PLAZA MAYOR MEDELLÍN
CONVENCIONES Y EXPOSICIONES

Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de octubre de 2019, comparativo con 2018 en el mismo periodo.
(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 Septiembre 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 concurran 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, a 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

A continuación, se detalla el rubro de Equivalentes al efectivo con fecha de corte del 31 de octubre de 2019 y 2018:

Detalle	Oct 2019	Oct 2018
Cuenta de ahorro	51,479	15,265
Fiducia - Credicorpcapital	1,834	4,331
Cuenta corriente	16	-
Cajas menor	4	6
Total	**53,334**	**19,602**

1. El rubro de la fiducia está compuesto por 2,6 millones de eventos propios y 1.831 millones de Plaza Mayor
2. El rubro correspondiente a los $51.479 millones, está compuesto por los siguientes ítems:
   Recursos en Administración $33.541 millones, Eventos propios $1.747 millones, Eventos de ciudad SDE $726 millones, Plaza Mayor $568, DT $9.679 y a la vista en el IDEA $5.218 millones
3. En el año 2018 se contaba con un recurso en administración por valor de 11.894 millones

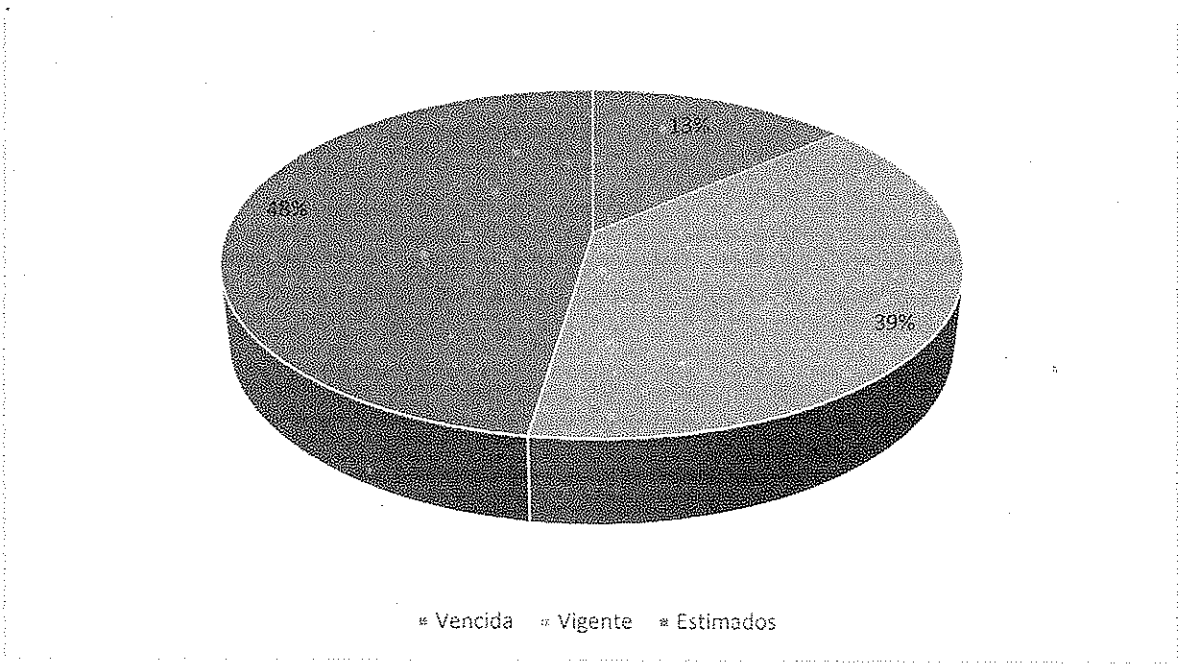
El siguiente detalle pertenece a recursos recibidos para administración por un valor de $33.541 millones al mes de octubre de 2019:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	12,761
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	12,503
Sapiencia	3,084
Área Metropolitana	1,863
Ministerio Del Interior	938
Institución Universitaria Pascual Bravo	764
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	618
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	349
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	196
Concejo Municipal De Medellín	150
Ministerio De Justicia	111
Museo Casa De La Memoria	75
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	64
Ministerio Del Trabajo	27
Prestación De Servicios Medellín	24
Dpto.Adm.Presidencia Republica	7
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Prestación De Servicios Bogotá	2
Indeportes	1
Coldeportes	1
Total	**33,541**

