

Código	ACTIVOS	NOTAS	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 2017	Diciembre 2016
1	ACTIVO CORRIENTE		45.985.251.618	58.389.806.334	2	PASIVO			
11	Efectivo		2.972.274.071	4.945.839.601		PASIVO CORRIENTE		55.030.648.416	69.720.728.179
1105	Caja		0	0	24	Cuentas por Pagar		12.477.003.262	25.220.321.927
1110	Depositos en Instituciones Financieras	Nota 1	2.972.274.071	4.945.839.601	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	Nota 21	4.501.596.467	3.020.820.415
14	Deudores		43.012.977.547	53.443.966.733	2425	Acreedores	Nota 22	2.558.469.847	3.588.442.856
1401	Ingresos no tributarios	Nota 2	1.206.026.392	5.636.108.712	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	Nota 23	922.295.336	576.716.945
1420	Avances y anticipos entregados	Nota 3	289.419.714	3.226.367.270	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar		0	491.024
1424	Recursos entregados en administración	Nota 4	41.517.531.441	44.569.163.408	2460	Creditos Judiciales	Nota 24	4.494.641.612	18.033.850.687
1425	Depósitos entregados en Garantía		0	12.327.343	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social		2.433.067.557	1.707.315.005
	ACTIVO NO CORRIENTE		52.540.092.361	51.252.413.550	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	Nota 25	2.433.067.557	1.707.315.005
14	Deudores		6.738.448.660	10.991.507.302	27	Pasivos Estimados		38.668.138.555	22.408.673.166
1401	Ingresos no tributarios	Nota 2	6.234.262.843	10.575.503.612	2710	Provisión para Contingencias	Nota 26	38.668.138.555	22.408.673.166
1470	Otros deudores	Nota 5	504.185.817	416.003.690	2715	Provisión para Prestaciones Sociales		0	0
16	Propiedades, planta y equipo		26.807.909.079	20.223.516.981	29	Otros Pasivos		1.452.439.042	20.384.418.081
1605	Terrenos	Nota 6	1.911.438.209	1.911.438.209	2905	Recaudo a Favor de Terceros	Nota 27	959.699.853	2.681.354.449
1615	Construcciones en curso	Nota 7	7.582.831.675	5.518.055.552	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	Nota 28	492.739.189	17.703.063.632
1635	Bienes muebles en bodega	Nota 8	342.941.499	36.000.000		TOTAL PASIVO		55.030.648.416	69.720.728.179
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		0	575.524.693					
1640	Edificaciones	Nota 9	18.435.800.237	14.496.508.245					

Código	ACTIVOS	NOTAS	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 2017	Diciembre 2016
1655	Maquinaria y equipo	Nota 10	8.706.336	8.686.336					
1660	Equipo médico y científico	Nota 11	9.807.762	8.448.089					
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	Nota 12	3.866.490.511	2.746.294.229	3	PATRIMONIO			
1670	Equipos de comunicación y computación	Nota 13	11.511.626.870	10.806.738.046					
1675	Equipo de Transporte, tracción y elevación	Nota 14	662.058.900	662.058.900	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	Nota 15	43.760.120	38.704.023					
1685	Depreciación acumulada(CR)	Notas 9,10,11,12,13,14,15	-15.936.658.165	-14.954.044.466	3208	Capital Fiscal	Nota 29	23.533.541.480	24.739.756.385
1695	Provisiones para protección de propiedades planta y equipo(CR)	Nota 16	-1.630.894.875	-1.630.894.875	3230	Resultado del Ejercicio	Nota 30	7.191.424.069	3.716.139.075
19	Otros activos		18.993.734.623	20.037.389.267	3235	Superávit por Donación	Nota 31	17.832.583	17.832.583
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	Nota 17	372.071.753	1.458.121.132	3240	Superávit por Valorización	Nota 32	16.590.358.577	16.590.358.577
1910	Cargos diferidos	Nota 18	118.368.152	52.041.364	3270	Provisión Depreciaciones y Amortizaciones	Nota 33	-3.838.461.146	-5.142.594.915
1970	Intangibles	Nota 19	6.455.970.229	5.764.458.014					
1975	Amortización acumulada de intangibles(CR)	Nota 19	-4.543.034.089	-3.827.589.820		TOTAL PATRIMONIO		43.494.695.563	39.921.491.705
1999	Valorizaciones	Nota 20	16.590.358.577	16.590.358.577					
TOTAL ACTIVO			98.525.343.980	109.642.219.884	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			98.525.343.980	109.642.219.884

Código	CUENTAS DE ORDEN		DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	Código	CUENTAS DE ORDEN		DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		240.307.178.514	128.326.170.533	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		19.550.957.753.926	4.596.131.028.319
8120	Litigios y Demandas	Nota 49	2.516.628.697	3.228.781.850	9120	Litigios y Demandas	Nota 52	19.547.163.464.119	4.592.754.530.291
8190	Otros Derechos Contingentes	Nota 50	3.269.147.251	8.077.231.526	9306	Bienes Recibidos en Custodia	Nota 53	3.415.043.017	2.997.251.238
8344	Bienes y Derechos titularizados	Nota 51	234.521.402.567	117.020.157.157	9346	Bienes Recibidos de terceros	Nota 54	379.246.790	379.246.790
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		240.307.178.514	128.326.170.533	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		19.550.957.753.926	4.596.131.028.319

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Dra. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA

IDENTIFICACIÓN CC. 52.260.962

SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JENNY MARCELA CALDERON PALACIO

IDENTIFICACIÓN CC. 1.032.368.706

Tarjeta Profesional No. 189426 - T

**SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras Expresadas en Pesos \$)**

CODIGO	CUENTAS	NOTAS	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4	INGRESOS OPERACIONALES		112.853.508.103	108.592.879.986
41	INGRESOS FISCALES		111.438.937.010	104.721.223.359
4110	Contribuciones	Nota 34	111.438.937.010	104.721.223.359
4195	Devoluciones y descuentos		0	0
42	VENTA DE BIENES		0	0
4204	Impresos y Publicaciones		0	0
48	OTROS INGRESOS		1.396.299.343	3.038.463.860
4805	Financieros	Nota 35	1.396.299.343	3.038.463.860
5	GASTOS OPERACIONALES		95.012.396.118	88.105.879.700
51	DE ADMISTRACION		64.116.691.909	33.713.971.051
5101	Sueldos y salarios	Nota 38	44.756.021.322	15.901.565.374
5103	Contribuciones Efectivas	Nota 39	3.543.569.239	1.314.946.432
5104	Aportes sobre la nómina	Nota 40	721.457.566	299.481.300
5111	Gastos Generales	Nota 41	14.757.649.313	15.881.806.705
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	Nota 42	337.994.469	316.171.240
52	DE OPERACIÓN		13.470.631.788	40.256.373.219
5202	Sueldos y salarios	Nota 38	4.601.652.862	28.699.988.877
5204	Contribuciones efectivas	Nota 39	0	1.696.960.055
5207	Aportes sobre la Nómina	Nota 44	0	300.407.850
5211	Gastos Generales	Nota 41	8.863.318.622	9.534.161.591
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	Nota 42	5.660.304	24.854.846
53	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES		17.425.072.421	14.135.535.430
5314	Provisión para Contingencias	Nota 43	17.425.072.421	14.135.535.430
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		17.841.111.986	20.487.000.286
48	INGRESOS NO OPERACIONALES			
	OTROS INGRESOS		1.309.664	0
4808	Otros ingresos ordinarios		1.309.664	0
58	OTROS GASTOS		266.386.962	1.183.443.898
5801	Intereses	Nota 44	261.456.718	133.329.813
5802	Comisiones	Nota 45	4.930.244	23.724.031
5805	Financieros	Nota 50	0	1.026.390.054
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-265.077.298	-1.183.443.898
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		17.576.034.688	19.303.556.388
48	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		226.450.257	896.640.420
4810	Extraordinarios	Nota 36	208.178.507	63.447.653
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	Nota 37	18.271.750	833.192.767
58	GASTOS EXTRAORDINARIOS		10.592.789.125	15.650.864.966
5808	Otros gastos ordinarios	Nota 46	4.142.323.086	14.290.040.394
5810	Extraordinarios	Nota 47	16.414.529	12.902.416
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	Nota 48	6.434.051.510	1.347.922.156
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		7.191.424.069	3.716.139.075

