



AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
BALANCE GENERAL COMPARATIVO (ANALISIS HORIZONTAL)
A JUNIO 30 DE 2014-2013

DETALLE	2014	2013	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo	935,190	601,833	333,357
Caja	1,167	1,965	-798
Bancos y Corporaciones	887,023	599,868	287,155
Inversiones de Liquidez	47,000	-	47,000
Deudores	17,523	391,825	-374,302
Ingresos No Tributarios	-	-	-
Avances y Anticipos Entregados	-	-	-
Otros Deudores	17,523	391,825	-374,302
Otros Activos	4,078	14,991	-10,913
Gastos Pagados por Anticipado	4,078	14,991	-10,913
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	956,791	1,008,649	-51,858
NO CORRIENTE	575,496	1,159,201	-583,705
Inversiones patrimonial en entidades renta variable	575,496	1,159,201	-583,705
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	547,935	636,619	-88,684
Terrenos	385,468	385,468	-
Edificaciones	472,146	472,146	-
Redes, Lineas y cables	65,168	65,168	-
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	408,384	408,384	-
Equipos de Comunicación y Computacion	564,908	564,908	-
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	1,300	1,300	-
Depreciacion Acumulada	-1,349,439	-1,260,755	-88,684
OTROS ACTIVOS	778,218	194,933	583,285
Bienes entregados a terceros y comodatos	449,413	449,413	-
Amortizacion Acumulada de Bnes Entreg a Terc	-417,231	-416,701	-530
Intangibles	140,802	140,802	-
Amortizacion Acumulada de Intangibles	-123,392	-123,243	-149
Valorizaciones	728,626	144,662	583,964
TOTAL NO CORRIENTE	1,901,649	1,990,753	-89,104
TOTAL ACTIVO	2,858,440	2,999,402	



DETALLE

2014

2013

**VARIACION
ABSOLUTA**

PASIVO

CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	463,243	962,272	-499,029
Adquisicion de biens y servicios	453,181	909,563	-456,382
Acreedores varios	7,900	48,675	-40,775
Intereses por pagar	0	0	0
Retencion en la fuente	1,850	3,774	-1,924
Retencion Ind y cio	312	260	52
			0
OBLIGACIONES LABORALES	67,283	44,507	22,776
Salarios y Prest. Social	67,283	44,507	22,776
PASIVOS ESTIMADOS	98,596	63,146	35,450
Prov. Para prest. Sociales	98,596	63,146	35,450
OTROS PASIVOS	832	1,852	-1,020
Recaudos a favor de terceros	832	1,852	-1,020
TOTAL PASIVO CORRIENTE	629,954	1,071,777	-441,823

LARTO PLAZO

OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	1,464,583	1,541,666	-77,083
Operaciones de credito publico	1,464,583	1,541,666	-77,083
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1,464,583	1,541,666	

TOTAL PASIVO	2,094,537	2,613,443	-518,906
---------------------	------------------	------------------	-----------------

**AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
BALANCE GENERAL COMPARATIVO(ANALISIS HORIZONTAL)
A MARZO 30 DE 2014-2013**

DETALLE

2014

2013

**VARIACION
ABSOLUTA**

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL	763,903	385,959	377,944
Capital fiscal	-7,685	27,870	-35,555
Resultado del Ejercicio	625,989	151,891	474,098
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	-28,505	
Superavit por Donacion	1,300	1,300	0
Superavit por Valorizacion	728,626	728,367	259
Prov. Dep. y amortizaciones (DB)	-584,327	-494,964	-89,363
TOTAL PATRIMONIO	763,903	385,959	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,858,440	2,999,402	-140,962