Nota 2. Cartera

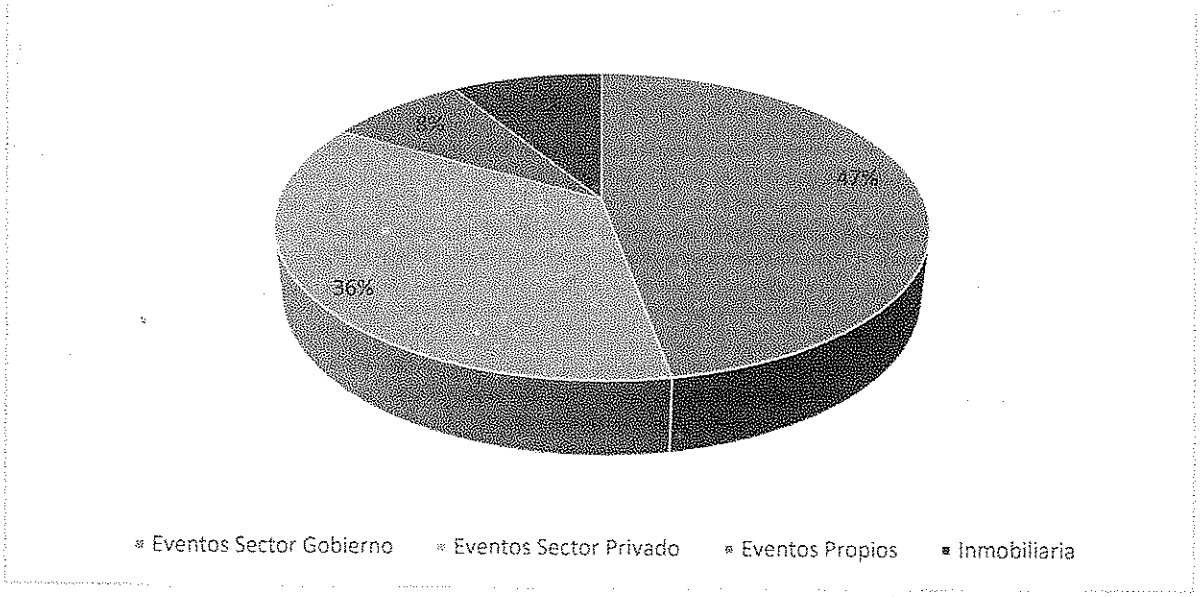
El saldo de la cartera al 31 de octubre de 2019 asciende a $11.466 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

Estado	Valor	# Clientes
Vencida	1.549	75
Vigente	4.446	33
Estimados	5.471	
Total General	**11.466**	**108**



Cartera Vencida por Unidad de negocio

Unidad de Negocio	Saldo Vencido	# Clientes
Eventos Sector Gobierno	730	6
Eventos Sector Privado	555	39
Eventos Propios	127	9
Inmobiliaria	137	21
Total General	**1.549**	**75**



Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos propios	47
Sector gobierno	45
Eventos privados	21
Inmobiliaria	16

Nota 3. Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración, corresponden al contrato de seguridad de Plaza Mayor entregados de la siguiente manera.

Empresa	Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018
Empresa de Seguridad urbana ESU	Servicios de Vigilancia	327	431
Total		**327**	**431**

Nota 4. Otros Deudores

Al cierre de 31 de octubre de 2019 se presenta un valor de otras cuentas por cobrar por $2.835 millones, detallados a continuación:

Nombre	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Otros deudores	2,799	2,717	82	3%
Incapacidades	36	24	13	54%
Total	**2,835**	**2,741**	**95**	**3%**

A continuación, se detallan los terceros correspondientes a otros deudores por cobrar

Nombre	Saldo
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Tecnididacticos Ind S.A.S.	438
Municipio De Medellín	300
Viajes Veracruz Lalianza SA	81
Agencia De Viajes Y Turismo Jn Flamingo Ltda	76
Dian Uae Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	72
Otros	59
Compañía Hotel Del Prado En Liquidación	20
Hoteles Estelar S.A	19
Argofilms Ltda	18
Eventos D Markas S.A.S.	13
Negocios Estratégicos Ne SAS	11
4e SAS	11
Caja De Compensación Familiar Del Chocó	10
Logística Empresarial Vip	10
Eventic Ltda	10
Morales De Salgado Esnedy	10
Total	**2,799**