Rutty Paola Ortiz Jara

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Dra. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA
IDENTIFICACIÓN CC. 52.260.962
SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS

Jenny Marcela Calderon Palacio

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JENNY MARCELA CALDERON PALACIO
IDENTIFICACIÓN CC. 1.032.368.706
Tarjeta Profesional No. 189426 - T

[Handwritten marks]

Codigo	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Notas	Vigencia Actual 2017	Vigencia Anterior 2016	Variación Patrimonial
3	Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2016			39.921.491.706	
	Variaciones Patrimoniales durante el año 2017				3.573.203.857
3	Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2017		43.494.695.563		
	Incrementos				
	Disminuciones				
3208	Capital Fiscal	Nota 29	23.533.541.480	24.739.756.386	-1.206.214.905
3230	Resultados del Ejercicio	Nota 30	7.191.424.069	3.716.139.075	3.475.284.994
3270	Provision Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	Nota 33	-3.838.461.146	-5.142.594.915	1.304.133.768
	Partidas sin variacion				
3235	Superavit por donacion	Nota 31	17.832.583	17.832.583	0
3240	Superavit por Valorización	Nota 32	16.590.358.577	16.590.358.577	0


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Dra. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA
IDENTIFICACIÓN CC. 52.260.962
SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JENNY MARCELA CALDERON PALACIO
IDENTIFICACIÓN CC. 1.032.368.706
Tarjeta Profesional No. 189426 - T



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)**

I. NOTAS DE CARACTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y OBJETIVOS

1.1. Estructura Orgánica

La Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios es una entidad técnica que contribuye al mejoramiento de la calidad de vida en Colombia, mediante las funciones de vigilancia, inspección y control en relación con la prestación de los servicios públicos domiciliarios, la protección de los derechos y la promoción de los deberes de los usuarios y responsabilidades de los prestadores.

El Decreto 990 de mayo 21 de 2002 compiló las funciones, estableció estructura orgánica, naturaleza jurídica y otras disposiciones. La Entidad para el cumplimiento de su misión cuenta con el Superintendente como Representante legal, dos Superintendencias Delegadas: De Acueducto Alcantarillado y Aseo y de Energía y gas y cinco Direcciones Territoriales: Centro en Bogotá, Suroccidente en Cali, Occidente en Medellín, Norte en Barranquilla y Oriente en Bucaramanga. Igualmente con el fin de dar un mayor cubrimiento a los usuarios de Servicios Públicos se crearon 39 Puntos de Atención Superservicios - PAS los cuales dependen administrativa y operativamente de cada una de las Direcciones territoriales.

1.2. Régimen Jurídico

La Superservicios es una Entidad del Gobierno Nacional, descentralizada Artículo 68 Ley 489 de 1998, con funciones presidenciales, creada por mandato del art 370 de la Constitución Política y Ley 142 del 11 julio de 1994 Artículo 75 y 76 y Ley 689 de 2001, es un organismo de carácter técnico, adscrito al Departamento Nacional de Planeación DNP por Decreto 1363 de julio 12 de 2000, con personería jurídica y autonomía administrativa y patrimonial.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. Aplicación del marco conceptual del Plan General de la Contabilidad Pública - PGCP

Los Estados Financieros de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, incluyen las operaciones del Nivel Central y las Direcciones Territoriales, se ajustan a los lineamientos normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación (CGN) para el registro oficial de los libros.

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 Ministerio de Hacienda y Crédito Público utilizando el aplicativo SIIF NACION II.

Se realizan provisiones para los siguientes conceptos:

- a) Provisión para Protección de Propiedad Planta y Equipo: se efectúa de acuerdo con avalúo técnico de los inmuebles.
- b) Provisión para litigios y demandas: se determina según concepto técnico y valor estimado reportado semestralmente por la Oficina Jurídica Grupo de Defensa Judicial.
- c) Provisión Deudores: A partir del año 2007 no se requiere efectuar provisión de cartera teniendo en cuenta que 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.

El método de depreciación utilizado por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios es línea recta como se detalla a continuación:

<u>Descripción de Activos</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	50 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles enseres y equipo de oficina	10 años
Equipo de transporte	10 años
Equipo de Cafetería	10 años
Equipo Médico y Científico	10 años
Equipo de Comunicación y computación	5 años

2.2. Aplicación Catalogo 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 (CGN), ajustándose a las descripciones y dinámicas del Régimen de Contabilidad Pública y a los procedimientos del Subproceso Gestión Contable.

Contribución Especial: La liquidación de la Contribución se registra inicialmente en Cuentas de Orden Contribuciones en Pre firmeza hasta cuando se agota la vía gubernativa, o finaliza en alguna controversia ante los tribunales Administrativos en caso de reclamaciones, una vez terminado este proceso se registra en Ingresos y en Cartera.

Contribución Especial Vigencias Anteriores: Como resultado del proceso de administración y recaudo de la contribución especial y de acuerdo a las normas vigentes la Superservicios tiene 5 años para liquidar la Contribución Especial, según disponibilidad de la información financiera entregada por los prestadores. Estas operaciones se registran en las subcuentas contables: Contribuciones e Intereses de Vigencias Anteriores, y Anticipos de Vigencias Anteriores.

Multas a favor del Fondo empresarial: Las multas a favor del Fondo Empresarial se registran al momento que se emite el acto administrativo sancionatorio en Cuentas de Orden en pre firmeza, una vez agotada la vía gubernativa o si es del caso cuando se termina la controversia ante los tribunales Administrativos, se adquiere la firmeza 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.

Aplicativos de Administración Financiera: Para el procesamiento de la información Presupuestal Contable y Financiera se emplea el aplicativo SIIF Nación II de acuerdo con los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público MHCP. Como auxiliares para el control y seguimiento de las diferentes actividades específicas de la Entidad, se cuenta con aplicaciones misionales: Contribuciones y cuentas por pagar, Recursos Fiscos WEB para el control de los Bienes y Sigep nómina.

2.3. Aplicación de Normas y procedimientos

La Entidad sigue los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación (CGN), normas y Plan General de Contabilidad Pública y el procedimiento de Gestión Contable CG-SP-001, documentos que forman parte del Sistema Integrado de Gestión y Mejora SIGME.

Inversiones: De acuerdo con el Artículo 102 Estatuto de Presupuesto, Decreto 1525 de mayo 9 de 2008 la Entidad estaba obligada a invertir los Excedentes de tesorería en TES clase B, en inversiones forzosas, renta fija tasa fija y emisión primaria, situación que se presentó hasta el 16 de octubre de 2015 cuando inició operaciones en el sistema de Cuenta Única Nacional -CUN- en cumplimiento al artículo 261 de la Ley 1450 de 2011, Decreto 2785 de 2013, Decreto 2712 de 2014 y parágrafo primero del artículo 149 de la Ley 1753 de junio de 2015.

Recudo cartera: 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 Multas.

Saneamiento Contable: La Entidad implementó el Comité técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable Resolución 20071300008475 del 10 de abril de 2007, para la depuración contable permanente, periódicamente y previa evaluación de los diferentes procesos, se presentan al Comité las partidas que requieren depuración siguiendo el procedimiento de Sostenibilidad del Sistema Contable.

Impuestos: La Entidad es responsable de presentar declaración de Ingresos y Patrimonio. Igualmente como agente retenedor de impuestos nacionales y distritales, está obligada a retener declarar y pagar impuesto de industria y comercio y retención en la fuente por renta.

