

## Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo

### NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Periodo comprendido entre el 1 de marzo y 31 de marzo de 2019, comparativo con 31 de marzo 2018

*(Expresado en millones de pesos Colombianos)*

#### Ente Económico.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A., identificada con el NIT 890.909.297-2, es una entidad de economía mixta, fue inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 16 de Agosto de 1971, con número de matrícula mercantil 21-01367-4, con una vigencia hasta 31 de mayo de 2061, con el fin de incrementar el desarrollo del país, la región y la ciudad, la sociedad busca promover, organizar y realizar en Medellín o cualquier otra ciudad del país o del exterior, ferias, exposiciones, convenciones y eventos de carácter local, nacional e internacional de tipo industrial, comercial, agropecuario, cultural, de intercambio cultural, artístico, recreativo, deportivo, político, académico, científico o similares, directamente o en asocio con terceros.

Podrá así mismo prestar sus servicios como operador profesional de eventos y actividades BTL, en la conceptualización, planeación, organización, comercialización y ejecución de ferias, exposiciones y convenciones, promovidas y organizadas por la Entidad o que realicen otras personas o entidades, al igual que la ayuda o cooperación que juzgue conveniente otorgar a las delegaciones que en representación de la ciudad, región y país concurren a exposiciones que se realicen en Colombia o en el exterior.

Igualmente dentro de su objeto social y principal está la prestación de servicios, tales como alimentos y bebidas, mobiliario, ayudas audiovisuales, entre otros, directamente o a través de terceros, en los diferentes eventos.

De la misma manera, podrá entregar en arriendo o comodato espacio para uso publicitario.

También podrá construir, administrar y operar instalaciones hoteleras, comerciales, deportivas, recreativas y otras que requiera para el cabal cumplimiento de su objeto social.

Así mismo, podrá dar o tomar en arrendamiento, comodato o en concesión espacios para la realización de eventos, el funcionamiento de oficinas, bodegas, locales comerciales y parqueaderos, entre otros. En cumplimiento de su objeto, la Entidad podrá:

- a) Elaborar directamente o por conducto de otras personas, estudios, proyectos, etc. necesarios a la realización de los objetivos que se propone.
- b) Adquirir, gravar, enajenar, toda clase de bienes, inclusive raíces necesarios o convenientes para el cumplimiento de sus fines.
- c) Girar, aceptar, endosar, negociar, descontar y dar prenda o garantía toda clase de instrumentos negociables y demás documentos civiles o comerciales.
- d) Comprar o vender acciones, bonos, documentos de deuda pública emitidos por empresas o entidades de cualquier naturaleza.
- e) Contratar servicios de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.
- f) Gestionar el financiamiento de proyectos y/u obras con cualquier tipo de entidades o personas.
- g) Tomar dinero en mutuo, con garantías reales y/o personales, o sin ellas.
- h) Organizar departamentos técnicos encargados de realizar estudios, absolver consultas y prestar servicios de asesorías a terceros, para el mejor logro del objeto social.
- i) Con autorización de la Junta Directiva la Entidad podrá entrar a formar parte de otras sociedades como constituyente, organizar asociaciones o empresas, o celebrar en cualquier otra forma el contrato de sociedad, siempre y cuando los objetivos de las sociedades que se trate, sean similares o conexos con el de la Entidad, o

necesarios para el mejor desarrollo de su objeto social; así como también suscribir acciones o tomar interés en tales sociedades, asociaciones o empresas. Cuando las acciones o cuotas de interés social sean adquiridas en virtud de dación en pago, no será necesaria la autorización de la Junta Directiva.

Su domicilio principal se encuentra en el municipio de Medellín, Colombia, en la Calle 41 No 55 – 80.

Los órganos superiores de dirección y administración de la Entidad son:

1. Asamblea General de Accionistas
2. Junta Directiva
3. Gerencia

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. es una Entidad descentralizada por servicios del orden municipal, no vinculada o adscrita al Municipio de Medellín.

## Notas de carácter específico sobre las variaciones en los Estados Financieros

### Nota 1. Efectivo

El efectivo incluye los siguientes componentes:

Detalle	Mar 2019	Mar 2018
CDT	10,064	-
Fiducia - Credicorpcapital	7,454	101
Cuenta de ahorro	651	2,898
Cajas menor	4	8
<b>Total</b>	<b>18,174</b>	<b>3,006</b>

El valor correspondiente al CDT corresponde al dinero destinado para el pabellón amarillo

