

SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS

BALANCE GENERAL - COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Cifras Expresadas en miles de Pesos \$)

ACTIVOS		NOTAS	Diciembre 2013	Diciembre 2012	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 2013	Diciembre 2012
1 ACTIVO CORRIENTE			68.363.730	37.292.256	2	PASIVO			
11 Efectivo			2.660.711	4.167.529		PASIVO CORRIENTE			
1105 Caja			0	0	24	Cuentas por Pagar		53.264.932	21.674.231
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	Nota 1		2.660.711	4.167.529		Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	Nota 37	5.689.202	5.465.850
12 Inversiones			61.522.912	31.580.831	2401			2.604.040	3.213.320
1201 Inversiones Administración de liquidez en títulos de deuda			1.576		2425	Acreeedores	Nota 38-39-40-41-42	2.619.744	1.544.885
1203 Inversiones con fines de política en títulos de deuda	Nota 2		61.521.337	31.580.831	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	Nota 43-44-45-46-47-48-49-50	439.492	707.400
14 Deudores			4.180.106	1.543.896	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	Nota 51	22.577	245
1401 Ingresos no tributarios	Nota 3		3.832.447	1.190.166				3.349	0
1415 Prestamos concedidos			0	0	2460	Creditos Judiciales			
1420 Avances y anticipos entregados	Nota 4 - 5		73.092	75.438					
1424 Recursos entregados en administración	Nota 6		268.036	275.146					
1425 Depósitos entregados en Garantía	Nota 7		6.531	3.146					
ACTIVO NO CORRIENTE			40.652.318	41.187.842	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social		1.664.853	1.465.912
14 Deudores			13.738.924	20.493.145	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	Nota 52-53-54-55-56	1.664.853	1.465.912
1401 Ingresos no tributarios	Nota 3		13.522.474	19.594.639					
1470 Otros deudores	Nota 8 - 9 - 10		216.450	898.506					
1475 Deudas de difícil cobro	Nota 11		41.722	41.722					
1480 Provisión para deudores			-41.722	-41.722					
16 Propiedades, planta y equipo			17.147.424	15.783.722	27	Pasivos Estimados		18.474.597	10.941.979
1605 Terrenos	Nota 12		1.911.438	1.911.438	2710	Provisión para Contingencias	Nota 57	18.474.597	10.941.979
1635 Bienes muebles en bodega	Nota 13- 14		871.195	1.666.738	29	Otros Pasivos		0	0
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	Nota 15-16-17		1.173.467	169.279	2905	Precauto a Favor de Terceros		27.436.279	3.800.490
1640 Edificaciones	Nota 18		12.885.122	12.885.122	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	Nota 58	517.760	521.980
1655 Maquinaria y equipo			2.880	2.983				26.918.519	3.278.510
1660 Equipo médico y científico			7.199	6.701					
TOTAL PASIVO			53.264.932	21.674.231					

SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS

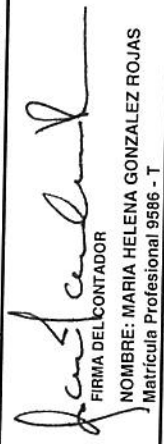
BALANCE GENERAL - COMPARATIVO

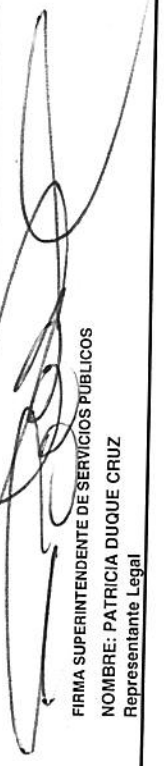
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Cifras Expresadas en miles de Pesos \$)

Código	ACTIVOS	NOTAS	Diciembre 2013	Diciembre 2012	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 2013	Diciembre 2012
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	Nota 19-20	2.998.652	2.995.114	3	PATRIMONIO			
1670	Equipos de comunicación y computación	Nota 21 -22	9.823.023	9.362.466					
1675	Equipo de Transporte, tracción y elevación	Nota 23	665.834	527.255					
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	Nota 24	45.430	43.815	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1685	Depreciación acumulada(CR)	Nota 25-26-27-28	-12.860.048	-11.522.853					
1695	Provisiones para protección de propiedades planta y equipo(CR)	Nota 29 - 30	-376.770	-2.264.330					
19	Otros activos		9.765.971	4.910.975					
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	Nota 31-32	787.753	1.328.923					
1910	Cargos diferidos	Nota 33	31.343	18.551					
1970	Intangibles	Nota 34	4.317.245	3.807.619					
1975	Amortización acumulada de intangibles(CR)		-2.980.145	-2.972.076					
1999	Valorizaciones	Nota 35-36	7.609.774	2.727.958					
	TOTAL ACTIVO		109.016.048	78.480.098		TOTAL PATRIMONIO		55.751.117	56.805.867
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		109.016.048	78.480.098

Código	CUENTAS DE ORDEN	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Código	CUENTAS DE ORDEN	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8120	Litigios y Demandas	71.825.907	79.595.002	9120	Litigios y Demandas	3.705.117.336	927.696.714
8190	Otros Derechos Contingentes	2.773.490	2.711.936	9306	Bienes Recibidos en Custodia	3.700.247.285	923.164.319
8315	Activos Totalmente Depreciados, Agotados o Amortizados	11.150.989	9.340.291	9346	Bienes Recibidos de terceros	4.467.784	4.369.454
8344	Bienes y Derechos titularizados	279	1.047.368			402.267	162.941
8390	Otras Deudoras de Control	57.900.835	63.965.759				
		315	2.529.648				
		0					
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	71.825.907	79.595.002	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3.705.117.336	927.696.714


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS
 Matrícula Profesional 9586 - T


 FIRMA SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS
 NOMBRE: PATRICIA DUQUE CRUZ
 Representante Legal

SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras Expresadas en miles de Pesos \$)

Código		NOTAS	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		87.606.898	78.400.120
41	INGRESOS FISCALES			
4110	No tributarios	Nota 65	87.606.898	78.400.120
	GASTOS OPERACIONALES		87.606.898	78.400.120
51	DE ADMINISTRACION		63.937.171	50.338.469
			26.735.813	22.854.630
5101	Sueldos y salarios	Nota 70-71-72	6.559.507	6.092.579
5103	Contribuciones Efectivas		1.109.644	1.013.157
5104	Aportes sobre la nómina		231.005	212.439
5111	Gastos Generales	Nota 73-74-75-76	18.602.398	15.392.646
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		233.258	143.809
52	DE OPERACIÓN		29.668.741	27.106.785
5202	Sueldos y salarios	Nota 77-78	7.675.566	7.888.346
5204	Contribuciones efectivas		1.310.660	1.275.267
5207	Aportes sobre la Nómina		257.338	251.427
5211	Generales	Nota 79-80-81	20.386.967	17.529.240
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas		38.209	162.505
53	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES		7.532.618	377.054
5307	Provisión Para Protección de Propiedades Planta y Equipo		0	0
5314	Provisión para Contingencias	Nota 82	7.532.618	377.054
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		23.669.726	28.061.651
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	OTROS INGRESOS			
4805	Financieros	Nota 66-67	10.608.792	3.760.168
58	OTROS GASTOS			
5802	Comisiones		13.301	2.661
5805	Financieros	Nota 83	6.301.515	2.591.163
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		4.293.976	1.166.344
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		27.963.702	29.227.995
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		1.183.554	115.987
4808	Extraordinarios		0	1.125
4810	Ajuste de ejercicios anteriores	Nota 68	169.112	110.113
4815		Nota 69	1.014.442	4.749
	GASTOS EXTRAORDINARIOS		7.495.319	2.655.966
5808	Otros gastos ordinarios	Nota 84	6.679.404	566.354
5810	Extraordinarios		1.177	55.514
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	Nota 85-86	814.738	2.034.098
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		21.651.937	26.688.016

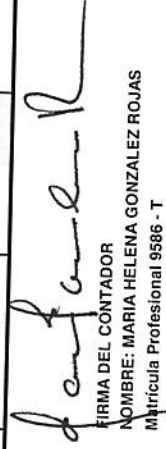
FIRMA SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS
NOMBRE: PATRICIA DUQUE CRUZ
Representante Legal

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS
Matrícula Profesional 9586 - T

SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras expresadas en miles de pesos \$)

Codigo	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Notas	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012	Variación Patrimonial
3	Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2012			56.805.867	
	Variaciones Patrimoniales durante el año 2013				
3	Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2013		55.751.117		-1.054.750
	Disminuciones:				
3208	Capital Fiscal	Nota 59	28.431.467	29.546.749	-1.115.282
3230	Resultados del Ejercicio	Nota 60	21.651.937	26.688.016	-5.036.079
3255	Patrimonio Institucional incorporado		0	0	0
3270	Provision Depreciaciones y Amortizaciones	Notas 63 y 64	-1.959.894	-2.174.689	214.795
	Incrementos				
3240	Superavit por Valorización	Nota 61-62	7.609.774	2.727.958	4.881.816
	Partidas sin variación				
3235	Superavit por donación		17.833	17.833	0
					4.881.816