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

Nombre	Saldo
COOMEVA EPS	27
EPS SURA	9
Total	**36**

Nota 5. Deterioro de cartera y costo amortizado

Para el mes de octubre de 2019 el deterioro y el costo amortizado tienen un saldo acumulado de $980 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Deterioro de cartera	786	320	466	145%
Costo Amortizado	194	18	176	965%
Total	**980**	**339**	**642**	**189%**

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	388
Otras cuentas por cobrar	338
Inmobiliaria	60
Total	**786**

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 a 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 República). Plaza Mayor considera que la tasa base 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
Valor ajuste costo amortizado	**48**	**18**

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)
Valor ajuste costo amortizado	**146**

Total Costo Amortizado	**194**

Nota 6. Propiedad Planta y equipo

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

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	254,435
Maquinaria y Equipo	2,731
Muebles enseres y equipos de oficina	1,084
Equipo de comunicación y computación	62
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,336
Total	**259,647**

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	9,280
Maquinaria y Equipo	585
Muebles enseres y equipos de oficina	588
Equipo de comunicación y computación	18
Equipos de transporte, tracción y elevación	434
Total	**10,905**

Nota 7 Propiedades de Inversión

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

Propiedades de Inversión	Saldo
Edificios	27,616
Total	**27,616**

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	2,143
Total	**2,143**

Nota 8 Otros Activos

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

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	316	157	159	101%
Activos Intangibles	69	134	- 64	-48%
Total	**385**	**291**	**94**	**32%**

Nota 9 Anticipo para adquisición de bienes (Proveedores)

El siguiente detalle corresponde a la variación y el comparativo del anticipo a los proveedores:

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	3,630	160	3,470	0%
Total	**3,630**	**160**	**3,470**	**0%**

A continuación se detallan a los proveedores que tienen saldo de anticipo a octubre 2019:

Nombre	Saldo
SP Ingenieros SAS	3,630
Total	**3,630**

El saldo correspondiente a $3.630 millones del proveedor SP Ingenieros SAS es debido al anticipo del 40% del valor del contrato por la ampliación del pabellón amarillo.

Nota 10 Adquisición de Bienes y servicios

El rubro de Adquisición de Bienes y servicios representa un valor de $10.155 Millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a octubre de 2019.

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Cuentas por pagar	9,860	4,908	4,951	101%
Otros bienes y servicios	295	414	(118)	-29%
Total	**10,155**	**5,322**	**4,833**	**91%**

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

Cuentas por pagar Octubre 2019	
Días de vencimiento	**Valor**
X Vencer	6,797
1-30	436
31-60	-
121 Sup (*)	269
Estimados	2,358
Total	**9,860**

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

Nombre	Saldo
Municipio De Medellín	156
Araujo Ibarra Y Asociados S.A.	28
As Eventos Sonido Profesional Eu	7
Inversiones Hoteleras Y Comerciales De Colombia S.A.S	8
Negocios Estratégicos Ne SAS	49
Sociedad Hotelera Los Balsos S.A.S.	0
Tecnididacticos Ind S.A.S.	18
Albadan Silva David	2
Total	**269**

Detalle del rubro de Otros bienes y servicios octubre 2019

Nombre	Saldo
Terminales De Transporte De Medellín S.A.	288
Banco Davivienda SA	4
Eps Sura	2
Emi Antioquia S.A.	1
Total	**295**

Concepto	2019 Provisión corte a Junio	2019 Tasas	2018 Impuesto de Renta	2018 Tasas
Utilidad contable	**1.216**	-	**1.820**	-
Gasto de impuesto teórico calculado de acuerdo con las Tasas tributarias vigentes	401	33%	673	37%
(-) Ingreso diferencia en base de la sobretasa	-	-	32	2%
(+) costos y gastos no deducibles	635	52%	505	28%
(-) gastos fiscales no contables	405	33%	32	2%
(-) ingresos por ganancia ocasional	-	-	-	-
(-) ingresos contables no fiscales	16	1%	60	3%
(-) ingresos no constitutivos de renta	-	-	-	-
(+) ingresos fiscales no contables	7	1%	26	1%
(+) costos y deducciones fiscales	-	-	-	-
(-)Compensación de Pérdidas Fiscales	-	-	-	-
Impuesto Corriente (Gasto reconocido ER)	**622**	**51%**	**1.080**	**59%**
(+)Impuesto Diferido	81	7%	-825	45%
Impuesto a las Ganancias	**703**	**58%**	**255**	**14%**
Resultado del ejercicio antes de ORI	**513**		**1.565**	