LIDIA ESPERANZA YEBES LOPEZ
Contadora Publica
T.P. 135731-1

LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero

JUAN CARLOS VALENCIA MONTOYA
Director

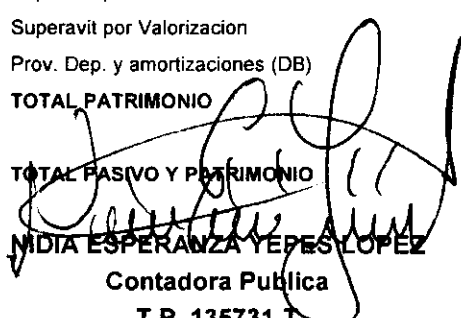


**AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
BALANCE GENERAL COMPARATIVO(ANALISIS VERTICAL)**

DETALLE	2014	DISPONIBILIDAD	2013	DISPONIBILIDAD
ACTIVO				
CORRIENTE				
Efectivo	935,190	100.0	601,833	100
Caja	1,167	0.1	1,965	0.3
Bancos y Corporaciones	887,023	94.8	599,868	99.7
Fondos Especiales	47,000	5.0	-	-
Deudores	17,523	100.0	391,825	100
Ingresos No Tributarios	-	-	-	-
Avances y Anticipos Entregados	-	-	-	-
Otros Deudores	17,523	100.0	391,825	100.0
Otros Activos	4,078	100.0	14,991	100.0
Gastos Pagados por Anticipado	4,078	100.0	14,991	100.0
				-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	956,791		1,008,649	100.0
				-
NO CORRIENTE	575,496	100.0	1,159,201	100.0
Inversiones patrimonial en entidades renta variable	575,496	100.0	1,159,201	100.0
				-
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	547,935	100.0	636,619	100
Terrenos	385,468	70.3	385,468	60.5
Edificaciones	472,146	86.2	472,146	74.2
Redes, Lineas y cables	65,168	11.9	65,168	10.2
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	408,384	74.5	408,384	64.1
Equipos de Comunicación y Computacion	564,908	103.1	564,908	88.7
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	1,300	0.2	1,300	
Depreciacion Acumulada	-1,349,439	-246.3	-1,260,755	-198.0
DETALLE	2014	DISPONIBILIDAD	2013	DISPONIBILIDAD
OTROS ACTIVOS	778,218	100.0	194,933	100.0
Bienes entregados a terceros	449,413	57.7	449,413	230.5
Amortizacion Acumulada de Bnes Entreg a Ter	-417,231	-54	-416,701	-213.8
Intangibles	140,802	18	140,802	72.2
Amortizacion Acumulada de Intangibles	-123,392	-16	-123,243	-63.2
Valorizaciones	728,626	94	144,662	74.2
TOTAL NO CORRIENTE	1,901,649		1,990,753	
TOTAL ACTIVO	2,858,440		2,999,402	

DETALLE	2014	DISPONIBILIDAD	2013	DISPONIBILIDAD
PASIVO				
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR	463,243	100.0	962,272	100.0
Adquisicion de biens y servicios	453,181	97.8	909,563	94.5
Acreedores varios	7,900	1.7	48,675	5.1
Intereses por pagar	0		-	0.0
Retencion en la fuente	1,850	0.4	3,774	0.4
Retencion Ind y cio	312	0.1	260	0.0
OBLIGACIONES LABORALES	67,283	100	44,507	100.0
Salarios y Prest. Social	67,283	100	44,507	100.0
PASIVOS ESTIMADOS	98,596	100.0	63,146	100.0
Prov. Para prest. Sociales	98,596	100.0	63,146	100.0
OTROS PASIVOS	832	100.0	1,852	100.0
Recaudos a favor de terceros	832	100.0	1,852	100.0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	629,954		1,071,777	
LARGO PLAZO	1,464,583		1,541,666	
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	1,464,583	100.0	1,541,666	100.0
Operaciones de credito publico	1,464,583	100.0	1,541,666	100.0
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1,464,583		1,541,666	
TOTAL PASIVO	2,094,537		2,613,443	

DETALLE	2014	DISPONIBILIDAD	2013	DISPONIBILIDAD
PATRIMONIO				
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	763,903	100.0	385,959	100.0
Capital fiscal	-7,685	-1.0	27,870	7.2
Resultado del Ejercicio	625,989	81.9	151,891	39.4
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-28,505	-7.4
Superavit por Donacion	1,300	0.2	1,300	0.3
Superavit por Valorizacion	728,626	95.4	728,367	188.7
Prov. Dep. y amortizaciones (DB)	-584,327	-76.5	-494,964	-128.2
TOTAL PATRIMONIO			385,959	100.0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,858,440		2,999,402	100