FIRMA SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS
NOMBRE: PATRICIA DUQUE CRUZ
Representante Legal


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS
Mátrícula Profesional 9586 - T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA

MUNICIPIO: BOGOTA

ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS

CÓDIGO: 828100000

FECHA DE CORTE: 31/12/2013

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECÍFICA
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN		
N 1	NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL COMETIDO ESTATAL		
1.1	Naturaleza Jurídica	<p>La Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios es una Entidad descentralizada del orden nacional (Artículo 68 Ley 489 de 1998), con funciones presidenciales, creada por mandato del artículo 370 de la Constitución Política de Colombia por la Ley 142 del 11 julio de 1994 (Artículos 75 y 76) y la Ley 689 de 2001 como un organismo de carácter técnico, adscrito al Departamento Nacional de Planeación (Decreto No.1363 del 12 de julio de 2000), con personería jurídica y autonomía administrativa y patrimonial. Con el Decreto 990 del 21 de mayo de 2002 se compilaron las funciones de la Superintendencia, se estableció su estructura orgánica, su naturaleza jurídica y se dictaron otras disposiciones. La Superintendencia cuenta con cinco (5) Direcciones Territoriales: Dirección Territorial Centro en Bogotá, Dirección Territorial Suroccidente en Cali, Dirección Territorial Occidente en Medellín, Dirección Territorial Norte en Barranquilla y Dirección Territorial Oriente en Bucaramanga, a través de las cuales cumple su misión en el territorio Nacional.</p> <p>Con el fin de dar un mayor cubrimiento a los usuarios de Servicios Públicos se crearon 15 Puntos de Atención Superservicios -PAS en las siguientes ciudades: Tunja, Ibagué, Leticia, Florencia, Yopal, Villavicencio, Rihoacha, Valledupar, Montería, Arauca, Cúcuta, Pereira, Quibdó, Pasto y Popayán</p>	N/A
1.2		<p>La Superintendencia de Servicios Públicos tiene como objeto ejercer a nivel nacional el control y vigilancia de las empresas que presten servicios públicos de acuerdo con las Leyes 142, 143 de 1994, 689 de 2001 y demás normas que las modifiquen o adicionen.</p> <p>De igual manera la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios tiene como Misión Vigilar y Controlar la prestación de los servicios públicos, proteger la competencia y los derechos de los usuarios.</p>	N/A
N.2	POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES		
2.1	Aplicación del marco conceptual del Plan General de la Contabilidad Pública - PGCP	<p>Los Estados Financieros de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, incluyen las operaciones del Nivel Central y las Direcciones Territoriales, están elaborados de conformidad con el marco conceptual y el Plan General de la Contabilidad Pública. Así mismo, se tienen en cuenta las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación (CGN) para el registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.</p> <p>Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplica el sistema de causación, para la ejecución presupuestal de ingresos y de Gastos se hace con base en el sistema de caja y de acuerdo con directrices del Minsiterio de Hacienda y Crédito Público.</p>	
2.2	Aplicación del Catálogo General de Cuentas	Las cuentas contables utilizadas por la Superservicios corresponden a las descritas en el Catálogo General de Cuentas establecido por la Contaduría General de la Nación, ajustándose a las descripciones y dinámicas del Régimen de Contabilidad Pública y de acuerdo con el Manual Contable específico de la Superservicios.	N/A
2.3	Aplicación de Normas y procedimientos	<p>La Entidad sigue los lineamientos de la Contaduría General de la Nación, de acuerdo con Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007 que adopta el Manual de Procedimientos de Contabilidad Pública y la Resolución 357 del 23 de julio de 2008 por la cual se adopta el Procedimiento de Control Interno Contable y de reporte del informe anual a la Contaduría General de la Nación. Igualmente se ha documentado el Manual de Contabilidad CG-I-001 específico para la Superintendencia aprobado mediante Res SSPD N°20091300060305 del 17 de diciembre de 2009, Subproceso de Gestión Contable GC-SP-001, y los procedimientos de: a) Causación y Cierre Contable CG P 001 y b) Sostenibilidad del Sistema Contable CG P 002, documentos que forman parte del Sistema Integrado de Gestión y Mejora SIGME.</p> <p>Con relación a las normas internacionales de Contabilidad la Superservicios está en proceso de capacitación y documentación y seguirá los lineamientos de la Contaduría General de la Nación para su implementación de acuerdo con la normatividad vigente.</p> <p>Así mismo para el procesamiento de la información Presupuestal Contable y Financiera se emplea el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF de acuerdo con los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, como auxiliar para el control y seguimiento de las diferentes actividades específicas de la Entidad, se apoya en el Sistema Integrado Finanzas Web.</p>	

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECÍFICA
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN		
2.3.1	Depreciación	El método de depreciación utilizado es el de línea recta como se detalla a continuación: Edificaciones vida útil estimada 50 años, Maquinaria y Equipo vida útil 10 años, Muebles enseres y equipo de oficina vida útil 10 años, Equipo de transporte vida útil 10 años, Equipo de Cafetería vida útil 10 años, Equipo Médico y Científico vida útil 10 años y Equipo de Comunicación y computación vida útil 5 años.	Notas 25-26-27 - 28 y 63
2.3.2	Procedimiento Contable para el Registro de los Ingresos por concepto de la Contribución Especial y de las Multas a Favor del Fondo Empresarial.	<u>Contribución Especial:</u> En el momento de la liquidación, la Superservicios efectúa el registro contable en Cuentas de Orden como Contribuciones en Prefirmeza hasta cuando se agote la vía gubernativa, o finalice alguna controversia ante los tribunales Administrativos en caso de reclamaciones, una vez terminado este proceso se registra en Ingresos y en Cartera.	Notas 3-65 y 90
		<u>Contribución Especial de las Vigencias Anteriores.</u> Como resultado del proceso de administración y recaudo de la contribución especial, la normatividad vigente le da 5 años a la Superservicios para liquidar la Contribución Especial, teniendo en cuenta la disponibilidad de la información financiera de los prestadores en el SUI, estas operaciones se registran en las subcuentas contables: Contribuciones Vigencias Anteriores, Intereses Contribuciones Vigencias Anteriores y Anticipos Vigencias Anteriores.	
		<u>Multas a favor del Fondo empresarial</u> De igual forma, las multas a favor del Fondo Empresarial también se registran al momento que se emite el acto administrativo sancionatorio en Cuentas de Orden en prefirmeza una vez agotada la vía gubernativa, o si es del caso cuando se termina la controversia ante los tribunales Administrativos, se adquiere la firmenza y se registran en Cuentas de Orden en firme para su control y recaudo teniendo en cuenta que no hacen parte de los Ingresos de la Superservicios.	Notas 56-58 y 91
2.3.3	Inversiones y Valorización	De acuerdo con el artículo 102 Estatuto Orgánico del Preuspueto y Decreto 1525 del 9 de mayo de 2008, la Entidad tiene la obligación de invertir los Excedentes de tesorería en Títulos de Tesorería - TES clase B, por lo cual se constituyen en inversiones de carácter forzoso, renta fija - tasa fija y emisión primaria. El registro Contable de las Inversiones y la valorización o desvalorización se hace de acuerdo con las políticas y directrices de la Contaduría General de la Nación y del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Nota 2
2.3.4	Provisiones	Actualmente la Superservicios registra 2 provisiones: 1)Provisión para Protección de Propiedad Planta y Equipo de acuerdo con avalúo técnico de los inmuebles (1695) que se debe efectuar cada 3 años, el último avalúo se realizó en el año 2013 2)Provisión para litigios y demandas (271005), la cual se determina según concepto técnico y el valor estimado que reporta semestralmente el subproceso de representación judicial al subproceso de gestión contable siguiendo la Metodología del Ministerio de Hacienda y Crédito Público adoptada por la Superservicios. Es importante precisar que para deudores morosos a partir del año 2007 la Superintendencia no realiza provisión de cartera de acuerdo con directrices de la Contaduría General de la Nación, por cuanto el objeto social no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables, como se indica en el Manual Contable de la Contaduría General de la Nación, y en oficio Rad.20095290424882 del 09 de julio de 2009.	Nota 3, Nota 30 - 57 y 63
2.3.5	Procedimiento de recaudo de Cartera	Con relación al recaudo es pertinente precisar que el Decreto No.990 del 21 de mayo de 2002 asignó a la Oficina Asesora Jurídica la función de cobro con el fin de obtener de manera eficiente el recaudo y en caso necesario efectuar el cobro coactivo de la Cartera de prestadores de servicios públicos ya sea por Contribución especial o por concepto de Multas.	Nota 3 y 92
		Para las empresas que se encuentran en situación especial, esto es en reestructuración económica ley 550 de 1999, en procesos de liquidación y disolución o en proceso de intervención por parte de la Superservicios, se toman medidas para el cobro de cartera definidas de acuerdo con las normas legales vigentes, como es el caso de solicitar a los jueces de la república y a las autoridades que adelantan juicios por jurisdicción coactiva, suspender los procesos en contra de la empresa así como la cancelación de los embargos decretados y la imposibilidad de ordenar nuevos embargos, razón por la cual, el proceso de cobro por parte de la Superservicios sobre estas empresas deudoras en situación especial, tiene limitaciones.	
2.3.6	Procedimiento de Impuestos.	Mediante Resolución No.000041 del 30 de enero de 2014, la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales efectúa la nueva calificación de Grandes Contribuyentes y la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios queda excluida de éste grupo, continúa con las obligaciones de presentar declaración de Ingresos y Patrimonio y de acuerdo con el numeral 1 del artículo 437-2 del Estatuto Tributario sigue como agente retenedor del IVA y continúa con la obligación de retener declarar y pagar impuestos de industria y comercio (impuestos municipales) y retención de renta (impuestos nacionales).	Notas 43- 44- 45 -46-47-48-49 y 50
		Como agente retenedor, la Superservicios presenta las declaraciones tributarias y paga las retenciones por concepto de renta e IVA a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), y la retención por concepto del Impuesto de Industria y Comercio - ICA a las Secretarías de Hacienda Distrital y Municipal del Nivel Central, de las Direcciones Territoriales y de los Puntos de Atención de Servicios (PAS), en este último en este caso en coordinación con los Directores Territoriales de acuerdo con la Res.sspd 000021 del 5 de enero de 2005.	

