

ACUEDUCTO CAMPO ALEGRE
NIT: 811.014.942-6
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Por los periodos terminados a Diciembre de 2017
(Expresado en Pesos Colombianos)

CUENTA	NOTAS	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACIÓN \$	%
ACTIVOS					
DISPONIBLE	(3)				
Caja General		\$ 600,000	\$ 600,000	\$ -	-100%
Caja Menor		\$ 108,299,138	\$ 70,058,861	\$ 38,240,277	0%
Cooperativa Confiar		\$ 6,155,939	\$ 0	\$ 6,155,939	55%
Banco		\$ 115,055,077	\$ 71,227,494	\$ 43,827,583	100%
TOTAL DISPONIBLE					62%
INVERSIONES	(4)				
Inversiones Contabilizadas al Costo		\$ 93,203	\$ 93,203	\$ -	0%
TOTAL INVERSIONES					0%
CUENTAS POR COBRAR	(5)				
Servicios Públicos		\$ 11,669,289	\$ 17,767,261	\$ -6,097,972	-34%
Otros		\$ 10,490,205	\$ 5,346,974	\$ 5,143,231	96%
Anticipos Contratos en Ejecución		\$ 0	\$ 0	\$ 0	100%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR					-4%
INVENTARIO					0%
Elementos y Accesorios Acueducto		\$ 1,981,377	\$ 1,981,377	\$ -	0%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(6)				
Terrenos		\$ 107,134,630	\$ 107,134,630	\$ -	0%
Construcción Planta		\$ 940,450	\$ 0	\$ 940,450	100%
Edificaciones y Casas		\$ 18,829,444	\$ 18,829,444	\$ -	0%
Tanques de Almacenamiento		\$ 21,963,226	\$ 21,963,226	\$ -	0%
Plantas Ductos y Túneles		\$ 47,453,590	\$ 47,453,590	\$ -	0%
Redes Líneas y Cables		\$ 82,700,328	\$ 82,700,328	\$ -	0%
Herramientas y Accesorios		\$ 7,965,559	\$ 7,965,559	\$ -	0%
Muebles y Enseres Equipo de Oficina		\$ 2,862,862	\$ 2,862,862	\$ -	0%
Equipo de Computo		\$ 4,000,000	\$ 4,000,000	\$ -	0%
Depreciación Edificaciones		\$ -1,318,569	\$ -1,118,565	\$ -200,004	18%
Depreciación Plantas		\$ -12,919,246	\$ -11,496,562	\$ -1,422,684	12%
Depreciación Redes		\$ -16,131,049	\$ -12,322,033	\$ -3,809,016	31%
Depreciación Herramientas		\$ 4,695,443	\$ 3,825,443	\$ 870,000	23%
Depreciación Muebles y Enseres		\$ 1,706,898	\$ 1,262,862	\$ 444,036	35%
Depreciación Equipo de Computo		\$ 3,333,333	\$ 2,000,000	\$ 1,333,333	67%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					-3%
OTROS ACTIVOS					-42%
Software		\$ 1,763,067	\$ 3,022,400	\$ -1,259,333	0%
Amortización Acumulada		\$ 3,778,000	\$ 3,778,000	\$ -	167%
TOTAL ACTIVOS					10%
		\$ 394,797,769	\$ 360,322,883	\$ 34,474,886	
PASIVOS					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	(7)				
Banco Agrario		294,000	3,791,631	-3,497,631	-92%
CUENTAS POR PAGAR	(8)				
Acreedores varios		\$ 902,745	\$ 0	\$ 902,745	100%
Adquisición de Bienes y Servicios		\$ 0	\$ 14,283,853	\$ -14,283,853	-100%
Retefuente		\$ 270,000	\$ 59,991	\$ 210,009	350%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR					-92%
OTROS PASIVOS	(9)				
Consignaciones x Identificar		\$ 14,096,347	\$ 11,898,030	\$ 2,198,317	18%
Ingresos recibidos por anticipado		\$ 3,510,650	\$ 0	\$ 3,510,650	100%
TOTAL OTROS PASIVOS					18%
OBLIGACIONES LABORALES	(10)				4%
Obligaciones Laborales		\$ 1,257,480	\$ 1,203,867	\$ 53,613	4%
TOTAL PASIVOS					-46%
		\$ 20,331,222	\$ 31,237,372	\$ -14,416,800	
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES	(11)				
Cuotas partes de interés Social		\$ 102,835,521	\$ 102,835,521	\$ -	0%
TOTAL APORTES					0%
RESERVAS					84%
Reservas de Asamblea		\$ 15,360,822	\$ 8,348,160	\$ 7,012,662	84%
TOTAL APORTES					84%
RESULTADOS					-23%
Resultados Presente ejercicio		\$ 45,251,581	\$ 58,438,852	\$ -13,187,271	-23%
Resultados ejercicio anterior		\$ 211,018,623	\$ 159,462,978	\$ 51,555,645	32%
TOTAL RESULTADOS					18%
TOTAL PATRIMONIO					14%
		\$ 374,466,547	\$ 329,085,511	\$ 45,381,036	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO					9%
		\$ 394,797,769	\$ 360,322,883	\$ 34,474,886	