LIDIA ESPERANZA YEPES LOPEZ
 Contadora Publica
 T.P. 135731-1


LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
 Jefe Financiero


JUAN CARLOS VALENCIA MONTOYA
 Director



**AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
JUNIO 30 DE 2014-2013 (ANALISIS HORIZONTAL)**

DETALLE	2014	2013	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS OPERACIONALES			
INGRESOS FISCALES	1,944,199	1,586,227	357,972
Convenios con otras Entidades	296,963	288,313	8,650
Administracion de Sobretasa a la Gasolina	1,204,979	916,244	288,735
Ingresos por Transporte Publico	382,820	380,176	2,644
Otros Ingresos no Tributarios	0	94	-94
Publicacion Gaceta Metropolitana	0		0
Publicidad exterior movil	59,437	1,400	58,037
INGRESOS TOTALES	2,207,825	1,621,055	586,770
GASTOS OPERACIONALES			
Administración	764,922	708,122	56,800
Sueldos y Salarios	562,106	537,014	25,092
Contribuciones Imputadas	3,236	5,905	-2,669
Contribuciones Efectivas	106,178	96,772	9,406
Aportes sobre Nomina	22,635	16,232	6,403
Generales	62,977	47,704	15,273
Impuestos, contribuciones tasas	7,790	4,495	3,295
GASTOS PUBLICO SOCIAL	780,447	728,639	51,808
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	780,447	728,639	51,808
GASTOS TOTALES	1,581,836	1,469,164	
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	398,830	149,466	249,364
OTROS INGRESOS			
Financieros	9,063	1,029	8,034
Extraordinarios	41,838	13,614	28,224
Ajustes de Ejercicios anteriores	212,725	20,185	192,540
OTROS GASTOS			
Intereses	24,180	29,647	-5,467
Comisiones	326	544	-218
Extraordinarios			0
Ajustes de Ejercicios anteriores	11,961	2,212	9,749
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	625,989	151,891	474,098

[Signature]
NIDIA ESPERANZA YEPES LOPEZ
 Contadora Publica
 T.P. 135731-T

[Signature]
LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
 Jefe Financiero

[Signature]
JUAN CARLOS VALENCIA MONTOYA
 Director



ÁREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
JUNIO 30 DE 2014-2013 (ANÁLISIS VERTICAL)

DETALLE	2014	FOR GRUPO	2013	FOR GRUPO
INGRESOS OPERACIONALES				
INGRESOS FISCALES	1,944,199	100.0	1,586,227	100.0
Convenios con otras Entidades	296,963	15.3	288,313	18.2
Administración de Sobretasa a la Gasolina	1,204,979	62.0	916,244	57.8
Ingresos por Transporte Público	382,820	19.7	380,176	24.0
Otros Ingresos no Tributarios	0	0.0	94	0.0
Publicación Gaceta Metropolitana	0	0.0	0	0.0
Publicidad exterior móvil	59,437	3.1	1,400	0.1
INGRESOS TOTALES	2,207,825		1,621,055	
GASTOS OPERACIONALES				
Administración	764,922	100.0	708,122	100.0
Sueldos y Salarios	562,106	73.5	537,014	75.8
Contribuciones imputadas	3,236	0.4	5,905	0.8
Contribuciones Efectivas	106,178	13.9	96,772	13.7
Aportes sobre Nomina	22,635	3.0	16,232	2.3
Generales	62,977	8.2	47,704	6.7
Impuestos, contribuciones tasas	7,790	1.0	4,495	0.6
GASTOS PÚBLICO SOCIAL	780,447	100.0	728,639	100.0
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	780,447	100.0	728,639	100.0
GASTOS TOTALES	1,581,836		1,469,164	
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	398,830		149,466	
OTROS INGRESOS				
Financieros	263,626	100.0	34,828	100.0
Financieros	9,063	3.4	1,029	3.0
Extraordinarios	41,838	15.9	13,614	39.1
Ajustes de Ejercicios anteriores	212,725	80.7	20,185	58.0
OTROS GASTOS				
Intereses	36,467	100.0	32,403	100.0
Intereses	24,180	66.3	29,647	91.5
Comisiones	326	0.9	544	1.7
Extraordinarios	0	0.0	0	0.0
Ajustes de Ejercicios anteriores	11,961	32.8	2,212	6.8
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	625,989		151,891	

NIDIA ESPERANZA YEPES LOPEZ
 Contadora Pública
 T.P. 135731-T

LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
 Jefe Financiero

JUAN CARLOS VALENCIA MONTOYA
 Director



**AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE
AMCO**

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Cifras expresadas en miles de pesos)

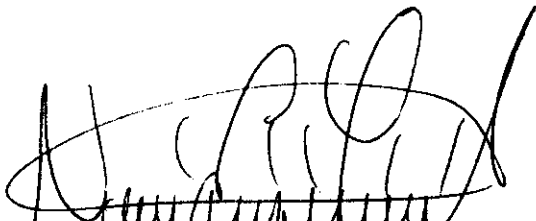
DESCRIPCION	30/06/2014	30/06/2013
ACTIVO		
CORRIENTE	956,791	1,008,649
EFFECTIVO	935,190	601,833
DEUDORES	17,523	391,825
OTROS ACTIVOS	4,078	14,991
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	956,791	1,008,649
NO CORRIENTE		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	575,496	1,159,201
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	547,935	636,619
OTROS ACTIVOS	778,218	194,933
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,901,649	1,990,753
TOTAL ACTIVO	2,858,440	2,999,402
PASIVO		
CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR	463,243	962,272
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGUR. SOCIAL	67,283	44,507
PASIVOS ESTIMADOS	98,596	63,146
OTROS PASIVOS	832	1,852
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	832	1,852
TOTAL PASIVO CORTO PLAZO	629,954	1,071,777
LARGO PLAZO		
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINAN	1,464,583	1,541,666
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	1,464,583	1,541,666
TOTAL PASIVO	2,094,537	2,613,443



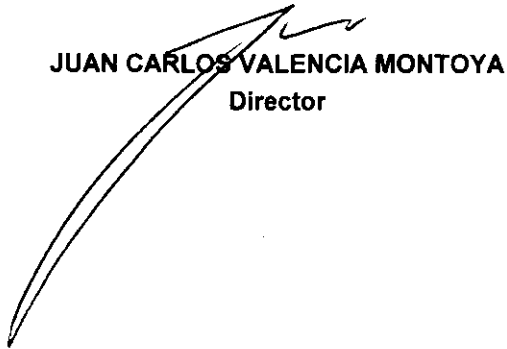
**AREA MEDTROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE
AMCO**

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Cifras expresadas en miles de pesos)**

PATRIMONIO	763,903	385,959
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	763,903	385,959
TOTAL PATRIMONIO	763,903	385,959
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,858,440	2,999,402


NIDIA ESPERANZA YEPES LOPEZ
Contadora Publica
T.P. 135731-T


LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero


JUAN CARLOS VALENCIA MONTOYA
Director

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA

EL AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE, entidad creada al amparo de la Constitución Nacional Título XI "De la Organización Territorial" Capítulo 3; "Del Régimen Municipal" Artículo 319, dispuso así su funcionamiento conforme a la Ordenanza No. 001 del 15 de Diciembre de 1981, emanada de la Asamblea del Departamento de Risaralda, la cual fue modificada por la Ordenanza Nro. 14 del 26 de Marzo de 1991, mediante la cual cambió el número de municipios integrantes. Como institución está organizada por la Ley 1625 del 29 de abril de 2013, expedida como Ley orgánica de las Áreas Metropolitanas. Los municipios adscritos son Pereira, Dosquebradas y La Virginia.

Los ejes centrales del plan de políticas han girado en torno a la planificación de la región principalmente en los componentes territorial, económico, social, transporte y movilidad.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, este ente público está aplicando el marco conceptual de contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública a nivel de documento fuente en forma manual. Así mismo, las normas y procedimientos establecidas por la Contaduría General de la Nación en cuanto al manejo de cuentas de balance y resultado, así como libros y documentos soporte.

El Área Metropolitana Centro Occidente efectúa depreciación en línea recta, igualmente la amortización de intangibles se está efectuando según parámetros de la misma contabilidad pública.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos. La información contable se procesa en software integrado para contabilidad, presupuesto y tesorería.

NOTA 3. EFECTIVO

El efectivo a 30 de JUNIO de 2014, se encuentra distribuido de la siguiente manera:

CAJA

Se encuentra constituida por la caja menor:

Caja Menor

\$ 1.166.665.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

Bancos y Corporaciones

\$ 887.022.378.33

TOTAL BANCOS	887.022.378.33
CUENTAS CORRIENTES	439.209.510.14
BBVA CTA No. 803-00010-8 CONV.047 ECOPETROL	332.500.951.02
DAVIVIENDA 12666999537	777.177.74
DAVIVIENDA CTA No. 1266-6999- 9453 CONV. 332	79.829.880.00
DAVIVIENDA CTA No. 126669999420 CONV. D/AS-PEI- MINVIVIENDA	21.265.218.00
BANCO DE OCCIDENTE 033- 48613-5	4.682.563.60
BBVA 453002966 RECURSOS PROPIOS	153.719.78
CUENTAS DE AHORRO	447.812.868.19
BBVA CTA No. 020042247-9	104.069.792.31
BBVA CTA NO. 70316829-4 Conv. 10	384.777.00
DAVIVIENDA SOBRETASA 1266- 7001-9986	12.097.774.34
BANCO DE OCCIDENTE 033864562	17.602.294.77
BBVA CONV SOBRETASA GASOLINA 0165	313.658.229.77

Certificados de Depósito - administración y liquidez

\$ 47.000.000

Total Efectivo

\$ 935.189.043.33

Dentro de la cuenta del efectivo se encuentra una inversión sobre certificado de depósito de administración y liquidez que se realizó en el mes de marzo de 2014 con el fin de realizar una provisión para el pago de la deuda en el mes de septiembre de 2014 y para cubrir posibles pasivos contingentes.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

NOTA 4. INVERSIONES

Las Inversiones a 30 de JUNIO de 2014 suman \$575.496.369, se encuentran conformadas de la siguiente manera:

Inversiones Patrimoniales No Controlables:

ENTIDAD	VALOR
Sociedad Promotora Proyecto Arquimedes S.A	\$ 20.000.000,00
El Nudo S.A. y/o Rey Moreno Ernesto	\$ 1.360.000,00
Corporación Deportiva Centenario de Pereira	\$ 554.136.369,00
VALOR TOTAL ACCIONES	\$ 575.496.369,00

Las inversiones a 30 de Junio de 2014 no han presentado cambios significativos. La Corporación Deportiva Centenario es la única Entidad que ha presentado certificado actualizado de las acciones.

Se está en la tarea de contar con los certificados de las otras Empresas para efectuar la valorización.

NOTA 5. DEUDORES

Los Deudores a 30 JUNIO de 2014 suman \$ 17.523.495.00. Se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Otros Deudores \$ 17.523.495.00

Municipio de Dosquebradas \$ 17.523.495.00

Esta cuenta presenta una disminución significativa en el último trimestre, teniendo en cuenta que se realizó una depuración de los siguientes saldos:

- La Contraloría Departamental informó sobre la prescripción de la obligación del señor Jorge Enrique Rincón Zuleta por valor de \$11.469.536.
- Reintegro del Banco de Bogotá por valor de \$2.489.000.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

La cuenta con el Municipio de Dosquebradas es producto de un convenio firmado y se está en proceso de verificación con la Interventoría a fin de de establecer los saldos reales.

NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo a 30 de JUNIO de 2014, comprende:

Terrenos por valor de \$ 385.468.144.

TERRENOS	VALOR
Lote Unidad residencial Los Nieblos, vereda La Fría, sector alto Erazo – Dosquebradas (para el proyecto del Parque Teleférico El Nudo)	\$ 173.324.800
Lote Ud. Residencial Campestre Los Nieblos (para el proyecto del Parque Teleférico El Nudo)	\$ 160.824.000
Lago La Pradera	\$ 51.319.344
VALOR TOTAL TERRENOS	\$ 385.468.144

Edificaciones por valor de

\$ 472.146.464.

EDIFICACIONES	VALOR
Oficinas piso 10 Edif. Administrativo El Lago	\$ 207.737.937
Oficinas piso 14 Edif. Administrativo El Lago	\$ 129.165.789
7 parqueaderos Edif. Administrativo El Lago y Bodega	\$ 58.425.738
Local 201 Piso 2 Edificio Administrativo El Lago	\$ 76.817.000
VALOR TOTAL EDIFICACIONES	\$ 472.146.464

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

Las demás propiedades, plantas y equipos están conformadas por:

Redes, líneas y cables	\$ 65.167.617.00
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	\$ 408.384.349.28
Equipos de Comunicación y Computación	\$ 564.908.484.74
Equipo de Transporte Tracción y Elevación	\$ 1.300.000.00
Depreciación Acumulada	\$ (1.349.438.631.71)

Total Propiedades Planta y Equipo	\$ 547.936.427.66
--	--------------------------

Esta cuenta está en proceso de ser actualizada y depurada por parte del responsable del Área de Recursos Físicos, a fin de establecer un valor real.

Se hace indispensable la valorización de algunos activos de la entidad como el lago la pradera, ya que a la fecha no ha existido valoración alguna que le permita a la Entidad incremento del activo así como incremento del patrimonio.