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECÍFICA
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN		
2.3.7	Depuración Contable	Atendiendo a lineamientos de la Contaduría General de la Nación-CGN y según Resolución 357 del 23 de julio de 2008 por la cual se adopta el Procedimiento de Control Interno Contable, la Superintendencia continúa con el Comité técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable creado con la Resolución 20071300008475 del 10 de abril de 2007, periódicamente y previa evaluación de los diferentes procesos, se presentan al Comité las partidas que requieren depuración de acuerdo con el procedimiento de Sostenibilidad del Sistema Contable CG-P-003	Notas 3 -10 y 92
2.4	Registro Oficial de Libros de Contabilidad y documentos Soporte	Los libros principales de Contabilidad: Libro Diario y Libro Mayor se llevan de acuerdo a Normas técnicas de la Contaduría General de la Nación, se generan en hojas prenumeradas y certificadas mediante acta de apertura suscrita por el Representante legal y el Contador, los cuales, reflejan el detalle de las operaciones económicas y financieras de la Entidad, están debidamente soportados por documentos y comprobantes que respaldan los registros. La Superintendencia aplica normas generales para su conservación y custodia, los soportes se archivan tanto en medio físico como virtual a través del aplicativo de Gestión documental ORFEO.	N/A


PATRICIA DUQUE CRUZ
 Superintendente de Servicios Públicos
 Representante Legal


MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS
 Contadora Superintendencia de Servicios Públicos
 Matrícula Profesional 9586 - T

CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ
 ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS
 CÓDIGO: 828100000
 FECHA DE CORTE 31/12/2013

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
		ACTIVOS		
1	111005	Depósitos en Instituciones Financieras	El saldo está representado por nueve (9) cuentas corrientes bancarias, de las cuales cuatro (4) corresponden a las Direcciones Territoriales, en éste ultimo caso son utilizadas para el pago de impuestos y servicios públicos. En el Nivel Central se manejan 5 cuentas para las diferentes operaciones bancarias; El recaudo de las Contribuciones y Multas se hace a través de 4 cuentas corrientes: BBVA, Banagrario y Bancafe-Davivienda mediante el sistema de código de barras. Los recaudos por concepto de Multas son recursos restringidos y tienen como destinación específica el Fondo Empresarial de acuerdo con la ley 812 de 2003 y Art.247 ley 1450 del 16 de junio de 2011 del Plan Nacional de Desarrollo 2010 – 2014.	2.657.119
2	120309	Inversiones - Títulos de Tesorería TES	Las inversiones se generan por excedentes de tesorería y son de carácter forzoso en cumplimiento de políticas macroeconómicas. A 31 de diciembre de 2013 existen 17 títulos TES con valor nominal de \$58,898,000 (miles de \$), valor maduración en compra \$3.000.133 (miles de pesos), el valor neto de la desvalorización acumulada a diciembre 31 2013 es de \$-376,797 (miles de \$) los cuales por emisión se detallan a continuación: a) Emisión No. 52994: Presenta desvalorización de \$-167.064.(miles de \$) cerró con TIR de 3.680%, b) Emisión No. 51929 con valorización \$141.508. (miles de \$) TIR de 4.597% , c) Emisión No. 55081 con valorización \$345.858. (miles de \$) TIR de 5.984% d) Emisión No. 53531 con desvalorización de \$- 721.963 (miles de \$) y TIR de 4.949%, e) Emisión No. 54816 con valorización \$24.864. (miles de \$) TIR de 6.808% . Las inversiones se ajustan mensualmente de acuerdo con la tasa de Infoval	61.521.337
3	140160	Deudores - Ingresos No Tributarios - Contribuciones	<p>El saldo de la cuenta de Deudores a diciembre 31 de 2013 asciende a \$17.354.921. (miles de \$) y corresponde a Cartera de Contribuciones. Del total de cartera el 22,08% por valor de \$3.832.447. (miles de \$) corresponde a cartera corriente y el 72,92% por valor de \$13.522,474 (miles de \$) es cartera no corriente representada deudas de empresas de Servicios Públicos en situación especial y otros deudores morosos así: a) Cartera demandada \$3.218.428 (miles de \$) es decir al 18,54% del total de cartera b) Empresas en ley 550 \$25.757 (miles de \$) es decir al 0,15% del total de cartera, c)Empresas en toma de posesión \$80.177 (miles de \$) es decir al 0,46% del total de cartera, d)Empresas en liquidacion obligatoria \$ 98.113. (miles de \$) es decir al 0,57% del total de cartera , e)Empresas en liquidación voluntaria \$7.436.542 (miles de \$) es decir al 42,85% del total de cartera , f)Empresas en liquidacion ley 1429 de 2010 \$5.411. (miles de \$) es decir al 0,03% del total de cartera y g) Otros deudores morosos por \$2.543.696 (miles de \$) es decir al 14,66% del total de cartera</p> <p>La Superintendencia no realiza provisión de cartera de acuerdo con directrices de la Contaduría General de la Nación por cuanto el objeto social no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables como se indica en el Manual Contable de la Contaduría General de la Nación - CGN y en oficio radicado No.20095290424882 del 09 de julio de 2009.</p> <p>En el 2013 se depuró Cartera de Contribuciones por valor de \$77.827 (miles de \$) según Res SSPD. No 20135300058535 del 27 de diciembre de 2013 y equivale al 0,071% del patrimonio a diciembre 31 de 2013</p>	17.354.921
4	142011	Avances para viaticos y gastos de viaje	El saldo corresponde a anticipo de viaticos de diciembre de 2013 los cuales fueron reintegrados mediante consignaciones de enero y febrero de 2014	708
5	142012	Anticipo para adquisición de Bienes y servicios	El saldo a diciembre 31 de 2013 está representado así: a)Anticipo para adquisición de tiquetes aereos por valor de \$55.602 (miles de \$) es decir al 76,82% están representado en el fondo de tiquetes y b) \$16.166 (miles de \$) es decir a 22,33% corresponden al reintegro de Satena contrato 311 de 2013 efectuado en enero de 2014.	72.384
6	142402	Deudores- Recursos entregados en Administración	Esta cuenta representa los recursos entregados en administración al ICETEX, los cuales tienen como finalidad la capacitación de los funcionarios de Carrera Administrativa. Estos recursos se ejecutan de acuerdo con las políticas y reglamento del Comité de Capacitación e Incentivos de la Superservicios.	268.036
7	142503	Depositos entregados en garantía - Depósitos Judiciales	El saldo de está cuenta corresponde a los depósitos judiciales de carácter transitorio que tiene la Entidad en el Banco Agrario por concepto de embargos de Saldos a Favor de las Empresas Prestadoras de Servicios Públicos, como garantía de Cartera en cobro jurídico.	6.531
8	147012	Otros Deudores - Créditos a Empleados	Préstamos para educación realizados a empleados de carrera administrativa a través del Fondo del ICETEX y de la Superintendencia. Los créditos están reglamentados mediante Res. SSPD No.20055240033265 del 19 de diciembre de 2005, la cual establece el plan general de capacitación. Para el caso de estudios superiores al finalizar el pregrado o especialización el funcionario debe acreditar los requisitos establecidos para la condonación de la deuda y la Entidad cancela la cuenta por cobrar y registra el valor en gastos de capacitación según corresponda.	192.338