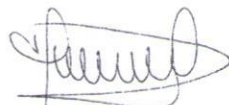
Germán Arboleda
GERMÁN ARBOLEDA
Representante Legal

Mónica Isabel Arroyave Arcila
MÓNICA ISABEL ARROYAVE ARCILA
Contadora
TP 124757-T

ACUEDUCTO CAMPO ALEGRE
NIT: 811.014.942-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
De Enero 01 a Diciembre 31
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2,017	DICIEMBRE 2,016	VARIACIÓN \$ \$ %	
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES	(12)	\$ 139,717,245	\$ 115,053,704	24,663,541	21%
INGRESOS NO OPERACIONALES	(13)	\$ 6,929,305	\$ 24,840,378	(17,911,073)	-72%
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 6,929,305	\$ 24,840,378	(17,911,073)	-72%
TOTAL INGRESOS		\$ 146,646,550	\$ 139,894,082	6,752,468	5%
GASTOS ADMINISTRACIÓN					
ADMINISTRATIVOS		\$ 44,688,034	\$ 31,872,580	12,815,454	40%
DEPRECIACION		\$ 9,338,406	\$ 14,076,699	(4,738,293)	-34%
GASTOS OPERACIONALES	(14)	\$ 54,026,440	\$ 45,949,279	8,077,161	18%
FINANCIEROS		\$ 378,369	\$ 874,286	(495,917)	-57%
INVERSIÓN SOCIAL		\$ 1,364,324	\$ 5,307,295	(3,942,971)	-74%
EXTRAORDINARIOS IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 157,058	\$ 5,164	151,894	2941%
GASTOS NO OPERACIONALES	(15)	\$ 1,899,751	\$ 6,186,745	(4,286,994)	-69%
COSTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS					
PERSONAL		\$ 20,043,818	\$ 15,497,995	4,545,823	29%
GENERALES		\$ 857,880	\$ 1,863,569	(1,005,689)	-54%
CONSUMO PRODUCTOS QUÍMICOS		\$ 3,495,913	\$ 1,836,499	1,659,414	90%
MANTENIMIENTO		\$ 11,551,532	\$ 0	11,551,532	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 9,519,635	\$ 9,561,612	(41,977)	0%
IMPUESTOS Y TASAS		\$ 0	\$ 559,531	(559,531)	-100%
COSTOS DE OPERACIÓN	(16)	\$ 45,468,778	\$ 29,319,206	16,149,572	55%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 45,251,581	\$ 58,438,852	(13,187,271)	-23%


GERMÁN ARBOLEDA
Representante Legal


MONICA ISABEL ARROYAVE ARCILA
Contadora
TP 124757-T

**ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO
CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL**

NIT 811.014.942-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La **ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL**, NIT. 811.014.942-6 y domicilio principal en El Carmen de Viboral, fue constituida por acta del 30 de octubre de 1997, registrada en la Cámara de Comercio del Oriente Antioqueño bajo el No.00000504 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