Intervenidas: Para las empresas que se encuentran en situación especial, como reestructuración económica ley 550, liquidación y disolución o intervención se suspenden los procesos de cobro en contra de la empresa.

Excedentes Financieros: Los Excedentes Financieros de la Entidad se incorporan al presupuesto anual y se transfieren al Fondo Empresarial según Plan de desarrollo Ley 1450 del 16 de junio de 2011.

2.4. Registro Oficial de Libros de Contabilidad y documentos Soporte

Libros de Contabilidad: Libro Diario y Libro Mayor se llevan de acuerdo a Normas técnicas de la Contaduría General de la Nación (CGN), se generan del Sistema SIIF Nación II y se mantienen en medio magnético, 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.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

3.1 Régimen de Contabilidad Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera

3.1.1 Marco Normativo para Entidades de Gobierno

La Contaduría General de la Nación (CGN) expidió la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por:

el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.

Mediante la Resolución No. 693 del 6 de diciembre de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación, se modificó el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015 y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 4° de la Resolución No. 693 del 6 de diciembre de 2016, el nuevo cronograma de aplicación del marco normativo comprende dos periodos, el de preparación obligatoria y el primer periodo de aplicación.

- a) Periodo de preparación obligatoria: Comprendido entre el 6 de diciembre de 2016 y el 31 de diciembre de 2017, periodo en el cual las entidades formularan y ejecutarán bajo el liderazgo de las Alta Dirección, los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación obligatoria del Marco Normativo.
- b) Primer periodo de aplicación es el comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2018, en dicho periodo la contabilidad de las entidades se llevará bajo el nuevo marco normativo.

Con el fin de dar cumplimiento con la preparación de la información contable en el periodo de preparación obligatoria durante el año 2016 y 2017, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

- a) Capacitación a los funcionarios del Grupo de Contabilidad y áreas conexas.
- b) Revisión y análisis de las cuentas
- c) Propuestas modificaciones y elaboración del Manual de Políticas contables
- d) Adopción Manual mediante resolución No 20175300252515

3.2 Saneamiento Contable

La Entidad implementó el Comité técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable Resolución 20071300008475 del 10 de abril de 2007, para la depuración contable permanente, periódicamente y previa evaluación de los diferentes procesos, durante el año 2017 se llevó a cabo dos comités depurando Cartera de Contribuciones por valor de \$ 6.115.471.618, aprobado mediante Resolución No. 20175300190695 del 03/10/2017 y Resolución No. 20175300252525 del 26/12/2017.

