



**GESTIÓN DE CONTRATACIÓN**  
**LISTA CHEQUEO PAGO DE ACTAS - CONTRATOS PRESTACIÓN DE**  
**SERVICIOS Y CONSULTORÍA**

F-GC-29  
 Versión:07  
 2022-11-04

*Contador*

# CONTRATO Y AÑO	0031/2023	Acta N°	10	1. VALOR INICIAL (incluido IVA)	33,600,000
				2. VALOR ADICIÓN (+)	16,800,000
CONTRATISTA	LUZ ADRIANA CARDONA CORREA			3. VALOR TOTAL (1+2)	50,400,000
NIT O CC:	30374524			4. VALOR ACTAS ANTERIORES (-)	37,800,000
CDP (#, rubro y fecha)	00063-21201010050205 Enero 1/2023 20230747-2120101005020501 Agosto28/2023			5. VALOR PRESENTE ACTA (-)	4,200,000
RP (#, rubro y fecha)	000141-21201010050205 Enero 5/2023 911-2120101005020501 Agosto 29/2023			6. VALOR NO EJECUTADO (3 - 4 - 5)	8,400,000

**OBJETO DEL CONTRATO:** PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

TIPO DE RECURSOS	PROPIOS	CENTRO DE COSTOS y PROCEDIMIENTO
------------------	---------	----------------------------------

DOCUMENTO VERIFICADOS		✓	# FOLIOS
1- Acta original		X	
2- Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).		X	
3- Tarjeta profesional y certificado de la Junta Central de contadores con fecha de expedición no mayor a tres meses (aplica cuando el certificado de parafiscales lo firma el Revisor Fiscal o el Contador).		N/A	
4- Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado).		X	
5- Pagos SENA y ICBF.		N/A	
6- Evaluación del Supervisor Formato F-GC-18 (Solo aplica para el acta final)		N/A	
7- Planillas de pago con firma de los trabajadores (cuando se cuente con personal a cargo).		N/A	
8- Informe de actividades a cargo del Supervisor.		X	
9- Certificado de paz y salvo de bienes a cargo del contratista expedido por la Sección Suministros de EMPOCALDAS S.A.E.S.P. (Aplica únicamente para acta de liquidación)		X	
10- Certificado de paz y salvo de entrega de archivos Formato F-GD-20 (Aplica únicamente para acta de liquidación)		X	
11- Certificado de existencia de factura electrónica como título valor		N/A	
12- Certificado expedido por el DAFP de aprobación del curso <b>Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción</b> (aplica para el acta 1)		N/A	

**Nota:** Si pasados tres (3) días después del recibo de esta documentación el Supervisor del contrato no presenta correcciones, quedará en firme y será subida al SECOP.

Secretaría General CERTIFICA que el Supervisor del Contrato entregó la documentación para ser archivada en la carpeta correspondiente.

\_\_\_\_\_  
 NOMBRE DE QUIEN RECIBE

\_\_\_\_\_  
 FIRMA

DOCUMENTOS ANEXOS CON DESTINO A TESORERÍA		✓
Copia del acta		
Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado).		
Evaluación del Supervisor F-CG-18 (Solo aplica para el acta final).		
Informe de actividades a cargo del Supervisor.		
Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).		
Distribución por centro de costos. Formato F-GF-32 - Copia de este formato se debe entregar en Planeación y Proyectos _____ (firma de recibido)		
Copia del registro presupuestal		

Fecha de presentación 31 de octubre de 2023

DATOS DEL SUPERVISOR		
ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO	JEFE SECCIÓN CONTABILIDAD	<i>[Firma]</i>
NOMBRE	CARGO	

DATOS PARA LA TRANSFERENCIA DE PAGOS		
488403415000	Ahorros	Davienda
CUENTA	TIPO DE CUENTA	BANCO

*[Firma]*  
 27-10-23  
 10.23

Manizales, 31 de octubre de 2023

## INFORME DE SUPERVISIÓN

LA JEFE DE LA DE SECCION DE CONTABILIDAD DE LA EMPRESA EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN CALIDAD DE SUPERVISORA DEL CONTRATO No. 031 de 2023

### CERTIFICA QUE

La contratista **LUZ ADRIANA CARDONA CORREA** identificada con cedula de ciudadanía No. 30.374.524 cumplió con las obligaciones del contrato.