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABL E	NOMBRE		
9	147079	Otros Deudores - Indemnizaciones - Incumplimiento de contratos	En el 2013 siguiendo lineamientos del artículo 238 de la ley 1450 de 2011 y según convenio CM - 035 - 2012 y contrato interadministrativo 662 de 2012 firmado con CISA se hizo venta de cartera de la Aseguradora Cóndor S.A (póliza 10110017063) por concepto de incumplimiento del contrato CGE-158-00 con la Empresa Servicios Informáticos DATUM S.A. título ejecutivo del proceso 25000232600020060029901 del 2006 del Tribunal Administrativo de Cundinamarca registrada en libros por valor de \$693.824 (miles de \$) y valorada por CISA junto con otro proceso por \$166.737 (miles de \$)	0
10	147084	Responsabilidades Fiscales-CxC Responsabilidades en proceso internas	El saldo de la cuenta de responsabilidades a diciembre 31 de 2013 corresponde a Cuentas por Cobrar de 6 procesos disciplinarios que estan en tramite legal. Con relación al año anterior el saldo disminuye en 46.17% y se debe principalmente a la revocatoria de un proceso por valor de \$19.676 (miles de \$) es decir a 44,52%. En el 2013 se depuró Cartera de procesos disciplinarios por valor de \$423.(miles de \$) segun Res SSPD. No 20135300058535 del 27 de diciembre de 2013 .	23.793
11	147509	Deudas de difícil recaudo	El saldo de la cuenta corresponde a deudas de 3 Empresas de Servicios Públicos: a) Centrales Eléctricas del Cauca S.A ESP (CEDELCA) por valor de \$717 (miles de \$), b) Electrificadora de Choco S.A por valor de \$4.959 (miles de \$) y c) Empresa de Energia de Arauca S.A ESP (ENELAR S.A ESP) por valor de \$36.046 (miles de \$). Es de anotar que la antigüedad es superior a 10 años y se encuentra totalmente provisionada.	41.722
	16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		15.783.722
12	160501	Terrenos - Terrenos urbanos	A 31 de diciembre de 2013, el saldo de terrenos asciende a \$1.911.438. (miles de \$) y está representado por el valor de los terrenos de las oficinas de propiedad de la Superintendencia, así: Bogotá, Barranquilla, Medellín, Cali y Bucaramanga. En el 2013 se efectuó el ultimo avalúo de los bienes inmuebles.	1.911.438
13	163503	Bienes Muebles en Bodega - Muebles Enseres y Equipo de oficina	A 31 de diciembre de 2013, el saldo de muebles y enseres en bodega asciende a \$26.191. (miles de \$). En esta cuenta se registran los bienes nuevos hasta cuando se trasladan al servicio. En el 2013 se compraron 93 sillas, 13 puestos de trabajo, 1 caneca, 2 mesas, 11 descansapiés, 2 destructoras de papel, 4 soportes metálicos de pared, 1 tablero acrílico, 1 telón de proyección, 1 cosedora semindustrial y 24 extintores.	26.191
14	163504	Bienes Muebles en Bodega - Equipo de Comunicación y Computación	A 31 de diciembre de 2013, el saldo de equipos de comunicación computación y accesorios en bodega de nuevos asciende a \$841,660 (miles de \$). En el 2013 se compraron elementos nuevos así: 1 impresora, 1 amplificador de sonido, 1 cámara de video, 1 video proyector, 4 televisores, 6 teléfonos, 1 escáner kodak, 1 cámara fotográfica, 14 access point, 4 celulares, 4 servidores, 8 equipos fire wall, 4 switch y 27 licencias	841.660
15	163707	Maquinaria y equipo-Herramientas y Accesorios	El saldo a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$ 1.526 (miles de \$) corresponde a elementos musicales utilizados por la tuna que existía en la Entidad.	1.526
16	163709	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados - Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	El saldo a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$ 64.845 (miles de \$) corresponde al valor de los muebles y enseres retirados del servicio para reubicar o dar de baja: 24 sillas, 50 puestos de trabajo, 3 estantes, 3 archivadores, 4 mesas, 4 perforadoras semindustriales, 4 cosedoras semindustriales, 3 gabinetes y otros elementos menores.	64.845
17	163710	Propiedades, Planta y Equipo no explotados - Equipo de Comunicación y Computación	El saldo de esta cuenta corresponde a Equipos de Cómputo retirados del servicio por obsolescencia para dar de baja, los cuales se detallan a continuación: 154 computadores personales, 25 portátiles, 12 impresoras, 3 Scanner, 1 mouse, 1 teclado, 20 memorias portables, 1 terminal portátil, 1 switch y otros elementos, los cuales serán entregados a Computadores para Educar.	1.097.098
18	164001	Edificaciones - Edificios y Casas	El saldo está representado por los inmuebles de propiedad de la Superintendencia ubicados en Bogotá, Barranquilla, Medellín, Cali, Bucaramanga y corresponden a las Oficinas de la Entidad del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales. El último Avalúo fue realizado en el 2013. La administración de bienes inmuebles está a cargo del Grupo de Almacén e Inventarios	12.885.122
19	166501	Muebles, enseres y equipo de Oficina - Muebles y Enseres	El saldo por valor de \$2.306.487 (miles de \$) está representado en muebles y enseres en servicio, los cuales se adquieren para uso permanente. Se hicieron bajas en el 2013 de 13 sillas y un cronómetro segun Res. 2015280008615 del 15 de abril de 2013.	2.306.487
20	166502	Equipo y Máquinas de Oficina	El saldo de esta cuenta está representado por los bienes de la Entidad que estan en servicio los cuales se adquieren para uso permanente. <u>Se dieron de baja con la Res. 2015280008615 del 15 de abril de 2013 cuatro UPS</u>	692.165
21	167001	Equipo de Comunicación y Computación - Equipo de Comunicación	El saldo de esta cuenta está representado por los bienes de la Entidad que estan en servicio los cuales se adquieren para uso permanente. <u>Se dieron de baja los siguientes elementos:</u> 21 telefonos, 1 viedoprojector Res. 2015280008615 del 15 de abril de 2013	524.076