3.3 Firmas de los Estados Contables Básicos

Teniendo en cuenta que el cambio de Superintendente se dio el 26 de Diciembre de 2017, se procede a aplicar lo establecido en el manual de procedimientos contables RCP el cual indica que: el reporte y certificación de la información económica, financiera y social de la entidad, que se presenta a la Contaduría General de la Nación, le corresponderán al representante legal y al contador que se encuentren en ejercicio de sus funciones en el momento del envío a través del CHIP, sin importar que esta se refiera al periodo inmediatamente anterior durante el cual los firmantes no eran titulares.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
		ACTIVOS			
1	1110	Depósitos en Instituciones Financieras			2.972.274.071
	111005	Cuenta corriente bancaria	El saldo está representado por diez (10) cuentas corrientes bancarias, de las cuales cuatro (4) corresponden a las Direcciones Territoriales, en éste último caso son utilizadas para el pago de impuestos y servicios públicos. En el Nivel Central se manejan 6 cuentas para las diferentes operaciones bancarias. El recaudo de las Contribuciones y Multas se hace a través de 5 cuentas corrientes: Banco de Bogotá, BBVA, y Banagrario mediante el sistema de código de barras. Los recursos por concepto de Multas son restringidos, ya que 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.	2.964.005.934	
	111006	Cuenta de ahorros	El saldo corresponde a multas. Esta cuenta se creó específicamente para el recaudo de las Multas y Sanciones de los Prestadores de Servicios Públicos.	8.268.137	
2	1401	Deudores Ingresos No Tributarios	Los Deudores- Ingresos no tributarios están representados por cartera de la Contribución especial e intereses de vigencia actual y vigencia anterior los cuales se detallan a continuación:		7.440.289.235
	140160	Deudores - Contribuciones	El saldo corresponde a la cartera detalla así: \$1.206.026.392 corresponde a la cartera corriente y \$6.234.262.842,76 corresponde a la cartera no corriente por concepto de contribución especial. La Superservicios no realiza provisión de cartera teniendo en cuenta que el objeto social de la entidad no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables, como lo establece la Contaduría General de la Nación en el Manual Contable. En el año 2017 se depuró Cartera de Contribuciones de capital por valor de \$6.115.471.618, aprobado mediante Resolución No. 20175300190695 del 03/10/2017 y Resolución No. 20175300252525 del 26/12/2017. Adicionalmente en este saldo se encuentra la Contribución Especial liquidada a las empresas prestadoras de servicios públicos domiciliarios de años anteriores, teniendo en cuenta que la Superservicios puede liquidar Contribuciones hasta de 5 años cuando las empresas reportan la información financiera requerida. Los intereses de la Contribución especial se liquidan en el momento en que la empresa prestadora de servicios públicos domiciliarios paga o hace acuerdo de pago y se aplican según la tasa establecida por la Superintendencia Financiera. El recaudo de la cartera se aplica proporcionalmente al capital y a los intereses.	7.440.289.235	
3	1420	Avances y Anticipos Entregados			289.419.714
	142012	Anticipo para adquisición de Bienes y servicios	El saldo a diciembre 31 de 2017 está representado en el Anticipo del contrato CGE 761-2015 de reforzamiento estructural del edificio Calle 85 Nivel Central por valor de \$289.419.714	289.419.714	
4	1424	Recursos entregados en Administración			41.517.531.441
	142402	Deudores- Recursos entregados en Administración	Esta cuenta representa los recursos entregados en administración al ICETEX y Cuenta Única Nacional CUN. El recurso administrado por el ICETEX se hace según convenio 120906, el saldo a 31 de diciembre de 2017 es de \$190.788.947 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. El valor administrado por la CUN en cumplimiento a lo dispuesto al artículo 261 de la Ley 1450 de 2011, Decreto 2785 de 2013, Decreto 2712 de 2014 y parágrafo primero del artículo 149 de la Ley 1753 de junio de 2015, a 31 de diciembre de 2017 es de: \$ 41.326.742.494	41.517.531.441	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
5	1470	Otros Deudores			504.185.817
	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. 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.	438.468.279	
	147064	Pago por cuenta de terceros	El saldo de esta cuenta corresponde al valor de las Incapacidades de Funcionarios de la SSPD.	53.941.996	
	147084	Responsabilidades Fiscales-CxC Responsabilidades en proceso internas	El saldo de la cuenta de responsabilidades internas a diciembre 31 de 2017 corresponde a Cuentas por Cobrar de cuatro (4) procesos disciplinarios que están en trámite legal y a los cuales el grupo de Cobro Coactivo se encuentra haciendo gestión. - Según memorando 20161700067603 del 19/07/2016 se detalla cada proceso.	10.424.950	
	147090	Otros Deudores	El saldo de otros deudores corresponde a cuentas por cobrar a: Ministerio de la protección social, ICBF y Colpensiones.	1.350.591	
	16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			26.807.909.079
6	1605	Terrenos			1.911.438.209
	160501	Terrenos - Terrenos urbanos	A 31 de diciembre de 2017, el saldo de terrenos asciende a \$1.911.438.209 y está representado por el valor de los terrenos de las oficinas de propiedad de la Superintendencia, así: Bogotá, Barranquilla, Medellín, Cali y Bucaramanga. El último avalúo de los bienes inmuebles fue realizado en el 2016.	1.911.438.209	
7	1615	Construcciones en curso			7.582.831.675
	161501	Obra civil	A 31 de diciembre de 2017, el saldo de construcciones en curso obra civil corresponde a \$6.936.860.978 correspondiente a las edificaciones de Bogotá, Barranquilla y Cali.	7.582.831.675	
		Interventoría	A 31 de diciembre de 2017, el saldo de construcciones en curso interventoría corresponde a \$645.970.697, correspondiente a las edificaciones de Bogotá, Barranquilla y Cali.		
8	1635	Bienes Muebles en Bodega -	Esta cuenta representa la compra de bienes nuevos y que a diciembre 31 de 2017 están pendientes de trasladar al servicio. Se utiliza como control de los bienes adquiridos.		342.941.499
	163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	El saldo a diciembre de 2017 corresponde a la compra de 32 kioscos informáticos, según contrato de compraventa No. 868 de 2017.	342.941.499	
9	1640 1685	Edificaciones - Edificios y Casas y Depreciación	Saldo neto de Edificaciones		14.519.435.464
	164001	Edificaciones - Edificios y Casas	El saldo está representado por los inmuebles de propiedad de la Superintendencia que corresponden a las Oficinas de la Entidad del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales, ubicadas en las ciudades de Bogotá, Barranquilla, Medellín, Cali, Bucaramanga; este valor incluye adiciones y mejoras capitalizadas. El último Avalúo fue realizado en el año 2016. En el año 2017 se activaron las edificaciones de las direcciones Territoriales Occidente ubicada en la ciudad de Medellín y Dirección Territorial oriente ubicada en la ciudad de Bucaramanga por valor aproximado de 3.900 millones de pesos de acuerdo a los contratos de obra 701 y 704 e Interventoría 702 y 709 respectivamente.	18.435.800.237	
	168501	Depreciación acumulada Edificaciones (CR)	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 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 realizó en el año 2016. La administración de los inmuebles está a cargo del Grupo de Servicios Generales.	-3.916.364.773	
10	1655 1685	Maquinaria y equipo y Depreciación	Saldo neto de Maquinaria y Equipo		6.263.706
	165505	Equipo de música	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 se generó por el reintegro al servicio de elementos existentes en la bodega de usados, teniendo en cuenta la reactivación del grupo musical.	3.388.195	
	165511	Herramientas y Accesorios	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a un Compresor y sonda eléctrica.	5.318.141	
	168504	Depreciación acumulada - Maquinaria y equipo (CR)	La vida útil estimada para los equipos, herramientas y accesorios es de 10 años, para su control y manejo se cuenta con un módulo de activos fijos y el valor de la depreciación se recibe en Contabilidad a través de Interfaz, el registro de la depreciación se hace de forma manual en SIIF Nación II.	-2.442.630	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
11	1660 1685	Equipo medico y científico y Depreciación Acumulada	Saldo neto de Equipo Médico y Científico		0
	166007	Equipo de apoyo diagnostico	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a equipos de órganos de sentidos. (maletín)	9.807.762	
	168505	Depreciación acumulada - Equipo médico y científico (CR)	La vida útil estimada para el equipo médico y científico es de 10 años, para su control y manejo se cuenta con un módulo de activos fijos que administra su vida útil y calculo de la depreciación, el registro de la depreciación se hace de forma manual en SIIF Nación II.	-9.807.762	
12	1665 1685	Muebles, Enseres, Equipo de oficina y Depreciación Acumulada	Saldo neto de Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		896.340.441
	166501	Muebles, enseres	A 31 de diciembre de 2017, este saldo corresponde a los Muebles, enseres y equipo de oficina adquiridos a través de los procesos de adecuación de obra para el nivel central y las Direcciones Territoriales, la adquisición de Kioscos informaticos por un valor aproximado de 1.000 millones de pesos. Durante el año 2017 se realizaron bajas de acuerdo a Resolución 20175280054465, 20175280149165 y 20175280208695.	3.174.380.140	
	166502	Equipo y Máquinas de Oficina		692.110.370	
	168506	Depreciación acumulada Muebles, Enseres y Equipo de Oficina (CR)	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 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 y se registra de forma manual en la contabilidad de la Entidad en el SIIF Nación II.	-2.970.150.069	
13	1670 1685	Equipo de Comunicación y Computación y Depreciación Acumulada	Saldo neto de Equipo de Cómputo y de Comunicaciones		2.839.778.579
	167001	Equipo de Comunicación y Computación - Equipo de Comunicación	El saldo de las cuentas está representado por los equipos de cómputo y comunicacion al servicio de la Entidad , para el año 2017 se realizó compras de Equipos de computo aproximadamente por 1.300 millones. Durante el año 2017 se realizaron bajas de acuerdo a las Resoluciones: 20175280054465 - 20175280212575 y Resolución aclaratoria 20175280251915.	616.039.907	
	167002	Equipo de Comunicación y Computación - Equipo de Computación	La administración, mantenimiento y soporte está a cargo del Outsourcing Informático de acuerdo con el contrato CGE-812-14 con la Unión temporal Grupo Selcomp. Los inventarios físicos y la administración de bienes están a cargo del Grupo de Almacén e Inventarios.	10.895.586.963	
	168507	Depreciación acumulada Equipo de Comunicación y Computación (CR)	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 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 y se registra de forma manual en la contabilidad de la Entidad en el SIIF Nación II.	-8.671.848.291	
14	1675 1685	Equipo de Transporte, tracción y elevación - Transporte Terrestre y Depreciación Acumulada	Saldo neto de Vehículos al servicio de la Entidad		329.452.411
	167502	Equipo de Transporte, Terrestre	El saldo de la cuenta corresponde al valor de 9 vehículos para uso de funcionarios asignados a: - Superintendente, Secretario General, Superintendentes Delegados, Directores Territoriales y una moto ubicada en el Nivel Central.	662.058.900	
	168508	Depreciación acumulada Equipo de transporte (CR)	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 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 en el aplicativo de recursos físicos - módulo de activos fijos y se registra de forma manual en la contabilidad de la Entidad en el SIIF Nación II.	-332.606.489	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
15	1680 1685	Equipo de Comedor despensa y hotelería y Depreciación acumulada	Saldo neto de elementos de elementos de cafetería		10.321.969
	168002	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería.	El saldo a 31 diciembre 2017 corresponde a bienes devolutivos de cafetería, tales como termos, nevera y dispensadores. Para el año 2017 se presentó baja de elementos de acuerdo a Resolución 20175280054465.	43.760.120	
	168509	Depreciación acumulada Equipo de comedor cocina despensa y hotelería(CR)	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de la Depreciación acumulada de elementos de cafetería, 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.	-33.438.151	
16	1695	provisiones para protección de Propiedades Planta y Equipo (CR)			-1.630.894.875
	169501	Provisiones para Protección de Propiedades Planta y Equipo - Terrenos	El saldo a 31 diciembre 2017, corresponde a la provisión por desvalorización acumulada de años anteriores del terreno de la Dirección Territorial de Sur Occidente. En el último avalúo de 2016 se presentó valorización, sin embargo, no alcanzó a compensar el saldo anterior.	-130.504.112	
	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 2017, corresponde al saldo de la desvalorización de las Oficinas del Edificio Uconal. En el último avalúo de 2016 se presentó valorización, sin embargo, no alcanzó a compensar el saldo anterior.	-1.500.390.763	
17	1905	Otros Activos - Bienes y Servicios Pagados por anticipado			372.071.753
	190514	Otros Activos - Bienes y Servicios Pagados por Anticipado - Bienes y Servicios- Licencias	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde al valor de las licencias de Software con vida útil de un año, la amortización se hace según la vida útil estipulada en el contrato. 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.	372.071.753	
18	1910	Cargos Diferidos	En ésta cuenta se registra los bienes de consumo requeridos para funcionamiento de la Entidad, hasta cuando se entregan al servicio.		118.368.152
	191001	Materiales y Suministros	El saldo de la cuenta materiales y suministros a 31 de diciembre de 2017, corresponde a elementos de consumo, entre otros suministro de papelería y cafetería. 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, el registro del gasto en Contabilidad se hace de forma manual en SIIF Nación II.	118.368.152	
19	1970 1975	Intangibles -y Amortización Acumulada	Este valor representa el saldo neto del Software vitalicio a 31 de diciembre de 2017		1.912.936.140
	197007	Licencias	El saldo corresponde al Software con licencias vitalicias, se amortiza a 5 años. En el 2017 se compraron 3 licencias contrato CGE-884. El inventario de software es administrado y controlado por la oficina de informática.	482.958.158	
	197008	Software	Software libre: Según certificación de la Oficina de Informática memorando No.20181600010363 del 25 de enero de 2018 el inventario de software libre controlado a 31 de diciembre de 2017 es de 99 aplicativos con desarrollo in-house y componentes libres.	5.973.012.071	
	1975	Amortización Acumulada Intangibles(CR)			-4.543.034.089
	197508	Amortización - Software (CR)	La vida útil del Software vitalicio es de 5 años, la administración y control de la amortización mensual se hace a través del aplicativo de recursos físicos - módulo de activos fijos, y se registra de forma manual en la cuenta de Patrimonio (327006), teniendo en cuenta que el objeto social de la Entidad no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables y de acuerdo con los lineamientos de la Contaduría General de la Nación.	-4.543.034.089	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
20	1999	Valorizaciones			16.590.358.577
	199952	Valorizaciones - Terrenos	A 31 de diciembre de 2017 el saldo fue ajustado de acuerdo con el último avalúo técnico realizado en el año 2016 de los inmuebles del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales. Expediente 2016527150100533E.	8.194.143.235	
	199962	Valorizaciones - Edificaciones	A 31 de diciembre de 2017 el saldo fue ajustado de acuerdo con el último avalúo técnico realizado en el año 2016 de los inmuebles del Nivel Central y de las Direcciones Territoriales. Expediente 2016527150100533E.	8.396.215.342	
		PASIVOS			
21	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales			4.501.596.467
	240101	Cuentas por pagar - Bienes y Servicios	A 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta está representado por las cuentas de Proveedores de bienes y servicios y de proyectos de inversión.	233.505.576	
	240102	Cuentas por pagar - Proyectos de Inversión		4.268.090.892	
22	2425	Cuentas por Pagar - Acreedores			2.558.469.847
	242504	Acreedores - Servicios Públicos	Este saldo representa las cuentas por pagar de servicios públicos del Nivel Central.	163.241.016	
	242507	Acreedores - Servicios Arrendamientos	Las cuentas por pagar de arrendamientos corresponde a los inmuebles arrendados en el Nivel Central y en las Direcciones Territoriales.	15.254.181	
	242508	Acreedores - Viáticos y Gastos de viaje	Cuentas por pagar de viáticos causados a funcionarios al finalizar diciembre de 2017.	155.441	
	242510	Seguros	Cuenta por pagar por seguro de póliza todo riesgo.	1.111.796	
	242513	Saldos a favor de beneficiarios	Esta cuenta representa los saldos a favor de prestadores de servicios públicos domiciliarios, los cuales se generan al momento de pagar la contribución en exceso.	839.821.157	
	242518	Acreedores - Aportes a Fondos pensionales	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de las cuentas por pagar a Fondos pensionales por concepto de descuentos realizados de la nómina de los funcionarios de la Entidad.	168.551.077	
	242519	Acreedores - Aportes a Seguridad Social en salud	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de las cuentas por pagar a Fondos de salud por concepto de descuentos realizados por nómina a los funcionarios de la Entidad.	187.097.141	
	242520	Aportes al icbf, sena y cajas de compensación	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de las cuentas por pagar al ICBF, SENA y Cajas de Compensación.	81.053.100	
	242532	Acreedores - Aportes a riesgos profesionales	Esta cuenta corresponde a descuentos realizados a contratistas para pagar a las entidades que manejan riesgos profesionales.	19.041.541	
	242541	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de las cuentas por pagar a la Escuela Superior de Administración Pública y al Ministerio de Educación Nacional.	17.392.400	
242553	Acreedores - Servicios	El saldo de la cuenta está representado por las Obligaciones pendientes por pago a los contratistas personas jurídicas y naturales que prestan sus servicios a la entidad.	1.053.296.477		
242590	Otros Acreedores	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde a los descuentos solicitados por los contratistas de la Entidad con destino a los diferentes acreedores por conceptos como ahorros voluntarios (AFC) y planes complementarios, entre otros.	12.004.519		

