



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

INFORME DE GESTIÓN CONTABLE, PRESUPUESTAL Y DE TESORERÍA

La gestión financiera es un proceso de apoyo para la gerencia de la Empresa para la Seguridad Urbana –ESU–, que tiene como objetivo suministrar información oportuna, veraz y relevante para la toma de decisiones, siempre procurando por maximizar los resultados de la administración de los recursos de la entidad.

A continuación detallaremos información de cada una de las unidades de apoyo para el primer trimestre del 2018:

GESTIÓN CONTABLE

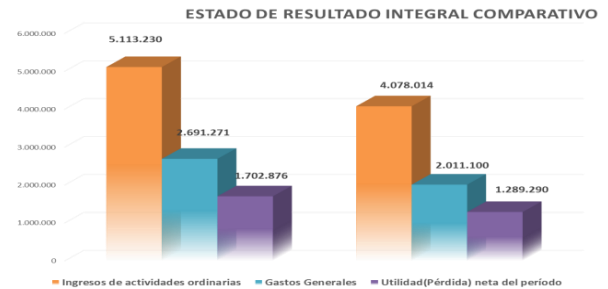
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Comparativo Marzo 2018-2017
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CONCEPTO	Marzo 2018	Marzo 2017
Ingresos de actividades ordinarias	5,113,230	4,078,014
Venta de servicios	5,113,230	4,078,014
Costos de ventas y operación	805,709	935,415
Costo de ventas de servicios	805,709	935,415
Utilidad Bruta	4,307,521	3,142,600
Otros ingresos	238,640	124,320
Gastos Generales	2,691,271	2,011,100
De administración y operación	1,845,756	1,298,384
De ventas	548,381	472,178
Deterioro, depreciaciones y provisiones	8,342	5,055
Otros Gastos	288,792	235,483
Ingresos Financieros	147,986	273,470
Utilidad antes de impuestos	2,002,876	1,529,290
Impuesto a las ganancias corriente	300,000	240,000
Utilidad(Pérdida) neta del período	1,702,876	1,289,290
Otro resultado integral	1,428,702	25,047
Ganancias o pérdidas en Inversiones de Administración de Liquidez a Valor Razonable con cambios en el Otro Resultado Integral	(34)	(1,273)
Ganancias o Pérdidas por planes de Beneficios a Empleados	1,428,736	26,320
Utilidad (Pérdida) integral neta del período	3,131,578	1,314,337

Para el cierre del primer trimestre de 2018, la ESU presentó una utilidad antes de impuestos de Dos Mil Dos Millones Ochocientos Setenta y Seis Mil Pesos M/Cte. (\$2.002.876.000), que compara con la vigencia anterior donde se presentó una UAI de Mil Quinientos Veintinueve Millones Doscientos Noventa Mil Pesos M/Cte. (\$1.529.290.000), se evidencia un incremento del 30,97%.

Al corte de marzo el ingreso de actividades ordinarias se incrementó en un 25,4% en relación al registrado para el mismo trimestre en el año 2017. Los gastos generales aumentaron un 33,8% explicado por las obligaciones laborales que se causan en el mes de febrero como lo es el pago de cesantías e intereses a las cesantías. Las cifras

positivas se apoyan en gran medida en la mayor facturación por concepto de honorarios y servicios durante esta vigencia.

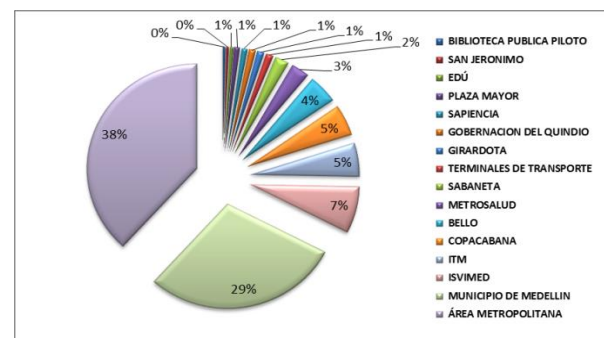


La variación presentada en la cuenta contable "ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados" obedece principalmente a cambios presentados en las hipótesis actuariales usadas en la evaluación realizada con corte a diciembre de 2016 que se evidencia en el informe presentado por el proveedor porvenir.

Cartera

Recursos a administrar

Los recursos administrados pendientes por recaudo al corte del 31 de marzo de 2018 ascienden a la suma de dieciséis mil millones ciento cuarenta y ocho mil ochocientos noventa y nueve pesos m/cte. (\$16.148.899), los cuales están representados como se detalla en el siguiente gráfico:



Recursos propios

La cartera de recursos propios de la ESU, correspondiente a los conceptos de facturación por honorarios, comisiones y comercialización, a marzo 31 de 2018 asciende a la suma de tres millones doscientos ochenta y siete mil novecientos cuarenta y tres pesos M/Cte. (\$3.287.943).



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

Discriminado en edad de vencimiento así:

Total	Sin vencer	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 360	más 360
3.287.943	1.707.761	617.213	41.958	858.838	14.588	47.585	-
100%	51,9%	18,8%	1,3%	26,1%	0,4%	1,4%	0,0%

*Cifras expresadas en miles de pesos

Índice de rotación de cartera recursos propios

Para el mes de marzo el cálculo del índice de rotación de cartera es el siguiente:

C x C periodo	Valor
Febrero 28 de 2018	\$ 2.375.362
Marzo 31 de 2018	\$ 3.287.943
Facturación Marzo	\$ 4.429.692

*Cifras expresadas en miles de pesos

Ventas del mes / ((CXC Inicial + CXC Final) / 2) = 1.56

La rotación de la cartera para el mes de MARZO 2018 es de 1.56 es decir que la Empresa en promedio rota su cartera cada 20 días ($31/1.56 = 20$). En este periodo el 51.9% de esta cartera se encuentra sin vencer, el 20.1% tiene dos meses de vencida y solo un 27.9% tiene más de dos meses de vencimiento.

GESTIÓN DE TESORERÍA

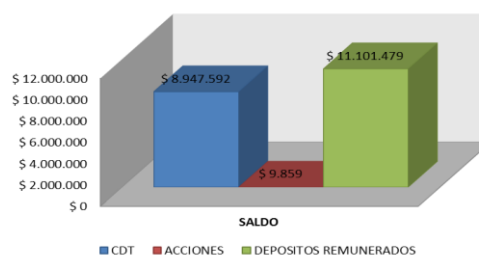
Inversiones

En este trimestre la Junta Directiva del Banco de la República decidió recortar en 25 pbs la tasa de interés de intermediación, hasta un nivel de 4,5%. Lo que representó una sorpresa, ya que la expectativa de los analistas económicos era un panorama de estabilidad. En la actualidad las inversiones de la Entidad se encuentran rentando a las siguientes tasas:

EMISOR	INSTRUMENTO FINANCIERO O TÍTULO VALOR	VALOR DE LA INVERSIÓN	TASA DE RENDIMIENTO
ITAÚ	CERTIFICADO No. 0000095540	2.773.161	6,05% E.A
BBVA	CERTIFICADO No.0000101812	3.844.402	5,80% E.A
ITAÚ	CERTIFICADO No. 0000093030	2.330.029	5,67% E.A

*Cifras expresadas en miles de pesos

Frente a la situación del entorno macroeconómico de este trimestre, la ESU ha definido la estructura de su portafolio de productos financieros así:



*Cifras expresadas en miles de pesos

Inversiones en renta variable

En títulos de renta variable con corte a marzo 31 de 2018, se encuentran:

Entidad	Tipo	Valor nominal
Empresa Varias de Medellín S.A	Acciones	9.859

*Cifras expresadas en miles de pesos

GESTIÓN PRESUPUESTAL

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA LA VIGENCIA 2018

El 13 de diciembre de 2017 se realizó la sustentación del proyecto de presupuesto para la vigencia 2018, el cual contó con la respectiva aprobación del COMFIS quedando de la siguiente manera:

INGRESOS 2018	\$ 310.499.415
Ingresos Corrientes	\$ 215.733.408
Ingresos de Capital	\$ 752.624
Disponibilidad inicial	\$ 94.014.383
GASTOS 2018	\$ 296.899.323
Funcionamiento	\$ 18.129.624
Gastos de operación comercial	\$ 9.772.274
Servicio de la deuda	\$ 0
Inversión	\$ 268.997.425
DISPONIBILIDAD FINAL	\$ 13.600.092

Ejecución del Ingreso:

Para el mes de marzo se ha ejecutado el ingreso en un 45%. Con un recaudo de ciento treinta y nueve mil millones novecientos ochenta y seis mil ciento setenta y nueve mil pesos M/cte. (\$139.986.179).



INFORME DE GESTIÓN FINANCIERA

Nombre del rubro	Ppto. Inicial	Ppto. Definitivo	Recaudado	% Ejec
Ingresos de explotación	27.670.302	27.670.302	5.640.397	20%
Otros ingresos corrientes	188.063.105	188.063.105	40.166.095	21%
Ingresos de capital	751.624	751.624	165.303	22%
Disponibilidad inicial	94.014.383	94.014.383	94.014.383	100%
Total	310.499.414	310.499.414	139.986.178	45%

*Cifras en millones de pesos.

Ejecución Del Gasto:

El porcentaje de ejecución del gasto es de un 40% descrito por componentes como se muestra a continuación:

Nombre	Ppto Inicial	Ppto. Definitivo	Sin Comprometer	Ejecutado	Disponible	%
Gastos funcionamiento	18.129.624	18.129.624	9.159.844	5.030.918	3.938.862	28%
Gastos de inversión	268.997.425	268.997.425	17.886.638	117.585.973	133.524.814	44%
Gastos de comercialización	9.772.274	9.772.274	201.198	1.887.005	7.684.071	19%
Total presupuesto gastos	296.899.323	296.899.323	27.247.680	124.503.896	145.147.747	42%
Disponibilidad final	13.600.092	13.600.092		0	13.600.092	0%
Total presupuesto gastos + disponibilidad final	310.499.415	310.499.415	27.247.680	124.503.896	158.747.839	40%

*Cifras en millones de pesos.

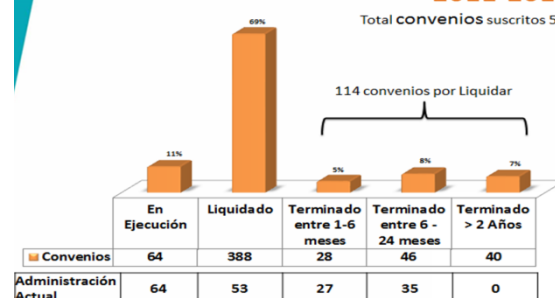
LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS

En el proceso de liquidación de convenios con corte al 31 de marzo se tienen 114 convenios por liquidar de los cuales 62 contratos pertenecen a esta administración como se evidencia en el siguiente cuadro:

ESTADO CONVENIOS

2011-2017

Total convenios suscritos 566



Para el 2018 se tiene una meta de 120 convenios liquidados de los cuales en el primer trimestre se ha logrado 25 convenios es decir el 20.83% de la meta propuesta. A continuación se detalla por mes los resultados obtenidos en el 2017 y el transcurso de 2018:

Contratos Liquidados 2018-2017