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
22	167002	Equipo de Comunicación y Computación - Equipo de Computación	<p>El saldo de esta cuenta está representado por los bienes de la Entidad que están en el servicio de los servidores públicos de la Superservicios. En el 2013 <u>se hicieron las siguientes bajas</u>: a) Res. 2015280008615 del 15 de abril de 2013: 20 impresoras, 4 computadores personales, 6 servidores, 5 portátiles, 6 scanner, 22 Switch, 1 equipo fire wall y 17 Hubs</p> <p>La administración, mantenimiento y soporte está a cargo del Outsourcing Informático de acuerdo con el contrato CGE-596-11, el cual finalizó en septiembre de 2013 y se inició un nuevo contrato con la empresa Procibernética. Los inventarios físicos y la administración de bienes está a cargo del Grupo de Almacén e Inventarios.</p>	9.298.947
23	167502	Equipo de Transporte, tracción y elevación - Transporte Terrestre	El saldo de la cuenta corresponde al valor de 9 vehículos para uso de funciones asignados a: -Superintendente, Secretario General, Superintendentes Delegados, Directores Territoriales y una moto ubicada en el Nivel Central.	665.834
24	168002	Equipo de Cafetería	El saldo a 31 diciembre 2013 por valor de \$ 45.430 (miles de \$), corresponde a bienes devolutivos de cafetería. Se adquirieron los siguientes elementos: 1 nevera, 2 hornos y 24 termos. Se hicieron bajas de 9 hornos con la Res. 2015280008615 del 15 de abril de 2013	45.430
25	168501	Depreciación acumulada Edificaciones	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2013 corresponde al valor de la Depreciación acumulada de los inmuebles de la Entidad para los cuales se tiene una vida útil estimada de 50 años, se cuenta con una hoja de vida para su control y seguimiento. Los avalúos se efectúan cada 3 años, el último avalúo se hizo en el año 2013. La administración de los inmuebles está a cargo del Grupo de Servicios Generales	2.927.360
26	168506	Depreciación acumulada Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2013 corresponde al valor de la Depreciación acumulada de los muebles enseres y Equipo de oficina para los cuales se tiene una vida útil estimada de 10 años, se cuenta con una hoja de vida para su control y seguimiento. El cálculo de la depreciación se hace de manera automática en el aplicativo de recursos físicos módulo de activos fijos.	2.750.876
27	168507	Depreciación acumulada Equipo de Comunicación y Computación	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2013 corresponde al valor de la Depreciación acumulada de los Equipos de Cómputo y equipos de Comunicación para los cuales se tiene una vida útil estimada de 5 años. Se cuenta con una hoja de vida para su control y seguimiento. El cálculo de la depreciación se hace de manera automática en el aplicativo de recursos físicos módulo de activos fijos.	7.061.053
28	168508	Depreciación acumulada Equipo de transporte	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2013 corresponde al valor de la Depreciación acumulada de los vehículos de la Entidad para los cuales se tiene una vida útil estimada de 10 años. Se cuenta con una hoja de vida para su control y seguimiento. El cálculo de la depreciación se hace de manera automática. Con relación al año anterior la depreciación disminuye en 77,5% teniendo en cuenta que se hizo renovación de los vehículos	74.335
29	169501	Provisiones para Protección de Propiedades Planta y Equipo - Terrenos	El saldo a 31 diciembre 2013 por valor de \$ 82.235 (miles de \$), corresponde a la provisión por desvalorización de los terrenos de la Dirección Territorial Sur Occidente. Con relación al año anterior la cuenta disminuyó debido a que en el avalúo de 2013 se presenta valorización, sin embargo, no alcanzó a compensar el saldo anterior.	82.235
30	169505	Provisiones para Protección de Propiedades Planta y Equipo - Edificaciones	El saldo de la Provisión para protección de propiedades planta y equipo a 31 diciembre de 2013 es de \$294.534 (miles de \$), corresponde al saldo de la desvalorización de las Oficinas del Edificio Uconal, inmuebles recibidos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. En el 2013 con el nuevo avalúo de estos inmuebles dio como resultado valorización, sin embargo, no se alcanzó a compensar la desvalorización acumulada.	294.534
31	190501	Otros Activos - Bienes y Servicios Pagados por anticipado - Seguros	En este rubro se registran las pólizas de Seguros, las cuales se amortizan de acuerdo con la vigencia del contrato: a) Responsabilidad civil de Servidores Públicos, valor asegurado de \$3.000.000 (miles de \$), b) Todo Riesgo Daños Materiales, valor asegurado de \$33.266.500 (miles de \$), c) Responsabilidad Civil Extracontractual, valor asegurado de \$2.700.000 (miles de \$), d) Global de Manejo para Entidades Oficiales, valor asegurado de \$400.000 (miles de \$), e) Automóviles, valor asegurado de \$588.732 (miles de \$), f) Infidelidad y Riesgos Financieros, valor asegurado \$2.600.000 (miles de \$) y g) Transporte automático de materiales, valor asegurado \$57.000 (miles de \$). Con vencimiento de las pólizas en Octubre 14, Agosto 09 y Noviembre 05 de 2014. La amortización se hace mensualmente de acuerdo con la vigencia de la póliza.	146.706
32	190514	Otros Activos - Bienes y Servicios Pagados por Anticipado - Bienes y Servicios	El saldo a 31 de diciembre de 2013, corresponde al valor neto de licencias de Software con vida útil de un año, la amortización se hace de acuerdo con el período estipulado en el contrato. El valor de la amortización se registra directamente en la cuenta de patrimonio (327006) de acuerdo con directrices de la Contaduría General de la Nación por cuanto el objeto social de la Superservicios no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables como se indica en el Manual Contable de la Contaduría General de la Nación - CGN.	511.249

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
33	191001	Otros Activos - Cargos Diferidos - Materiales y Suministros	El saldo de la cuenta materiales y suministros a 31 de diciembre de 2013 asciende a \$27.931 (miles de \$), corresponde a elementos de consumo, entre otros útiles de oficina, en almacén para atención inmediata. Como política de la Entidad se tiene contratado un proveedor que entrega los elementos de acuerdo a los pedidos realizados mensualmente, evitando el stock de inventarios. Como control de la compra de insumos se hace entrada al almacén de todos los elementos adquiridos y estos son entregados a las respectivas dependencias, en el momento de la salida de almacén en el aplicativo de recursos físicos, de manera automática se genera el gasto en Contabilidad.	27.931
34	197008	Intangibles - Software	El saldo corresponde al Software con licencias vitalicias, se amortiza a 5 años. A 31 de diciembre de 2013, con relación al año anterior, ésta cuenta se incrementa en 13,38% es decir a \$509.626 (miles de \$) por compras y entregas de software al servicio. La amortización acumulada a 31 de diciembre de 2013 es de \$2.980.145 (miles de \$). Mensualmente se efectúa la amortización de manera automática desde el aplicativo de recursos físicos - módulo de activos fijos, la cual se registra en la cuenta de Patrimonio (327006). Lo anterior teniendo en cuenta que el objeto social de la Entidad no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables, de acuerdo con los lineamientos de la Contaduría General de la Nación. Software libre: Según certificación de la Oficina de Informática rad.20141600016243 del 12 de febrero de 2014 el inventario de software libre a 31 de diciembre de 2013 es de 64 aplicativos con desarrollo in-house y componentes libres, y 22 aplicativos totalmente libres. En su gran mayoría se encuentran en uso.	4.317.245
35	199952	Valorizaciones - Terrenos	A 31 de diciembre de 2013, el saldo neto de ésta cuenta asciende a \$3.481.014 (miles de \$). Este saldo fue ajustado de acuerdo con el último avalúo técnico realizado en el año 2013. Con relación al año 2012 la cuenta de valorización de terrenos se incrementó en 94,07%	3.481.014
36	199962	Valorizaciones - Edificaciones	A 31 de diciembre de 2013 el saldo neto de esta cuenta asciende a \$3.768.760 (miles de \$). Este saldo fue ajustado de acuerdo con el último avalúo técnico de 2013. Con relación al año 2012 la valorización de edificaciones se incrementa en 303,38%	3.768.760
		PASIVOS		
37	240101	Cuentas por pagar - Bienes y Servicios	A 31 de diciembre de 2013 el saldo de la cuenta está representado por las cuentas de Proveedores de Bienes y Servicios las cuales hacen parte del rezago presupuestal de 2013	2.604.040
38	242512	Acreeedores - Saldo a Favor de Contribuyentes	A 31 de diciembre de 2013 el saldo asciende a \$ 370.818 (miles de \$), representado por los Avances y Anticipos recibidos de las empresas prestadoras de servicios públicos y pendientes de aplicar a la Cuenta por Cobrar de la Contribución Especial (Ley 142 de 1994) por cuanto la Contribución está en proceso de declaratoria de firmeza..	370.818
39	242524	Acreeedores - Embargos Judiciales	El saldo a 31 de diciembre de 2013 corresponde a los descuentos de nómina del mes de diciembre de 2013 por embargos a los servidores publicos de la entidad. para ser transferidos al Banco Agrario	5.688
40	242552	Acreeedores-Honorarios	El saldo de la cuenta está representado por las Obligaciones pendientes de pago a los contratistas personas naturales, las cuales hacen parte del rezago presupuestal a 31 de diciembre de 2013.	1.458.309
41	242553	Acreeedores-Servicios	A 31 de diciembre de 2013 el saldo de la cuenta está representado por las Obligaciones pendientes de pago de contratistas personas naturales, las cuales hacen parte del rezago presupuestal a 31 de diciembre de 2013.	382.580
42	242590	Otros Acreeedores	A 31 de diciembre de 2013 el saldo de la cuenta está representado por las Obligaciones pendientes entre otras: a) 80,68% de la Planilla Integrada de Parafiscales del mes de diciembre de 2013 pagada en enero de 2014, y b) 17,77% por descuentos de funcionarios y contratistas para consignar en cuentas de Ahorro AFC.	345.644
43	243601	Retención en la Fuente - Salarios y Pagos Laborales	El saldo de la cuenta por valor de \$221.721(miles de \$) corresponde a las retenciones de nómina efectuadas en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y se pagan en el mes de Enero del 2013, según calendario tributario.	221.721
44	243603	Retención en la Fuente Honorarios	El saldo de la cuenta por valor de \$94.502 (miles de \$) corresponde a las retenciones efectuadas a proveedores de servicios profesionales en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	94.502
45	243605	Retención en la Fuente Servicios	El saldo de la cuenta por valor de \$10,499 (miles de \$) corresponde a las retenciones efectuadas a proveedores de servicios en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	10.499
46	243606	Retención en la Fuente Arrendamientos	El saldo de la cuenta por valor de \$1.325 (miles de \$) corresponde a las retenciones efectuadas a proveedores de servicios en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	1.325
47	243608	Retención en la Fuente Compras	El saldo de la cuenta por valor de \$2.471 (miles de \$) corresponde a las retenciones efectuadas a proveedores de bienes en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	2.471