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
23	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre			922.295.336
	243603	Retención en la Fuente - Honorarios	Estas cuentas corresponden a retención en la fuente por Honorarios, Servicios y comisiones efectuados a proveedores de bienes y servicios profesionales de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	203.425.689	
	243604	Comisiones		21.220.372	
	243605	Retención en la Fuente - Servicios		71.366.180	
	243606	Retención en la Fuente - Arrendamientos	El saldo de las cuentas corresponde a retenciones efectuadas a proveedores de servicios y de bienes de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	3.580.252	
	243608	Retención en la Fuente - Compras		31.334.283	
	243615	Retención en la Fuente - Empleados sujetos a retención Art 383 ET	Corresponde a la retención en la fuente efectuada a funcionarios y contratistas que pertenecen al grupo de empleados de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	253.451.545	
	243625	Retención en la Fuente - IVA Retenido	El saldo de la cuenta corresponde a la retención del 15% de IVA efectuada a personas naturales y jurídicas proveedores de bienes y servicios, de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	157.879.924	
	243626	Retención en la Fuente - Contratos de Obra	El saldo a diciembre 31 de 2017 corresponde a las retenciones de los contrato de obra y las interventorias, de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	33.770.322	
	243627	Retención en la Fuente - Industria y Comercio	El saldo de la cuenta corresponde a las retenciones del impuesto de industria y comercio por concepto de adquisición de bienes y servicios en cada una de las ciudades donde la Entidad desarrolla sus actividades es decir: Bogotá, Cali, Medellín, Barranquilla, Bucaramanga y todas las ciudades y municipios donde están ubicados los PAS existentes a diciembre 31 de 2017. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	145.806.142	
243690	Otras retenciones	El saldo de la cuenta corresponde a las retenciones de Estampillas en cada una de las ciudades donde aplica esta retención, de acuerdo con las normas tributarias vigentes. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	460.627		
24	2460	Créditos Judiciales			4.494.641.612
	246002	Sentencias	Corresponde a las siguientes sentencias a favor de: Empresas Publicas De Medellín ESP (EPM), Empresa de Acueducto y Alcantarillado De Bogotá ESP, Empresa de Energía de Cundinamarca, Empresa de Energía de Bogotá, Emgesa, Electrificadora de Santander, Transelca, Rediba, Edatel, Aseo Especial Soledad, Termoeléctrica de La Dorada y Almacenadora De GLP de La Sabana.	4.494.641.612	
25	2505	Obligaciones laborales - Salarios y Prestaciones Sociales			2.433.067.557
	250502	Cesantías	El saldo del pasivo real por concepto de prestaciones sociales consolidadas a diciembre 31 de 2017 se detalla así: - Vacaciones por año de trabajo 15 días hábiles, Prima de Vacaciones 30 días de salario, prima de servicios 15 días de salario, 2 días de la asignación básica por bonificación especial de recreación que se paga cuando se disfrutan las vacaciones decreto 451 de 1984 y Bonificación anual por servicios prestados. Al cierre del ejercicio se consolidan las prestaciones por funcionario y se traslada el valor de la provisión anual, de conformidad con las normas legales vigentes. Para el caso de las cesantías se liquidan y pagan mensualmente al Fondo Nacional del Ahorro.	71.129.422	
	250504	Vacaciones		1.050.616.543	
	250505	Prima de Vacaciones		716.329.461	
	250506	Prima de Servicios		295.791.009	
	250507	Prima de navidad		3.933.643	
	250512	Bonificaciones		295.267.479	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
26	2710	Provisión para Contingencias			38.668.138.555
	271005	Pasivo Estimados - Provisión para Contingencias - Litigios o demandas	A 31 de diciembre de 2017, el saldo de esta cuenta corresponde a la Provisión de 562 procesos administrativos en contra de la Entidad por \$38.181.795.331 y 5 procesos laborales por \$486.343.224. El cálculo de la provisión se hace con base en el análisis técnico emitido por la Oficina Jurídica - Grupo de defensa judicial, teniendo en cuenta lo establecido en la Resolución 20161300069005 del 28 de diciembre de 2016 " Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y tramites arbitrales en contra de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios". Semestralmente se hace la conciliación y ajuste respectivo.	38.668.138.555	
27	2905	Otros Pasivos - Recaudo a favor de terceros			959.699.853
	290502	Otros Pasivos - Estampilla	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde al valor de estampillas de los municipios de Leticia y Quibdó. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	148.334	
	290505	Otros Pasivos- Cobro de Cartera de terceros	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde: a) al valor de recaudado por concepto de multas e Intereses de Multas pendientes de pago al Fondo empresarial o a la Dirección Nacional del Tesoro según corresponda. b) Al valor de los Intereses de la cuenta de Ahorro de la entidad del mes de Diciembre de 2017. c) Al valor de las partidas en prefirmas que tiene la entidad. Es importante mencionar que las Multas no son recursos de la Superservicios de acuerdo con la ley del plan de desarrollo 1450 del 16 de junio de 2011 y d) al valor de contribución de contratos de obra normado en la ley 1106 de 2016, 1421 de 2010, el decreto 399 de 2011 y circular externar No. 13-000000007-2013 del Ministerio del Interior. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	695.578.579	
	290580	Recaudo por Clasificar	El saldo a diciembre 31 de 2017 corresponde a las consignaciones bancarias pendientes de identificar, como se detalla a continuación: a) Cuenta cte. BBVA Numero 1410100156711 por valor de \$40.022.284, b) Cuenta cte. BBVA Numero 1410100011460 por valor de \$52.495.613,59, c) Banco Agrario cta. Ahorros Numero 408203003276 por valor de \$2.832.000, d) Banco Agrario cta. cte. 8200116161 por valor de \$14.268.010. e) Banco Bogotá cta cte 7283419 por valor de \$139.253.880.	248.871.788	
	290590	Pro-Universidad Nacional y demás universidades estatales	El saldo a 31 de diciembre de 2017, corresponde al valor de Pro - Universidad Nacional. Normada en la Ley 1697 de 2013 y reglamentada por el decreto No. 1050 de 2014. Estos valores se declaran y pagan en enero de 2018, según calendario tributario.	15.101.152	
28	2910	Ingresos recibidos por Anticipado			492.739.189
	291013	Otros Pasivos - Ingresos Recibidos por Anticipado - ley 142 de 1994	El saldo de la cuenta a diciembre 31 de 2017 corresponde al Anticipo de Contribuciones. Para el año 2017 no hubo excedentes financieros.	492.739.189	
	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
29	3208	Capital Fiscal			23.533.541.480
	320801	Patrimonio - Capital Fiscal -	El saldo de Capital fiscal a 31 de diciembre de 2017 está conformado por los siguientes conceptos: a) Capital fiscal por valor de \$ 9.872.468,762 , b) Utilidad o Excedentes Acumulados por valor de \$-181.295.174.526, c) Pérdida o Déficit Acumulados(DB) por valor de \$30.145.425.972 d) Excedentes Financieros distribuidos (DB) por valor de \$139.173.147.116, e) Bienes y derechos recibidos por valor de \$1.684.461.274	23.533.541.480	
30	3230	Resultados del Ejercicio			7.191.424.069
	323001	Utilidad o Excedente del Ejercicio	El resultado del Ejercicio del año 2017 presenta excedente contable originado entre otros aspectos, por ingresos de la Contribución Especial de vigencia actual y anteriores menos los gastos de administración y operación de la entidad.	7.191.424.069	
31	3235	Superávit por Donación			17.832.583
	323502	Superávit por donación en especie	El valor de esta cuenta corresponde a una escultura donada a la Entidad en años anteriores y esta ubicada en el Nivel Central edificio de la Calle 85.	17.832.583	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
32	3240	Superávit por Valorización			16.590.358.577
	324052	Superávit por valorización - Terrenos	El saldo de la cuenta de valorización de terrenos a diciembre de 2017 por valor de \$8.194.143.235 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 2016.	8.194.143.235	
	324062	Superávit por valorización - Edificaciones	El saldo de la cuenta a diciembre de 2017 por valorización de edificaciones por \$8.396.215.342 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 2016 presentaron valorización, sin embargo ésta no alcanzó a compensar el saldo anterior de desvalorización. Los Avalúos de los inmuebles se deben realizar cada 3 años como lo indica la Contaduría General de la Nación.	8.396.215.342	
33	3270	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones (DB)			-3.838.461.146
	327003	Depreciación de Propiedades de Planta y Equipo (DB)	El saldo corresponde a la depreciación acumulada de los bienes por el año 2017; de acuerdo con procedimientos. A partir del 2007 la Entidad realiza la Depreciación para Propiedad Planta y Equipo con cargo a la cuenta de Patrimonio, teniendo en cuenta que el objeto social de la Superservicios no está asociado a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables y teniendo en cuenta lineamientos de la Contaduría General de la Nación.	-2.036.967.499	
	327006	Amortización otros activos (DB)	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la amortización del Software vitalicio y mantenimiento de licencias, éstas últimas con vida útil de un año. 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.	-1.801.493.647	
		INGRESOS NO TRIBUTARIOS			
34	4110	Ingresos Fiscales - No Tributarios-			111.438.937.010
	411003	Intereses	El saldo corresponde a los ingresos por intereses de mora que pagan las empresas prestadoras de servicios públicos cuando cancelan la Contribución Especial posterior a la fecha de vencimiento.	513.235.010	
	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. Mediante la Res. SSPD No.20171300096075 del 22.07.2017 establece el 1% como tarifa de liquidación de la Contribución especial para la vigencia 2017.	110.925.702.000	
