



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

INFORME DE GESTIÓN CONTABLE, PRESUPUESTAL Y DE TESORERÍA

La Empresa para la Seguridad Urbana –ESU- tiene dentro de sus políticas y procedimientos ofrecer información oportuna a todos sus grupos de interés, es por ello que considera de vital importancia que la gestión de Tesorería, Contable y Presupuestal de la entidad sean de conocimiento de las partes, de manera trimestral.

Enfocado en las tres áreas de apoyo que suministran la información relevante para el direccionamiento estratégico: **Gestión Contable, Gestión Presupuestal y Gestión De Tesorería**, el informe de gestión Financiera constituye pilar fundamental en la eficiente administración de los recursos de la entidad, el cual para el cuarto trimestre de 2017 presenta los siguientes resultados:

GESTIÓN CONTABLE

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Comparativo diciembre 2017-2016 (Expresado en miles de pesos)

CONCEPTO	Diciembre 2.017	Diciembre 2.016	VARIACIÓN
Venta de servicios	22.172.114	15.154.939	46.30%
Costo de ventas de servicios	4.282.821	3.423.125	25.11%
Utilidad Bruta	17.889.293	11.731.814	52.49%
Otros ingresos	1.638.609	3.128.306	-47.62%
Gastos Generales	10.413.287	11.852.970	-12.15%
Ingresos Financieros	840.348	693.465	21.18%
Utilidad antes de impuestos	9.954.964	3.700.614	169.01%
Impuesto a las ganancias corriente	3.715.048	2.119.146	75.31%
Utilidad (Pérdida) neta del período	6.239.916	1.581.468	294.56%
Otro resultado integral	323.776	138.563	133.67%
Utilidad (Pérdida) integral neta del período	6.563.692	1.720.032	281.60%

La Empresa para la Seguridad Urbana a corte diciembre de 2017, generó una Utilidad neta del período por \$6.239.916 y para el 2016 de \$1.581.469; un aumento del 294.5% con respecto al período anterior.

El resultado generado se logró por las iniciativas implementadas por la alta gerencia y su equipo, enfocadas en mantener el crecimiento del volumen de ventas, aumentar la eficiencia en cada una de líneas, obteniendo un incremento en ventas del 46.30%; obteniendo un aumento en utilidad bruta del 52.49%. Así mismo, debido a la liquidez que la empresa manejo durante el periodo 2017, se generó un incremento en los ingresos

financieros por rendimientos del 21.18% y además por la planificación y el control de gastos como acciones necesarias para mantener niveles razonables, en apoyo a los objetivos y los programas planificados de la empresa, enfocándose en un mejor aprovechamiento de los recursos limitados, logrando una disminución en los gastos generales del 12.15%.

CARTERA

El total de la cartera de la Empresa para la Seguridad Urbana con corte al 31 de diciembre de 2017 asciende a \$23.827.784.123, con las siguientes edades de vencimiento:

Total	Sin vencer	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 360	más 360
23.827.784	22.572.449		129.206	212.877	761.621	6.852	144.779
100%	94.7%	0.0%	0.5%	0.9%	3.2%	0.0%	0.6%

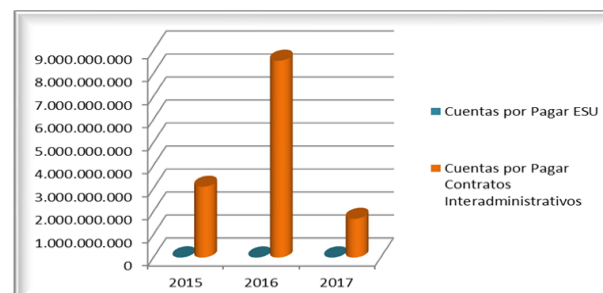
*Cifras en miles de pesos

De acuerdo a las edades de vencimiento de la cartera a diciembre 31 de 2017 se observa que la mayor parte de la cartera por cobrar es inferior a 90 días de vencida (96%), y que la cartera superior a 360 representa 6.0%.

GESTIÓN TESORERÍA

Cuentas por Pagar

Durante la vigencia 2017 se gestionó eficientemente las cuentas por pagar a proveedores tanto de la ESU, como de los Contratos Interadministrativos, lo que nos permitió realizar los pagos de facturas en tiempo y forma, evitando así la generación de intereses innecesarios; mantener un adecuado flujo de efectivo y tener una buena relación con los diversos proveedores de la empresa.





INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

Cuentas por Pagar Proveedores	2015	2016	2017
Cuentas por Pagar ESU	12.154.321	7.331.336	9.587.552
Cuentas por Pagar Contratos Interadministrativos	3.077.816.381	8.557.776.497	1.686.209.158

Administración de Excedentes de Liquidez

Los excedentes de liquidez de la entidad se encuentran debidamente invertidos acorde al marco normativo que regula el proceso de adquisición, negociación, y administración de las inversiones para las empresas comerciales e industriales del estado, descrito en el Decreto 1068 de 2015 "por el cual se dictan normas relacionadas con la inversión de los recursos de las entidades estatales del orden nacional y territorial".

