

AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
BALANCE GENERAL COMPARATIVO (ANALISIS HORIZONTAL)
A JUNIO 30 DE 2015-2014



DETALLE	ACTIVO		PASIVO		2015	2014	VARIACION ABSOLUTA	DETALLE	2015	2014	VARIACION ABSOLUTA
	2015	2014	2015	2014							
CORRIENTE			CORRIENTE								
Efectivo	1,377,721	835,190	CUENTAS POR PAGAR	442,531	82,188	483,243	Adquisición de bienes y servicios	20,049	453,181	-433,132	-381,055
Caja	1,202	1,157	35. Accreos de intereses	489,486	59,228	7,900	Intereses por pagar	0	0	51,328	51,328
Bancos y Corporaciones	1,376,519	47,000	Retención en la fuente	156,869	17,523	1,958	Retención Iva y cio	955	312	643	108
Inversiones de Liquidez	-	-	OBLIGACIONES LABORALES	156,869	17,523	28,630	Salarios y Prest. Social	26,630	67,263	-40,633	-40,633
Deudores	174,392	4,078	5,022	5,022	4,078	26,630	PASIVOS ESTIMADOS	103,270	98,596	4,674	4,674
Ingresos No Tributarios	-	-	604,422	604,422	956,791	832	Prov. Para prest. Sociales	103,270	98,596	4,674	4,674
Avances y Anticipos Entregados	-	-	OTROS PASIVOS	-	575,496	19,376	Recaudos a favor de terceros	19,376	852	18,544	18,544
Otros Deudores	174,392	4,078	TOTAL PASIVO CORRIENTE	-	575,496	231,464	LARTO PLAZO	231,464	629,954	-398,490	-398,490
Otros Activos	9,100	4,078	OPERACIONES DE CREDITO	-	547,935	196,706	PUBLICO	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
Gastos Pagados por Anticipado	9,100	4,078	-188,812	-188,812	385,468	-51,319	Operaciones de credito publico	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,561,213	956,791	604,422	604,422	472,146	-	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
NO CORRIENTE			OTROS PASIVOS		472,146	-	TOTAL PASIVO	1,387,714	2,094,537	-706,823	-706,823
Inversiones patrimoniales en entidades renta variable	575,496	575,496	-	-	65,168	-50,168	OPERACIONES DE CREDITO	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			-	-	408,384	-188,812	PUBLICO	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
Terrenos	744,641	334,149	-	-	564,908	-434,489	Operaciones de credito publico	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
Edificaciones	472,146	472,146	-	-	1,300	-700	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1,156,250	1,454,583	-308,333	-308,333
Redes, Líneas y cables	15,000	15,000	-	-	-1,349,439	922,194	TOTAL PASIVO	1,387,714	2,094,537	-706,823	-706,823
Muebles Escrias y Equipos de Oficina	219,572	219,572	-	-	778,218	135,548	PATRIMONIO				
Equipos de Comunicación y Computación	130,419	130,419	-	-	449,413	-121,380	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2,407,402	763,903	1,643,499	1,643,499
Equipo de Transporte Traction y Elevación	600	600	-	-	-417,231	413,814	Capital fiscal	781,166	-7,665	788,851	788,851
Depreciación Acumulada	-427,245	-427,245	-	-	140,802	-124,802	Resultado del Ejercicio	1,098,769	625,989	472,780	472,780
			-	-	-123,352	121,525	Resultado de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
			-	-	728,626	-153,609	Superavit por Donación	600	1,300	-700	-700
			-	-	1,501,649	332,254	Superavit por Valorización	575,017	728,626	-153,609	-153,609
			-	-	2,858,440	2,858,440	Prov. Dep. y amortizaciones (DB)	-54,215	-584,327	530,112	530,112
			-	-			Patrim. Social Incorporado	6,065	0	6,065	6,065
			-	-			TOTAL PATRIMONIO	2,407,402	763,903	1,643,499	1,643,499
			-	-			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,795,116	2,858,440	936,676	936,676