		OTROS INGRESOS			
35	4805	Otros Ingresos Financieros			1.396.299.343
	480535	Rendimientos sobre recursos entregados en Administración	El saldo de esta cuenta corresponde a los intereses recibidos por rendimientos del Fondo especial de educación administrado por el ICETEX y los recursos entregados en administración a la DTN desde el 16 de octubre de 2015, cuando la Entidad inicio operaciones en el Sistema de Cuenta Única Nacional - CUN	1.396.299.343	
36	4810	Otros Ingresos Extraordinarios			208.178.507
	481008	Otros Ingresos Ordinarios - Recuperaciones	El saldo de la cuenta a 31 diciembre de 2017 de los ingresos por recuperaciones esta compuesto por: Recuperación de activos dados de baja, Servicios Públicos, incapacidades, prestaciones y depuración de cartera, entre otros.	164.452.546	
	481047	Aprovechamientos	El saldo corresponde a los rendimientos financieros generados por las fiducias que se deben constituir al momento que se entregan recursos anticipados en la ejecución de los contratos de obra. Así mismo a subasta por martillo - Banco Popular.	16.638.545	
	481090	Otros Ingresos Extraordinarios	El saldo corresponde a la depuración de partidas presentadas ante el comité de Saneamiento Contable, además a los ajustes realizados por la depreciación de bienes.	27.087.415	
37	4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores			18.271.750
	481559	Ajustes de Ejercicios Anteriores - Otros Ingresos	A 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta corresponde al registro de las consignaciones pendientes de identificar del año 2016.	499.525	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
		GASTOS			
	5101 - 5202	Gastos de Administración - Sueldos y Salarios	Esta cuenta corresponde a los gastos de administración por salarios y prestaciones sociales del personal de nómina, directamente relacionados con los gastos de los funcionarios que prestan sus servicios en los procesos de apoyo y del nivel estratégico.		48.039.739.368
	510101	Sueldos de Personal		11.934.473.722	
	510103	Horas extras y festivos		41.513.144	
	510113	Prima de vacaciones	A diciembre 31 de 2017, los gastos de administración y de operación por salarios y prestaciones sociales se generan por nómina de los funcionarios, tanto del Nivel Central como de las Direcciones Territoriales.	701.995.178	
	510114	Prima de Navidad		1.200.885.375	
	510117	Vacaciones	Las horas extras se reconocen únicamente a los conductores de la Entidad y no pueden exceder de 100 horas en el mes; el auxilio de transporte se reconoce para los funcionarios que ganan hasta 2 salarios mínimos legales vigentes; el subsidio de alimentación se reconoce al personal directivo de la Entidad.	1.039.735.065	
	510118	Bonificación especial de recreación		65.219.137	
	510123	Auxilio de transporte	La cuenta de otras primas corresponde a la prima técnica de estudios y prima técnica de cargo y la prima de Coordinación en estos últimos casos no hacen parte de la base de salario para la liquidación de prestaciones sociales.	17.952.698	
	510124	Cesantías		1.188.851.701	
	510150	Bonificación por servicios prestados	Los gastos de Cesantías se liquidan mensualmente y se transfieren al Fondo Nacional del Ahorro.	426.979.105	
	510152	Prima de servicios	El salario se incrementa anualmente, de acuerdo con la reglamentación para las Entidades públicas del Gobierno Nacional.	598.891.257	
	510160	Subsidio de alimentación		29.661.755	
	510164	Otras primas		1.558.359.831	
	510130	Capacitación bienestar social y estímulos		640.573.175	
	510106	Remuneración Servicios Técnicos	Los gastos de capacitación se reconocen a los funcionarios de carrera de acuerdo con la normatividad vigente.	24.005.177.985	
	520205	Remuneración Servicios Técnicos	La dotación se suministra a los funcionarios que ganan hasta dos salarios mínimos legales vigentes.	4.582.862.318	
	510131	Dotación y suministro a trabajadores		3.517.379	
	520228	Viaticos	Los viáticos y gastos de viaje se reconocen a los funcionarios para manutención y transporte terrestre y no hacen parte del salario, los desplazamientos se realizan cumplimiento de la misión institucional de la Superservicios.	1.681.221	
	520229	Gastos de viaje		1.409.323	
	5103 - 5204	Contribuciones Efectivas			3.543.569.239
	510302	Aportes a Cajas de compensación familiar	Actualmente la Superservicios está afiliada a la Caja de compensación Compensar.	576.631.192	
	510303	Cotización seguridad social en salud	Las Contribuciones efectivas que se registran en éste grupo de cuentas, corresponden a los gastos por concepto de Aportes de Cajas de compensación familiar, salud y pensión, los cuales se liquidan sobre la nómina de funcionarios y se pagan mensualmente de acuerdo con normas legales vigentes.	1.145.773.170	
	510305	Cotización a riesgos profesionales	La Entidad asume el 2% para cajas de compensación familiar el 12,5 % para el pago de pensión y el 8% para el pago de salud.	198.609.798	
	510306	Cotización Administradoras prima media	Los riesgos de los funcionarios de la Superservicios se detallan así: Funcionarios de la administración en el grupo 1 con un porcentaje de 0,522%, los conductores y mensajeros en el grupo cuatro (4) con un porcentaje de 4,36%. Para el caso de los contratistas con riesgo alto el gasto lo asume la Superservicios.	862.222.933	
	510307	Cotización Administradoras ahorro individual		760.332.146	
	5104	Aportes sobre la nómina			721.457.566
	510401	Aportes al ICBF		432.514.919	
	510402	Aportes al Sena	Los aportes sobre la nómina de los funcionarios de Entidad se liquidan y pagan mensualmente así: ICBF 2%, Sena 3%, Esap 2% y Aportes a escuelas industriales 2%	72.219.837	
	510403	Aportes ESAP		72.296.537	
	510404	Aportes a escuelas Industriales		144.426.273	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
	5111 y 5211	Gastos generales			18.480.374.614
41	511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	El saldo de esta cuenta corresponde a los Gastos generales de administración y de operación por comisiones honorarios y servicios técnicos de personas naturales que prestan servicios profesionales y de apoyo a la Entidad.	318.749.437	
	521109			7.990.716.996	
	511113	Vigilancia y Seguridad	El saldo de la cuenta corresponde al servicio de vigilancia de la Entidad contratado para el nivel central y las Direcciones Territoriales. (Bucaramanga, Medellín, Barranquilla y Cali).	985.352.153	
	511114	Materiales y Suministros	El saldo de la cuenta esta representado por papelería y útiles de oficina, insumos para las impresoras y otros elementos para el funcionamiento de la Entidad adquiridos para el nivel central y las Direcciones Territoriales en Bucaramanga, Medellín, Barranquilla y Cali.	230.477.713	
	521112			390.743.890	
	511115	Mantenimiento	El saldo de la cuenta corresponde al mantenimiento contratado para el nivel central y las Direcciones Territoriales en Bucaramanga, Medellín, Barranquilla y Cali de equipos, vehículos y muebles y enseres y edificaciones.	133.260.827	
	521113			651.801	
	511117	Servicios públicos	El saldo de la cuenta corresponde al gasto de los servicios públicos de acueducto alcantarillado aseo y telecomunicaciones del Nivel Central y las Direcciones Territoriales en Bucaramanga, Medellín, Barranquilla y Cali.	2.332.781.349	
	521115			7.815.655	
	511118	Arrendamiento	El saldo de la cuenta corresponde al arrendamiento de espacio para archivo en el Nivel central y de oficinas para los puntos de atención - PAS que dependen de las Direcciones Territoriales en Bucaramanga, Medellín, Barranquilla y Cali de equipos, vehículos y muebles y enseres y edificaciones.	971.894.451	
	521116			72.599.999	
	511119	Viáticos y Gastos de viaje	El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos de transporte de los servidores públicos de la Entidad tanto del Nivel Central como de las Direcciones Territoriales, para el cumplimiento de la misión.	1.749.955.933	
	521117			400.763.294	
	511121	Impresos, publicaciones y suscripciones	El saldo de esta cuenta corresponde a los de publicaciones contratados con Imprenta Nacional.	31.923.854	
	521119			26.987	
	511123	Comunicaciones y transporte	El saldo corresponde al gasto por servicios de Gestión y administración de documentos y envío de correo para el Nivel Central y las Direcciones Territoriales.	2.108.552.765	
	511125	Seguros generales	El saldo de la cuenta corresponde al valor de las pólizas de los Seguros de la Entidad causados y amortizados durante el año 2017.	4.849.374	
511146	Combustibles y lubricantes	El saldo de la cuenta corresponde al gasto de combustibles y lubricantes requeridos para los vehículos de la Entidad, del Nivel Central y las Direcciones territoriales.	51.707.761		
511149	Servicios de aseo y cafetería	El saldo corresponde al servicio de Aseo y Cafetería de servicio contratado para el Nivel Central y las Direcciones Territoriales.	666.894.227		
511155	Elementos de aseo y cafetería	El saldo corresponde a los elementos suministrados para servicio de Aseo y Cafetería contratado para el Nivel Central y las Direcciones Territoriales.	13.232.032		
	511166	Costas procesales	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017, corresponde al pago de gastos por costas en procesos judiciales.	17.424.116	
42	5120 y 5220	Impuestos Contribuciones y tasas			343.654.773
	512001	Predial unificado	Corresponde al impuesto predial pagado por los inmuebles de la Entidad tanto en el Nivel Central como en las Direcciones Territoriales	154.070.571	
	522001			5.619.442	
	512002	Cuota de fiscalización y Auditaje	El saldo corresponde al valor pagado a la Contraloría General de la República por la Auditoría fiscal del año 2017.	181.827.858	
	512011	Impuesto de vehículos automotores	El saldo corresponde al gasto por impuesto de vehículos que tiene la Entidad para los autos del Nivel Central y las Direcciones Territoriales.	1.147.500	
	512024	Gravamen de Movimientos Financieros	El saldo corresponde al impuesto del 4 por mil por las operaciones bancarias realizadas por la Entidad.	948.540	
522024	40.862				