Nota 13. Otros Pasivos – Anticipos Recibidos

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

Nombre	Saldo
Municipio De Medellín	763
Federación Nacional De Comerciantes Fenalco Seccional De Antioquia	596
Ceiba Software House S.A.S.	219
Otros	161
Feria De Belleza Med S.A.S	100
Centro De Investigación Y Desarrollo Tecnológico Del Sector Eléctrico Cidet	72
Corporación Universitaria Americana	69
Posada Mejia José Luis	50
Zago Diseño SAS	40
Corporación Al Servicio Del Beneficio Ambiental	36
Institución Universitaria Colegio Mayor De Antioquia	27
Immunotec Colombia SAS	22
Fundación Avanet	22
Ilimitada SAS	17
Expofaro SAS	16
Grupo Okana SAS	16
Backstage Producciones Colombia S.A.S	16
Industrias De Banquetes Las Delicias S.A.S.	13
Fundación Para La Educación Medica Apex	13
Flipo S.A.S.	12

Nota 11: Depósitos recibidos en Administración

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

Mandate	Saldo
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	12,321
Municipio De Medellín	10,725
Sapiencia	3,026
Área Metropolitana	1,857
Ministerio Del Interior	942
Institución Universitaria Pascual Bravo	661
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	614
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	348
Concejo Municipal De Medellín	149
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	128
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	41
Museo Casa De La Memoria	36
Ministerio Del Trabajo	5
Instituto Colombiano Agropecuario - Ica	4
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Indeportes	1
Fondo Rotativo Del Ministerio De Relaciones Exteriores Cancillería	1
Coldeportes	- 91
Dpto.Adm.Presidencia Republica	- 138
Total	**30,632**

Nota 12. Provisiones

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

Concepto	Octubre 2019	Octubre 2018	Variación $	Variación %
Provisiones Fiscales	622	-	622	0%
Provisiones Diversas	4,228	4,228	-	0%
Total	**4,850**	**4,228**	**622**	**15%**

Las provisiones para los impuestos a la ganancia que se detallan en esta nota, fueron determinadas con corte a 30 de junio de 2019 y 31 de diciembre de 2018 por el sistema de Renta Líquida ya que Plaza Mayor está excluida de renta Presuntiva de acuerdo al artículo 191 numeral 11 del Estatuto Tributario.

Brandex-Global S.A.S	11
Cruzada Estudiantil Y Profesional De Colombia	10
Katherine Enma Dri Miranda	10
Total	**2,313**

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 7.34% (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
Valor ajuste costo amortizado	**21**	**79**

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 la provisión del impuestos diferidos, calculados y registrados en el periodo terminado al 30 de junio 2019, 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 cálculo realizado de la provisión del impuesto diferido:

Concepto	Saldo Contable	Saldo Fiscal	Diferencia	Diferencia Temporaria	Tarifa	Impuesto diferido	
						Activo	Pasivo
Cuentas por cobrar	1,956	2,030	(74)	Deducible	32%	24	-
Costo Amortizados cuentas por cobrar	(194)	-	(194)	Deducible	32%	62	-
Terrenos	135,770	33,506	102,264	Imponible	10%	-	10,226
Edificaciones	117,650	117,892	(242)	Deducible	31%	75	-
Maquinaria y Equipo	2,724	3,050	(326)	Deducible	31%	101	-
Muebles y Enseres	1,057	2,541	(1,484)	Deducible	31%	460	-
Equipo de computo	58	1,751	(1,692)	Deducible	31%	525	-
Vehículos	1,329	50	1,279	Imponible	31%	-	397
Depreciación	(10,134)	(27,321)	17,187	Imponible	31%	-	5,328