Para constancia se firma a los treinta y un (31) días del mes de octubre de 2023.



**ESTEFANIA LONDONO OSORIO**  
**JEFE SECCION CONTABILIDAD**  
Supervisora del contrato

## ACTA DE PAGO No. 10

**CONTRATO: No. 031 de 2023**

**OBJETO:** PRESTACION DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

**CONTRATISTA:** LUZ ADRIANA CARDONA CORREA

**VALOR DE LA CUENTA: \$ 4.200.000**

En el municipio de Manizales (Caldas) a los treinta y un (31) días del mes de octubre de 2023 se reunieron: **ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO** Jefe de la Sección de Contabilidad de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas EMPOCALDAS S.A. E.S.P. y la contratista **LUZ ADRIANA CARDONA CORREA** con el fin de dar trámite al noveno pago correspondiente al mencionado contrato.

RELACION DE PAGOS	
<b>VALOR CONTRATO + ADICIÓN</b>	<b>50.400.000</b>
ACTA 001	4.200.000
ACTA 002	4.200.000
ACTA 003	4.200.000
ACTA 004	4.200.000
ACTA 005	4.200.000
ACTA 006	4.200.000
ACTA 007	4.200.000
ACTA 008	4.200.000
ACTA 009	4.200.000
ACTA 010	4.200.000
VALOR EJECUTADO	42.000.000
<b>POR EJECUTAR</b>	<b>8.400.000</b>

No siendo otro el objeto de la presente acta se firma por quienes intervienen en ella.

  
**ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO**  
JEFE SECCION CONTABILIDAD  
Supervisora del Contrato

  
**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
Contratista



## GESTIÓN FINANCIERA

DOCUMENTO SOPORTE EN ADQUISICIONES EFECTUADAS A SUJETOS NO OBLIGADOS A EXPEDIR FACTURA DE VENTA O DOCUMENTO EQUIVALENTE.

F-GF-02  
Versión: 08  
2023-09-18

Nit  
Dirección  
Responsabilidad Fiscal

890803239  
Av Santander 75 - 82  
R-99-PN

CIU  
Resolución DIAN  
Autorizada

3600  
18764053338248  
del 1 al 3000 Vig. 09/08/2024

### DATOS DOCUMENTO

PROVEEDOR	<u>Luz Adriana Cardona Correa</u>	NIT/CEDULA	<u>30.374.524</u>
DIRECCIÓN	<u>Carrera 19 Nro. 64A - 194</u>	CIUDAD	<u>Manizales</u>
TELÉFONO	<u>3014101593</u>	EMAIL	<u>lacardonacorra@gmail.com</u>
FORMA DE PAGO	<u>Transferencia</u>	MEDIO DE PAGO	<u>Instrumento no definido</u>
FECHA DE VENCIMIENTO	<u>31/10/2023</u>	RESPONSABILIDAD FISCAL	<u>R-99-PN</u>
SECCIONAL	<u>Manizales</u>	<u>OK</u>	
CENTRO DE COSTO	<u>Contabilidad</u>	COD. CENTRO DE COSTO	<u>104007</u>
NRO. CONTRATO	<u>0031</u>		
ACTA NRO.	<u>10</u>		

### DESCRIPCIÓN DE LA OPERACIÓN

PRESTACION DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

**TOTAL** 4,200,000.00

**VALOR EN LETRAS**

Cuatro Millones Doscientos Mil Pesos Mda/Cte

  
NOMBRE: LUZ ADRIANA CARDONA CORREA  
CÉDULA: 30.374.524

### DISTRIBUCIÓN COSTOS

ACUEDUCTO	<u>2,788,380.00</u>
ALCANTARILLADO	<u>1,411,620.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>4,200,000.00</u></b>





EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS  
EMPOCALDAS S.A. E.S.P.  
NIT 890.803.239-9  
REGISTRO PRESUPUESTAL