### Nota 2. Efectivo restringido

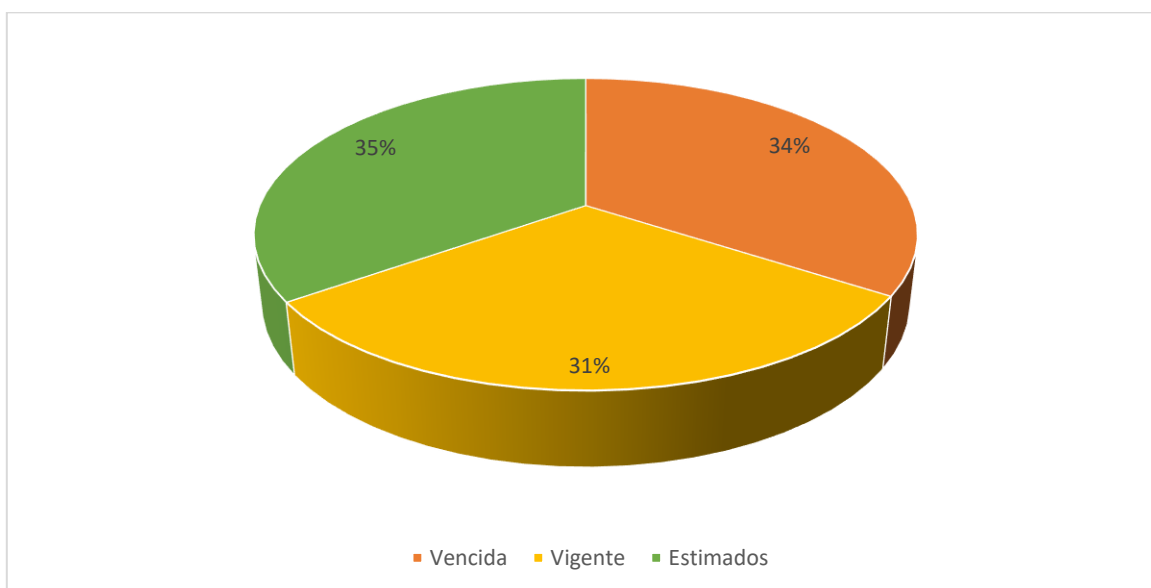
Los recursos disponibles que se encuentran en el rubro del efectivo restringido están compuestos se la siguiente manera:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	7,665
Sapiencia	4,959
Ministerio	2,206
Prestación De Servicios Medellín	1,376
Dpto Administrativo De Gestión De Riesgo Y Desastre	1,341
Proyectos Propios	982
Área Metropolitana	941
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	681
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	212
Prestación De Servicios Bogotá	199
Isvimed	177
Dpto.Adm.Presidencia Republica	98
Ministerio De Trabajo	90
Ministerio Del Interior	67
Otros	59
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	40
Pascual Bravo	34
Museo Casa De La Memoria	5
Indeportes	1
Coldeportes	1
<b>Total</b>	<b>21,133</b>

#### Nota 4. Cartera

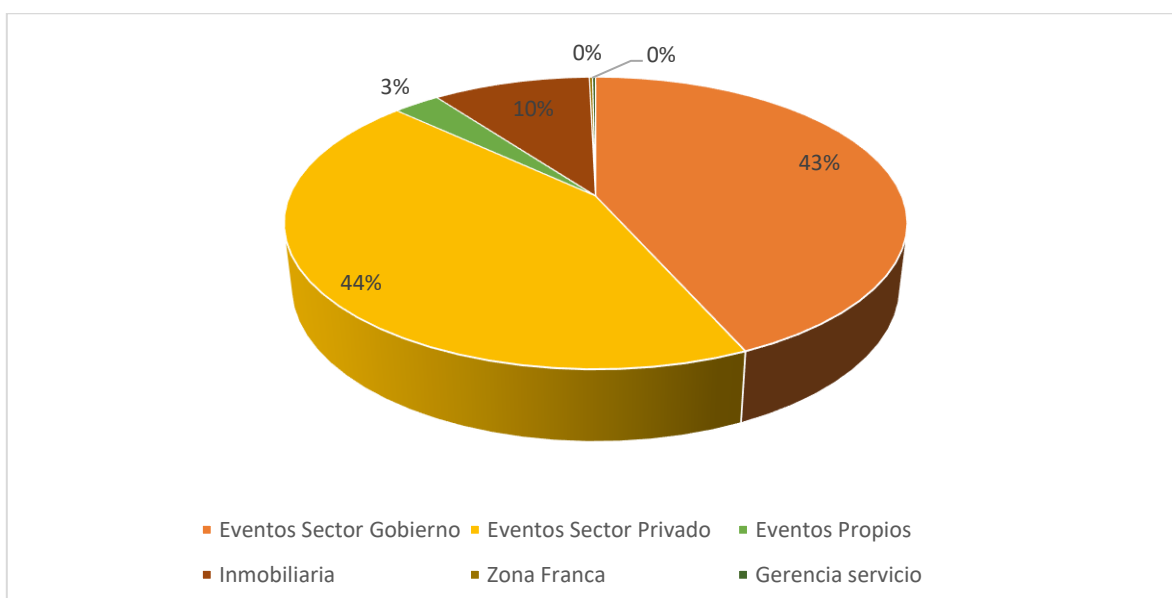
El saldo de la cartera al 31 de marzo de 2019 asciende a \$4.559 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

