



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 ENERO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Activo	Periodo Actual	Periodo 31/12/2015	Cód	Activo	Periodo Actual	Periodo 31/12/2015
		\$	\$			\$	\$
	Corriente	5.794.286	5.830.195		Corriente	6.312.856	6.218.878
					24 CUENTAS POR PAGAR	6.222.934	6.166.799
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.794.286	5.830.195	2401	Adquisición de Bienes y servicios Nales	2.904.211	2.904.211
1110	Depósitos en instituciones financieras	581.418	5.830.195	2407	Recursos A favor de Terceros	78.766	
1132	Efectivo de Uso Restringido	5.212.868		2423	Comisiones a Pagar	8.175	
	No Corriente	1.175.800	1.151.391	2424	Descuentos de Nomina	10.825	
13	CUENTAS POR COBRAR	1.067.553		2425	Acreedores		29.831
1328	Avances y Anticipos Entregados	872.832		2429	Servicios y Honorarios	9.069	
1329	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	815		2436	Retención en la fuente e Impto. de timbre	909	26.423
1384	Otras cuentas por Cobrar	193.906		2440	Imptos. contribuciones y tasas por pagar	111.135	110.063
				2453	Recursos recibidos en Administración	3.096.271	3.096.271
14	DEUDORES		1.067.237	2490	Otras Cuentas por Pagar	3.573	
1420	Avances y anticipos entregados		872.832	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	81.661	52.079
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos		815	2505	Salarios y prestaciones sociales		52.079
1470	Otros Deudores		193.590	2511	Beneficios a Empleados a corto Plazo	81.661	
				27	PROVISIONES	8.261	0
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	99.636	74.523	2790	Provisiones Diversas	8.261	0
1655	Maquinaria y Equipo	32.405	32.405		No Corriente	464.445	622.418
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	95.782	91.282	29	OTROS PASIVOS	464.445	622.418
1670	Equipo de Comunicación y Computación	80.883	80.883	2905	Recaudo a favor de terceros		77.972
1685	Depreciación Acumulada	-109.434	-130.047	2910	Ingresos recibidos por anticipado	464.445	544.446
					TOTAL PASIVO	6.777.301	6.841.296
19	OTROS ACTIVOS	8.611	9.631	3	PATRIMONIO	192.785	140.290
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	5.324	6.258	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	192.785	140.290
1960	Bienes arte y cultura	1.190	1.190	3204	Capital suscrito y pagado	100.000	100.000
1970	Intangibles	19.239	19.239	3215	Reservas	37.774	37.774
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-17.142	-17.056	3225	Resultados de ejercicios anteriores	2.516	0
	TOTAL ACTIVO	6.970.086	6.981.586	3230	Utilidad o excedente del ejercicio	29.802	2.516
				3268	Impactos por la transición al nuevo Marco de Regulación	22.693	
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.970.086	6.981.586
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	48.176.936	48.176.936	93	ACREADORAS DE CONTROL	104.766.802	99.037.765
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	48.176.936	48.176.936	9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	104.766.802	99.037.765
89	DEUDORAS DE CONTROL CONTRA (CR)	-48.176.936	-48.176.936	99	Acreedoras de control por el contrario (DB)	-104.766.802	-99.037.765
8915	Deudoras de control por el contrario (CR)	-48.176.936	-48.176.936	9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	-104.766.802	-99.037.765

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. No. 169306-T

FERNANDO SIERRA CASTRO
Contador Público
T.P. No. 87314-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 A ENERO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	Periodo Actual	Periodo 31/12/2015
	Ingresos Operacionales	80.000	2.112.953
43	Venta de Servicios	80.000	2.112.953
4390	Otros servicios	80.000	2.112.953
	Gastos Operacionales	56.026	2.123.298
51	De Administración	63.861	2.094.890
5101	Sueldos y salarios	31.798	1.666.446
5102	Contribuciones Imputadas	0	18.485
5103	Contribuciones Efectivas	7.366	94.015
5104	Aportes sobre la nómina	425	4.883
5107	Prestaciones Sociales	8.969	
5108	Gastos de Personal Diversos	4.247	
5111	Generales	1.056	310.669
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	392
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	2.165	28.406
5313	Provision para obligaciones fiscales		3.109
5330	Depreciación de propiedad, planta y equipo		24.274
5345	Amortización de intangibles		1.023
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	2.080	
5366	Amortización de intangibles	85	
	Excedente (Déficit) Operacional	23.974	-10.343
48	Otros Ingresos	5.828	42.145
4802	Financieros	1.328	
4805	Financieros		27.149
4808	Ingresos Diversos	4.500	0
4810	Extraordinarios		9.738
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores		5.258
58	Otros Gastos	0	29.286
5802	Comisiones	0	0
5805	Financieros	0	0
5810	Extraordinarios	0	3
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	29.283
	Excedente (Déficit) Operacional	29.802	2.516