Concepto	Saldo Contable	Saldo Fiscal	Diferencia	Diferencia Temporaria	Tarifa	Impuesto diferido	
						Activo	Pasivo
Gastos pagados por Anticipado	4	85	(82)	Deducible	32%	26	-
Propiedades de Inversión Edificios	27,608	7	27,601	Imponible	31%	-	8,556
Depreciación propiedades de Inversión	(1,994)	(0)	(1,994)	Deducible	31%	618	-
Intangibles	150	84	67	Imponible	32%	-	21
Costo Amortizados cuentas por pagar	21	-	21	Imponible	32%	-	7
Total						**1,891**	**24,535**
							22,644

Cuenta	Saldo inicial 2018	Aumento	Disminución	Saldo Junio 2019
Activo	2,276		385	1,891
Pasivo	24,838		303	24,535
Gasto	- 825			82

Nota 16. Ingresos

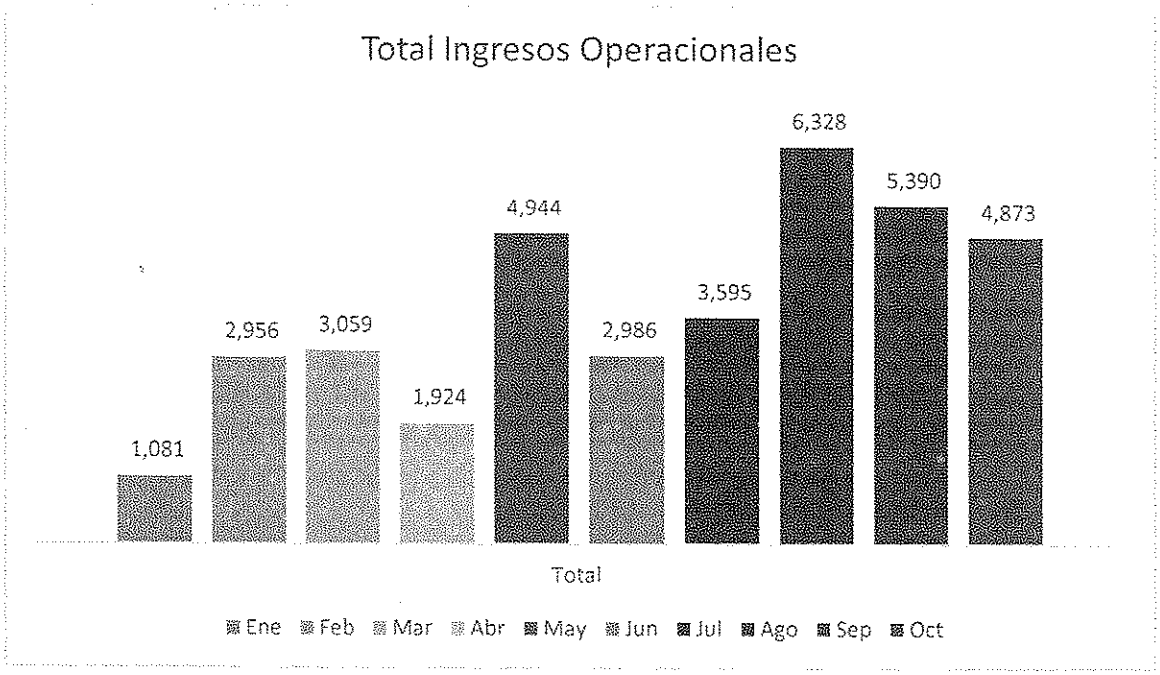
Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el mes de octubre 2019 observando su evolución:

Concepto	Oct 2019	Oct 2018	Variación $	Variación %
Ingresos Operacionales	37,136	27,011	10,125	37%
Otros ingresos operacionales	2,565	1,621	944	58%
Total	**39,701**	**28,632**	**11,069**	**39%**

Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Oct	Total General
Arrendamiento de Áreas	730	592	829	375	1,429	1,230	1,588	1,850	2,108	1,561	12,292
Operación Logística	8	593	544	454	746	578	815	1,977	1,802	1,014	8,531
Proyectos Propios	- 2	-	800	160	1,757	527	22	562	61	942	4,829
Honorarios	22	929	146	544	313	215	481	1,228	355	338	4,571
Alimentos y Bebidas	20	489	394	91	253	73	284	309	613	620	3,146
Arrendamiento de Locales y Oficinas	223	231	224	213	255	249	266	252	262	257	2,432
Parqueaderos	80	122	122	87	191	114	139	150	189	141	1,335