Estado	Valor	# Clientes
Vencida	1.555	66
Vigente	1.421	27
Estimados	1.583	
<b>Total General</b>	<b>4.559</b>	<b>93</b>



Cartera Vencida por Unidad de negocio

Unidad de Negocio	Saldo Vencido	# Clientes
Eventos Sector Gobierno	674	4
Eventos Sector Privado	678	36
Eventos Propios	45	7
Inmobiliaria	152	16
Zona Franca	3	2
Gerencia servicio	3	1
<b>Total General</b>	<b>1.555</b>	<b>66</b>



Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos propios	8
Sector gobierno	32
Eventos privados	27
Inmobiliaria	28

#### Nota 4. Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración corresponden a los proyectos comunicacionales y de seguridad de Plaza Mayor entregados de la siguiente manera.

Empresa	Concepto	Mar 2019	Mar 2018
Empresa de Seguridad urbana ESU	Servicios de Vigilancia	563	431
<b>Total</b>		<b>563</b>	<b>431</b>

#### Nota 5. Otros Deudores

Al cierre de 31 de marzo de 2019 se presentan un valor de otras cuentas por cobrar por \$2.832 millones, detallados a continuación:

Nombre	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Otros deudores	2,789	2,760	30	1%
Incapacidades	43	24	19	78%
<b>Total</b>	<b>2,832</b>	<b>2,784</b>	<b>48</b>	<b>2%</b>

A continuación se detallan los terceros correspondientes a otras cuentas por cobrar

Nombre	Saldo
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Tecnididacticos Ind S.A.S.	438
Municipio De Medellín	300
Viajes Veracruz Lalianza S.A	81
Otros	80
Agencia De Viajes Y Turismo Jn Flamingo Ltda	76
Dian Uae Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	72
Compañía Hotel Del Prado En Liquidación	20
Hoteles Estelar S.A	19
Argofilms Ltda	18
Eventos D Markas S.A.S.	13
4e S.A.S	11
Caja De Compensación Familiar Del Chocó	10
Logística Empresarial Vip	10
<b>Total</b>	<b>2,789</b>

A continuación se detallan los terceros de la cuenta de incapacidades:

Nombre	Valor
Coomeva Eps	23
Eps Sura	9
Cruz Blanca E P S	8
Eps Sanitas	1
Cafesalud	1
<b>Total</b>	<b>43</b>

#### Nota 6. Deterioro de cartera y costo amortizado

Detalle	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	814	327	487	149%
Costo Amortizado	194	18	176	0%
<b>Total</b>	<b>1,008</b>	<b>345</b>	<b>663</b>	<b>192%</b>

Conforme a la política de deterioro se procedió a realizar el deterioro de cartera de acuerdo a estas variables:

- Vencimiento de la factura mayor a 30 días
- Factor del riesgo en el pago identificado por el responsable de la venta
- Seguimiento y respuesta de cobro
- Acuerdos de pago incumplidos
- Casos que se entregaran a jurídica para su gestión

Deterioro de Cartera	
Privado	432
Otras cuentas por cobrar	327
Inmobiliaria	52
Servicios	3
<b>Total</b>	<b>814</b>

El deterioro de cartera presenta un incremento dado al reconocimiento del deterioro de las otras cuentas por cobrar que presentan indicios de deterioro

#### Costo Amortizado:

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se medirán de la siguiente manera: a) cuando se haya pactado precios diferentes para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el precio establecido para ventas con plazos normales de pago o b) cuando no se haya pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el valor presente de los flujos futuros descontados a la tasa de referencia del mercado para transacciones similares durante el periodo que exceda al plazo normal para el negocio y el sector.

Teniendo en cuenta lo anterior se procedió a realizar el cálculo del costo amortizado una la tasa de DTF al 31 de diciembre de 2018 más 2.8 puntos el cual corresponden al 7.55% (Dato extraído del Banco de la Republica). Plaza Mayor considera que la tasa del DTF es más prudente para descontar los saldos al costo amortizado dado que es utilizada generalmente en el mercado para el tipo de negocio que representa la Entidad por el nivel de riesgo.