FORMATO: F-GF

VERSION: 01

FECHA: 2023-01

Página de 1 de

REGISTRO PRESUPUESTAL

Número: 911

FECHA DE EXPEDICION: 29/08/2023

CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD N° 20230747

BENEFICIARIO Cardona Correa Luz Adriana

C.C. N° 30374524

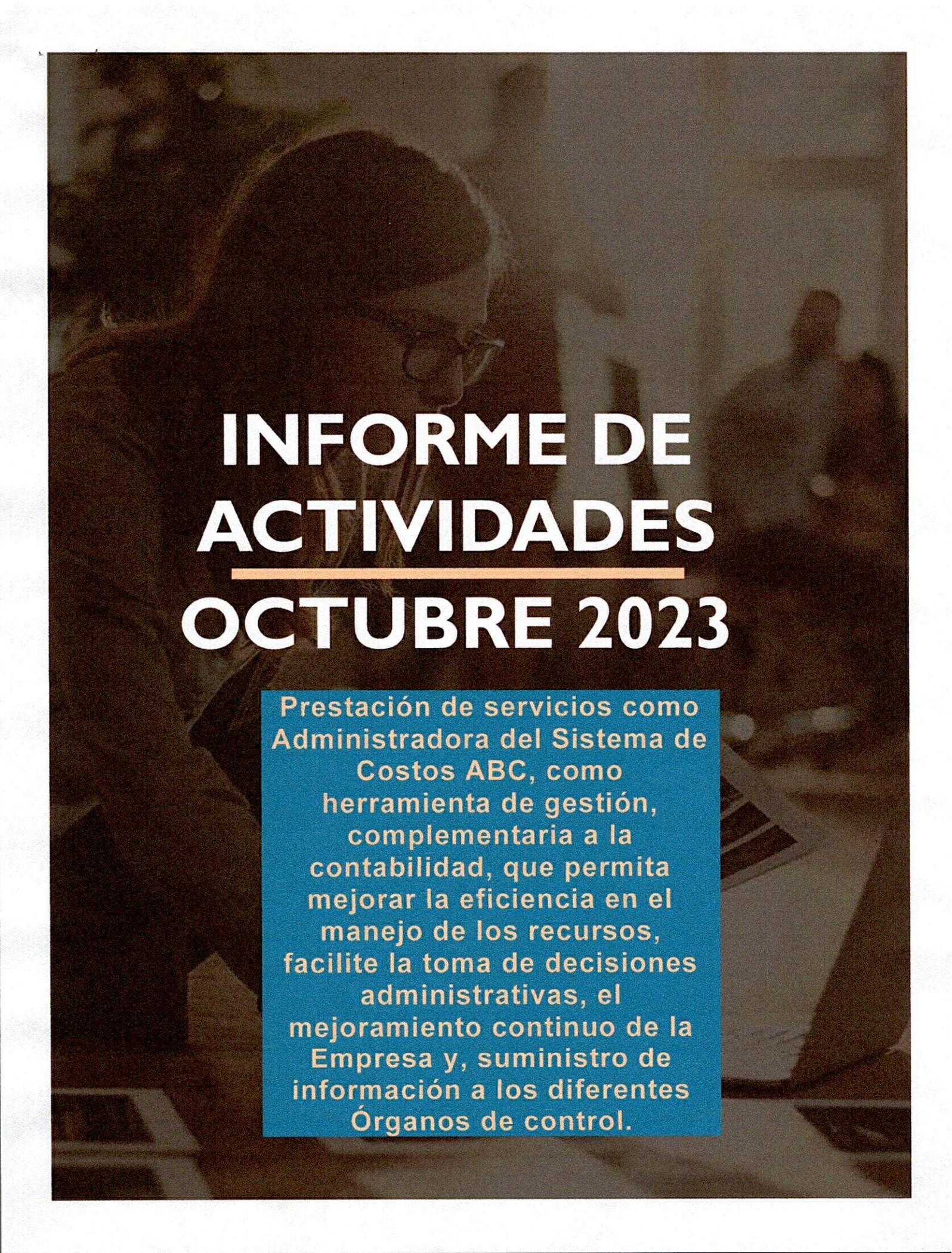
PLAZO DE EJECUCION: Sin plazo

OBJETO: ADICION N°1 Y PRORROGA N°1 CONTRATO N°031 DE 2023

Con el presente acto administrativo se afecta de manera definitiva, la(s) apropiación (es) y no serán utilizadas con otro fin (Requisito de perfeccionamiento y anterior a la ejecución).