Excedentes de liquidez contratos interadministrativos

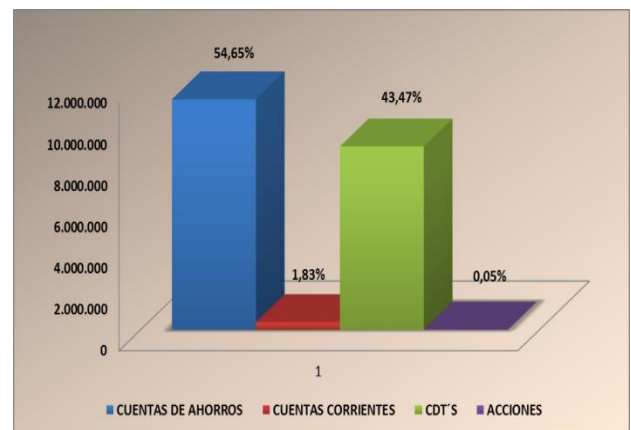
Los movimientos de estos recursos dentro del proceso de tesorería de la Entidad son canalizados principalmente a través de cuentas de ahorros, por lo que las relaciones con los bancos son de vital importancia para el funcionamiento eficiente del proceso. Durante el 2017 se firmaron Contratos Interadministrativos por \$275.623.945.208 de recursos a administrar, de los cuales solo ingresaron a las cuentas de ahorros \$ y se generaron rendimientos financieros para nuestros clientes por valor de \$2.134.875.606.

A diciembre de 2017 los saldos en cuentas de ahorros de los contratos interadministrativos sumaban \$89.633.266.081 y se distribuían porcentualmente así:



Excedentes de liquidez recursos propios

El año 2017 se caracterizó por un gran flujo de efectivo debido al recaudo oportuno de nuestros ingresos, este nos permitió generar rendimientos financieros por un valor de \$ 832.185.000 después de impuestos y terminar con un portafolio de productos financieros que asciende a \$20.402.129.503, el cual describimos a continuación:



*Cifras en millones de pesos.

GESTIÓN PRESUPUESTAL

Ejecución Presupuestal

Ejecución del Ingreso:

El año 2017 se culminó con una ejecución de ingresos del 93% y un recaudo de veintitres mil cuatrocientos sesenta y cinco millones seiscientos ochenta y ocho mil pesos (\$23.465.688).

NOMBRE DEL RUBRO	PPTO INICIAL	PPTO DEFINITIVO	RECAUDO	% EJE
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	28.730.670	35.687.438	23.465.688	66%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	162.192.160	283.716.605	268.344.079	95%
INGRESOS DE CAPITAL	817.147	817.147	937.505	115%
DISPONIBILIDAD INICIAL	61.219.602	61.892.688	61.892.688	100%
	252.959.579	382.113.878	354.639.960	93%

*Cifras en millones de pesos.



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

Ejecución del Gasto:

El sistema de información presupuestal de la ESU es estable y se han realizado importantes automatizaciones. Los saldos se manejan en línea y los tiempos de respuesta son cada vez mejores; lo que nos facilitó realizar una ejecución eficiente de los gastos de la Entidad.

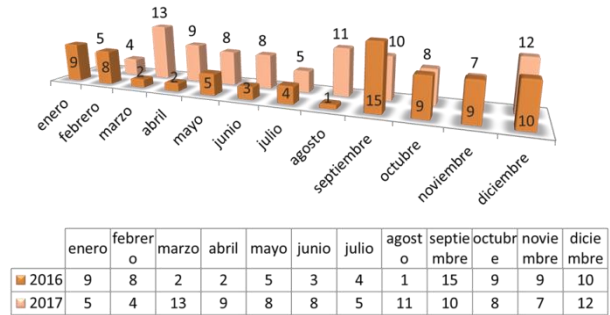
La ESU presenta una ejecución en gastos de funcionamiento del 69% y ejecución de los recursos de contratos interadministrativos del 83%. Tal como se muestra a continuación:

Nombre	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Ejecutado	Disponible	% Ejec
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	13.925.410	17.140.650	11.880.523	5.260.127	69%
GASTOS DE INVERSION	212.143.603	334.704.857	278.031.267	56.673.589	83%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	13.138.648	13.883.949	5.649.935	8.234.015	41%
TOTAL PRESUPUESTO GASTOS	239.207.661	365.729.456	295.561.725	70.167.731	81%
DISPONIBILIDAD FINAL	13.751.918	16.384.422	-	16.384.422	0%
TOTAL PPTO GASTOS + DISPONIBILIDAD FINAL	252.959.579	382.113.878	295.561.725	86.552.153	77%

*Cifras en millones de pesos.

LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS

Durante el 2017 se obtuvo un total de 100 contrato interadministrativos liquidados, convirtiéndose en el año con más convenios liquidados en la entidad y superando el 2016 donde se liquidaron 77 contratos, a continuación se discrimina el resultado comparativo por mes:



La gestión realizada durante este periodo frente a las diferentes entidades de orden territorial y descentralizado representó un reintegro de recursos no ejecutados por valor de \$3.799.439.203, saldo que permite tener ajustado a la realidad la cuenta contable de recursos entregados en administración.