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

[Signature]
LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero

JORGE EDILBERTO BERNANDEZ NIETO
Director

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



DETALLE	ACTIVO			PASIVO		
	2015	2014	DISPONIBILIDAD	2015	2014	DISPONIBILIDAD
CORRIENTE						
Efectivo	1,377,721	935,190	100.0	\$2,188	483,243	100.0
Caja	1,202	1,107	0.1	20,049	463,181	97.8
Bancos y Corporaciones	1,376,519	887,023	98.9	59,226	7,900	1.7
Fondos Ejecutivos	-	47,000	5.0	0	-	0.0
Deudores	174,382	17,623	100.0	1,858	1,850	0.4
Ingresos No Tributados	-	-	-	865	312	0.1
Avenues y Artículos Entregados	-	-	-	-	-	-
Otros Deudores	174,382	17,523	100.0	26,830	67,263	100.0
Otros Activos	9,100	4,078	100.0	26,830	67,263	100.0
Gastos Pagados por Anticipado	9,100	4,078	100.0	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,561,213	958,791	100.0	103,270	98,898	100.0
				103,270	98,596	100.0
NO CORRIENTE						
Inversiones patrimoniales en entidades rentas variables	575,498	575,498	100.0	19,376	832	100.0
	575,498	575,498	100.0	19,376	832	100.0
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO						
Terrenos	744,841	847,935	100.0	231,464	628,954	100.0
Edificios	334,149	305,468	44.9	1,150,250	1,464,583	100.0
Edificios	472,146	472,146	63.4	-	-	-
Rodas, Líneas y cables	16,000	65,108	2.0	-	-	-
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	219,572	408,384	29.9	1,158,250	1,464,583	100.0
Equipos de Comunicación y Computación	130,419	564,808	17.5	1,158,250	1,464,583	100.0
Equipos de Transporte Tracción y Elevación	800	1,300	0.1	1,387,714	2,084,837	100.0
Depreciación Acumulada	-427,245	-1,248,439	-57.4	-246.3	-	-

DETALLE	PATRIMONIO			PASIVO		
	2015	2014	DISPONIBILIDAD	2015	2014	DISPONIBILIDAD
OTROS ACTIVOS						
Bienes entregados a terceros	913,766	775,218	100.0	2,427,402	763,903	100.0
Amortización Acumulada de Bienes Entreg a Terc	328,033	448,413	57.7	781,186	-7,885	-1.0
Intangibles	-3,417	-417,231	-0.5	1,098,769	625,989	81.9
Amortización Acumulada de Intangibles	16,000	140,002	2.0	-	-	-
Valenciones	-1,887	-123,382	-0.3	600	1,300	0.2
	575,017	726,626	83.8	575,017	726,626	95.4
TOTAL NO CORRIENTE	2,233,599	1,901,648	100.0	-94,215	-584,327	-76.5
TOTAL ACTIVO	3,795,116	2,860,440	100.0	6,065	763,903	100.0
				3,795,116	2,860,440	100.0
PATRIMONIO						
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2,427,402	763,903	99.7	-	-	-
Capital fiscal	781,186	-7,885	32.4	-	-	-
Resultado del Ejercicio	1,098,769	625,989	45.0	-	-	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	600	1,300	0.2
Superavit por Deterioro	600	1,300	0.0	-	-	-
Superavit por Valorización	575,017	726,626	23.9	-	-	-
Prov. Dep. y amortizaciones (DIB)	-94,215	-584,327	-2.3	-	-	-
Patrim. Social Incorporado	6,065	-	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	3,795,116	2,860,440	100.0	-	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,795,116	2,860,440	100.0	-	-	-

EUISEBARNADO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero

JOSE EDILBERTO HERNANDEZ NIETO
Director

ANDIAR SPENANZ YEPES POPE
Contadora Publica
T.P. 135731-T

**AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
JUNIO 30 DE 2015-2014 (ANALISIS HORIZONTAL)**

DETALLE	2015	2014	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS OPERACIONALES			
INGRESOS FISCALES	2,093,505	1,944,199	149,306
Convenios con otras Entidades	174,392	296,963	-122,571
Administracion de Sobretasa a la Gasolina	1,310,612	1,204,979	105,633
Ingresos por Transporte Publico	553,774	382,820	170,954
Otros Ingresos no Tributarios	3,275	0	3,275
Publicacion Gaceta Metropolitana	0	0	0
Publicidad exterior movil	51,452	59,437	-7,985
INGRESOS TOTALES	2,575,985	2,207,825	368,160
GASTOS OPERACIONALES			
Administración	796,396	764,922	31,474
Sueldos y Salarios	582,098	562,106	19,992
Contribuciones Imputadas	1,704	3,238	-1,532
Contribuciones Efectivas	111,132	106,178	4,954
Aportes sobre Nomina	23,484	22,635	849
Generales	64,631	62,977	1,654
Impuestos, contribuciones tasas	13,347	7,790	5,557
GASTOS PUBLICO SOCIAL	593,689	780,447	-186,758
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	593,689	780,447	-186,758
GASTOS TOTALES	1,477,216	1,581,836	
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	703,420	398,830	304,590
Transferencias	350,000	0	
OTROS INGRESOS	132,480	263,626	-131,146
Financieros	24,196	9,063	15,133
Extraordinarios	27,670	41,838	-14,168
Ajustes de Ejercicios anteriores	80,614	212,725	-132,111
OTROS GASTOS	87,131	36,467	50,664
Intereses	45,215	24,180	21,035
Comisiones	38	326	-288
Extraordinarios/Deprec.Amort. Intangibles	379	0	379
Ajustes de Ejercicios anteriores	41,499	11,961	29,538
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1,098,769	625,989	472,780