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
43	53	Provisiones, depreciaciones y Amortizaciones			
	5314	Provisión para Contingencias			17.425.072.421
	531401	Provisión para Contingencias - Litigios y Demandas	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde al ajuste del gasto originado por la Provisión del Contingente Judicial como resultado de la evaluación técnica realizada por el grupo de Defensa Judicial correspondiente a 562 procesos administrativos y 5 procesos laborales. Cada semestre se hace revisión y ajuste de ésta provisión.	17.425.072.421	
44	5801	Intereses			261.456.718
	580109	Crédito Judiciales	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde a los intereses moratorios generados en cumplimiento de Fallos Judiciales.	261.456.718	
45	5802	Otros Gastos Comisiones			4.930.244
	580237	Comisiones sobre depositos en Administración	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la comisión pagada al ICETEX por el manejo de los recursos entregados en administración según convenio No.120906 para capacitación de los funcionarios de carrera administrativa.	4.665.435	
	580238	Comisiones y otros gastos bancarios	El saldo a diciembre 31 de 2017 corresponde al valor de los gastos bancarios de las cuentas corrientes de la Entidad.	264.809	
46	5808	Otros Gastos Ordinarios			4.142.323.086
	580812	Otros Gastos Ordinarios Sentencias	El saldo de la cuenta corresponde al pago de sentencias judiciales, las mas representativas se detallan a continuación: a) Electrificadora de Santander por \$2.059.812.536 b) Empresas Publicas de Medellin por \$1.404.362.963 y c) Rediba por \$88.022.400.	4.142.323.086	
47	5810	Otros Gastos Extraordinarios			16.414.529
	581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	Esta cuenta corresponde a los saldos pendientes de depreciar de los bienes dados de baja.	16.337.543	
48	5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores			6.434.051.510
	581593	Ajuste de Ejercicios Anteriores - Otros Gastos	El saldo de ésta cuenta corresponde a las partidas depuradas de cartera aprobadas en el Comité de Saneamiento Contable según Res. 20175300190695 - 20175300252525 y 20171310114703 de 2017.	6.434.051.510	
		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
49	8120	Derechos Contingentes - Litigios y demandas			2.516.628.697
	812004	Derechos Contingentes - Litigios y Demandas Administrativas	El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a las demandas de la Superintendencia contra terceros representados así: a) 7 procesos administrativos por valor de \$ 2.516.628.697, los cuales se ajustan a valor presente de acuerdo con la metodología implementada por la Oficina jurídica - Grupo de Defensa Judicial.	2.516.628.697	
50	8190	Otros derechos Contingentes			3.269.147.251
	819090	Derechos Contingentes (DB) - Otros Derechos Contingentes	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 corresponde a la Contribución Especial de la vigencia actual y de la vigencia anterior en Pre firmeza, debido a que están en proceso de notificación o de definir los recursos interpuestos.	2.912.464.000	
51	8344	Deudoras de Control - Bienes y Derechos Titularizados - Derechos (DB)			234.521.402.567
	834403	Deudoras de Control Bienes y Derechos Titularizados - Derechos (DB)	El saldo de esta cuenta a diciembre de 2017 Deudores de Control - Bienes y Derechos Titularizados pertenece a: A) MULTAS EN FIRMEZA por \$133.030.928,637.79, son las partidas exigibles de pago por parte de la Superintendencia. B) MULTAS EN PREFIRMEZA por \$99,733,822,353.00 son aquellas partidas en trámite de expedición de firmeza. C) INTERESES MULTAS por \$1,756,651,575.91 son los intereses causados de multas vencidas al momento de generarse el pago. Estas partidas tienen como destino la Dirección del Tesoro Nacional y el Fondo Empresarial.	234.521.402.567	

Valores expresados en pesos (\$)

CONCEPTO			DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	Saldo a 31/12/2017 (pesos \$)	
Nota No.	CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		Parcial	Total
		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
52	9120	Responsabilidades Contingentes - Litigios y Demandas			19.547.163.464.119
	912004	Litigios y Demandas Administrativos(CR)	A 31 de diciembre de 2017 se registraron 599 procesos administrativos jurídicos en contra de la Superservicios, por valor total de \$19.547.163.464.119	19.547.163.464.119	
53	9306	Acreedoras de Control-Bienes recibidos en custodia			3.415.043.017
	930616	Acreedoras de Control Bienes Recibidos en Custodia- Pagarés Letras de Cambio y Otros	El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2017 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 judicial. Los títulos se custodian en caja fuerte y mensualmente se hace el ajuste contable de acuerdo con la información suministrada por tesorería.	3.415.043.017	
54	9346	Acreedoras de Control- Bienes recibidos de terceros			379.246.790
	934619	Acreedoras de Control Bienes Recibidos de terceros - Propiedades Planta y Equipo (CR)	El saldo de la cuenta corresponde a equipos de video, teléfonos, diademas, Equipo de videoconferencia, Licencias de Software.	379.246.790	

Rutty Paola Ortiz J

Dra. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA

Superintendente de Servicios Públicos Domiciliarios

Representante Legal

Jenny Marcela Calderon Palacio

JENNY MARCELA CALDERON PALACIO

Contador

TP 189426 - T

[Handwritten signature]

CG-F-001 V.1

LOS SUSCRITOS

DRA. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA, REPRESENTANTE LEGAL Y JENNY MARCELA CALDERON PALACIO, 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 No. 356 del 5 de septiembre de 2007 y 375 del 17 de septiembre de 2007 de la CGN, respectivamente:

CERTIFICAN:

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS con corte a 31 de diciembre de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y esta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Financieros básicos con corte a 31 de diciembre de 2017, reflejan en forma razonable la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.


DRA. RUTTY PAOLA ORTIZ JARA
Representante Legal


JENNY MARCELA CALDERON PALACIO
Contadora TP-189426

Proyectó: Jenny Sofía Rodríguez – Profesional Grupo de Contabilidad 



Carrera 18 N.º 84-35 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110221
NIT: 800.250.984.6
Línea de atención (1) 691 3006 Bogotá
Línea gratuita nacional 01 8000 91 03 05
www.superservicios.gov.co - sspd@superservicios.gov.co



CG-F-005 V.1

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El suscrito Director Financiero Eudes Soler Sanabria y Jenny Marcela Calderón Palacio, 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 página WEB, el Balance General a 31 de diciembre de 2017, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y el Estado de Cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2017.


EUDES SOLER SANABRIA
Director Financiero


JENNY MARCELA CALDERON PALACIO
Contadora TP-189426

Proyectó: Jenny Sofia Rodríguez – Profesional Grupo Contabilidad 



C014/5927



C014/5927

Carrera 18 N.º 84-35 - Bogotá D.C., Colombia - Código postal: 110221
NIT: 800.250.984.6
Línea de atención (1) 691 3006 Bogotá
Línea gratuita nacional 01 8000 91 03 05
www.superservicios.gov.co - sspd@superservicios.gov.co