Es una entidad sin ánimo de lucro y con fines comunitarios, es integrada por personas naturales y jurídicas asentadas en su territorio, que aunando esfuerzos y recursos procura dar solución a las necesidades más sentidas con respecto al servicio de acueducto, alcantarillado y obras adicionales para el desarrollo integral de las personas, mediante la utilización de los recursos naturales en su área de influencia

La Asociación, tendrá una duración de 100 años, contados a partir de la fecha de aprobación de estos estatutos; pero podrá disolverse y liquidarse por disposición de la Asamblea General, conforme a lo estipulado en los presentes estatutos o en la Ley.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 del 2017.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema contable: La contabilidad y los estados financieros de La **ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Unidad monetaria: de acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por **ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL** para las cuentas del estado de situación financiera y estado de resultados es el peso colombiano.

Inventarios: No se evidencia actualización del inventario a través de la toma física de los bienes, por lo cual el valor del inventario no presenta variación frente a la

vigencia fiscal inmediatamente anterior. Los materiales utilizados para la operación de los servicios se registra directamente en el costo.

Propiedades, planta y equipo: se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base en el método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales: este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que **ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL** tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de ingresos y gastos: los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de orden: la sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 115.055.077 y está conformado por:

DISPONIBLE	2017	2016	VARIACIÓN
Caja General	-	568.633	-568.633
Caja Menor	\$ 600.000	\$ 600.000	-
Cooperativa Confiar	\$ 108.299.138	\$ 70.058.861	38.240.277
Bancolombia	\$ 6.155.939	\$ 0	6.155.939
TOTAL DISPONIBLE	\$115.055.077	\$ 71.227.494	\$43.827.583

Los recursos disponibles corresponden a los valores existentes en efectivo y en las entidades financieras, las cuentas están debidamente conciliadas.

NOTA No. 4 Inversiones

INVERSIONES	2017	2016	VARIACIÓN
Inversiones Contabilizadas al Costo	\$ 93.203	\$ 93.203	-
TOTAL INVERSIONES	\$ 93.203	\$ 93.203	-

Nota. Corresponde al valor llevado como inversión de los aportes sociales exigidos por la Cooperativa Confiar, los cuales serán reintegrados en el momento que La Asociación pierda su calidad de asociado en la Entidad Financiera.

Nota No. 5 Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR	2017	2016	VARIACIÓN
Servicios Públicos *	\$ 11.669.289	\$ 17.767.261	-6.097.972
Otros **	\$ 10.490.205	\$ 5.346.974	5.143.231
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 22.159.494	\$ 23.114.235	3.433.940

* Las cuentas por cobrar por concepto de servicios públicos hace referencia a los cobros relacionados con los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo que a diciembre de 2017 no registran pago por parte de los suscriptores. Es necesario tener presente que estos valores pueden reducirse de manera considerable con los valores registrados en consignaciones pendientes de identificar cuyo valor a diciembre de 2017 asciende \$14.096.347.