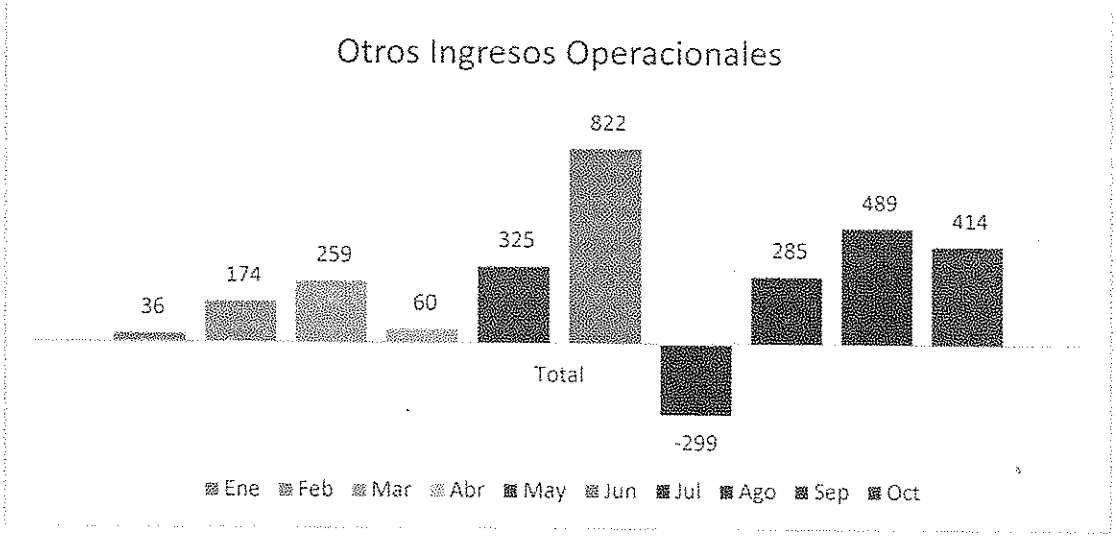
Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Oct	Total General
Total	**1,081**	**2,956**	**3,059**	**1,924**	**4,944**	**2,986**	**3,595**	**6,328**	**5,390**	**4,873**	**37,136**



Otros Ingresos operacionales

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

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	14	123	24	101	56	102	81	277	178	956
Canales Comerciales	15	31	41	24	58	164	-1	53	76	88	549
Aseo y Vigilancia	1	26	37	9	66	36	45	91	62	94	467
Servicio de logística en ZF	13	27	25	-14	45	35	32	6	28	9	206
Otros servicios	4	64	20	8	37	9	6	12	13	22	195
Servicios Públicos	3	12	13	9	18	522	-483	42	33	23	192
Total	**36**	**174**	**259**	**60**	**325**	**822**	**-299**	**285**	**489**	**414**	**2,565**



Nota 17. Costos

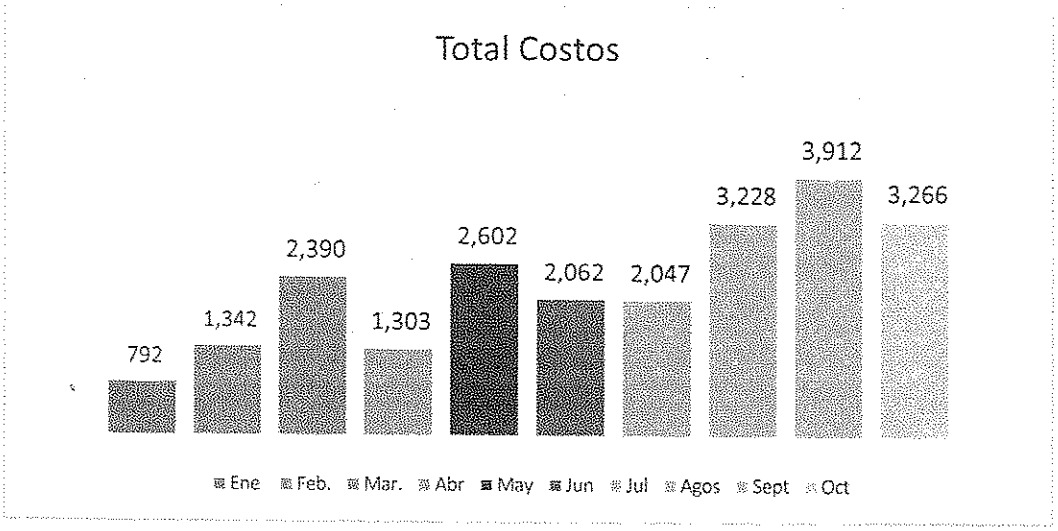
El total de los costos al 31 de octubre de 2019 es de $22.944 millones de pesos.