NOTA 7 OTROS ACTIVOS

El saldo que presenta esta cuenta a 30 de JUNIO de 2014 es de \$ 782.295.677.99 y se encuentra distribuido así:

Gastos Pagados por Anticipado	\$ 4.078.232.38
Bienes Entregados a terceros	\$ 449.413.120.00
Amortización Acumulada de bienes entregados	\$ -417.231.190.66
Intangibles - Software	\$ 140.801.740.00
Amortización Acumulada Intangibles	(123.392.671.90)
Valorizaciones	728.626.448.17

\$ 782.295.677.99

Los datos de esta cuenta fueron tomados del balance elaborado por el sistema Financiero así

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2014

- Lago la pradera área 73.373.50 Mtrs cuadrados escritura pública No. 3045 de 24 de Septiembre de 1986 notaria tercera F.C. 010-800-1008.
- Predio ubicado Vereda el Porvenir según escritura No. 1761 de Mayo 12 de 1994 Notaria Cuarta.
- Parque Nororiental Municipio de Dosquebradas frente a Colpapel escritura 904 de 06/03/2001

Estos valores se han ido llevando a la cuenta de orden los que ya se encuentran amortizados, quedando por amortizar el lago la pradera.

Los bienes muebles entregados a terceros ya se encuentran amortizados y trasladados a cuentas de orden. Se revisara el estado de estos bienes con el Área de Recursos Físicos para realizar los ajustes pertinentes de acuerdo a los procedimientos contables establecidos por la Contaduría general de la Nación.

Dentro de los bienes muebles entregados a terceros se debe tener conocimiento por parte del encargado de los bienes del AMCO, sobre su procedencia, si estos bienes aun se encuentran en poder de terceros, estos bienes muebles ya fueron amortizados en su totalidad pero igual se necesita actualización para saber si aun siguen en comodato, para realizar los ajustes pertinentes y no dejar un activo sin uso en el balance representando incremento de activo.

Se debe remitir a la oficina de contabilidad el valor real del bien inmueble del lago la pradera, ya que este bien se encuentra tanto en activos dentro de propiedad planta y quipo y en bienes entregados a terceros por otro valor, se hace necesario tener el valor real en escritura para realizar el ajuste y sacarlo de los activos de propiedad planta y equipo y dejarlo como bien entregado a tercero que es donde realmente se encuentra.

Los intangibles deberán ser objeto de depuración por parte de la a persona encargada de su mantenimiento y uso enviara al área contable una actualización de estos intangibles para realizar los ajustes pertinentes y determinar si aun se encuentran en funcionamiento o ya fenecieron, debido a que en contabilidad estos intangibles ya se encuentran amortizados, pero aun siguen apareciendo dentro de los activos de la Entidad, mostrando así una información no real en el balance.

NOTA 8. DEUDA PÚBLICA

La Deuda Pública a 30 de JUNIO de 2014 del Área Metropolitana asciende a la suma de \$1.464.583.333.34. Esta obligación corresponde a un Crédito contraído con BBVA en marzo de 2011 a un plazo de 7 años, con abonos trimestrales. En el mes de septiembre de 2013 se le concedió al AMCO un año más de gracia y una disminución en la tasa quedando al DTF+2.53 T.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2014

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR \$ 463.244.374.00

Adquisición Bienes y Servicios Nacionales.

Contratos Convenios \$ 11.550.910.00
Contratos \$ 3.987.968.00

Convenios los cuales se discrimina así: \$ 437.642.499.00

Convenio COOPER 165 Fiduciaria de Bogotá \$ 13.905.000,00
Convenio GCP001-2012 Interactivo. Ecopetrol \$ 344.435.162.00
Convenio. MINTRABAJO \$ 79.302.337.00

En las cuentas por pagar la cuenta que existía a nombre del Municipio de Pereira referente al convenio No. 981 de 2006 fue objeto de depuración, este ajuste se realizo teniendo en cuenta que l todo el convenio se había ejecutado y que no existía cuenta por pagar a nombre del Municipio, dando entonces de baja a esta cuenta.

Así mismo se requiere la liquidación del Convenio COOPER 165 Fiduciaria de Bogotá y convenio con el Ministerio de Trabajo, ya que son valores que inflan el pasivo y afectan los Estados Financieros de la Entidad.

Realizando entonces un comparativo con el año 2013 se concluye que para ese semestre la cuenta supera casi un 50% del valor de esta cuenta para este semestre, y a esto se le podría atribuir la disminución del pasivo por el convenio 981 del año 2006.

Acreedores \$ 7.901.194.00

En este rubro encontramos los pagos que quedaron pendientes por libranzas.

Retención en la Fuente, Rete IVA y Rete Ica \$ 2.161.803.00

En otros acreedores tenemos la cuenta pendiente por pagar de retención en la fuente, retención de IVA y retención de ICA del mes de JUNIO de 2014 que se pagaron en el mes de JULIO de 2014.