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
48	243625	Retención en la Fuente Iva Retenido	El saldo de la cuenta por valor de \$24.949 (miles de \$) corresponde a la retención del 50% de IVA efectuada en diciembre de 2012 a proveedores de bienes y servicios, de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2013, según calendario tributario.	24.949
49	243626	Retención en la Fuente Compras	El saldo de la cuenta por valor de \$8.863 (miles de \$) corresponde a las retenciones efectuadas al contratista de la obra del Nivel Central en diciembre 2013 de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	8.863
50	243627	Retención en la Fuente Industria y Comercio	El saldo de la cuenta por valor de \$75.162 (miles de \$) corresponde a las retenciones del impuesto de industria y comercio por concepto de adquisición de bienes y servicios en diciembre de 2013 en cada una de las ciudades donde la Entidad desarrolla sus actividades es decir Nivel Central y Direcciones Territoriales, de acuerdo con las normas Distritales y Municipales vigentes. Estos valores se declaran y pagan en el mes de Enero de 2014, según calendario tributario.	75.162
51	244023	Contribución Obra Pública	El saldo de la cuenta por valor de \$22.157 (miles de \$) corresponde a la retención efectuada por concepto del 5% del contrato de Obra Civil ejecutado en diciembre de 2013, y pagada y reportada al Ministerio de Interior de acuerdo instrucciones de la circular externa CIR-1300000007-2013 del Ministerio del Interior	22.157
52	250504	Obligaciones laborales - Salarios y Prestaciones Sociales - Vacaciones	El saldo del pasivo real por concepto de vacaciones consolidadas a 31 de diciembre de 2013 corresponde a 15 días hábiles por funcionario, de conformidad con las normas legales vigentes.	654.584
53	250505	Obligaciones laborales - Salarios y Prestaciones Sociales - Prima de Vacaciones	El saldo del pasivo real por concepto de Prima de Vacaciones consolidada a 31 de diciembre de 2013 de conformidad con las normas legales vigentes, el cual corresponde a 30 días de salario por funcionario.	446.197
54	250506	Obligaciones laborales - Salarios y Prestaciones Sociales - Prima de Servicios	El saldo del pasivo real por concepto de Prima de Servicios consolidada a 31 de diciembre de 2013 de conformidad con las normas legales vigentes, la cual corresponde a 15 días de salario por funcionario.	168.108
55	250512	Obligaciones laborales - Salarios y Prestaciones Sociales - Bonificaciones	Corresponde al valor del pasivo real por concepto de Bonificación por Servicios Prestados y Bonificación Especial de Recreación, consolidados a 31 de diciembre de 2013 de conformidad con las normas legales vigentes.	186.528
56	250590	Otros salarios prestaciones sociales	El saldo de la cuenta por valor de \$207.571 (miles de \$) está representado entre otros por los siguientes conceptos: a) 63,11% es decir a \$131.027 (miles de \$) por la cuenta por pagar de cesantías del mes de diciembre de 2013, pagadas al Fondo Nacional del Ahorro en enero de 2014, y el saldo por liquidación definitiva de prestaciones sociales causadas en diciembre de 2013 y pendientes de pago a funcionarios retirados de la Entidad	207.571
57	271005	Pasivo Estimados - Provisión para Contingencias - Litigios o demandas	A 31 de diciembre de 2013, el saldo de esta cuenta asciende a \$18.474.597 (miles de \$) y corresponde a la Provisión de 20 procesos administrativos en contra de la Entidad, el cálculo se hace con base en el análisis y concepto técnico emitido por la Oficina Jurídica. Semestralmente se hace la conciliación y ajuste respectivo.	18.474.597
58	291013	Otros Pasivos - Ingresos Recibidos por Anticipado -	El saldo de la cuenta está representado así: El 95,21% por valor de \$25.628.607(miles de \$) corresponde a excedentes financieros de 2012 incorporados al presupuesto de 2014 para ser transferidos al Fondo Empresarial, y el 4,79% corresponde a Anticipo de Contribuciones de la Vigencia Anterior y Vigencia Actual y Excedentes financieros distribuidos a los prestadores hasta junio de 2.003. Con relación al 2012 presenta un incremento significativo debido principalmente a los excedentes financieros de 2012 registrados en el 2013.	26.918.519
		PATRIMONIO		
		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
59	320801	Patrimonio - Capital Fiscal -	El saldo de Capital fiscal a 31 de diciembre de 2013 está conformado por los siguientes conceptos: a)Capital fiscal por valor de \$ 15.623.072 (miles de \$), b)Utilidad o Excedentes Acumulados por valor de \$108.087.598 (miles de \$), c)Pérdida o Déficit Acumulados(DB) por valor de -\$26.429.286 (miles de \$) d) Excedentes Financieros distribuidos (DB) por valor de \$ 70.534.378 (miles de \$), e) Bienes y derechos recibidos por valor de \$1.684.461(miles de \$). Con relación al año anterior el valor neto del capital fiscal, disminuye en \$2.174.689 (miles de \$) es decir al 12,22% y se debe a la reclasificación de las cuentas de Depreciaciones de propiedad planta y equipo(codigo 32703) y Amortización de Otros activos (código 327006) de la vigencia 2012 de acuerdo con directrices y normas de la Contaduría General de la Nación	28.431.467
60	323001	Utilidad o Excedente del Ejercicio	El resultado del Ejercicio del año 2013 presenta utilidad Contable originado entre otros aspectos, por ingresos de Contribución Especial de vigencias anteriores y rendimientos financieros en negociación y venta de TES.	21.651.937

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
61	324052	Superavit por valorización - Terrenos	El saldo de la cuenta de valorización de terrenos por valor de \$3.841.014 (miles de \$) corresponde a la valorización de los terrenos del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales como resultado del Avalúo de los inmuebles efectuado en el año 2013, el cual se debe realizar cada 3 años como lo indica la Contaduría General de la Nación.	3.841.014
62	324062	Superavit por valorización - Edificaciones	El saldo de la cuenta de valorización de edificaciones por \$3.768.760 (miles de \$) corresponde a la valorización de los terrenos del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales con excepción de los inmuebles del edificio Uconal los cuales en el avalúo de 2013 presentaron valorización, sin embargo ésta no alcanzó a compensar el saldo anterior. Los Avalúos de los inmuebles se debe realizar cada 3 años como lo indica la Contaduría General de la Nación.	3.768.760
63	327003	Depreciación de Propiedades de Planta y Equipo (DB)	El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2013 asciende a \$412.138 (miles de \$). Al inicio de cada año el saldo se reclasifica en la cuenta de Patrimonio Institucional - Capital Fiscal (3208). A partir del 2007 la Entidad realiza la Depreciación para Propiedad Planta y Equipo con cargo a la cuenta de Patrimonio según lineamientos de la Contaduría General de la Nación, teniendo en cuenta que el objeto social de la Superservicios no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables. Con relación al año anterior la depreciación disminuye por finalización de vida útil de bienes como es el caso de los equipos de cómputo que fueron trasladados a la bodega de bienes usados para dar de baja.	412.138
64	327006	Amortización otros activos (DB)	El saldo a 31 de diciembre de 2013 asciende a \$1.547.755 (miles de \$) y corresponde a la amortización del Software vitalicio y mantenimiento de licencias, éstas últimas con vida útil de un año. Anualmente el saldo de ésta cuenta se reclasifica en la cuenta de Patrimonio Institucional - Capital Fiscal (32080101). Desde el año 2007 la Entidad efectúa la Amortización de Otros Activos Intangibles con cargo a la cuenta de Patrimonio según lineamientos de la Contaduría General de la Nación, teniendo en cuenta que el objeto social de la Superservicios no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables.	1.547.755
		INGRESOS		
		INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
65	411061	Ingresos - No Tributarios- Contribuciones	Los Ingresos Operacionales de la Superintendencia provienen de recursos propios, por Contribución Especial recibida de las empresas prestadoras de servicios públicos de acuerdo con el art. 85 de la ley 142 de 1994. Para el 2013 la Res. SSPD N° 20131300029415 del 1 de agosto de 2013 establece el 0,8075% como tarifa de liquidación para la vigencia 2013. En el caso de las empresas prestadoras de servicios públicos, cuya sumatoria de gastos de funcionamiento asociados a la prestación del servicio vigilado, y que la base de liquidación de la contribución sea inferior a \$186.343.076 (miles de \$), quedaran excentos del aporte por Contribución Especial. En esta cuenta adicionalmente se registran Contribuciones e Intereses de vigencias anteriores. Con relación al año anterior el ingreso por concepto de Contribución Especial se incrementó en 11,74% es decir a \$9.206.778 (miles de \$) por Contribuciones de vigencias anteriores.	87.606.898
		OTROS INGRESOS		
66	480586	Otros Ingresos - Financieros - Utilidad por Valoración de Inversiones - TES	El saldo de ésta cuenta a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$5.935.431 (miles de \$), corresponde a la valoración estimada de las Inversiones forzadas en TES clase B, la cual se registra mensualmente de acuerdo con la tasa interna de retorno que reporta el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	5.935.431
67	480587	Otros Ingresos - Financieros - Utilidad en Negociación y Venta de Inversiones- TES	El saldo de ésta cuenta a 31 de diciembre de 2013 por \$4.632.670 (miles de \$) corresponde a la utilidad obtenida por venta de inversiones en TES y redención de Cupones.	4.632.670
68	481008	Otros Ingresos Ordinarios- Recuperaciones	A 31 de diciembre de 2013 el saldo de la cuenta asciende a \$163.511 (miles de \$) como se detalla a continuación: a) 19,02% es decir a \$31.105 (miles de \$) por sueldos incapacidades y prestaciones, b) 39,92% es decir a \$65.278 (miles de \$) por recuperación de Cartera vendida a CISA c) 34,06% es decir a \$55.688 (miles de \$), por recuperación de de Activos dados de baja	163.511
69	481559	Ajustes de Ejercicios Anteriores - Otros Ingresos	A 31 de diciembre de 2013 el saldo de la cuenta esta conformado así: a) 62,59% por Ajuste de provisiones Ejercicios Anteriores es decir a \$634.937 (miles de \$), b)15,59% por consignaciones depuradas es decir a \$161.739 (miles de \$) de los bancos: BBVA cuenta 141011460, BBVA cuenta 141156711, Banco Agrario cuenta 408203003276, Banco Agrario cuenta 8200116161, Davivienda cta 7991268 y c) Servidores recibidos del Outsourcing informático SELCOMP INGENIERIA SAS segun Entrada No.2013000286, por valor total de \$216.466. (miles de \$) es decir a 21,34% del saldo total	1.014.442
		GASTOS		