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No.169306-T

FERDINANDO SIERRA CASTRO
Contador Público
T.P. No. 87314-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 29 DE FEBRERO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Activo	Periodo Actual	Periodo 31/01/2016	Cód	Activo	Periodo Actual	Periodo 31/01/2016
		\$	\$			\$	\$
	Corriente	5.866.429	5.794.286		Corriente	6.246.840	6.312.856
					24 CUENTAS POR PAGAR	6.203.995	6.222.934
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.866.429	5.794.286	2401	Adquisición de Bienes y servicios Nales	2.904.211	2.904.211
1110	Depósitos en instituciones financieras	460.002	581.418	2407	Recursos A favor de Terceros	80.512	78.786
1132	Efectivo de Uso Restringido	5.206.427	5.212.868	2423	Comisiones a Pagar	0	8.175
	No Corriente	1.173.518	1.175.800	2424	Descuentos de Nomina	10.976	10.825
				2429	Servicios y Honorarios	0	9.069
				2436	Retención en la fuente e Impto. de Imbre	890	909
13	CUENTAS POR COBRAR	1.068.274	1.067.553	2440	Imptos, contribuciones y tasas por pagar	111.135	111.135
1328	Avances y Anticipos Entregados	872.832	872.832	2453	Recursos recibidos en Administración	3.096.271	3.096.271
1329	Anticipos o Salidos a Favor por Impuestos y Contribuciones	815	815	2490	Otras Cuentas por Pagar	0	3.573
1384	Otras cuentas por Cobrar	194.627	193.906	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	24.817	81.861
				2511	Beneficios a Empleados a corto Plazo	24.817	81.661
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	97.557	99.636	27	PROVISIONES	18.028	8.261
1655	Maquinaria y Equipo	32.405	32.405	2790	Provisiones Diversas	18.028	8.261
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	95.782	95.782		No Corriente	384.446	464.445
1670	Equipo de Comunicación y Computación	80.883	80.883	29	OTROS PASIVOS	384.446	464.445
1685	Depreciación Acumulada	-111.513	-109.434	2910	Ingresos recibidos por anticipado	384.446	464.445
19	OTROS ACTIVOS	7.687	8.611		TOTAL PASIVO	6.631.286	6.777.301
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	4.485	5.324	3	PATRIMONIO	208.661	192.785
1960	Bienes arte y cultura	1.190	1.190	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	208.661	192.785
1970	Intangibles	19.239	19.239	3204	Capital suscrito y pagado	100.000	100.000
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-17.227	-17.142	3215	Reservas	37.774	37.774
	TOTAL ACTIVO	6.839.947	6.970.086	3225	Resultados de ejercicios anteriores	2.516	2.516
				3230	Resultado del Ejercicio	45.678	29.802
				3268	Impactos por la transición al nuevo Marco de Regulación	22.693	22.693
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.839.947	6.970.086
				9	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	0	0
				93	ACREADORAS DE CONTROL	104.766.802	104.766.802
				9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	104.766.802	104.766.802
				99	Acreeadoras de control por el contrario (DB)	-104.766.802	-104.766.802
				9915	Acreeadoras de Control por el contrario (DB)	-104.766.802	-104.766.802

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contadora Pública
T.P. No. 189306-T

FERDINANDO SIERRA CASTRO
Contador Público
T.P. No. 87314-T



NIT. 900235018-C

EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL" SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL ENERO 01 A FEBRERO 29 DE 2016 (Cifras en miles de pesos)

Versión: 00

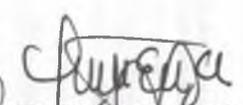
Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	Periodo Actual	Periodo 31/01/2016
	Ingresos Operacionales	160.000	80.000
43	Venta de Servicios	160.000	80.000
4390	Otros servicios	160.000	80.000
	Gastos Operacionales	121.114	56.026
51	De Administración	116.784	53.861
5101	Sueldos y salarios	65.104	31.798
5103	Contribuciones Efectivas	15.053	7.366
5104	Aportes sobre la nómina	883	425
5107	Prestaciones Sociales	18.736	8.969
5108	Gastos de Personal Diversos	12.618	4.247
5111	Generales	4.390	1.056
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	4.330	2.165
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	4.159	2.080
5366	Amortización de intangibles	171	85
	Excedente (Déficit) Operacional	38.886	23.974
48	Otros Ingresos	6.792	5.828
4802	Financieros	2.292	1.328
4808	Ingresos Diversos	4.500	4.500
	Excedente (Déficit) Operacional	45.678	29.802



JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente



JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No. 169306-T



FERNANDO SIERRA CASTRO
Contador Público
T.P. No. 87314-T



**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

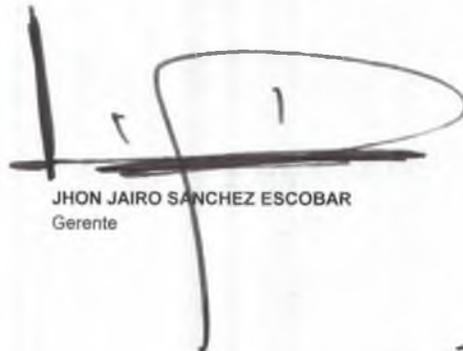
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 A MARZO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)**

Versión: 00

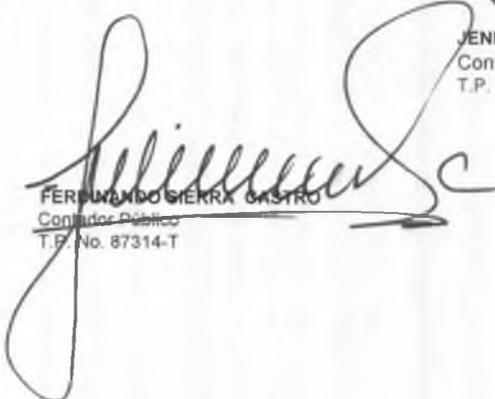
Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

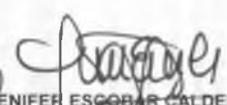
Cód	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	31/01/2016
	Ingresos Operacionales	300.000	80.000
43	Venta de Servicios	300.000	80.000
4390	Otros servicios	300.000	80.000
	Gastos Operacionales	304.072	56.026
51	De Administración	297.577	53.861
5101	Sueldos y salarios	100.610	31.798
5102	contribuciones imputadas	10.082	0
5103	Contribuciones Efectivas	23.310	7.366
5104	Aportes sobre la nómina	1.373	425
5107	Prestaciones Sociales	29.071	8.969
5108	Gastos de Personal Diversos	91.417	4.247
5111	Generales	41.205	1.056
5120	Impuesto de Industria y Comercio	509	0
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	6.495	2.165
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	6.239	2.080
5366	Amortización de intangibles	256	85
	Excedente (Déficit) Operacional	-4.072	23.974
48	Otros Ingresos	9.547	5.828
4802	Financieros	2.720	1.328
4808	Ingresos Diversos	6.827	4.500
	Excedente (Déficit) Operacional	5.475	29.802



JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente



FERNANDO SIERRA CASTRO
Contador Público
T.P. No. 87314-T



JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No. 169306-T



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 1 de 13

Código: FOR-GF-001

41.03.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A MARZO DE 2016**

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

A. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A. E.S.P. Oficial, fue constituida por asamblea de accionistas, como Sociedad Anónima por Acciones, mediante acta no. 001 de fecha julio 28 de 2008 de carácter oficial, para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, con actividades inherentes, conexas y complementarias a dichos servicios en el departamento del TOLIMA, y en las demás regiones del territorio nacional e internacional.