RUBRO APROPIACION	DESCRIPCION	VALOR
2120101005020501	Otros productos de la propiedad intelectual (honorarios)	16,800,000.00
<b>TOTAL, REGISTRO PRESUPUESTAL</b>		<b>16,800,000.00</b>

JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE  
Jefe sección Presupuesto



# **INFORME DE ACTIVIDADES OCTUBRE 2023**

Prestación de servicios como Administradora del Sistema de Costos ABC, como herramienta de gestión, complementaria a la contabilidad, que permita mejorar la eficiencia en el manejo de los recursos, facilite la toma de decisiones administrativas, el mejoramiento continuo de la Empresa y, suministro de información a los diferentes Órganos de control.

# INFORME DE ACTIVIDADES OCTUBRE 2023

Organos de control  
Informacion de los diferentes  
Empres y suministro de  
mejoramiento continuo de la  
administrativas, el  
facilita la toma de decisiones  
manejo de los recursos  
mejorar la eficiencia en el  
controlado, que permita  
complementaria a la  
herramienta de gestion  
Costos ABC, como  
Administradora del Sistema de  
Prestacion de servicios como

Manizales, 31 de octubre de 2023

Doctora  
**ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO**  
Jefe Sección de Contabilidad  
**EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS**  
**EMPOCALDAS S.A. E.S.P.**  
Manizales – Caldas

**Referencia:** Informe de Actividades correspondiente al mes de octubre de 2023

Con relación a la referencia y en cumplimiento de las obligaciones contractuales establecidas en el Contrato Nro. 0031 de Enero de 2023, suscrito entre la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas – EMPOCALDAS S.A. E.S.P. y LUZ ADRIANA CARDONA CORREA, cuyo objeto es la “Prestación de servicios como administradora del sistema de costos ABC, como herramienta de gestión, complementaria a la contabilidad, que permita mejorar la eficiencia en el manejo de los recursos, facilite la toma de decisiones administrativas, el mejoramiento continuo de la empresa y, suministro de información a los diferentes órganos de control”.

Anexo al presente documento encontrará:

- Planilla de Seguridad Social
- Documento Equivalente
- Informe de Actividades

Cordialmente,



**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
C.C. 30.374.524  
TP. 269297-T

# I. INFORME DE ACTIVIDADES

En cumplimiento con las obligaciones contractuales definidas en el Contrato de Prestación de Servicios Nro. 0031 se llevaron a cabo las siguientes actividades:

## 1. OPERACIÓN MÓDULO DE COSTOS

- **Definición Inductores de Actividades:** conforme a la nueva dinámica del módulo de costos, se llevó a cabo la actividad de definición y parametrización de los inductores de actividades, los cuales permiten realizar la dispersión del movimiento contable a cada una de las actividades definidas en el Modelo de Costos ABC.

Inductor de actividades

Financiero > Costos ABC > Básicos > Inductor de actividades

Código:	Código de cuenta:	Centro de costo:	Subcentro de costo:
000011	51010101	211	001
000012	51010101	212	001
000013	51010101	213	001
000014	51010101	214	001
000015	51010101	215	001
000016	51010101	216	001
000017	51010101	217	001
000018	51010101	218	001
000019	51010101	219	001
000020	51010101	220	001
000021	51010101	221	001

Items por página: 100 1 - 24 de 24

Inductor de actividad

Código: 000013

Código de cuenta: [51010101] SUELDOS DEL PERSONAL

Centro de costo: [213] MARQUETALIA

Subcentro de costo: [213] [001] MARQUETALIA Administrativo

Actividad:	Mes:	Año:	Unidad de medida:	Porcentaje:
[1301123] Identificación y Legalización de usuarios morosos y clandestinos	1	2023	[051] Suscriptores Acueducto Marquetalia	14.28

## 2. APOYO DEPARTAMENTO COMERCIAL.

Como apoyo a la Sección de Contabilidad, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

- 1.1. **Requerimiento Seccional Viterbo:** En el desarrollo de socialización de la variación de las tarifas de acuerdo con las disposiciones establecidas en el parágrafo 5 del artículo 2.1.1.1.3.3.4 de la Resolución CRA 943 de 2021, que establece que cada vez que, en un período de doce (12) meses continuos, a partir de la fecha de aplicación de las tarifas derivadas del presente Título, se acumule un aumento o una disminución del 5% o más en pesos constantes en los costos operativos particulares, por parte del concejo se solicitó el histórico de los incrementos que se han dado en el Municipio de Viterbo desde el 2019 a la fecha. Por lo anterior, se procedió con la respectiva recopilación de información y envío de la misma.