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
70	510101	Gastos de Administración - Sueldos de Personal	Durante el año 2013, los gastos de administración por concepto de Sueldos de Personal ascienden a \$3.819.646 (miles de \$) y están directamente relacionados con los gastos de personal que se generan por la nómina de los funcionarios que prestan sus servicios en los procesos de apoyo y del nivel estratégico. Con relación al año anterior se presenta incremento del 3,69%.	3.819.646
71	510124	Gastos de Administración - Cesantías	Durante el año 2013 los gastos de administración correspondientes a Cesantías ascienden a \$417.542 (miles de \$) y están directamente relacionados con la nómina de los funcionarios de los procesos de apoyo y de los procesos del nivel estratégico. Estos se ajustan a los valores aprobados en el Presupuesto de 2013. Mensualmente estos recursos se transfieren al Fondo Nacional del Ahorro.	417.542
72	510164	Gastos de Administración - Otras Primas	El saldo por valor de \$617.869 (miles de \$) está representado por la Prima técnica y Prima de coordinación de los funcionarios de los procesos de apoyo y los procesos del nivel estratégico de la Entidad. Mensualmente se genera la provisión de manera automática y en diciembre se efectúa el proceso de consolidación anual de prestaciones sociales. Con relación al año anterior se presenta incremento del 16,89%.	617.869
73	511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	El saldo de esta cuenta corresponde a los Gastos generales de administración por comisiones honorarios y servicios de los cuales el 99,43% es decir \$13.269.650 (miles de \$) corresponde a gastos por honorarios y el 0,57% es decir \$75.847 (miles de \$) corresponde a gastos de desplazamiento de contratistas. Con relación al año anterior el saldo se incrementa en 14,46% es decir a \$1.686.254(miles de \$)	13.345.497
74	511119	Gastos de Generales - Viáticos y Gastos de viaje	El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos de transporte aéreo de los servidores públicos de los procesos de apoyo y del nivel estratégico para el cumplimiento de sus funciones. Con relación al año anterior el saldo se incrementa en 372,62% es decir a \$302.787 (miles de \$)	384.046
75	511123	Gastos Generales - Comunicaciones y transporte	El saldo de ésta cuenta corresponde al servicio de Gestión y administración de documentos y envío de correo contratado con Servicios Postales Nacionales. Con relación al año anterior el saldo se incrementó en 118,95% es decir a \$892.603 (miles de \$) se debe principalmente al aumento general del correo y a envíos de documentos por correo certificado.	1.642.985
76	511149	Gastos Generales - Servicios de aseo y cafetería	Durante el año 2013, los gastos administrativos de aseo y cafetería ascienden a \$349.723 (miles de \$) . Con relación al año anterior se presenta incremento del 79,03%,	349.723
77	520201	Gastos de Operación - Sueldos de Personal	Durante el año 2013, los gastos de operación por concepto de Sueldos de Personal ascienden a \$4.568.739 (miles de \$) y están directamente relacionados con la nómina de los funcionarios de los Procesos Misionales. Se ajustan a los valores aprobados en el Presupuesto de 2013. Con relación al año anterior se presenta incremento del 3.43%,	4.568.739
78	520244	Gastos de Operación - Otras Primas	Durante el año 2013, los gastos de operación por concepto de prima técnica y prima de coordinación ascienden a \$616.042 (miles de \$) y están directamente relacionados con la nómina de los funcionarios de los Procesos Misionales. Se ajustan a los valores aprobados en el Presupuesto de 2013. Con relación al año anterior se presenta incremento del 7.45%.	616.042
79	521109	Gastos de Operación - Comisiones, Honorarios y Servicios	El saldo de esta cuenta corresponde a los Gastos generales de operación por comisiones honorarios y servicios de los cuales el 95,61% de la cuenta es decir \$15.250.149 (miles de \$) esta representado en honorarios y servicios profesionales y el 4,39% es decir \$700.741 (miles de \$) corresponde a gastos de desplazamiento de contratistas. Con relación al año anterior el gasto de comisiones honorarios y servicios de operación se incrementaron en 9,72% es decir a \$1.413.812 (miles de \$).	15.950.890
80	521117	Gastos de Operación - Viáticos y Gastos de viaje	El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos de transporte aéreo de los servidores públicos de las áreas misionales en cumplimiento de sus funciones. Con relación al año anterior el saldo se incrementa en 82,46% es decir a \$522.448 (miles de \$)	1.156.892
81	521121	Gastos de Operación - Comunicaciones y Transporte	El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos por concepto servicios de correo, administración y gestión de documentos. Con relación al año anterior se presenta incremento de 335,57%, y se debe principalmente al servicio de correo certificado.	1.511.470
82	531401	Provisión para Contingencias -Litigios y Demandas	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2013 corresponde al ajuste del gasto originado por el incremento de la Provisión del Contingente Judicial como resultado de la evaluación técnica de 20 procesos administrativos. Cada semestre se hace revisión y ajuste de ésta provisión; con relación a diciembre de 2012 se presenta incremento 1.897,75% es decir a \$7.155.564 (miles de \$)	7.532.618
83	580570	Otros Gastos - Financieros - Pérdida por Valorización de Inversiones - TES	El saldo de ésta cuenta corresponde a la desvalorización estimada de los Títulos de Tesorería -TES, la cual se registra mensualmente de acuerdo con la tasa de mercado suministrada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Con relación al año anterior el gasto de desvalorización se incrementa en 143,72%	6.301.509
84	580812	Otros Gastos Ordinarios Sentencias	El saldo de la cuenta corresponde al pago de sentencias judiciales, las mas representativas se detallan a continuación: a) Codensa sentencia Res,20135300054595 por \$1,236,328 (miles de \$) y Res-20135300054585 por \$1,698,903(miles de \$) B- Emgesa sentencia Res.20135300054615 por \$1,511,321 (miles de \$) C- Isagen S.A Res. 20135300058595 por \$1,083,313 (miles de \$). D) Guillermo Arbey Rodriguez Res-20135240055115 por \$1,274,744 (miles de pesos),	6.679.404