El siguiente detalle corresponde al cálculo del Costo Amortizado de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Costo amortizado de cuentas por cobrar

Concepto	A 31 de diciembre 2018	A 31 de diciembre 2017
Valor vencido a más de 360 días	682	239
Tarifa	7.55%	8.25%
Valor presente	634	221
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>48</b>	<b>18</b>

Costo amortizado de otras cuentas por cobrar:

Concepto	A 31 de diciembre 2018
Valor vencido a más de 360 días	2.080
Tarifa	7.55%
Valor presente	(1.934)
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>146</b>
<b>Total Costo Amortizado</b>	<b>194</b>

#### Nota 7. Propiedad Planta y equipo

A continuación se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a marzo 31 de 2019

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	253,337
Maquinaria y Equipo	2,720
Muebles enseres y equipos de oficina	1,057
Equipo de comunicación y computación	56
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,329
<b>Total</b>	<b>258,499</b>

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	8,149
Maquinaria y Equipo	459
Muebles enseres y equipos de oficina	528
Equipo de comunicación y computación	12
Equipos de transporte, tracción y elevación	378
<b>Total</b>	<b>9,525</b>



### Nota 8 Propiedades de Inversión

A continuación se detalla el rubro de Propiedades de inversión a marzo 31 de 2019

Propiedades de Inversión	Saldo
Edificios	27,526
<b>Total</b>	<b>27,526</b>

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	1,883
<b>Total</b>	<b>1,883</b>

### Nota 9 Otros Activos

La composición de otros activos a marzo 31 de 2019 es la siguiente:

Concepto	Valor
Bienes y servicios pagados por anticipado	118
Activos Intangibles	224
<b>Total</b>	<b>342</b>

### Nota 10 Adquisición de Bienes y servicios

El rubro de Adquisición de Bienes y servicios representa un valor de \$4.348 Millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a marzo de 2019.

Concepto	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	3,982	2,937	1,045	36%
Otros bienes y servicios	366	16	350	2158%
<b>Total</b>	<b>4,348</b>	<b>2,953</b>	<b>1,395</b>	<b>47%</b>

A continuación se detalla el comportamiento de las cuentas por pagar a marzo de 2019:

Cuentas por pagar Mar 2019	
Días de vencimiento	Valor
X Vencer	3,247
1-30	431
31-60	4
* 121 Sup	299
<b>Total</b>	<b>3,982</b>

\*Detalle de los proveedores que se encuentran vencidos a más de 121 días:

Nombre	Saldo
Municipio De Medellín	156
El Portón De Oviedo SA	42
Negocios Estratégicos Ne SAS	38
Araujo Ibarra Y Asociados S.A.	28
Tecnididacticos Ind S.A.S.	18
Inversiones Hoteleras Y Comerciales De Colombia S.A.S	8
As Eventos Sonido Profesional Eu	7
Albadan Silva David	2
<b>Total</b>	<b>299</b>

Detalle del rubro de Otros bienes y servicios marzo 2019

Concepto	Saldo
Terminales De Transporte De Medellín S.A.	366
<b>Total</b>	<b>366</b>

El valor de \$366 millones de Terminales de transporte de Medellín .S.A. Se reconoció en el rubro de activos fijos la suma de \$511 millones y la contrapartida se llevó a la cuenta por pagar Otros bienes y servicios. Este valor será pagado en 47 cuotas que se van amortizando cada mes con la factura emitida por el proveedor.

#### Nota 11: Depósitos recibidos en Administración

Los recursos recibidos en administración presentan el siguiente saldo al cierre de marzo 2019:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	6,855
Sapiencia	4,950
Ministerio	1,833
Dpto Administrativo De Gestión De Riesgo Y Desastre	1,341
Área Metropolitana	917
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	329
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	213
Isvimed	149
Ministerio Del Interior	68
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	39
Pascual Bravo	16
Ministerio De Trabajo	5
Museo Casa De La Memoria	5
Instituto Colombiano Agropecuario - Ica	3
Indeportes	1
Coldeportes	-

Mandante	Saldo
Dpto. Adm. Presidencia Republica	- 334
<b>Total</b>	<b>16,300</b>

#### Nota 12. Provisiones

El siguiente es el movimiento de cada uno de los tipos de provisión:

Concepto	Feb 2019	Feb 2018	Variación \$	Variación %
Provisiones Diversas	1,079	28	1,051	3725%
Provisiones Fiscales	4,228	4,228	-	0%
<b>Total</b>	<b>5,307</b>	<b>4,256</b>	<b>1,051</b>	<b>25%</b>

Detalle de las provisiones diversas:

Resumen Movimiento Anual				
Concepto	Saldo Inicial	2015	2016	Acumulado
Cuenta por cobrar	1,764	255	62	2,081
<b>Provisión (Pasivo)</b>	-	<b>3,672</b>	<b>555</b>	<b>4,228</b>
<b>Neto</b>		<b>3,418</b>	<b>493</b>	<b>2,147</b>
Gasto Reconocido	-	3,418	493	

Dicha provisión corresponde a la revisión de la ejecución del contrato interadministrativo No 1985 del 17 de abril de 2015 suscrito entre Plaza Mayor y la Secretaría de Educación Distrital- SED:

Inicialmente se tenía registrado una cuenta por cobrar de \$1.764 millones al realizar revisión en los años 2015 y 2016 se encuentra que no se reconocieron los descuentos otorgados por el proveedor por valor de \$255 millones en el año 2015 y \$62 millones en el año 2016, quedando un saldo neto en la cuenta por cobrar de \$2.081 millones de pesos.

Igualmente se identifica que se dejó de reconocer una provisión por 3.672 millones en el año 2015 y 555 millones en el año 2016, generando un acumulado de \$4.228 millones, por concepto de los valores adeudados al proveedor por medio del cual se ejecutó el contrato con la SED.

Detalle de provisiones Fiscales:

CONCEPTO	2018 Provisión	2018 Tasas	2017 Impuesto de Renta	2017 Tasas
<b>Resultado del ejercicio antes de impuesto a las ganancias</b>	<b>1.820</b>	-	<b>3.111</b>	
Gasto de impuesto teórico calculado de acuerdo con las Tasas tributarias vigentes	673	37%	1.244	40%
Ingreso diferencia en base de la sobretasa	(32)	(2%)	-	-
Costos y gastos no deducibles	505	28%	443	14%

Gastos fiscales no contables	(32)	(2%)	(985)	(32%)
Ingresos contables no fiscales	(60)	(3%)	(402)	(13%)
Ingresos fiscales no contables	25	1%	54	2%
<b>Compensación de pérdidas fiscales</b>	-	-	<b>(354)</b>	<b>(11%)</b>
<b>Impuesto corriente</b>	<b>1.079</b>	<b>59%</b>	-	-

### Nota 13. Otros Pasivos – Anticipos Recibidos

A continuación se detalla los principales terceros que componen el rubro de otros pasivos:

Nombre	Saldo
Prisma Gestión Empresarial S.A.S.	650
Centro De Ciencia Y Sensibilización Ambiental S.A.S.	200
I Beauty Show Colombia S.A.S.	181
Federación Nacional De Comerciantes Fenalco Seccional De Antioquia	180
Otros	124
Corporación Lonja De Propiedad Raíz De Medellín Y Antioquia	123
Instituto Colombiano De La Construcción De Acero-Icca	75
Centro De Investigación Y Desarrollo Tecnológico Del Sector Eléctrico Cidet	72
Corporación Universitaria Americana	61
Tarsus Expositions I Tarsus Expositions Inc	61
Instituto Colombiano De Derecho Procesal	61
Arde Colombia S.A.S.	60
Grupo Loyalty R.F. Colombia S.A.S	55
Fundación Para La Educación Medica Apex	45
Jmp & Zb Events Llc	42
Ideas Lucidas Sociedad Por Acciones Simplificada	40
Sociedad Antioqueña De Ingenieros Y Arquitectos (Sai)	34
Corporación Enlace Estratégico Ee	30
Cyan Eventos Y Logística S.A.S.	14
New Stetic S.A.	14
Fundación Educación Cristiana Pentecostal	10
Agrilink S.A.S.	10
<b>Total</b>	<b>2,141</b>

### Nota 14. Costo amortizado Cuentas por pagar

Para determinar el cálculo del costo amortizado del año 2018, se tuvo en cuenta la tasa de DTF al 31 de diciembre de 2018 más 2.8 puntos el cual corresponden al 8.25% (Dato extraído del Banco de la Republica). Plaza Mayor considera que la tasa del DTF + 2.8 puntos, es más prudente para descontar los saldos al costo amortizado dado que es utilizada generalmente en el mercado para el tipo de negocio que representa la Entidad por el nivel de riesgo.

Concepto	A 31 de diciembre 2018	A 31 de diciembre 2017
Valor vencido a más de 360 días	299	1032

Tarifa	7.55%	8.25%
Valor presente	278	954
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>21</b>	<b>79</b>

#### Nota 15. Impuesto diferido

Las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y sus bases fiscales, dan lugar a las siguientes diferencias temporarias que generan impuestos diferidos, calculados y registrados en el periodo terminado al 31 de diciembre 2018, con base en las tasas tributarias vigentes como referentes para los años en los cuales dichas diferencias temporarias se revertirán.