Concepto	Oct 2019	Oct 2018	Variación $	Variación %
Generales	20,956	15,238	5,718	38%
Nómina y Asociados a Nómina	1,987	2,001	- 14	-1%
Total	**22,944**	**17,240**	**5,704**	**33%**

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

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Oct	Total General
Operación logística	115	463	500	435	604	720	709	1,502	2,119	1,076	8,243
Costos de Eventos Propios	(41)	53	475	97	964	327	228	297	176	456	3,032
Suministro de Alimentos y Bebidas	24	336	321	45	189	82	322	552	482	613	2,966
Salarios y prestaciones sociales	188	190	204	188	199	201	200	203	203	207	1,983
Vigilancia y Seguridad	266	3	146	115	173	127	144	142	147	160	1,423
Servicio de Aseo	56	82	98	60	149	132	26	198	133	161	1,095
Otros Servicios	38	27	27	36	87	205	137	12	116	144	829
Arrendamiento de Equipos	3	56	60	57	83	15	58	66	233	172	803
Servicios de Energía	51	75	62	88	50	99	78	94	96	95	788
Mantenimiento	28	-	316	118	28	27	48	48	30	56	699
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	34	32	44	32	38	50	39	62	112	60	503

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Oct	Total General
Materiales y Suministros	-	-	103	4	6	47	22	19	32	29	262
Distrito de Agua Fría	15	16	17	20	15	22	25	21	20	20	191
Honorarios	13	-	7	6	9	6	7	7	7	8	70
Servicios de Telefonía	1	-	9	1	1	1	3	1	1	1	19
Celulares	-	4	-	-	5	-	-	2	2	4	17
Servicio de gas	1	5	1	1	2	1	1	1	3	3	19
Comunicación y Transporte	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1	2
Total	**792**	**1,342**	**2,390**	**1,303**	**2,602**	**2,062**	**2,047**	**3,228**	**3,912**	**3,266**	**22,944**



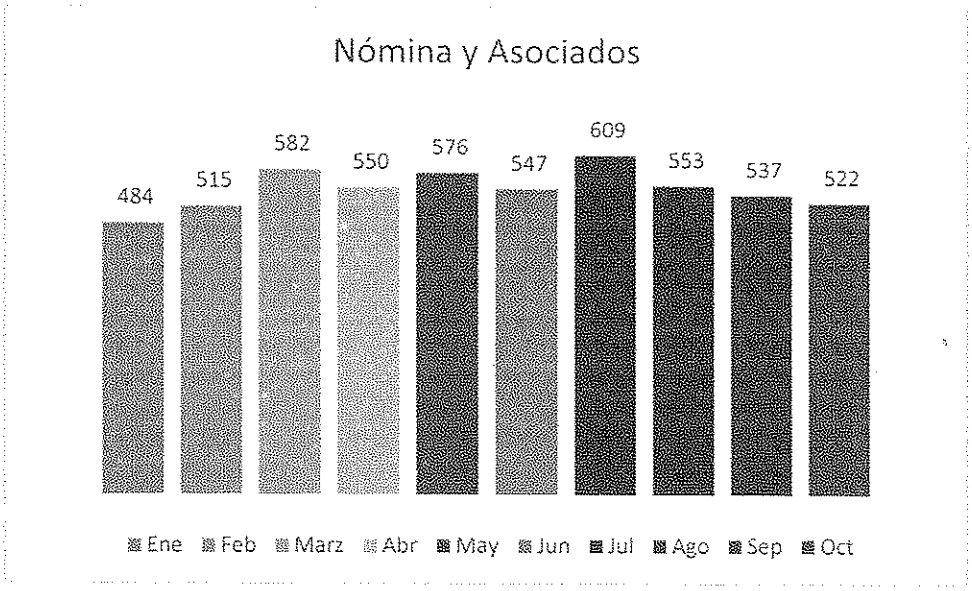
Nota 18 Gastos Operacionales

Se presentan un total de gastos operacionales al 31 de octubre de 2019 por un valor $8.074 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