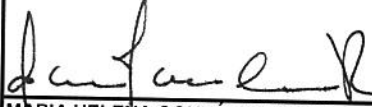
Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
85	581588	Ajustes de Ejercicios Anteriores - Gastos de Administración	De éste saldo el 91,79% es decir a \$ 592.365 (miles de \$) corresponde a la venta de Cartera a CISA según convenio interadministrativo 662 de 2012 y radicado 201335300394371. Con relación al año anterior este gasto se incrementa en 246,76% es decir a \$459,223 (miles de \$)	645.323
86	581593	Otros Gastos - Ajuste de Ejercicios Anteriores - Otros Gastos	El 54% del saldo de ésta cuenta es decir a \$90.999 (miles de \$) corresponde a Ajustes de Contribuciones e Intereses por revocatorias, como resultado de reclamaciones de liquidación de la Contribución especial de años anteriores y según fallo de la entidades competentes como se detallan a continuación: a) Empresa generadora de Energía del Tolima, b) Empresas públicas de Belmira ESP, c) Rayo Gas SA, d) Almacenadora de gases del Apiay, e) Empresa de Servicios Públicos de Puerto Salgar y f) Transportadora Colombiana de Gas ESP El 46% corresponde saneamiento contable de cartera de Contribuciones por valor de \$77.853 (miles de \$) y cartera de proceso disciplinario por valor de \$423 (miles de \$), cifras presentadas al comité de Saneamiento Contable y aprobadas según Res SSPD. No 20135300058535 del 27 de diciembre de 2013	169.275
		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		78.276
87	812001	Derechos Contingentes - Litigios y Demandas - Civiles	El saldo a 31 de diciembre de 2013 corresponde a las demandas de la Superintendencia contra terceros representados por 2 procesos civiles los cuales se ajustan a valor presente de acuerdo con la metodología implementada por la Entidad.	279.502
88	812004	Derechos Contingentes - Litigios y Demandas - Administrativas	El saldo a 31 de diciembre de 2013 corresponde a los Litigios y demandas de la Superintendencia contra terceros representados por 6 procesos administrativos los cuales se ajustan a valor presente de acuerdo con la metodología implementada por la Entidad.	2.493.988
89	819002	Derechos Contingentes (DB) - Otros Derechos Contingentes - Garantías	Este saldo corresponde a Pólizas de Garantía recibidas de terceros que han interpuesto demandas contra la Entidad, las determina el Juez con la finalidad de garantizar el pago de la multa por parte del tercero, en caso de pérdida de la demanda.	5.883.639
90	819090	Derechos Contingentes (DB) - Otros Derechos Contingentes	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$5.267.350 (miles de \$) corresponde a la Contribución Especial de la vigencia actual y de la vigencia anterior en Prefirmez, debido a que están en proceso de notificación o de definir los recursos interpuestos.	5.267.350
91	834403	Deudoras de Control - Bienes y Derechos Titularizados - Derechos (DB)	El 13,69% es decir a \$7.927.177 (miles de \$) es cartera corriente y el 86,31% del saldo de ésta cuenta es decir a \$49.973.658 (miles de \$) corresponde a la Cartera de Multas en situación especial y en mora así: a) Cartera demandada \$12.421.199 (miles de \$) es decir 24,86%, b) Ley 550 \$660.985 (miles de \$) es decir 1,32%, c) Liquidación Obligatoria \$679.931 (miles de \$) es decir 1,36%, d) Toma de posesión \$82.921 (miles de \$) es decir 0,17%, e) Liquidación voluntaria \$5.321.400 (miles de \$) es decir 10,65%, f) Liquidación ley 1429 de 2010 \$218.414 (miles de \$) es decir 0,44% g) Otros deudores morosos \$27.137.468 (miles de \$) es decir 54,30%. Las Multas se registran en cuentas de Orden por cuanto son recursos que no hacen parte de los Ingresos de la Superintendencia son gestionadas y administradas por la Superintendencia, una vez recaudados los recursos, se transfieren al Fondo Empresarial tal como lo establece la ley 812 de 2003 y la ley 1450 del 16 de junio de 2011 del Plan Nacional de Desarrollo. En el 2013 se depuró Cartera de multas por valor de \$1.584.015 (miles de \$) presentada al Comité de Saneamiento Contable y aprobado según Res SSPD. No 20135300058535 del 27 de diciembre de 2013	57.900.835
		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
92	912001	Responsabilidades Contingentes (CR) - Civiles	El saldo de la cuenta de Responsabilidades Contingentes por procesos Civiles en contra de la Entidad a 31 de diciembre de 2013 asciende a \$211.399 (miles de \$) y corresponde a un proceso.	211.399
93	912002	Responsabilidades Contingentes (CR) - Laborales	El saldo de la cuenta de Responsabilidades Contingentes por procesos Laborales en contra de la Entidad a 31 de diciembre de 2013 asciende a \$ 2.200.153 (miles de \$) y está representado por 13 procesos.	2.200.153
94	912004	Responsabilidades Contingentes (CR) - Administrativos	El saldo de esta cuenta corresponde al valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la Superintendencia, las cuales están representadas en 1.290 procesos administrativos.	3.697.835.732

Valores expresados en Miles de pesos (\$000)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2013 (Miles de pesos)
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
95	930616	Acreedoras de Control (CR)-Bienes Recibidos en Custodia- Pagarés Letras de Cambio y Otros	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2013 es de \$4.467.784 (miles de \$) y corresponde a Depósitos Judiciales a favor de Contribuyentes que tienen procesos jurídicos en cobro y que han sido embargados por la Superintendencia. Estos se depositan en una cuenta especial del Banco Agrario No.110019196104 a nombre de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios y solo se hacen efectivos cuando se resuelve el proceso a favor de la Superservicios. Los títulos se custodian en caja fuerte y mensualmente se hace el ajuste contable de acuerdo con la información suministrada por tesorería.	4.467.784
96	934619	Acreedoras de Control (CR)-Bienes Recibidos de terceros - Propiedades Planta y Equipo	El saldo de la cuenta Corresponde a 5 equipos de video, según contrato CGE- 349-09 por valor de \$111.168 (miles de \$), 70 teléfonos del contrato CGE- 484-07 por valor de \$23.020 (miles de \$), 1 Equipo de videoconferencia del contrato CGE-77-10 por \$16.404 (miles de \$) recibidos de la Empresa de Teléfonos de Bogotá - ETB y 7 Licencias de Software del contrato CGE-434-08 por \$12.349 (miles de \$) recibidos de Selcomp Ingeniería Ltda. En el 2013 se recibieron adicionalmente de ETB 461 teléfonos y 19 diademas por de \$239.326	402.267


PATRICIA DUQUE CRUZ
 Superintendente de Servicios Públicos
 Representante Legal



MARIA HELENA GONZÁLEZ ROJAS
 Contadora Superintendencia de Servicios Públicos
 M P 9586 - T

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El suscrito Director Financiero Manuel Eduardo Rojas Guzman y Maria Helena González Rojas, Contadora de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, en cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 del 2002 y del numeral 7 Capítulo II, Sección II, Título II, parte I del Régimen de Contabilidad Pública, procede a publicar en lugar visible en la pagina WEB, el Balance General a 31 de Diciembre de 2013, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2013.



MANUEL EDUARDO ROJAS GUZMAN
Director Financiero



MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS
Contadora

Proyecto: JMCP

Carrera 18 N.º 84-35 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110221
Calle 19 No. 13 A -12 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110311
Cra. 34 No. 54-92 - Bucaramanga, Colombia - Código postal: 680003
Calle 26 Norte No. 6 Bis - 19 - Cali, Colombia - Código postal: 760046
Cra. 59 No. 75 -134 Barranquilla, Colombia - Código postal: 080001
Av. Calle 33 No. 74 B - 253 Medellín, Colombia - Código postal: 050031
NIT: 800.250.984.6
PBX (1) 691 3005 - Fax (1) 691 3142 - Correo Territorial
Línea de atención (1) 691 3006 Bogotá
Línea gratuita nacional 01 8000 91 03 05
www.superservicios.gov.co - sspd@superservicios.gov.co



LOS SUSCRITOS

PATRICIA DUQUE CRUZ, REPRESENTANTE LEGAL Y MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS, CONTADORA.

Ambos en ejercicio de las facultades legales que les confieren la ley 43 de 1990, Decreto 990 de 2002 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones N° 356 del 5 de septiembre de 2007 y 375 del 17 de septiembre de 2007, respectivamente:

CERTIFICAN

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS con corte a 31 de Diciembre de 2013, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y esta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

Que en los Estados Contables básicos de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS con corte a 31 de Diciembre de 2013, se revela el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden.



PATRICIA DUQUE CRUZ

Representante Legal



MARIA HELENA GONZALEZ ROJAS

Contadora TP-9586-T

Carrera 18 N.º 84-35 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110221
Calle 19 No. 13 A -12 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110311
Cra. 34 No. 54-92 - Bucaramanga, Colombia - Código postal: 680003
Calle 26 Norte No. 6 Bis - 19 - Cali, Colombia - Código postal: 760046
Cra. 59 No. 75 -134 Barranquilla, Colombia - Código postal: 080001
Av. Calle 33 No. 74 B - 253 Medellín, Colombia - Código postal: 050031
NIT: 800.250.984.6
PBX (1) 691 3005 - Fax (1) 691 3142 - Correo Territorial
Línea de atención (1) 691 3006 Bogotá
Línea gratuita nacional 01 8000 91 03 05
www.superservicios.gov.co - sspd@superservicios.gov.co