A continuación se muestra el análisis de los cambios en el activo y pasivo por impuestos diferidos del año 2018:

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2016	Reconocidos en resultados	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Reconocidos en resultados	Saldo a diciembre 31 de 2018
Cuentas por cobrar	(39)	(39)	-	-	-
Costo amortizado	-	(6)	6	(137)	143
Deterioro de cuentas por cobrar	97	44	53	(11)	64
Propiedades planta y equipo (activo)	2.050	422	1.628	(441)	2.069
Propiedades planta y equipo (pasivo)	(15.213)	1.217	16.430	311	(16.741)
Cargos diferidos	6	6			
Propiedades de inversión costo	(9.438)	(371)	(9.067)	(412)	(8.655)
Propiedades de inversión deprec	304	(135)	439	(119)	558
Licencias activo	(177)	(177)	-	(116)	116
Licencias pasivo	181	181	-	111	(111)
Préstamos	28	28	-		
Cuentas por pagar	370	370	-		
Costo amortizado cuentas por pagar	-	26	(26)	(21)	(5)
Provisión	-		10	10	

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2016	Reconocidos en resultados	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Reconocidos en resultados	Saldo a diciembre 31 de 2018
		(10)			
Aportes a seguridad social	(369)	(369)		-	
Ingresos por anticipados	(92)	(92)		-	
<b>Total</b>	<b>(22.292)</b>	<b>1.095</b>	<b>(23.387)</b>	<b>(825)</b>	<b>(22.562)</b>

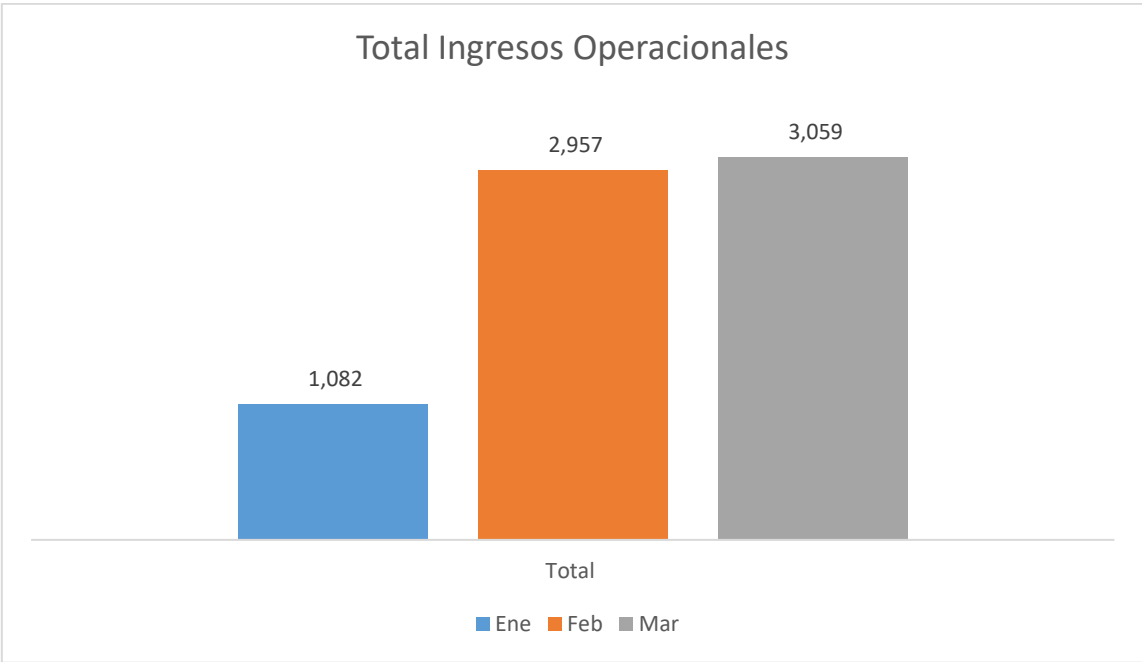
#### Nota 16. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el mes de marzo 2019 observando su evolución:

Concepto	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	7,098	4,781	2,318	48%
Otros ingresos operacionales	469	378	91	24%
<b>Total</b>	<b>7,567</b>	<b>5,158</b>	<b>2,408</b>	<b>47%</b>

#### Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Total General
Arrendamiento de Áreas	730	592	829	2,152
Operación Logística	8	593	544	1,146
Honorarios	22	929	146	1,098
Alimentos y Bebidas	20	489	394	903
Proyectos Propios	-	2	800	798
Arrendamiento de Locales y Oficinas	223	231	224	678
Parqueaderos	80	122	122	324
<b>Total</b>	<b>1,082</b>	<b>2,957</b>	<b>3,059</b>	<b>7,098</b>