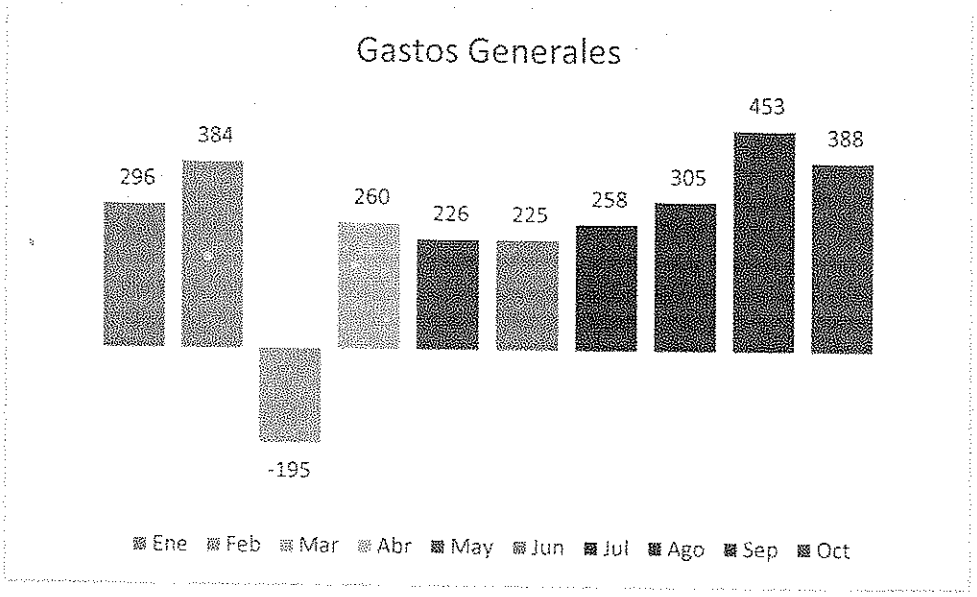
Concepto	Oct 2019	Oct 2018	Variación $	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	5,474	5,188	286	6%
Generales	2,599	2,147	452	21%
Total	**8,074**	**7,335**	**738**	**10%**

Nómina y asociados

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Total
Nómina Administrativa	320	335	388	362	379	354	408	358	357	351	3,612
Nómina Ventas	164	180	194	188	198	193	200	195	180	171	1,863
Total	**484**	**515**	**582**	**550**	**576**	**547**	**609**	**553**	**537**	**522**	**5,474**



Generales

Nombre	Ene	Feb	Marz	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Total
Honorarios	48	51	52	83	53	52	-58	87	76	54	498
Publicidad y propaganda	11	6	44	81	68	32	36	94	59	49	480
Mantenimiento	98	175	-292	1	1	-	196	30	37	36	282
Licencias y salvoconductos	3	3	8	3	3	3	5	7	177	34	245
Seguros generales	20	21	8	6	5	7	24	12	17	119	239
Servicios públicos	16	14	15	20	16	24	21	21	28	21	196
Arrendamiento operativo	14	14	14	14	14	16	15	15	16	16	148
Servicios	13	27	9	23	12	36	-13	11	4	-3	119
Viáticos y gastos de viaje	7	5	3	3	19	12	13	13	8	25	108
Materiales y suministros	56	34	-80	12	15	13	8	-	6	20	84

Nombre	Ene	Feb	Marz	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Total
Servicio de aseo, cafetería , restaurante y lavandería	5	6	7	7	17	4	5	8	11	11	81
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3	11	7	3	-13	1	-	-	11	4	27
Comunicaciónes y transporte	1	6	2	2	4	2	2	2	2	2	25
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	-	-	-	5	17	1	2	-	-	25
Otros gastos generales	-	-	5	1	7	2	2	2	1	-	20
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	11	-	-	-	3	-	-	-	-	14
Combustible y lubricantes	1	-	-	-	-	1	1	1	-	-	4
Gastos legales	-	-	3	1	-	-	-	-	-	-	4
Total	**296**	**384**	**-195**	**260**	**226**	**225**	**258**	**305**	**453**	**388**	**2,599**