Se anexa:

- Histórico de los incrementos para el Municipio de Viterbo (2019 a 2023)

## 3. APOYO SECCIÓN DE CONTABILIDAD

Como apoyo a la Sección de Contabilidad, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

- 1.1. **Elaboración Indicadores para Junta Directiva:** Se elaboraron los indicadores de los Estados Financieros de Prueba correspondientes al mes de agosto de 2023, con destino a la presentación por parte de la jefe de Sección de Contabilidad hacia la Junta Directiva.

Se anexa:

- Tablero Indicadores Financieros.

- 1.2. **Provisión Impuesto de Industria y Comercio:** Se lleva a cabo la proyección del Impuesto de Industria y comercio para cada una de las seccionales y la sede principal en Manizales.

Se anexa:

- Provisión Impuesto de Industria y Comercio.

- 1.3. **Provisión Impuesto sobre la Renta y Complementarios:** Se lleva a cabo la provisión del Impuesto de renta y complementarios correspondiente al mes de agosto de 2023.

Se anexa:

- Provisión Impuesto de Renta y Complementarios.

**1.4. Impuestos:** Teniendo en cuenta que la funcionaria encargada de la proyección y presentación de los impuestos se encuentra incapacitada, se procedió con la proyección y presentación de la Retención en la Fuente correspondiente al mes de septiembre de 2023.

Se anexa:

- Papeles de trabajo

Cordialmente,



**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
C.C. 30.374.524  
TP. 269297-T

# ANEXOS

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PRUEBA)

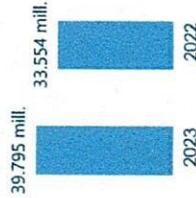
## PERIODOS CONTABLES TERMINADOS AL 31/08/2023 Y 31/08/2022

### Estado de Resultados Integral Individual



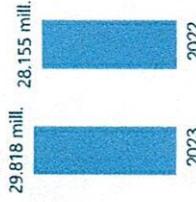
Ingresos

**19 %**  
6.241 mill.



Costos y Gastos

**6 %**  
1.663 mill.



Resultado Operacional

**85 %**  
4.578 mill.



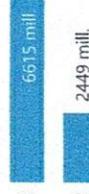
Ingresos no Operacionales

**8 %**  
121 mill.



Gastos no Operacionales

**+170 %**  
4.166 mill.



Resultado Integral

**12 %**  
533 mill.



### Estado de Situación Financiera

2022

**+11 %**  
27.503 mill.  
251.267 mill.



Activo

278.770 mill.

**+67 %**  
22.474 mill.  
33.475 mill.



Pasivo

55.949 mill.

**+2 %**  
5.029 mill.  
217.792 mill.



Patrimonio

222.821 mill.



Nivel Endeudamiento

20 %

**13 %**



4258 mil  
82%

100% Generación

100 mil

151 mil  
8%

100% Generación

100 mil

4100 mil  
110%

100% Generación

233 mil  
15%

100% Generación



100 mil  
10%

100% Generación

100 mil

100 mil  
9%

100% Generación

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PUNTA)

HISTÓRICO INCREMENTOS TARIFAS  
SECCIONAL VITERBO

Variación		Acueducto						Alcantarillado					
Fecha	Motivo	Anterior	Actual	Variación	Anterior	Actual	Variación	Anterior	Actual	Variación	Anterior	Actual	Variación
abr-19	IPC	5,841.16	6,016.98	175.82	1,409.84	1,452.09	42.25	3,274.70	3,373.27	98.57	962.41	989.08	26.67
ago-19	Tasas Ambientales	6,016.98	6,031.58	14.60	1,452.09	1,192.16	- 259.93	3,373.27	3,381.46	8.19	989.08	670.13	- 318.95
ene-21	Descongelamiento Progresividad	6,031.58	6,031.58	-	1,192.16	1,238.30	46.14	3,381.46	3,381.46	-	670.13	743.79	73.66
abr-21	IPC	6,031.58	6,219.77	188.19	1,238.30	1,276.85	38.55	3,381.46	3,486.96	105.50	743.79	764.57	20.78
jun-21	Tasas Ambientales	6,219.77	6,219.77	-	1,276.85	1,277.44	0.59	3,486.96	3,486.96	-	764.57	764.94	0.37
jul-21	Inicio Mercado Regional	6,219.77	6,111.42	- 108.35	1,277.44	1,363.55	86.11	3,486.96	3,505.45	18.49	764.94	872.73	107.79
feb-22	IPC	6,111.42	6,318.60	207.18	1,363.55	1,479.00	115.45	3,505.45	3,624.28	118.83	872.73	950.04	77.31
abr-22	IPC	6,318.60	6,528.38	209.78	1,479.00	1,515.04	36.04	3,624.28	3,744.61	120.33	950.04	1,034.55	84.51
jul-22	IPC	6,528.38	6,732.07	203.69	1,515.04	1,776.87	261.83	3,744.61	3,861.44	116.83	1,034.55	1,158.14	123.59
sep-22	Tasas Ambientales	6,732.07	6,732.07	-	1,776.87	1,820.20	43.33	3,861.44	3,861.44	-	1,158.14	1,191.75	33.61
dic-22	Costos Particulares + IPC	6,732.07	7,059.00	326.93	1,820.20	2,046.43	226.23	3,861.44	4,052.33	190.89	1,191.75	1,371.66	179.91
mar-23	IPC	7,059.00	7,384.21	325.21	2,046.43	2,140.12	93.69	4,052.33	4,238.74	186.41	1,371.66	1,429.85	58.19
jun-23	IPC	7,384.21	7,644.87	260.66	2,140.12	2,215.33	75.21	4,238.74	4,388.37	149.63	1,429.85	1,476.55	46.70
ago-23	CMT	7,644.87	7,644.87	-	2,215.33	2,217.83	2.50	4,388.37	4,388.37	-	1,476.55	1,483.75	7.20
nov-23	Costos Particulares	7,644.87	7,644.87	-	2,217.83	2,209.48	- 8.35	4,388.37	4,388.37	-	1,483.75	1,477.07	- 6.68

**Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones líquidas de Causantes no Residentes**

**Privada**

1. Año		4. Número de formulario					
Datos del declarante	5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV.	7. Primer apellido				
	890.803.239	9	8. Segundo apellido				
	9. Primer nombre	10. Otros nombres					
	11. Razón social EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS EMPOCALDAS S.A. E.S.P.	12. Cód. Dirección Seccional					
	<b>Si es una corrección indique:</b> 25. Cód.	26. No. Formulario anterior					
29. Fracción año gravable siguiente (Marque "X")	30. Renunció a pertenecer al Regimen	31. Vinculados al pago de obras por impuestos	32. Perdidas Fiscales				
Datos	33. Total costos y gastos de nómina	34. Aportes al sistema de seguridad social	35. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación				
Patrimonio	Efectivo y equivalentes al efectivo	36	14,067,097,699	Penal Comunicación Ocasional Ganancias	Renta Presuntiva	76	-
	Inversiones e instrumentos financieros derivados	37	96,154,441		Renta Exenta	77	-
	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	38	7,825,029,663		Rentas gravables	78	-
	Inventarios	39	8,992,952,918		<b>Renta líquida gravable</b>	<b>79</b>	<b>11,451,668,776</b>
	Activos intangibles	40	116,945,723		Ingresos por ganancias ocasionales	80	-
	Activos biológicos	41	-		Rentas deudores régimen Ley 1116 de 2006, Decreto 560 y 772 de 2020	81	-
	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	42	240,885,557,756		Utilización pérdidas fiscales acumuladas (inc. 2 art. 15 Decreto 772 de 2020).	82	-
	Otros activos	43	6,131,633,867		Costos por ganancias ocasionales	83	-
	<b>Total patrimonio bruto (33 + 34 + 35 + 36 + 37 + 38 + 39 + 40)</b>	<b>44</b>	<b>278,115,372,067</b>		Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	84	-
	Pasivos	45	54,973,189,461		<b>Ganancias Ocasionales Gravadas</b>	<b>85</b>	-
	<b>Total patrimonio líquido (41 - 42)</b>	<b>46</b>	<b>223,142,182,606</b>		Sobre la renta líquida gravable	86	4,580,667,511
Ingresos	Ingresos brutos de actividades ordinarias	47	42,288,764,770	Impuesto sobre las rentas líquidas Liquidación privada	De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 10% (base casilla 54).	87	-
	Ingresos financieros	48	436,394,812		De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 E.T. (base casilla 55)	88	-
	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	49	-		De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 27% (base casilla 56).	89	-
	Dividendos y/o participaciones distribuidas por entidades no residentes en Colombia a una CHC y prima en colocación de	50	-		De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del artículo 240 ET (base casilla 53)	90	-
	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general provenientes de sociedades y entidades extranjeras o de	51	-		De dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa del 33% (base casilla 52)	91	-
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores).	52	-		<b>Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables</b>	<b>92</b>	<b>4,580,667,511</b>
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2017 y siguientes).	53	-		Descuentos tributarios	93	203,812,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas al 10%.	54	-		<b>Impuesto neto de renta</b>	<b>94</b>	<b>4,376,855,511</b>
	Dividendos y/o participaciones gravadas a la tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año	55	-		<b>Impuesto de ganancias ocasionales</b>	<b>95</b>	-
	Dividendos y/o participaciones provenientes de proyectos calificados como megainversión gravadas al 27%	56	-		Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	96	-
	Otros Ingresos	57	469,869,684		<b>Total impuesto a cargo</b>	<b>97</b>	<b>4,376,855,511</b>
<b>Total ingresos brutos (44 + 45 + 46 + 47 + 48 + 49 + 50 + 51 + 52)</b>	<b>58</b>	<b>43,195,029,266</b>	Valor inversión obras por impuestos hasta el 50% del valor de la casilla 97 (Modalidad de pago 1)	98	-		
Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	59	427,056,641	Descuento efectivo inversión obras por impuestos	99	-		
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	60	-	Crédito fiscal artículo 256-1 ET	100	-		
<b>Total ingresos netos (53 - 54 - 55)</b>	<b>61</b>	<b>42,767,972,625</b>	Anticipo renta liquidado año gravable anterior	101	-		
Costos y deducciones	Costos	62	17,405,529,089	Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	102	-	
	Gastos de administración	63	11,667,199,786	Retención	103	1,049,199,000	
	Gastos de distribución y ventas	64	-	Autorretenciones	104	-	
	Gastos financieros	65	209,078,974	Otras retenciones	105	1,049,199,000	
	Otros gastos y deducciones	66	2,034,495,999	<b>Total retenciones año gravable a declarar</b>	<b>106</b>	-	
	<b>Total costos y gastos deducibles (57 + 58 + 59 + 60 + 61)</b>	<b>67</b>	<b>31,316,303,848</b>	Anticipo renta para el año gravable siguiente	107	-	
ESAL	Inversiones efectuadas en el año	68	-	Sobretasa Instituciones	Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	108	-
	Inversiones liquidadas de periodos gravables anteriores	69	-		Sobretasa instituciones financieras	109	-
Renta	Renta por recuperación de deducciones	70	-	<b>Saldo a pagar por impuesto</b>	<b>110</b>	<b>3,327,656,511</b>	
	Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	71	-	Sanciones	111	-	
	<b>Renta líquida ordinaria del ejercicio</b>	<b>72</b>	<b>11,451,668,776</b>	<b>Total saldo a pagar</b>	<b>112</b>	<b>3,327,656,511</b>	
	<b>Pérdida líquida del ejercicio</b>	<b>73</b>	-	<b>Total saldo a favor</b>	<b>113</b>	-	
	Compensaciones	74	-	Valor impuesto exigible por Obras por Impuestos modalidad de pago 1	114	-	
	<b>Renta Líquida</b>	<b>75</b>	<b>11,451,668,776</b>	Valor total proyecto Obras por Impuestos Modalidad de pago 2	115	-	