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

LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero

JORGE EDILBERTO HERNANDEZ NIETO
Director

AREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
JUNIO 30 DE 2015-2014 (ANALISIS VERTICAL)

DETALLE	POR GRUPO			
	2015		2014	
				POR GRUPO
INGRESOS OPERACIONALES				
INGRESOS FISCALES	2,093,505	100.0	1,944,199	100.0
Convenios con otras Entidades	174,392	8.3	296,963	15.3
Administracion de Sobretasa a la Gasolina	1,310,612	62.6	1,204,979	62.0
Ingresos por Transporte Publico	553,774	26.5	382,820	19.7
Otros Ingresos no Tributarios	3,275	0.2	0	0.0
Publicacion Gaceta Metropolitana	0	0.0	0	0.0
Publicidad exterior movil	51,452	2.5	59,437	3.1
INGRESOS TOTALES	2,575,985		2,207,825	
GASTOS OPERACIONALES				
Administración	796,396	100.0	764,922	100.0
Sueldos y Salarios	582,098	73.1	562,106	73.5
Contribuciones imputadas	1,704	0.2	3,236	0.4
Contribuciones Efectivas	111,132	14.0	106,178	13.9
Aportes sobre Nomina	23,484	2.9	22,635	3.0
Generales	64,631	8.1	62,977	8.2
Impuestos, contribuciones tasas	13,347	1.7	7,790	1.0
GASTOS PUBLICO SOCIAL	593,689	100.0	780,447	100.0
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	593,689	100.0	780,447	100.0
GASTOS TOTALES	1,477,216		1,581,836	
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	703,420		398,830	
Transferencias	350,000		0	
OTROS INGRESOS	132,480	100.0	263,626	100.0
Financieros	24,196	18.3	9,063	3.4
Extraordinarios	27,670	20.9	41,838	15.9
Ajustes de Ejercicios anteriores	80,614	60.8	212,725	80.7
OTROS GASTOS	87,131	100.0	36,467	100.0
Intereses	45,215	51.9	24,180	66.3
Comisiones	38	0.0	326	0.9
Extraordinarios	379	0.4	0	0.0
Ajustes de Ejercicios anteriores	41,499	47.6	11,961	32.8
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1,098,769		625,989	

NIDIA ESPERANZA YEPES LOPEZ

Contadora Publica
T.P. 135731-T

LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN

Jefe Financiero

JORGE EDILBERTO HERNANDEZ NIETO
Director

AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE
AMCO

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Cifras expresadas en miles de pesos)

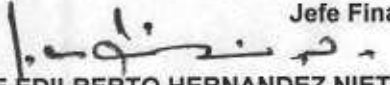
DESCRIPCION	30/06/2015	30/06/2014
ACTIVO		
CORRIENTE	1,561,213	956,791
EFFECTIVO	1,377,721	935,190
DEUDORES	174,392	17,523
OTROS ACTIVOS	9,100	4,078
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,561,213	956,791
NO CORRIENTE		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	575,496	575,496
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	744,641	547,935
OTROS ACTIVOS	913,766	778,218
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,233,903	1,901,649
TOTAL ACTIVO	3,795,116	2,858,440
PASIVO		
CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR	82,188	463,243
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGUR. SOCIAL	26,630	67,283
PASIVOS ESTIMADOS	103,270	98,596
OTROS PASIVOS	19,376	832
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	19,376	832
TOTAL PASIVO CORTO PLAZO	231,464	629,954
LARGO PLAZO		
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIERO	1,156,250	1,464,583
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	1,156,250	1,464,583
TOTAL PASIVO	1,387,714	2,094,537

AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE
AMCO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Cifras expresadas en miles de pesos)


PATRIMONIO	2,407,402	763,903
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2,407,402	763,903
TOTAL PATRIMONIO	2,407,402	763,903
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,795,116	2,858,440



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



JORGE EDILBERTO HERNANDEZ NIETO
Director



LUIS FERNANDO ZAPATA MARIN
Jefe Financiero

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2015

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 2015, se encuentra distribuido así:

CAJA

Se encuentra constituida por la caja mejor

Caja Menor

\$ 1.202.000.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2015

Bancos y Corporaciones

\$ 1.376.519.334.68

TOTAL BANCOS	1.376.519.334.68
CUENTAS CORRIENTES	4.741.663.19
BBVA CTA No. 803-00010-8 CONV.047 ECOPETROL	00
DAVIVIENDA 12666999537	00
DAVIVIENDA CTA No. 1266-6999- 9453 CONV. 332	00
DAVIVIENDA CTA No. 126669999420 CONV. D/AS-PEI- MINVIVIENDA	00
BANCO DE OCCIDENTE 033-48613- 5	4.682.563.60
BBVA 453002966 RECURSOS PROPIOS	59.099.59
CUENTAS DE AHORRO	1.371.777.671.49
BBVA CTA No. 020042247-9	173.305.770.82
BBVA CTA NO. 70316829-4 Conv. 10	28.418.084.00
DAVIVIENDA SOBRETASA 1266- 7001-9986	00
BANCO DE OCCIDENTE 033864562	17.892.565.77
BBVA CONV SOBRETASA GASOLINA 0165	1.152.161.250.90

Total Efectivo

\$ 1.377.721.001.68

NOTA 4. INVERSIONES

Las Inversiones a 30 de JUNIO de 2015 suman \$575.496.369, se encuentran conformadas de la siguiente manera:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2015

Inversiones Patrimoniales No Controlables:

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

Las inversiones a 30 de Junio de 2015 no han presentado cambios significativos.

Las inversiones se han ido actualizando a medida que llegan los soportes de las Entidades donde se tienen estas inversiones, a la fecha no han llegado los soportes que me permitan una actualización ya sea como valorización o desvalorización de las acciones. Es muy importante mencionar que las Inversiones que no han tenido ninguna actualización son las del Nudo S.A y/o Rey Moreno, teniendo en cuenta que no se ha contado con ningún soporte que me permita reajuste de estas.

NOTA 5. DEUDORES

Los Deudores a 30 Junio de 2015 suman \$ 174.392.412.00

Otros Deudores **\$ 174.392.412.00**

La cuenta de deudores está comprendida por un valor por cobrar a nombre de Empresa Colombiana de Petróleos ECOPETROL por el Convenio de Cooperación firmado el 12 de Junio de 2015 hasta el 31 de diciembre de 2015 con el Área metropolitana Centro Occidente.

NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo a 30 de Junio de 2015, comprende:

Terrenos por valor de \$ 334.148.800.35.

TERRENOS	VALOR
Lote Unidad residencial Los Nieblos, vereda La Fría, sector alto Erazo – Dosquebradas (para el proyecto del	\$ 173.324.800

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2015

Parque Teleférico El Nudo)	
Lote Ud. Residencial Campestre Los Nieblos (para el proyecto del Parque Teleférico El Nudo)	\$ 160.824.000
VALOR TOTAL TERRENOS	\$ 334.148.800.35

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

Las demás propiedades, plantas y equipos están conformadas por:

Redes, líneas y cables	\$ 15.000.000.00
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	\$ 219.571.913.23
Equipos de Comunicación y Computación	\$ 130.419.461.50
Equipo de Transporte Tracción y Elevación	\$ 600.000.00
Depreciación Acumulada	\$ (-427.245.023.49)

Total Propiedades Planta y Equipo \$ 744.641.615.59

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2015

La propiedad Planta y Equipo de la Entidad se ha ido actualizando poco a poco a medida que se obtienen los soportes de actualizaciones por parte del encargado del Área de recursos físicos, se espera actualización de Inventario por parte de esta oficina para continuar con la depuración de este activo que representa una participación muy importante dentro de los activos del Balance.

NOTA7 OTROS ACTIVOS

El saldo que presenta esta cuenta a 30 de JUNIO de 2015 es de \$ 922.866.423.59 y se encuentra distribuido así:

Gastos Pagados por Anticipado	\$ 9.100.000.00
Bienes Entregados a terceros	\$ 328.032.916.00
Bienes Muebles	\$ 17.753.572.00
Concejo Municipal de Pereira	\$ 10.453.572.00
Departamento de Policía de Risaralda	\$ 1.000.000.00
Municipio de la Virginia	\$ 1.700.000.00
Municipio de Pereira	\$ 2.600.000.00
Universidad Católica Popular de Risaralda	\$ 2.000.000.00
Bienes Inmuebles	\$ 310.279.344.00
Municipio de Dosquebradas	\$ 51.319.344.00
Municipio de Pereira	\$ 8.960.000.00
Scout de Colombia Regional Risaralda	\$ 250.000.000.00
Amortización Acumulada de bienes entregados	(\$-3.416.902.00)
Intangibles - Software	\$ 16.000.000.00
Amortización Acumulada Intangibles	(\$ 1.866.662.66)
Valorizaciones	575.017.072.25

\$ 922.866.423.59
=====

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

- 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.