



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

INFORME DE GESTIÓN CONTABLE, PRESUPUESTAL Y DE TESORERÍA

Durante este período la dirección ha orientado esfuerzos a incrementar los ingresos, hacer más eficiente la administración de los recursos de la empresa e invertir en la implementación de mecanismos que permitan generar información financiera oportuna, veraz y confiable para la toma de decisiones.

GESTIÓN CONTABLE

El estado de resultado integral es un informe que contiene el resultado del período y otras partidas que permiten evaluar de una forma global la operación de la entidad.

Estado de Resultados Diciembre de 2018 Cifras expresadas en Miles de Pesos

Estado de Resultado Integral		
Concepto	dic-18	dic-17
Ingresos de actividades ordinarias	23.241.734	22.172.114
Venta de servicios	23.241.734	22.172.114
Costos de ventas y operación	6.438.320	4.282.821
Costo de ventas de servicios	6.438.320	4.282.821
Utilidad Bruta	16.803.414	17.889.293
Otros ingresos	1.709.658	1.638.609
Gastos Generales	11.190.269	10.413.287
De administración y operación	6.147.454	6.324.886
De ventas	2.026.642	1.965.097
Deterioro, depreciaciones y provisiones	77.453	106.937
Otros Gastos	2.938.720	2.016.366
Ingresos Financieros	876.261	840.348
Utilidad antes de impuestos	8.199.063	9.954.964
Impuesto a las ganancias corriente	3.126.191	3.715.048
Utilidad(Pérdida) neta del período	5.072.872	6.239.916

Para el cierre del año 2018, la Empresa para la Seguridad Urbana generó ingresos operacionales por \$23.241.734 incrementando sus ingresos en un 4.6% con respecto al año anterior; sin embargo; la utilidad bruta se vio disminuida en el 6.46% debido a dos razones importantes; la primera a que la empresa a partir del mes de septiembre de 2018 implementó su sistema de costos y como consecuencia de esto se asignaron los costos a los contratos ejecutados durante este período; la segunda porque parte de los excedentes del año 2017 fueron invertidos en un contrato de colaboración con la Secretaría de Seguridad del Municipio de Medellín con el fin de implementar el control de acceso al Estadio Atanasio Girardot; actividades que arrojaron como resultado el incremento de esta cifra.

Cartera

El consolidado de recaudo de enero a diciembre de 2018 de los recursos propios de la ESU asciende a la suma de \$20.414.764.101 y se recibieron recursos por administrar por valor de \$237.082.399.782, discriminados de la siguiente manera:

Recaudo de Cartera por Recursos Propios	Recaudado	% Recaudo
Comercialización	5.953.215.568	98%
Comisiones Otros Aliados	3.366.464.579	84%
Comisiones Vigilancia	2.322.505.030	92%
Honorarios Proyectos	7.273.693.075	99%
Honorarios Vigilancia	3.746.383.808	97%
Total general	22.662.262.060	
Recaudo de Recursos a Administrar		
Contratos Interadministrativos	237.082.635.681	99%
Total general	259.744.897.741	

En promedio el recaudo de los recursos propios con respecto a la facturación durante el año 2018 corresponde al 94%, lo que significa que la cartera de la empresa es una cartera bien administrada y con baja tendencia a generar recursos incobrables.

GESTIÓN DE TESORERÍA

La gestión adelantada por la Unidad de Tesorería durante el cuarto trimestre del año 2018 fue la siguiente:

Inversiones

NOMBRE ENTIDAD RECEPTORA	INSTRUMENTO FINANCIERO O TÍTULO VALOR	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	PLAZO	VALOR DE LA INVERSIÓN
BBVA	CDT	11/12/2018	180 días	2.892.943.747
BBVA	CDT	5/12/2018	180 días	4.043.933.415
SKOTIABANK-COLPATRIA	CDT	4/12/2018	180 días	2.450.545.422
EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A. E.S.P.	ACCIONES	29/10/2013	N/A	13.398.781
FIDUCIARIA DAVIVIENDA	FONDO DE INVERSION	9/08/2018	Abierto	2.252.208.166
				11.653.029.531