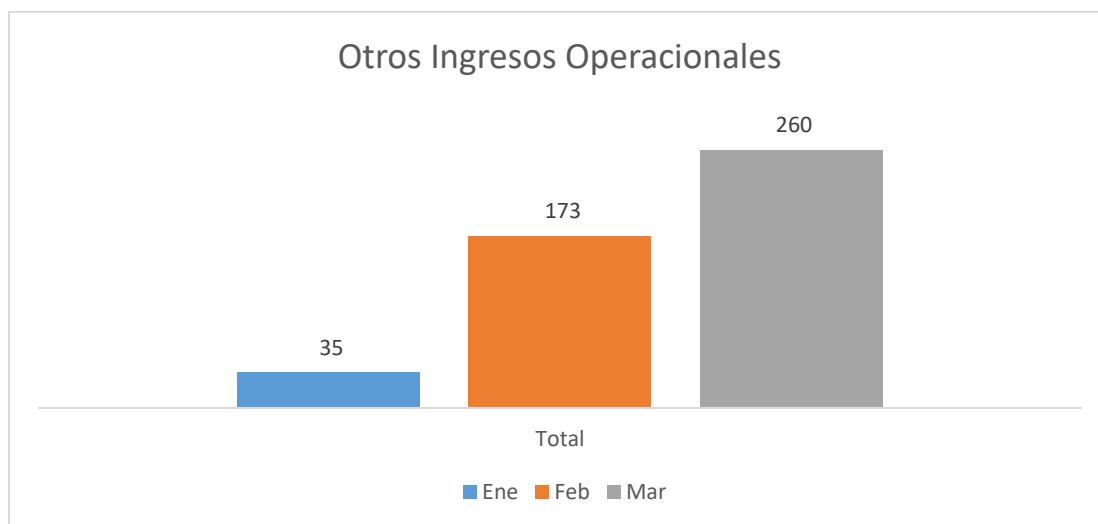
### Otros Ingresos operacionales

A continuación se detalla el comportamiento del rubro de otros ingresos desde el mes de enero hasta marzo 2019:

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	14	123	137
Otros servicios	4	64	20	88
Canales Comerciales	15	31	41	88
Servicio de logística en ZF	13	27	25	64
Aseo y Vigilancia	1	26	37	63
Servicios Públicos	3	12	13	28
<b>Total</b>	<b>35</b>	<b>173</b>	<b>260</b>	<b>469</b>

\*A continuación se detalle cómo está compuesto el rubro de otros servicios:

Ingresos No Operacionales	Ene	Feb	Mar	Total General
Otros servicios	-	61	6	67
Recuperaciones Gravadas	4	3	15	21
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>64</b>	<b>20</b>	<b>88</b>





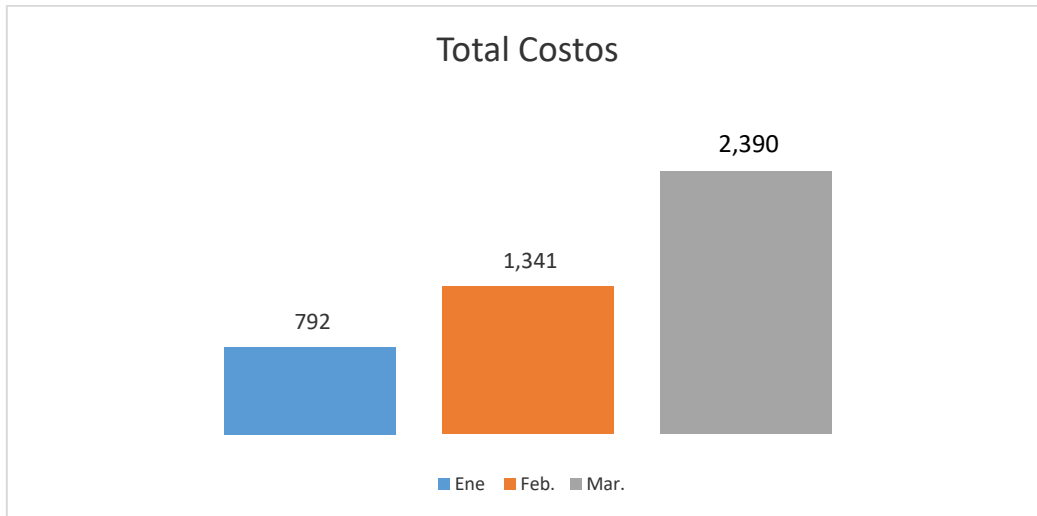
**Nota 17. Costos**

El total de los costos al 31 de marzo de 2019 es de \$4.524 millones de pesos.

Concepto	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Generales	3,942	3,264	677	21%
Nómina y Asociados a Nómina	582	571	11	2%
<b>Total</b>	<b>4,524</b>	<b>3,836</b>	<b>688</b>	<b>18%</b>

A continuación se detallan el comportamiento del mes de enero a marzo 2019:

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total General
Operación logística	115	463	500	1,077
Suministro de Alimentos y Bebidas	24	336	321	682
Salarios y prestaciones sociales	188	190	204	582
Costos de Eventos Propios	-	41	53	486
Vigilancia y Seguridad	266	3	146	415
Mantenimiento	28	-	316	344
Servicio de Aseo	56	82	98	236
Servicios de Energía	51	75	62	188
Arrendamiento de Equipos	3	56	60	118
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	34	32	44	110
Materiales y Suministros	-	0	103	104
Otros Servicios	38	27	27	93
Distrito de Agua Fría	15	16	17	47
Honorarios	13	0	7	21
Servicios de Telefonía	1	0	9	9
Servicio de gas	1	5	1	7
Celulares	0	4	0	4
<b>Total</b>	<b>792</b>	<b>1,341</b>	<b>2,390</b>	<b>4,524</b>



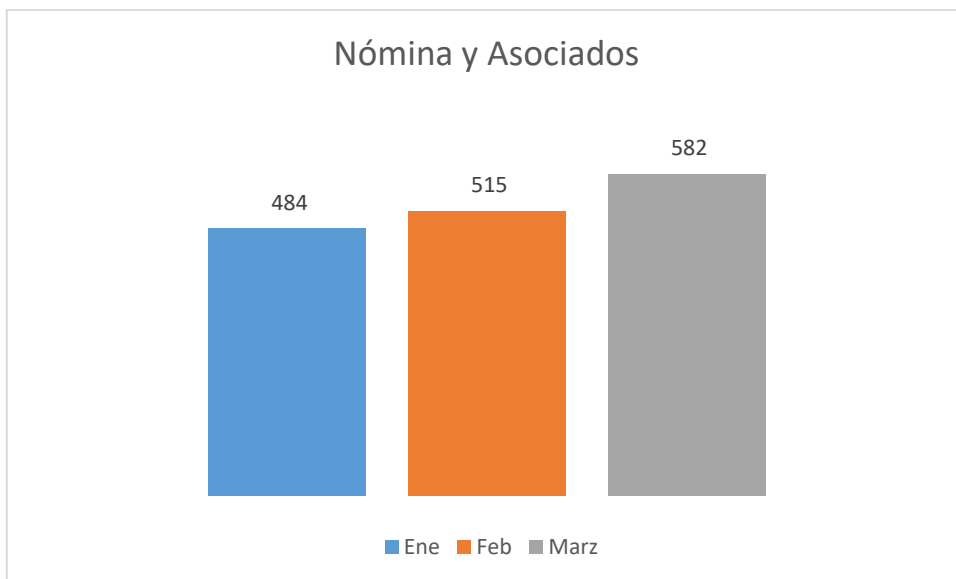
#### Nota 18 Gastos Operacionales

Se presentan un total de gastos operacionales al 31 de marzo de 2019 por un valor \$2.067 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

Concepto	Mar 2019	Mar 2018	Variación \$	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	1,581	1,630	- 49	-3%
Generales	486	687	- 201	-29%
<b>Total</b>	<b>2,067</b>	<b>2,317</b>	<b>- 250</b>	<b>-11%</b>

#### Nómina y asociados

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total
Nómina Administrativa	320	335	388	1,043
Nómina Ventas	164	180	194	538
<b>Total</b>	<b>484</b>	<b>515</b>	<b>582</b>	<b>1,581</b>



#### Generales

Nombre	Ene	Feb	Mar	Total
Honorarios	48	51	52	151
Publicidad y propaganda	11	6	44	61
Servicios	13	27	9	50
Seguros generales	20	21	8	49
Servicios públicos	16	14	15	45
Arrendamiento operativo	14	14	14	42
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3	11	7	22
Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería.	5	6	7	19
Viáticos y gastos de viaje	7	5	3	15
Licencias y salvoconductos	3	3	8	13
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	11	-	11
Materiales y suministros	56	34	80	10
Comunicaciones y transporte	1	6	2	9
Otros gastos generales	-	-	5	5
Gastos legales	-	-	3	3
Combustible y lubricantes	1	-	-	1
Mantenimiento	98	175	292	19
<b>Total</b>	<b>294</b>	<b>386</b>	<b>194</b>	<b>486</b>

