.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-18,133,897.95
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10,546,713,325.78</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
	<b>3,485,307,439.27</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>143,009,828.34</b>
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	19,825,007.00
DESCUENTOS DE NÓMINA	7,293,912.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8,243,589.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24,240,680.98
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	83,406,639.36
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>136,797,671.01</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	136,797,671.01
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>3,205,499,939.92</b>
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4,063,863.75
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,201,436,076.17
<b>NO CORRIENTE</b>	
	<b>5,818,632,552.65</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5,818,632,552.65</b>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5,818,632,552.65
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9,303,939,991.92</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
	<b>1,242,773,333.81</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>1,242,773,333.81</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	655,956,274.98
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-59,507,287.13
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	576,529,283.08
RESERVAS	69,438,584.18
IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUALCIÓN	356,478.70
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>10,546,713,325.78</b>

  
 GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 Gerente

  
 LUZ YAIRA QUIJANO PLAZAS  
 Contadora  
 TP.181289-T


  
 ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ  
 Revisor Fiscal  
 TP. 108204-T

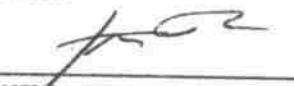


**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BOYACÁ S.A. E. S. P.**  
 NIT. 900297725-0  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2018  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

CUENTA	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>3,269,822,590.59</b>
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>3,228,806,688.87</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	3,228,806,688.87
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>3,119,921,750.88</b>
SUELDOS Y SALARIOS	387,655,084.00
CONTRIBUCIONES IMPUTABLES	96,934.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	96,132,200.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	17,648,600.00
PRESTACIONES SOCIALES	144,403,703.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4,023,519.00
GENERALES	2,380,104,244.37
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	89,857,466.51
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>108,573,457.88</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, P Y E	90,439,559.93
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	18,133,897.95
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>311,480.11</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>41,015,901.72</b>
FINANCIEROS	24,745,197.00
INGRESOS DIVERSOS	16,270,704.72
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>100,834,668.96</b>
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	97,547,000.00
GASTOS DIVERSOS	3,287,668.96
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-59,507,287.13</b>

  
 GLORIA LUZ MARIETHA ÁVILA FERNÁNDEZ  
 Gerente

  
 LUZ YADIRA QUIJANO PLAZAS  
 Contadora  
 TP.181289-T

  
 ASTRID LUNEY PLAZAS RUIZ  
 Revisor Fiscal  
 TP. 108204-T