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

Cuentas por Pagar

Durante el año gravable 2018 se gestionó eficientemente las cuentas por pagar a proveedores, lo que nos llevó a actualizar las políticas del procedimiento de pago de obligaciones y el indicador de rotación de las cuentas por pagar. El saldo de las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2018 es de \$1.020.791.977 (mil veinte millones setecientos noventa y un mil novecientos setenta y siete mil pesos):

PROVEEDOR	SALDO	0-30	31-60	61-90	91-180	181-360	361-99999
CUENTAS POR PAGAR ESU	8.527.551	8.527.551	0	0	0	0	0
CUENTAS POR PAGAR CONTRATOS							
INTERADMINISTRATIVOS	1.012.264.426	612.830.828	158.282.661	0	209.457.187	23.000.000	8.693.750
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.020.791.977	621.358.379	158.282.661	0	209.457.187	23.000.000	8.693.750

Flujo de Caja

A diciembre 31 de 2018 la ESU terminó con un excedente de caja por valor de \$ 6.578 MM (Seis mil quinientos setenta y ocho millones de pesos); los cuales fueron generados en sus actividades operativas y financieras así:

	+ / -	2018	%
1 Recaudo Ingresos de la Operación		\$ 25.420.428	
2 Otros Recuados		\$ 1.799.436	
3 Pagos Costos de Comercialización		(\$ 4.219.587)	
4 Pagos Gastos de administración y ventas		(\$ 11.545.062)	
5 Pagos Impuestos corrientes		(\$ 4.426.826)	
6 Otros Pagos		(\$ 1.227.607)	
A TOTAL FLUJO DE OPERACION (SUM: 1 A 7)		\$ 5.800.782	88%
7 Rendimientos Financieros		\$ 854.251	
8 Gravamen Financiero		(\$ 76.605)	
B TOTAL DE FLUJO DE INVERSION (SUM: 8 A 11)		\$ 777.646	12%
F FLUJO NETO DEL PERIODO		\$ 6.578.428	
G MAS SALDO INICIAL DE CAJA		\$ 20.392.237	
H SALDO FINAL DE CAJA (F+G)		\$ 26.970.665	

*Cifras expresadas en miles de pesos

Ejecución del Ingreso:

Para el mes de diciembre la ejecución de los ingresos llegó al 98%, con un recaudo total de \$397.283 millones de pesos.

Ejecución de Ingresos					
Rubro	Presupuesto Inicial	Modificaciones	Definitivo	Recaudo	% Ejec
Ingresos de Explotación (Recursos ESU)	27.670	4.026	31.696	28.558	90%
Otros Ingresos (Contratos interadministrativos)	188.063	76.185	264.249	257.918	98%
Recursos de Capital (Rendimientos y recuperaciones)	752	0	752	866	142%
Excedentes Financieros	0	6.240	6.240	6.240	100%
Disponibilidad Inicial	94.014	9.687	103.701	103.701	100%
Total Ingresos	310.499	96.138	406.638	397.283	98%

*Cifras expresadas en millones de pesos

Ejecución Del Gasto:

El porcentaje de ejecución del gasto a diciembre 31 de 2018 es del 71% descrito por componentes como se muestra a continuación:

Ejecución de Gastos					
Rubro	Presupuesto Inicial	Modificaciones	Definitivo	Ejecutado	% Ejec
Gastos de Funcionamiento	18.130	602	18.732	14.067	75%
Gastos de Inversión	268.997	89.428	358.425	269.648	75%
Inversión (Contratos interadministrativos)	268.402	85.408	353.810	265.194	75%
Inversión (Proyectos ESU)**	595	4.020	4.614	4.454	97%
Gastos de Comercialización	9.772	2.357	12.129	4.919	41%
Total Gastos	296.899	92.387	389.286	288.634	74%
Disponibilidad Final	13.600	3.751	17.352	0	0%
Total Gastos + Disponibilidad Final	310.499	96.138	406.638	288.634	71%

*Cifras expresadas en millones de pesos

GESTIÓN PRESUPUESTAL

Durante este trimestre se realizaron modificaciones a la estructura presupuestal de acuerdo con la incorporación del sistema de costos al ERP de la entidad arrojando las siguientes ejecuciones: