ASOCASABLANCA

ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA
MUNICIPIO DE SUBACHOQUE
NIT: 832.006.289-7

Subachoque, marzo 3 de 2023 **202303-04**

Señor(a)
SUSCRIPTOR DE ASOCASABLANCA
SUBACHOQUE

Referencia: **Convocatoria a Asamblea Ordinaria 2022**

Apreciado Suscriptor:
De acuerdo con las normas establecidas en los estatutos de nuestra Asociación, el suscrito Presidente de la Junta Directiva de Asocasablanca se permite citarlo a nuestra ASAMBLEA ORDINARIA. ***-1-**

FECHA: Sábado 29 de Abril de 2023 **HORA:** 8:30 A.M.

LUGAR: **NO PRESENCIAL (Art. 3 Dec 176-21)**

- **El envió a cada suscriptor de Link de conexión, usuario y clave de acceso se realizará con 2 días de antelación a la fecha de la Asamblea al correo registrado en el Acueducto.**
- **El poder (adjunto a esta convocatoria) debe ser remitido al Acueducto 5 días antes de la Asamblea para poder incluirlo en la plataforma. Deben venir con correo electrónico e identificación del apoderado.**

El orden del día que se propone es el siguiente:

1- Instalación de la Asamblea y verificación del quórum.
2- Nombramiento de Presidente (a) y Secretario (a) ad hoc para esta Asamblea.
3- Lectura y aprobación del orden del día de la Asamblea.
4- Nombramiento de la comisión para la aprobación del acta de esta Asamblea Ordinaria.
5- Aprobación Calificación Régimen Tributario Especial para el año 2023
6- Informe del Revisor Fiscal 2022 - (adjunto)
7- Aprobación del Balance y Estado de Resultados año 2022 - (adjunto)
8- Informe de gestión a cargo del Presidente 2022 - (adjunto)
9- Aprobación presupuesto 2023
10- Nombramiento y honorarios Revisor Fiscal para el año 2023
11- Elección de Junta Directiva Periodo 2023 – 2025
12- Proposiciones y Varios
13- Clausura de la Asamblea.

Agradezco su participación en esta reunión y estoy seguro de que usted comprende la importancia de las determinaciones que serán aprobadas en esta Asamblea de Suscriptores.

Cordialmente;

FRANCISCO BAZZANI ROZO
Presidente Junta Directiva

TOMADO DE LOS ESTATUTOS DE ASOCASABLANCA:

***-1- ("ARTÍCULO 16.-** CONVOCATORIAS A LA ASAMBLEA GENERAL. Los Asociados se convocarán a la Asamblea General, bien sea que se trate de reuniones ordinarias o extraordinarias, por el (la) Presidente y/o Secretario (a) de la Junta Directiva, mediante comunicación escrita dirigida a cada uno de los asociados a la dirección declarada en la matrícula del servicio. La convocatoria se efectuará con una antelación no inferior a quince (15) días calendario.

"-3- **ARTÍCULO 8º.** - DERECHOS. Son derechos de los suscriptores en calidad de asociados:
8.1. Participar con voz y voto en las deliberaciones de las Asambleas Generales siempre que estén a paz y salvo con la Asociación.

PODER ESPECIAL

El suscriptor del acueducto de Asocasablanca con código No._____

Del predio:_____Mediante el presente documento otorgo poder

amplio y suficiente a:_____CC_____e-mail

_____

A fin de que se sirva representarme durante la Asamblea Ordinaria de suscriptores No presencial que tendrá lugar el sábado 29 de ABRIL de 2023 a las 8:30 am,

Conforme a la convocatoria remitida mi apoderado queda especialmente facultado para ejercer los derechos de deliberación y voto que como asociado me corresponden sin limitaciones de alguna naturaleza.

Anexo fotocopia de la cédula del asociado y del representante.

_____

NOMBRE DEL ASOCIADO: FIRMA Y C.C.

_____

NOMBRE DEL REPRESENTANTE: FIRMA Y C.C.

ASOCASABLANCA

ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA
MUNICIPIO DE SUBACHOQUE
NIT: 832.006.289-7

FORMULARIO DE SOLICITUD DE CAMBIO DEL SUSCRIPTOR

FECHA DE RECIBO: Día:_____ Mes:_____ Año:_____

INFORMACIÒN DEL PREDIO:

CODIGO DE USUARIO : _____ VEREDA: _____

NOMBRE DEL PREDIO: _____

CÈDULA CATASTRAL: _____

MATRÌCULA INMOBILIARIA: _____

No. DE HABITANTES PERMANENTES _____No. DE HABITANTES DE FINES SEMANA _____.

ANTERIOR SUSCRIPTOR:

NOMBRES:_____

APELLIDOS:_____

C.C/NIT.: _____ CORREO ELECTRÒNICO:_____

DIRECCIÒN: _____ CIUDAD:_____

TELÈFONO: _____CELULAR:_____

NUEVO SUSCRIPTOR:

NOMBRES:_____

APELLIDOS:_____

C.C/NIT:_____CORREO ELECTRÒNICO:_____

DIRECCIÒN: _____ CIUDAD:_____

TELÈFONO: _____CELULAR:_____

FIRMA DEL NUEVO SUSCRIPTOR_____

NOTA: ADJUNTAR COPIA RECIENTE (UN MES) DEL CERTIFICADO DE TRADICIÓN Y LIBERTAD.

ASOCASABLANCA

ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA
MUNICIPIO DE SUBACHOQUE
NIT: 832.006.289-7

FORMULARIO DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS DEL SUSCRIPTOR

FECHA DE RECIBO: Día:_____ Mes:_____ Año:_____

INFORMACIÒN DEL PREDIO:

CODIGO DE USUARIO : _____ VEREDA: _____

NOMBRE DEL PREDIO: _____

CÈDULA CATASTRAL: _____

MATRÌCULA INMOBILIARIA: _____

No. DE HABITANTES PERMANENTES _____No. DE HABITANTES DE FINES SEMANA _____.

INFORMACIÒN DEL SUSCRIPTOR:

NOMBRES:_____

APELLIDOS:_____

C.C/NIT.: _____ CORREO ELECTRÒNICO:_____

DIRECCIÒN: _____ CIUDAD:_____

TELÈFONO: _____CELULAR:_____

OBSERVACIONES:

_____

_____

_____

_____

_____

_____
FIRMA DEL SUSCRIPTOR

ORDEN DEL DIA

5. APROBACION CALIFICACION, REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL PARA EL AÑO 2023

El Represéntate Legal de la Asociación, menciona a los miembros de la Asamblea General que de acuerdo a lo estipulado en el Decreto Reglamentario 2150, expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público el 20 de diciembre de 2017, es necesario que los miembros de esta asamblea autoricen al Representante Legal de la Asociación a tramitar ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN la calificación de la ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE – ASOCASABLANCA en el Régimen Tributario Especial como entidad sin ánimo de lucro.

Autorizaciones adicionales tributarias:

- La Asociación cumple con la función meritoria de actividades de desarrollo social.
- Que los aportes no son reembolsables bajo ninguna modalidad.
- Que los excedentes no son distribuidos bajo ninguna modalidad para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 1.2.1.5.1.8, numeral 4 del Decreto Reglamentario 2150 de 2017.
- De los miembros asociados, solo las personas que se mencionan a continuación representan un cargo dentro de la Asociación:

  -Bazzani Rozo Francisco C.C 17.130.643 Representante Legal
  -Hoyos Pineda Juan Gabriel C.C 79.238.082 Representante Legal Suplente
  -Cortes Benavides Nohora Inés C.C. No 35.374.889 Tesorera

La Asamblea General de la Asociación autoriza, a dejar constancia por este medio, que la Asociación ha cumplido con todos los requisitos exigidos en las normas tributarias para pertenecer al Régimen Tributario Especial.

Bogotá, 19 de febrero de 2023

DICTAMEN REVISORIA FISCAL SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CERTIFICADOS, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1º DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.022

A LA ASAMBLEA GENERAL ODINARIA
Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casa Blanca

Presento mi informe de revisoría fiscal sobre los estados financieros comparados de los años 2021 y 2022.

1. Temática o alcance del trabajo:

He examinado los estados financieros preparados de conformidad con las Normas Colombianas de información financiera (NCIF). por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 y 2022 (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Flujos de Efectivo junto con las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

Se practicó una auditoría integral, con el siguiente alcance:

a) Auditoría financiera a los estados financieros bajo NIIF, junto con el resumen de las principales políticas de contabilidad y revelaciones.
b) Auditoria del sistema de control interno; auditoria de cumplimiento de las leyes y regulaciones que lo afectan y el grado de eficiencia y efectividad en el manejo de sus operaciones evaluado con los indicadores de desempeño

2. Responsabilidad de la Administración

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la Administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo las Normas Colombianas de información financiera (NCIF), así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por la Administración de la Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casablanca. Dicha

responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

En consecuencia, el representante legal y el contador público que preparo los estados emitieron la certificación respectiva donde declaran haber verificado previamente sus afirmaciones, explicitas e implícitas, en cada uno de los elementos que componen los estados financieros, a saber:

a) **Existencia** Los activos y pasivos de la Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casablanca, existen en la fecha de corte, activos y pasivos que se derivan de transacciones ligadas en forma legítima a su objeto social, y registradas en su contabilidad durante su periodo examinado.
b) **Integridad** Todos los hechos económicos han sido reconocidos
c) **Derechos y obligaciones** Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), adquiridos o a cargo de la Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casablanca en la fecha de corte.
d) **Valuación** Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados
e) **Presentación y revelación** Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

3. Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es la de auditar los estados financieros y expresar una opinión sobre ellos y sobre cada uno de los temas de mi auditoría integral. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones, realizando una auditoria de conformidad con las Normas de auditoria generalmente aceptadas en Colombia (NAGA), art 7 de la ley 43 de 1990. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de este. Así mismo, incluye una evaluación de las

políticas contables adoptadas y de las estimaciones de información efectuadas por la administración, y la presentación en su conjunto de los estados financieros.

Considero que la evidencia de mi auditoría integral es suficiente para suministrar una base razonable que sustente mi opinión sobre los estados financieros y conclusiones sobre los demás aspectos de la temática.

4. Opinión del revisor fiscal sobre la situación financiera

En mi opinión, los Estados Financieros que se adjuntan a este informe, presentan razonablemente la situación financiera de la Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casablanca por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, así como los resultados y flujos de efectivo, terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Colombianas de información financiera (NCIF).

5. Opinión del revisor fiscal sobre el control interno, cumplimiento y gestión:

Con base en los resultados de mi auditoria, opino además que la Asociación de Suscriptores del Acueducto de Casablanca en el año 2022

a) Mantuvo en todos sus aspectos importantes una estructura adecuada del control interno en relación con la conducción ordenada de sus operaciones, confiabilidad en la información financiera y cumplimiento de las leyes y regulaciones que la afectan. Presente recomendaciones sobre el sistema de contabilidad y de control interno, las cuales fueron acogidas por la administración.
b) Ha llevado y conservado los comprobantes de contabilidad internos y externos, la correspondencia y los libros de actas de la junta directiva, actas de Asamblea General y registro de accionistas.
c) Registro su contabilidad conforme a las normas legales y técnicas contables mediante libros auxiliares y oficiales en un sistema electrónico. Tanto las operaciones de su contabilidad y los actos de los administradores se ajustaron a las disposiciones fijadas por los estatutos de la sociedad y la Asamblea, en cabal desarrollo de su objeto social.
d) Liquida, declara y paga correcta y oportunamente los aportes al sistema de seguridad social, en cumplimiento de lo exigido en el artículo 11 del Decreto reglamentario 1406 de 1999.

e) cumple en forma adecuada con lo dispuesto en la Ley 603 de 2000 sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

6. Gestión de los administradores

Basado en mi auditoria informo además coherencia del informe de gestión con la contabilidad y armonía con los estados financieros en todos los aspectos importantes.

****

Cordialmente,

Johanna Milena Sánchez Chaparro.
TP 217544-T.
Revisor Fiscal

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022 y 2021

ACTIVO		2022	2021	VARIACION $	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO					
CAJA	(3)	-	-	-	0%
Caja General		-	-	-	0%
BANCOS	(3)	**47.748.569**	**82.806.493**	**(35.057.925)**	**-42%**
Banco Agrario de Colombia		134.000	134.000	-	0%
Davivienda		47.614.569	82.672.493	(35.057.925)	-42%
INVERSIONES	(4)	**87.232.017**	**84.017.925**	**3.214.092**	**4%**
Certificados de Depósito a Termino CDT		87.232.017	84.017.925	3.214.092	4%
DEUDORES	(5)	**1.533.795**	**1.260.413**	**273.382**	**22%**
Consumo de Acueducto		1.274.123	1.073.430	200.693	19%
Recoleccion de basuras		-	133.432	- 133.432	-100%
Reconexion de Servicio		45.000	-	45.000	0%
Retencion en la Fuente		214.672	53.551	161.121	301%
OTROS DEUDORES	(6)	**1.681.634**	**490.184**	**1.191.450**	**243%**
Aporte Voluntario		496.715	78.438	418.277	533%
Banco Davivienda		1.184.919	411.746	773.173	188%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**138.196.015**	**168.575.015**	**(30.379.001)**	**-18%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
ACTIVO FIJO					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(8)	**500.473.950**	**478.088.684**	**22.385.266**	**5%**
Terrenos Rurales		12.000.000	12.000.000	-	0%
Equipo de Comunicaciòn y Computación		5.110.800	5.110.800	-	0%
Edificios y casas		55.631.293	55.631.293	-	0%
Tanques de Almacenamiento		113.991.724	113.991.724	-	0%
Plantas, Ductos y Túneles		106.219.384	86.767.068	19.452.316	22%
Acueductos, Plantas y Redes		157.204.889	157.204.889	-	0%
Maquinaria y Equipo		48.400.058	45.467.108	2.932.950	6%
Muebles Enseres y Equipos de Oficina		1.915.802	1.915.802	-	0%
DEPRECIACION ACUMULADA		**(330.440.591)**	**(307.533.766)**	**(22.906.825)**	**7%**
Propiedad Planta y Equipo		(330.440.591)	(307.533.766)	(22.906.825)	7%
TOTAL ACTIVO FIJO		**170.033.359**	**170.554.918**	**(521.559)**	**0%**
DEUDORES LARGO PLAZO	(7)	**440.314**	**771.091**	**(330.777)**	**-43%**
Venta Medidores		-	125.000	(125.000)	-100%
Consumo de Acueducto		-	205.777	(205.777)	-100%
Cuota Extraordinaria		440.314	440.314	-	0%
OTROS DEUDORES LARGO PLAZO		-	**165.623**	**(165.623)**	**-100%**
Multa Extraordinaria		-	165.623	(165.623)	-100%
INTANGIBLES	(9)	**30.802**	**18.052.626**	**(18.021.824)**	**-100%**
Cargos Diferidos		30.802	18.052.626	(18.021.824)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**170.504.475**	**189.544.258**	**(19.039.783)**	**-10%**
TOTAL ACTIVO		**308.700.490**	**358.119.273**	**(49.418.784)**	**-14%**

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022 y 2021

PASIVO		2022	2021	VARIACION $	VARIACION %
CUENTAS POR PAGAR	(10)	**2.698.560**	**20.783.496**	**(18.084.936)**	**-87%**
Adquisicion de bienes y Servicios		-	15.752.022	(15.752.022)	-100%
Otros Acreedores		480.600	445.000	35.600	8%
Retención en la Fuente		131.160	618.074	(486.914)	-79%
Obligaciones laborales	(11)	2.086.800	3.968.400	(1.881.600)	-47%
OTROS PASIVOS	(10)	**202.473**	**537.410**	**(334.937)**	**-62%**
Venta de Servicos de Acueducto		55.300	537.410	(482.110)	-90%
Ingresos Recibidos por Anticipado		147.173	-	147.173	0%
TOTAL PASIVO		**2.901.033**	**21.320.906**	**(18.419,873)**	**-86%**
PATRIMONIO					
Capital Fiscal		347.184.314	347.184.314	-	0%
Superavit por Donación		37.240.030	37.240.030	-	0%
Resultado de Ejercicios Anteriores		(47.625.976)	(29.438.403)	(18.187.573)	62%
Resultado del Ejercicio		(30.998.911)	(18.187.574)	(12.811.336)	70%
TOTAL PATRIMONIO	(17)	**305.799.457**	**336.798.367**	**(30.998.910)**	**-9%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**308.700.490**	**358.119.273**	**(49.418.783)**	**-14%**

BAZANNI ROZO FRANCISCO DARIO
Representante Legal

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Publico
T.P. 175523-T

JOHANNA MILENA SANCHEZ CHAPARRO
Revisor Fiscal
T.P. 217544-T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 2022 y 2021

		2022	2021	VARIACION $	VARIACION %
INGRESOS					
INGRESOS SERVICIOS	(12)				
Medidor de Agua		750.000	875.000	-125.000	-14%
De consumo		76.254.444	72.201.105	4.053.339	6%
Reconexion de Servicio		90.000	-	90.000	0%
		77.094.444	73.076.105	4.018.339	5%
OTROS INGRESOS	(13)				
Intereses Bancarios		60.676	53.770	6.906	13%
Intereses Financieros		4.801.190	1.514.067	3.287.123	217%
Intereses por Prestamo Empleados		-	20.913	-20.913	-100%
Extraordinarios		4.152	74.600	-70.448	-94%
Recaudo Agua y Aseo Subachoque		697.690	808.027	-110.337	-14%
Aporte Voluntario		14.862.354	11.122.389	3.739.965	34%
Recuperaciones		190.000	-	190.000	0%
		20.616.062	13.593.766	7.022.296	52%
TOTAL INGRESOS		97.710.506	86.669.871	11.040.635	13%
GASTOS					
ADMINISTRACION	(14)				
Honorarios		10.244.000	9.348.000	896.000	10%
Servicios Generales		-	68.600	-68.600	-100%
Impuestos Contribuciones y Tasas		253.500	2.364.000	-2.110.500	-89%
Amortización de intangible (Sofware)		248.876	460.050	-211.174	-46%
		10.746.376	12.240.650	-1.494.274	-12%
OTROS GASTOS	(15)				
Gravamen movimiento financiero		544.087	533.285	10.803	2%
Comisiones y otros gastos bancarios		2.336.036	1.757.658	578.378	33%
Gastos extraordiarios		22.719	54.676	-31.957	-58%
Sanciones		380.000	-	380.000	0%
		3.282.843	2.345.619	937.224	40%
TOTAL GASTOS		14.029.219	14.586.269	-557.050	-4%
COSTOS DE PRODUCCION	(16)				
Servicios de personal		29.133.790	26.267.720	2.866.070	11%
Generales		10.165.652	9.795.962	369.690	4%
Depreciaciones		22.906.825	19.349.476	3.557.349	18%
Arrendamiento		125.000	25.000	100.000	400%
Otras Contribuciones		1.453.000	225.000	1.228.000	546%
Productos Quimicos		2.077.270	10.317.806	-8.240.536	0%
Mantenimiento Líneas, Redes y Reparaciones		32.930.187	10.767.531	22.162.656	206%
Honorarios		4.544.444	7.198.000	-2.653.556	-37%
Servicios publicos		1.204.790	1.006.220	198.570	20%
Materiales para laboratorio		6.523.670	5.313.662	1.210.008	23%
Impuestos y Tasas		4.900	4.800	100	2%
Otros Costos de Operación		3.610.670	-	3.610.670	0%
TOTAL COSTOS DE PRODUCCION		114.680.198	90.271.177	24.409.021	27%
TOTAL COSTOS Y GASTOS		128.709.417	104.857.446	23.851.971	23%
BENEFICIO O PERDIDA NETA ANTES DE IMPUESTOS		-30.998.911	-18.187.574	-12.811.336	70%
IMPUESTO DE RENTA 20%					
EXCEDENTE O BENEFICIO NETO					

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BAZANNI ROZO FRANCISCO DARIO
Representante Legal

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Publico
T.P. 175523-T

JOHANNA MILENA SANCHEZ CHAPARRO
Revisor Fiscal
T.P. 217544 -T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022 y 2021

	2022	2021
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	EN PESOS	EN PESOS
Utilidad o (Perdida) del ejercicio	(30.998.911)	(18.187.574)
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación propiedad, planta y equipo	22.906.825	19.349.476
Amortizacion	248.876	460.050
TotaL Efectivo generado en operación	(7.843.210)	1.621.952
Cambios en partidas operacionales:		
Deudores	1.152.505	921.445
Cuentas por pagar	(18.423.479)	15.944.212
	(17.270.974)	16.865.657
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO NETO UTILIZADO EN OPERACIÓN	(9.427.764)	18.487.609
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra propiedad, planta y equipo	22.385.266	44.019.954
Inversion CDT	3.214.092	21.285.211
Compra Diferido	30.802	18.052.626
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	25.630.160	83.357.791
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento capital	-	82.621.566
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	82.621.566
CAMBIO NETO EN EL DISPONIBLE	(35.057.924)	17.751.383
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	82.806.493	65.055.110
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	47.748.569	82.806.493

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BAZANNI ROZO FRANCISCO DARIO
Representante Legal

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Publico
T.P. 175523-T

JOHANNA MILENA SANCHEZ CHAPARRO
Revisor Fiscal
T.P. 217544 -T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2022 EN PESOS	2021 EN PESOS
Utilidad o (Perdida) neta del ejercicio	(30.998.911)	(18.187.574)
Más: Partidas que no afectan el capital de trabajo:		
Depreciación propiedad, planta y equipo	22.906.825	19.349.476
Amortizacion	248.876	460.050
TOTAL RECURSOS GENERADOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	(7.843.210)	1.621.952
RECURSOS GENERADOS POR OTRAS FUENTES		
Aumento capital	-	82.621.566
TOTAL RECURSOS GENERADOS POR OTRAS FUENTES	-	82.621.566
RECURSOS FUERON USADOS PARA		
Compra: Propiedad, planta y equipo	(22.385.266)	(44.019.954)
Inversion CDT	(3.214.092)	(21.285.211)
Compra de Diferido	(30.802)	(18.052.626)
TOTAL DE LOS RECURSOS USADOS	(25.630.160)	(83.357.791)
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	(17.786.950)	885.727

ANÁLISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

Aumento (Disminución) del activo corriente		
Disponible	(35.057.925)	17.751.384
Deudores	(1.148.898)	(921.445)
Aumento del activo corriente	(36.206.823)	16.829.939
Aumento (Disminución) del pasivo corriente		
Cuentas por pagar	18.419.873	(15.944.212)
Aumento en el pasivo corriente	18.419.873	(15.944.212)
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	(17.786.950)	885.727

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BAZANNI ROZO FRANCISCO DARIO
Representante Legal

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Publico
T.P. 175523-T

JOHANNA MILENA SANCHEZ CHAPARRO
Revisor Fiscal
T.P. 217544 -T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	CAPITAL FISCAL	DONACION	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a 31 de diciembre de 2021	347.184.314	37.240.030	(29.438.403)	(18.187.574)	336.798.367
Movimiento del año 2022					
Aumento capital	-				
Resultado de ejercicios anteriores			(18.187.573)		
Excedente O perdida				(12.811.336)	(12.811.336)
Reservas					
Saldo a 31 de diciembre de 2022	**347.184.314**	**37.240.030**	**(47.625.676)**	**(30.998.911)**	**305.799.457**

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

BAZANNI ROZO FRANCISCO DARIO
Representante Legal

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Publico
T.P. 175523-T

JOHANNA MILENA SANCHEZ CHAPARRO
Revisor Fiscal
T.P. 217544 -T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA, *identificada con* **Nit 832.006.289** es una Fundación sin ánimo de lucro constituida de acuerdo con la legislación Colombiana mediante documento privado de 4 de agosto de 2001; su domicilio principal es en el municipio de SUBACHOQUE- CUNDINAMARCA y su termino de duración es hasta el 03 de Agosto de 2030

Su OBJETO SOCIAL es procurar el suministro de agua potable a las viviendas que cubre el sistema del acueducto, por medio de un servicio público domiciliario de acueducto, asegurando que su uso sea doméstico.

PERIODO DE LA INFORMACION

El período al cual corresponde la presente información financiera y contable es del 1 de Enero a 31 de Diciembre del 2022

NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

BASE DE PREPARACION

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas de Información Financiera (NIF), Ley 1314 de 2009 y sus correspondientes interpretaciones,

- Decreto 2706 de Diciembre 2012
- Resolución N° SSPD-20141300033795 DEL 30/07/2014
- Resolución N° SSPD-20151300028355

Igualmente se encuentran preparados sobre la base de costo histórico, como se explica en las políticas contables mencionadas a continuación. Los estados financieros que Asocasablanca presenta bajo Norma Internacional de manera obligatoria y forma comparativa son;

- **Estado de Situación Financiera:** Este estado financiero revela los activos, pasivos y patrimonio de la empresa en una fecha específica al final del periodo sobre el que se informa. Los activos y pasivos se clasifican en corrientes y no corrientes.

- **Estado de Resultados:** Se presenta el resultado de las operaciones obtenidas en un periodo determinado el cual incluye todas las partidas de ingresos y gastos relacionados en el periodo.

  Toda pérdida o ganancia que sea importante deberá revelarse por separado en el estado de resultados.

- **Notas a los Estados Financieros:** Parte integral de los estados financieros donde desglosan los rubros que comprenden los estados para una mayor comprensión de los mismos.

Adicional a lo anterior, la Asociación presenta de manera voluntaria la siguiente información

- **Estado de Flujo de Efectivo:** Efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiación.

- **Estado de Cambios en el Patrimonio:** Muestra las variaciones que contiene los rubros que pertenecen al patrimonio.
- **Estado de Cambios en la Situación Financiera:** Muestra los recursos generados o utilizados en la Asociación, El principal objetivo es mostrar los cambios sobre el capital de trabajo.

CONTABILIDAD DE CAUSACION

La **ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA MUNICIPIO DE SUBACHOQUE- ASOCASABLANCA,** prepara sus estados financieros sobre la base de causación en cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación; bajo tal base los efectos de las transacciones y otros eventos son reconocidos cuando ocurren (y no cuando el efectivo o su equivalente es recibido o pagado) y son registrados en la contabilidad y presentados en los estados financieros en los períodos a que se refieren.
Las prácticas Contables aplicadas por el acueducto en la preparación y presentación de sus estados financieros, se determinó con relación entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

POLITICAS CONTABLES

NORMAS TECNICAS DEL ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:
Existencia de dinero con disponibilidad inmediata, o depósitos realizados tanto en cuentas de ahorro como corrientes en el transcurso normal de las operaciones. Su medición será costo histórico.

INVERSIONES
Instrumentos financieros en los que la compañía puede obtener beneficios económicos en un periodo determinado. Su medición será a costo histórico. Las inversiones se clasificaran en corrientes cuando se redimen antes de un año, y como no corrientes cuando se redimen después de un año.

CUENTAS POR COBRAR
Las cuentas por cobrar, documentos son derechos contractuales para recibir dinero u otro activo financiero de terceros, a partir de actividades directamente relacionadas con la Asociación. Su medición será a costo histórico, o a valor expresado en la factura o documento equivalente.

Cuando no se tenga certeza de la recuperación total o parcial de la cuenta por cobrar se debe practicar una establecer una cuenta de provisión.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
Activos tangibles que se mantienen para su uso de la asociación, que se espera utilizar durante más de un periodo contable. La medición de la propiedad planta y equipo de la Asociación serán valorados a su costo.

El costo de la propiedad planta y equipo comprende su precio de adquisición, incluido los costos directos e indirectos y cualquier otro costo directamente atribuible al acondicionamiento del activo para el uso previsto; las mejoras, componentes o adiciones se activan como un activo siempre y cuando superen los 32 UVT , de lo contrario se llevara directamente al gasto . Cuando la cuantía no supere las 47 uvt's se depreciara en su totalidad en el año en que se adquiere.

En cuanto a los mantenimientos y reparaciones se reconoce como gasto en el periodo en el que se efectué.
La asociación medirá posteriormente la propiedad planta y equipo al costo menos la depreciación acumulada.

Depreciación

El monto depreciable se debe reconocer como gasto a lo largo de su vida útil entendiéndose por vida útil el tiempo que se espera que un activo esté disponible para el uso, Los terrenos por tener una vida ilimitada no son objeto de depreciación .

El método de depreciación será línea recta, teniendo en cuenta las siguientes estimaciones de vida útil.

CUENTA	VIDA UTIL
Edificaciones	20-50 Años
Plantas,Ductos y Tuneles	10-20 Años
Redes de Distribucion	10-20 Años
Maquinaria y Equipo	5-10 Años
Vehiculos	Maximo 5 Años
Muebles y Enseres	3-5 Años
Equipo de Computo y Comunicaciones	1 -3 Años

INTANGIBLES
Es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física, el cual se reconocerá como una activo intangible si es probable que los beneficios económicos futuros esperados que se han atribuido al activo fluyan a la entidad y pueda ser medido con fiabilidad.
La medición inicial se realizara a costo y su medición posterior será reconocido al costo menos su amortización acumulada.

La amortización se calcula con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada por la Compañía y el cargo de amortización de cada periodo se reconocerá como gasto; La vida útil estimada y el método de amortización son revisados al final de cada período, registrándose el efecto de cualquier cambio en estos estimados sobre una base prospectiva.

NORMAS TECNICAS A LOS PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR
Pasivo financiero (cuentas por pagar, documentos por pagar y/o prestamos), es una obligación contractual para entregar dinero u otro activo financiero a un tercero (entidad o persona natural).
Las cuentas por pagar se medirán a costo histórico.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR
Esta política incluye como Otras Cuentas por Pagar a las provenientes de: intereses por préstamos recibidos, contratistas, costos y gastos por pagar, contribuciones y afiliaciones, retenciones en la fuente, retenciones y aportes de nómina, remanentes por pagar, impuestos gravámenes y tasas (excluyendo el impuesto de renta y complementarios), y otras cuentas por pagar diversas.

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
Es la cantidad a pagar o recuperar por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia fiscal del periodo actual o de periodos contables anteriores. La Asociación medirá un pasivo por impuesto corriente usando las tasas impositivas y las leyes fiscales que hayan sido aprobadas en la fecha sobre la que se informa.

OBLIGACIONES LABORALES
Comprende todo tipo de contraprestaciones que la Asociación proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios, todos los beneficios a empleados serán reconocidos como un gasto, y medidos a costo.

NORMAS TECNICAS AL PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL*:* Representa los recursos que sus miembros entreguen a la Asociación tales como afiliación, donaciones, cuotas extraordinarias o aportes extraordinarios, con el ánimo de proveer recursos para la actividad.

NORMAS TECNICAS A LAS CUENTAS DE RESULTADO

INGRESOS Y GASTOS: En cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación, los ingresos y los gastos se reconocen de tal manera que se logra el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el período correspondiente, para obtener el justo cómputo del resultado neto del período.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

En el año 2016 correspondió la etapa de preparación para la convergencia hacia las Normas de Información Financiera NIF, se remitió a la Superintendencia de Servicios Públicos el Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), de acuerdo con el cronograma establecido para el grupo 3.

A partir del 2017 la Asociación lleva la contabilidad y presenta sus estados financieros de acuerdo a las NIF (Normas de Información Financiero), ante la Superservicios que año a año debe ser reportada la información en formatos especiales diseñados por ellos.

Para el año 2018 la Asociación Asocasablanca se encuentra trabajando bajo los lineamientos y parámetros establecidos para el grupo 3 microempresas, se adelantó satisfactoriamente todo el proceso ante la superintendencia de servicios públicos domiciliarios.

Para el año 2019 al 2022 se sigue trabajando bajo normas de información financiera continuando con los parámetros establecidos para cada uno de los rubros manejados, de igual manera se continúa reportando ante la Superservicios, entidad encargada de la vigilancia y control del acueducto.

NOTA 3, EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del Disponible al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	2021
Caja General y Caja Menor	-	-
Bancos - Moneda Nacional	47.748.569	82.806.493
Total Flujo de Efectivo	**47.748.569**	**82.806.493**

Durante el año 2022 no se presentaron partidas conciliatorias.
No existen restricciones sobre el disponible.

NOTA 4, INVERSIONES

El detalle de Las inversiones a 31 de Diciembre es:

	2022	2021
Certificados de Depósito a Termino CDT	87.232.017	84.017.925
Total Inversiones	**87.232.017**	**84.017.925**

CDT 1

Valor Nominal	67.232.018
Fecha Aperturta	24-nov-22
Fecha Vto	30-may-23
Tasa Efectiva	12,20%
Tasa Nominal	11,80%
Vr Intereses	4.119.911
No. Dias	187

VALOR CDT A 31 DIC 2021	64.017.926
INTERESES CAPITLIZADOS 2021 NOV-DIC	269.763
INTERESES CAPITALIZADOS 2022 ENE-NOV	2.944.328
VALOR CDT A 31 DIC 2022	**67.232.017**

CDT 2

Valor Nominal	20.000.000
Fecha Aperturta	10-nov-22
Fecha Vto	10-nov-23
Tasa Efectiva	13,05%
Tasa Nominal	13,05%
Vr Intereses	2.610.000
No. Dias	360

VALOR CDT A 31 DIC 2022	20.000.000
INTERESES CDT 2	652.800

TOTAL CDT´S	**87.232.017**

Durante el año 2022 los intereses del CDT 1 fueron capitalizados. Para el CDT 2 los intereses fueron depositados para el mes de Diciembre 2022 en la cuenta de ASOCASABLANCA

NOTA 5, DEUDORES

El detalle de los Deudores al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	**2021**
Consumo de Acueducto	1.274.123	1.073.430
Recoleccion de basuras	-	133.432
Reconexion de Servicio	45.000	-
Deudores	**1.319.123**	**1.206.862**

Cartera a Corto Plazo (Inferiores a un año)

NOTA 6, OTROS DEUDORES

El detalle de los Deudores al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	**2021**
Aporte Voluntario	496.715	78.438
Banco Davivienda	1.184.919	411.746
Retencion en la Fuente	214.672	53.551
Total Otros Deudores	**1.896.306**	**543.735**

BANCO DAVIVIENDA: Causacion de intereses por CDT´S de Nov-Dic 2022
La retencion corresponde a los rendimientos de los CDT´S

NOTA 7, DEUDORES LARGO PLAZO

El detalle de los Deudores a largo plazo al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	2021
Venta Medidores	-	125.000
Consumo de Acueducto	-	205.777
Cuota Extraordinaria	440.314	440.314
Total Deudores Largo Pazo	**440.314**	**771.091**

La cartera vencida por Cuota Extraordinaria corresponde a los siguientes usuarios:

USUARIO	VALOR
Hernandez Juan 3807	200.950
Hernandez Juan 3928	239.364
	440.314

NOTA 8, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de Propiedad , planta y equipo al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	2021
Terrenos Rurales	12.000.000	12.000.000
Equipo de Comunicaciòn y Computación	5.110.800	5.110.800
Edificios y casas	55.631.293	55.631.293
Tanques de Almacenamiento	113.991.724	113.991.724
Plantas, Ductos y Túneles	106.219.384	86.767.068
Acueductos, Plantas y Redes	157.204.889	157.204.889
Maquinaria y Equipo	48.400.058	45.467.108
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	1.915.802	1.915.802
Depreciacion	(330.440.591)	(307.533.766)
Total Propiedad Planta y Equipo	**170.033.359**	**170.554.918**

El incremento de $ 19 millones en la planta corresponde a la construcción del lecho de secado para el retrolavado de los filtros y compra de Macromedidores de entrada y salida de la planta.
El incremento de Maquinaria y Equipo corresponde a la compra de equipos para laboratorio (Turbidímetro y Cloro residual portátil)

NOTA 9, INTANGIBLES

El detalle de los intangibles al 31 de diciembre es el siguiente:

	2022	2021
Cargos Diferidos	30.802	18.052.626
Total Diferidos	**30.802**	**18.052.626**

La disminución de este rubro obedece a la amortización del mantenimiento general que se hizo a la planta a dic-21 y se pagó durante el 2022

NOTA 10, CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las Cuentas por pagar a 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	2021
Adquisicion de bienes y Servicios	-	15.752.022
Otros Acreedores	480.600	445.000
Retención en la Fuente	131.160	618.074
Venta de Servicos de Acueducto	55.300	537.410
Ingresos Recibidos por Anticipado	147.173	-
Total cuentas por pagar	**814.233**	**17.352.506**

Otros Acreedores corresponde a los parafiscales del empleado de Asocasablanca, los cuales son cancelados en el mes de Enero 2022:

Aportes a fondos pensionales	$	201.400
Aportes a seguridad social en salud	$	156.300
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	$	116.100
Aporte riesgos profesionales	$	6.800
Otros Acreedores	**$**	**480.600**

Ingresos Recibidos por Anticipado a 31 de Diciembre, de los clientes y $147.173 por manejo contable de la caja

USUARIO		VALOR
Duvilla y Cia S en C- 2389	$	25.100
Jaramillo Linares Marcela 11276	$	30.200
ASOCASABLANCA	$	147.173
Total Ingresos por Anticipado	**$**	**202.473**

NOTA 11, OBLIGACIONES LABORALES

El detalle de las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre es el siguiente :

	2022	2021
Cesantías Consolidadas	1.288.000	1.170.000
Intereses sobre Cesantías	154.800	140.400
Vacaciones	644.000	2.658.000
Total Obligaciones laborales	**2.086.800**	**3.968.400**

NOTA 12, INGRESOS POR ACTIVIDADES DE LA EMPRESA

El detalle de los ingresos operacionales de enero 1 a 31 de diciembre son los siguientes :

	2022	2021
Medidor de Agua	750.000	875.000
De consumo	76.254.444	72.201.105
Reconexion de Servicio	90.000	-
Total ingresos	**77.094.444**	**73.076.105**

NOTA 13, OTROS INGRESOS

El detalle de otros ingresos del 2022

	2022	2021
Intereses Bancarios	60.676	53.770
Intereses Financieros	4.801.190	1.514.067
Intereses por Prestamo Empleados	-	20.913
Extraordinarios	4.152	74.600
Recaudo Agua y Aseo Subachoque	697.690	808.027
Aporte Voluntario	14.862.354	11.122.389
Recuperaciones	180.000	
Total otros ingresos	**20.606.062**	**13.593.766**

El convenio de recolección de basura con la Oficina de Aguas y Aseo de Subachoque, fue cancelado por ellos y se cobró hasta el periodo jul-agot-22, por tanto no tendremos más ingresos por este concepto.

Intereses financieros, corresponden a los rendimientos de los CDT´S

Dentro del rubro de extraordinarios se encuentran todos los ajustes y diferencias en pesos

Recuperciones: Valor que asume la contadora por la presentacxion extemporamea de la informacion exogena

NOTA 14, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de los gastos operacionales de enero 1 a 31 de diciembre son los siguientes :

	2022	2021
Honorarios	10.244.000	9.348.000
Servicios Generales	-	68.600
Impuestos Contribuciones y Tasas	253.500	2.364.000
Amortización de intangible (Sofware)	248.876	460.050
Total Gastos de Administración	**10.746.376**	**12.240.650**

Los gastos por honorarios pertenecen a:

Los servicios de la Contabilidad y de la Revisoria Fiscal año 2022

NOTA 15, GASTOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS

El detalle de los gastos financieros de enero 1 a 31 de diciembre son los siguientes :

	2022	2021
Gravamen movimiento financiero	544.087	533.285
Comisiones y otros gastos bancarios	2.336.036	1.757.658
Gastos extraordiarios	22.719	54.676
Sanciones	380.000	-
Total Gastos no operacionales	**3.282.843**	**2.345.619**

Dentro del rubro de extraordinarios se encuentran todos los ajustes y diferencias en pesos

Sanciones: Corresponde a la sancion por la presentacion de informacion extemporameamente, se acuerda, Asumir 50% de la sancion ASOCASABLANCA y 50% la contadora.

NOTA 16, COSTOS DE PRODUCCION

El detalle de los costos de produccióna a 31 de diciembre de 2022:

	2022	2021
Servicios de personal	29.133.790	26.267.720
Generales	10.165.652	9.795.962
Depreciaciones	22.906.825	19.349.476
Arrendamiento	125.000	25.000
Otras Contribuciones	1.453.000	225.000
Productos Quimicos	2.077.270	10.317.806
Mantenimiento Líneas, Redes y Reparaciones	32.930.187	10.767.531
Honorarios	4.544.444	7.198.000
Servicios publicos	1.204.790	1.006.220
Materiales para laboratorio	6.523.670	5.313.662
Impuestos y Tasas	4.900	4.800
Otros Costos de Operación	3.610.670	-
Total Costos de Produccion	**114.680.198**	**90.271.177**

Los cambios mas relevantes se encuentran en la compra de insumos para el mantenimieto de Red.

Lo que se contabilizo en la cuenta de Otros Costos de Operación es sobre el pago realizado Aguas y Aseos Subachoque por el cobro de trransporte de agua del pantano de Arce cobrado desde el 17 de Junio del 2022

NOTA 17, PATRIMONIO

El detalle del patrimonio a 31 de diciembre de 2022:

	2022	2021
Capital Fiscal	347.184.314	347.184.314
Superavit por Donación	37.240.030	37.240.030
Resultado de Ejercicios Anteriores	-47.625.976	-29.438.403
Resultado del Ejercicio	-30.998.911	-18.187.574
Total Patrimonio	**305.799.457**	**336.798.367**

JULY ANDREA SANCHEZ RIOS
Contador Público
T.P. 175523-T

ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DE CASABLANCA

ASOCASABLANCA

INFORME DE GESTION

Como corresponde, de acuerdo a los estatutos y la ley, presento ante esta Asamblea de Suscriptores, el informe de lo realizado durante el pasado año anotando que el principal propósito fue prestar el mejor servicio posible dentro de las limitaciones impuestas por el clima, las concesiones gubernamentales y las facilidades de que dispone este acueducto.

1.-ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

ASOCASABLANCA continua teniendo una organización administrativa simple con solo un empleado de tiempo completo, el fontanero, quien ademas de revisar y operar la planta de tratamiento cuida de todas las redes de distribución, lee los los contadores y entrega las facturas.

La Dirección y administración esta a cargo de la Junta Directiva elegida por ustedes, quien presta su colaboración Ad- Honorem y ejerce la representación legal y resuelve sobre todos los temas de manejo.

Los asuntos técnicos específicos son contratados con personas y entidades de reconocida idoneidad. Todos lo gastos son efectuados con el mas absoluto cuidado y análisis de su pertinencia.

Valga la pena anotar que, dados los múltiples requerimientos de las entidades oficiales a las que debemos reportar y de las solicitudes de algunos de nuestros suscriptores, este manejo se ha tornado insostenible y será labor de la nueva Junta encontrar la forma de administracion que facilite el pleno cumplimiento de las obligaciones, sin ocupar de manera agobiante la buena voluntad de quienes participen en ella.

2.-REALIZACIONES

Como hecho relevante durante el año que termina debemos resaltar la buena voluntad de todos los suscriptores que decidieron pagar voluntariamente el cobro que empezó a hacernos el Municipio de Subachoque por el agua que nos entrega proveniente del pantano de Arce. A la fecha nos ha cobrado $ 3.610.670 y continuará haciéndolo en adelante. Todo esto a pesar de nuestra gestiones para que el municipio reconsiderara esta decisión.

La labor operativa se concentro en mejorar la capacidad y funcionamiento de la planta en cuyo desarrollo se cambiaron dos macro medidores y se calibraron otros dos; se construyó y puso en funcionamiento el lecho de secado para controlar el retro lavado de los filtros; el cambio de la válvula solenoide principal y el mejoramiento general del equipo de laboratorio.

3.-RESULTADOS FINANCIEROS

Con este informe han recibido todos los usuarios los estados financieros debidamente realizados y auditados conforme a las normas que regulan la materia.

Todas las cuentas minuciosamente detalladas están en sus manos y en esta Asamblea estamos prestos a cualquier aclaración o complemento.

4.-RIESGO JURIDICO O LEGAL

A diciembre 31 de 2022 la asociación no tiene conocimiento sobre procesos jurídicos a favor o en su contra.

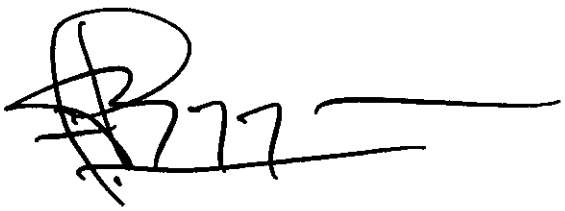
Así mismo al momento del presente informe no se han presentado hechos posteriores que requieran ajuste.

5,-INFORMACIÓN ADICIONAL

Se deja constancia de que la información exigida por el ordinal tercero del Artículo 446 del Código de Comercio con sus detalles, está a disposición de los señores Asociados para su lectura y es parte integrante del presente informe. Así mismo, conforme a lo estipulado en la misma disposición, este informe, el balance general y los demás documentos exigidos por la Ley, fueron puestos a disposición de los Asociados con la debida anticipación, previa revisión y análisis de la Junta Directiva , organismo que los aprobó en su totalidad.

Aprovecho esta oportunidad para hacer un llamado a todos los suscriptores a que , quienes tengan la capacidad y el tiempo, se postulen para la Junta Directiva. La Junta actual ya lleva varios años y siempre es conveniente su renovación. Este acueducto es de todos y de su correcto funcionamiento depende el valor de nuestras fincas.
Para concluir deseo expresar mi agradecimiento a los colaboradores y personas vinculadas a esta empresa asociativa por el logro de los objetivos, la formulación de tareas claves para el futuro y a la Junta Directiva, por su dedicación en el desarrollo de esta gestión.

Atentamente,



FRANCISCO BAZZANI ROZO
PRESIDENTE
JUNTA DIRECTIVA

PRESUPUESTO VIGENCIA 2023

INGRESOS

	PPTO 2023	REAL 2022	
TOTAL SERVICIOS DE ACUEDUCTO	74,560,000	77,094,444	-3%
OTROS INGRESOS	0	0	#¡DIV/0!
FINANCIEROS	58,000	60,676	-4%
INTERESES	10,440,000	4,801,190	117%
OTROS ING EXTRAORDINARIOS	23,237,000	15,753,096	48%
TOTAL INGRESOS	108,295,000	97,709,406	11%

GASTOS

ADMINISTRACION			
Comisiones-Honorarios	11,817,000	10,244,000	15%
OTROS IMPUESTOS	800,000	633,500	26%
AMORTIZACION INTANGIBLES	463,406	248,876	86%
COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	2,110,000	2,336,036	-10%
GRAVAMEN 4X100	581,000	544,087	7%
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	21,619	-100%
TOTAL GASTOS	15,771,406	14,028,119	12%

COSTOS DE PRODUCCION

SERVICIOS DE PERSONAL	35,234,894	29,133,790	21%
GENERALES			
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	58,000	-100%
OBRAS EN PROPIEDAD AJENA	150,000	896,650	-83%
FOTOCOPIAS	365,000	315,700	16%
UTILES ASEO	0	0	
TRANSPORTE	400,000	261,171	53%
IMPREVISTOS	1,350,000	1,993,131	-32%
COMUNICACIONES	0	170,000	-100%
ATENCION CLIENTE	3,000,000	6,156,000	-51%
COMBUSTIBLE	0	0	
SEGURIDAD	350,000	315,000	11%
DEPRECIACION			
Edificios	10,381,008	10,381,008	0%
Planta	3,180,480	2,487,809	28%
Redes	8,587,380	8,587,380	0%
Maquinaria	1,100,736	1,024,638	7%
Muebles	162,756	162,756	0%
Eq. Comunicaciones	126,144	263,234	-52%
PRODUCTOS QUIMICOS	9,750,000	2,077,270	369%
ARRENDAMIENTO	100,000	125,000	-20%
OTRAS CONTRIBUCIONES	394,000	1,453,000	-73%
MANTENIMIENTO			

CONST. Y EDIFICACIONES			
REDES	6,000,000	5,657,475	6%
PLANTA	2,988,485	24,728,207	-88%
OTROS MANT	2,958,000	2,544,505	16%
CONTRIBUCIONES	0	0	
HONORARIOS TECNICOS	3,222,222	4,544,444	-29%
SERVICIOS PUBLICOS	1,320,000	1,204,790	10%
MATERIAL LABORATORIO	6,603,220	6,523,670	1%
IMPUESTOS Y TASAS	5,000	4,900	2%
OTROS CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	13,800,000	3,610,670	282%
TOTAL COSTOS PRODUCCION	111,529,325	114,680,198	-3%
	0		
PERDIDA/GANANCIA MES	-19,005,731	-30,998,911	-39%