Mediante resolución no. 010269 de diciembre 21 de 2012 el director de la DIAN estableció que la EDAT S.A. E.S.P. fue excluida como gran contribuyente, lo que implicó ajustar todas las obligaciones contables, fiscales y tributarias a este régimen, a partir del primero de enero del año 2013.

B. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A. E.S.P. Oficial, en desarrollo del proceso contable aplica el régimen de contabilidad pública, la Contaduría General de la Nación con el propósito de ejercer el proceso de modernización de la regulación contable pública, el 25 de julio de 2014 esta publica y pone a consideración el proyecto de marco normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y no captan ni administran ahorro público. Después de analizados comentarios la CGN mediante resolución 414 de 2014, incorpora el régimen de contabilidad pública, el marco conceptual y las normas para el reconocimiento medición, revelación, y presentación de los hechos económicos de la empresa y determina las empresa que deberán aplicar esta resolución. A partir de este momento la EDAT SA ESP OFICIAL empieza a dar aplicabilidad a este nuevo marco normativo con el fin de lograr el proceso de convergencia hacia estándares internacionales de información financiera por ende se estable las prácticas y políticas contables para la entidad en pro de su objeto social.



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 2 de 13

Código: FOR-GF-001

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

ACTIVOS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo a marzo de 2016 por valor de \$5.485.277.781,01 corresponde a:

A. DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CUENTAS CORRIENTES (a)	355.339.986.18
CUENTAS DE AHORRO (a)	253.211,40
TOTAL	355.593.197.58

B. EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS(b)	5.129.684.583,43
--	------------------

(a) En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de las funciones de la entidad.

(b) En esta denominación se incluyen las cuentas corrientes y de ahorros que representan los recursos en administración que tiene la empresa para el desarrollo de los convenios interadministrativos en la Gobernación del Tolima.

2. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a marzo de 2016 por valor de \$1.147.552.240,62 corresponde a:

Handwritten mark



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 3 de 13

Código: FOR-GF-001

A. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

AVANCES SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS(a)	872.832.416,85
---------------------------------------	----------------

B. ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (b)	815.000
---	---------

C. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

EMBARGOS JUDICIALES (c)	78.580.500.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (d)	195.324.323.77
TOTAL	273.904.823.77

(a) Corresponden a los anticipos entregados a contratistas de obra según convenios realizados entre la EDAT SA ESP Oficial y la Gobernación del Tolima con recursos de Regalías y OCAD distribuidos así: Convenio 845/2012- Consorcio Maracaibo \$ 98.224.208,25; convenio 0934/2013-Consorcio Aguas Tolima 2014 \$ 628.403.142,60 y Contrato 119/2015- unión temporal AQUA Tolima \$ 146.205.066.

(b) Comprende el valor del anticipo de renta para el año gravable 2015.

(c) Este rubro corresponde a un embargo judicial realizado a las cuentas del banco DAVIVIENDA por valor de \$ 78.580.500

(d) los Gravámenes a los movimientos financieros por cobrar por un valor de \$ 42.200.679,77 distribuidos entre el banco Davivienda \$ 1.509.898,31; el banco BBVA \$ 35.970.020 y el banco BANCOLOMBIA \$ 4.720.761,46. También una cuenta por cobrar a la EPS FAMISANAR con concepto de salario por incapacidad del Funcionario EDGAR BULLA por valor de \$ 6.223.593, CAFESALUD \$ 90.400 y una cuenta por cobrar a la Gobernación del Tolima por valor de 146.809.651 del convenio 0448 del municipio de Mariquita con recursos de la OCAD.

3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipo a marzo de 2016 por valor de \$95.476.752.20 comprenden:



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 4 de 13

Código: FOR-GF-001

MAQUINARIA Y EQUIPO	32.404.800,00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	95.781.780,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	80.883.250,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-113.593.077.80
TOTAL	95.476.752.20

Representa el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad que se utilizan para la producción, comercialización y prestación de servicios. El método de depreciación aplicado a la propiedad, planta y equipo de la empresa es el de línea recta.

4. OTROS ACTIVOS

Los otros activos a 30 de marzo de 2016 por valor de \$ 8.578.364.78 comprenden:

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO (a)	5.461.714.78
BIENES DE ARTE Y CULTURA (b)	1.190.000,00
ACTIVOS INTANGIBLES (c)	19.239.023,00
AMORTIZACION ACUM. DE INTANGIBLES	-17.312.373
TOTAL	8.578.364,78

- a) Comprende el saldo pendiente de amortizar por concepto de seguros cancelados que respaldan el cumplimiento del convenio 448 pólizas globales o de multirriesgo de responsabilidad civil, contra incendios y recursos la póliza de mantenimiento del software de SYSCAFE.
- b) Corresponde a libros y publicaciones de investigación que la empresa adquirió a LEGISLACIÓN ECONOMICA S.A para ser consultados por los funcionarios.
- c) Corresponde a la compra del antivirus McAfee y licencias de Office para los equipos de cómputo adquiridos para la empresa.



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 5 de 13

Código: FOR-GF-001

PASIVOS

5. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a marzo de 2016 por valor de \$ 6.273.302.747,96 están representadas así:

A. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Su saldo a marzo de 2016 está representado por:

PROYECTOS DE INVERSION (a)	2.904.210.615,17
TOTAL	2.904.210.615,17

Corresponde a los saldos de los contratos que se están ejecutando en proyectos de inversión de los convenios 844/12 \$ 699.222.883,85; 845/12 \$ 356.344.427,50; 846/12 \$ 28.217.495,32; 448/13 de municipio de Mariquita \$1.045.817.599,90, 0934/13 del municipio de Venadillo \$ 628.403.142,60 y contrato 119/15 de suministros \$ 146.205.066.

B. RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Su saldo a marzo de 2016 está representado por:

RECAUDOS POR CLASIFICAR (a)	20.266.184.19
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS (b)	62.111.386,99
TOTAL	82.377.571.18

(a) Este valor corresponde a los rendimientos financieros de los anticipos de las cuentas de los contratistas de los convenios.

(b) los recursos correspondientes a los rendimientos financieros de las cuentas de los convenios 844, 845, 846, 0448, 0934,119 y las cuentas de la EDAT SA ESP OFICIAL, los servicios públicos a cargo de la entidad



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 6 de 13

Código: FOR-GF-001

C. ARRENDAMIENTO OPERATIVO

CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES (a)	31.914.616.00
------------------------------------	---------------

- a. Corresponde al valor por concepto de arriendo del lugar o domicilio donde se desarrolla las actividades propias del objeto social de la entidad.

D. DESCUENTOS DE NOMINA

APORTES A FONDOS PENSIONALES (a)	6.065.000.00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD (b)	2.294.400.00
APORTES A ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION (c)	1.966.600.00
LIBRANZAS (d)	395.281.00
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA (e)	318.600.00
TOTAL	11.039.881.00

- a. Estos saldos constituyen las obligaciones por pagar correspondientes a aportes a fondos pensionales de los empleados de la empresa del mes de marzo de 2016.
- b. Estos saldos constituyen las obligaciones por pagar correspondientes a aportes a empresas promotoras de salud de los empleados de la empresa del mes de marzo de 2016. es importante tener en cuenta que la empresa esta acogida a la exoneración de pago a empleados que gane menos de 10 SMLV.
- c. Estos saldos constituyen las obligaciones por pagar correspondientes a aportes parafiscales de de los empleados de la empresa del mes de marzo de 2016, es importante tener en cuenta que la empresa esta acogida a la exoneración de pago de ICBF y SENA a empleados que gane menos de 10 SMLV
- d. Pago a la caja de compensación familiar COMFATOLIMA por crédito de libranza otorgado al Funcionario EDGAR BULLA.
- e. Estos saldos constituyen las obligaciones por pagar correspondientes a aportes a fondos de solidaridad pensional de los empleados de la empresa del mes de marzo de 2016.



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 7 de 13

Código: FOR-GF-001

E. SERVICIOS Y HONORARIOS

HONORARIOS (a)	30.140.897.00
SERVICIOS (b)	2.875.785.00
TOTAL	33.016.682.00

- a. Cuentas por pagar de contratos de prestación de servicios por honorarios en cumplimiento de las normas legales vigentes.
- b. Cuentas por pagar de contratos de prestación de servicios por remuneración de servicios técnicos y otros servicios en cumplimiento de las normas legales vigentes.

F. RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Su saldo comprende los siguientes conceptos:

SERVICIOS	40.733.00
A EMPLEADOS ARTICULO 383.ET	2.207.000.00
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR	121.034.00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	5.551.00
TOTAL	2.374.318.00

Valores pendientes para su cancelación en el mes de marzo de 2016, por concepto de pagos sometidos a retención en la fuente por concepto de salarios, honorarios, servicios, compras y Reteica y sobretasa Bomberil.

G. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

El saldo que registra esta cuenta comprende.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS. (a)	1.600.000.00
IMPUESTO PARA PRESERVAR LA SEGURIDAD DEMOCRATICA (b)	108.535.283.13
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE) (c)	1.000.000.00
TOTAL	111.135.283.13



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 8 de 13

Código: FOR-GF-001

- a. En esta cuenta refleja el valor de la contabilización y/o provisión, en concepto del impuesto de renta y complementarios para la vigencia 2015.
- b. Corresponde al valor pendiente por transferir al departamento por concepto de impuesto para preservar la seguridad democrática por valor de \$ 108.535.283,13.
- c. Esta cuenta refleja el valor de la contabilización y/o provisión del impuesto sobre la renta para la equidad CREE año 2015.

H. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN (9)

El saldo que registra esta cuenta comprende.

EN ADMINISTRACION	3.096.271.105.48
-------------------	------------------

En esta cuenta refleja el valor de los dineros recibidos para la ejecución de los diferentes convenios y parte del personal para funcionamiento.

I. SERVICIOS PÚBLICOS (a)

ACUEDUCTO	16.791.00
ENERGIA	555.720.00
TELEFONO	390.163.00
TOTAL	962.764.00

- a. Corresponde al valor de los servicios de acueducto, energía y teléfono a cargo de la entidad

J. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE (a)	2.00
--------------------------------	------

- a. Corresponde al valor pendiente de pago por concepto de viáticos y gastos de viaje

6. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

La cuenta beneficios a empleados a corto plazo a marzo de 2016 por valor de \$ 24.436.381.00 están representadas así:



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 11 de 13

Código: FOR-GF-001

El procedimiento que se realizó es activar nuevamente propiedades planta y equipo que ya estaban depreciadas en su totalidad; de esta forma se reviven en la contabilidad se les da una nueva vida útil, y siguen cumpliendo su función y es real el valor en libros.

10. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

A. DEUDORAS DE CONTROL

Representa el valor acumulado de la ejecución de proyectos de inversión, está conformada por los siguientes conceptos:

EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	48.787.113.752,75
TOTAL	48.787.113.752,75

Valor que corresponde a los pagos realizados por concepto de los diferentes contratos que se están ejecutando dentro del Plan Departamental de Agua.

B. DEUDORAS POR CONTRA (CR)

Representa la contrapartida de la cuenta DEUDORAS DE CONTROL.

EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	-48.787.113.752,75
TOTAL	-48.787.113.752,75

11. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

A. ACREEDORAS DE CONTROL

Representa el valor acumulado de proyectos de inversión de los recursos ingresados del PDA con su respectivo certificado de disponibilidad de recursos, está conformada por los siguientes conceptos:

EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	105.123.537.702,75
TOTAL	105.123.537.702,75



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 12 de 13

Código: FOR-GF-001

B. ACREEDORAS POR CONTRA (CR)

Representa la contrapartida de la cuenta ACREEDORAS DE CONTROL.

EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-105.123.537.702,75
TOTAL	-105.123.537.702,75

12. INGRESOS

Los ingresos a marzo de 2016, corresponde al saldo que se amortizo en los meses de enero febrero y marzo, como administración de la remuneración gestor del Plan departamental de Agua.

Asi mismo las entradas de los recursos generados por la administración de proyectos, intereses sobre depósitos en instituciones financieras, susceptibles en incrementar el patrimonio durante la vigencia del 2016 por la administración gestión Plan Departamental de Aguas del Tolima y la administración de los convenios, las recuperaciones por concepto de prestaciones sociales y otros ingresos de vigencias anteriores por una compra de muebles y enseres.

OTROS SERVICIOS	300.000.000.00
OTROS INGRESOS	9.547.409.00
TOTAL	309.547.409.00

13. GASTOS

Los gastos a 30 de marzo de 2016, están representados por los flujos de salida de recursos de la entidad en actividades de dirección, planeación y apoyo logístico reflejados en los siguientes conceptos:

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION(a)	297.577.479.65
GASTOS NO OPERACIONALES. (b)	6.494.620.53
TOTAL	304.072.100.18



NIT. 900235058-0

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión: 00

Pág. 13 de 13

Código: FOR-GF-001

- a. Gastos en los que ha incurrido la empresa para el funcionamiento y el cumplimiento de su cometido estatal, tales como: sueldos y salarios, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, gastos generales e impuestos contribuciones y tasas.
- b. depreciaciones que corresponde al desgaste que ha sufrido la propiedad, planta y equipo de la empresa y amortización de los activos intangibles.

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Gerente

JENIFER ESCOBAR CALDERON
Contador Público
T.P. No. 169306-T

FERDINANDO SIERRA CASTRO
Revisor Fiscal
T.P. No. 87314-T

BALANCE GENERAL
A Marzo 31 de 2016

1		ACTIVOS	6,736,885,138.61
		ACTIVOS NO CORRIENTE	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5,485,277,781.01
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	355,593,197.58	
111005	Cuenta corriente	253,211.40	
111006	Cuenta de ahorro	355,339,986.18	
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	5,129,684,583.43	
113210	Depósitos en instituciones financieras	5,129,684,583.43	
13	CUENTAS POR COBRAR		1,147,552,240.62
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	872,832,416.85	
132801	Anticipos sobre convenios y acuerdos	872,832,416.85	
1329	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	815,000.00	
132901	Anticipo de impuesto sobre la renta	815,000.00	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	273,904,823.77	
138415	Embargos judiciales	78,580,500.00	
138490	Otras cuentas por cobrar	195,324,323.77	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		95,476,752.20
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	32,404,800.00	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	2,788,000.00	
165590	Otra maquinaria y equipo	29,616,800.00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	95,781,780.00	
166501	Muebles y enseres	95,509,180.00	
166502	Equipo y máquina de oficina	272,600.00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	80,883,250.00	
167001	Equipo de comunicación	2,446,300.00	
167002	Equipo de computación	78,436,950.00	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(113,593,077.80)	
168504	Maquinaria y equipo	(20,424,540.44)	
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(46,878,788.84)	
168507	Equipos de comunicación y computación	(46,289,748.52)	
19	OTROS ACTIVOS		8,578,364.78
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	5,461,714.78	
190501	Seguros	4,073,371.78	
190514	Bienes y servicios	1,388,343.00	
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,190,000.00	
196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1,190,000.00	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	19,239,023.00	
197007	Licencias	5,115,000.00	
197008	Softwares	14,124,023.00	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(17,312,373.00)	
197507	Licencias	(3,188,350.00)	
197508	Softwares	(14,124,023.00)	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	6,736,885,138.61

BALANCE GENERAL
A Marzo 31 de 2016

27	PROVISIONES		26,242,155.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	26,242,155.00	
279090	Otras provisiones diversas	26,242,155.00	
29	OTROS PASIVOS		244,445,569.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	244,445,569.00	
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	244,445,569.00	
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		6,568,426,852.96
3	PATRIMONIO		168,458,285.65
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		168,458,285.65
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100,000,000.00	
320401	Capital autorizado	100,000,000.00	
3215	RESERVAS	37,773,935.02	
321501	Reservas de Ley	10,770,126.88	
321503	Reservas ocasionales	27,003,808.14	
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,515,875.46	
322501	Utilidades o excedentes acumulados	2,515,875.46	
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	5,475,308.82	
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	5,475,308.82	
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	22,693,166.35	
326806	Propiedades, planta y equipo	22,693,166.35	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		48,787,113,752.75
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	48,787,113,752.75	
835511	Gastos	48,787,113,752.75	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(48,787,113,752.75)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(48,787,113,752.75)	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	(48,787,113,752.75)	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		105,123,537,702.92
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	105,123,537,702.92	
935501	Pasivos	105,123,537,702.92	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(105,123,537,702.92)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(105,123,537,702.92)	
991522	Ejecución de proyectos de inversión	(105,123,537,702.92)	