** Otros: Corresponde a cobros pendientes por concepto de:

Crédito empleados \$1.550.000

Multas \$2.464.474

Cobros por materiales, recargos... \$6.475.731

NOTA No. 6 Propiedades, planta y equipo

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2017	2016	VARIACIÓN
Terrenos	\$ 107.134.630	\$ 107.134.630	-
Construcción Planta	\$ 940.450	\$ 0	940.450
Edificaciones y Casas	\$ 18.829.444	\$ 18.829.444	-
Tanques de Almacenamiento	\$ 21.963.226	\$ 21.963.226	-
Plantas Ductos y Túneles	\$ 47.453.590	\$ 47.453.590	-
Redes Líneas y Cables	\$ 82.700.328	\$ 82.700.328	-
Herramientas y Accesorios	\$ 7.965.559	\$ 7.965.559	-
Muebles y Enseres Equipo de Oficina	\$ 2.862.862	\$ 2.862.862	-
Equipo de Cómputo	\$ 4.000.000	\$ 4.000.000	-
Depreciación Edificaciones	-\$ 1.318.569	-\$ 1.118.565	-200.004
Depreciación Plantas	-\$ 12.919.246	-\$ 11.496.562	-1.422.684
Depreciación Redes	-\$ 16.131.049	-\$ 12.322.033	-3.809.016
Depreciación Herramientas	-\$ 4.695.443	-\$ 3.825.443	-870.000
Depreciación Muebles y Enseres	-\$ 1.706.898	-\$ 1.262.862	-444.036
Depreciación Equipo de Cómputo	-\$ 3.333.333	-\$ 2.000.000	-1.333.333
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 253.745.551	\$ 260.884.174	-7.138.623

Propiedad Planta y Equipo varía principalmente en la causación de la depreciación para la vigencia de 2017 de los activos propiedad del Acueducto. El método de depreciación es el de línea recta.

NOTA No. 7 Obligaciones financieras

PRÉSTAMOS	2017	2016	VARIACIÓN
Banco Agrario	294.000	3.791.631	-.497.631

NOTA No. 8 Cuentas por pagar

CUENTAS POR PAGAR	2017	2016	VARIACIÓN
Acreedores varios *	\$ 902.745	\$ 0	902.745
Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 0	\$ 14.283.853	-14.283.853
Retefuente	\$ 270.000	\$ 59.991	210.009
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.172.745	\$ 14.343.844	-13.171.099

* Acreedores varios se desagrega en dos deudas

Procesamiento Contable \$300.000 Mónica Isabel Arroyave Arcila

Pago Convenio de Recaudo \$602.745 La Cimarrona ESP

NOTA No. 9 Otros Pasivos

OTROS PASIVOS	2017	2016	VARIACIÓN
Consignaciones x identificar	\$ 14.096.347	\$ 11.898.030	2.198.317
Ingresos recibidos por anticipado *	\$ 3.510.650	\$ 0	3.510.650

* Corresponde a un valor recibido por concepto de matrículas de manera anticipada.

NOTA No. 10 Obligaciones Laborables

OBLIGACIONES LABORALES	2017	2016	VARIACIÓN
Obligaciones Laborales	\$ 1.257.480	\$ 1.203.867	53.613

Corresponde a lo adeudado a los trabajadores del Acueducto por concepto de cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones al cierre de la vigencia 2017.

NOTA No. 11 Patrimonio

La variación se genera por los resultados de ejercicios y por el traslado de ejercicios anteriores a la reserva aprobada por la asamblea, correspondiente al 12% de las utilidades del 2016 lo que ascendió a \$7.012.662.

APORTES SOCIALES	2017	2016	VARIACIÓN
Cuotas partes de interés Social	\$102.835.521	\$102.835.521	-
TOTAL APORTES	\$102.835.521	\$102.835.521	-
RESERVAS			
Reservas de Asamblea	\$ 15.360.822	\$ 8.348.160	7.012.662
TOTAL RESERVAS	\$ 15.360.822	\$ 8.348.160	7.012.662
RESULTADOS			
Resultados Presente ejercicio	\$ 45.251.581	\$ 58.438.852	-13.187.271
Resultados ejercicio anterior	\$211.018.623	\$159.462.978	51.555.645
TOTAL RESULTADOS	\$256.270.204	\$217.901.830	38.368.374
TOTAL PATRIMONIO	\$ 374.466.547	\$ 329.085.511	45.381.036

NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

INGRESOS OPERACIONALES	2017	2016	VARIACIÓN
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 139.717.245	\$ 115.053.704	24.663.541

Los ingresos operacionales corresponden a los valores facturados durante la vigencia 2017, por los servicios prestados por **LA ASOCIACIÓN DE SOCIOS DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CAMPO ALEGRE DE EL CARMEN DE VIBORAL**, de Acueducto Alcantarillado y Aseo

CTA	INGRESOS OPERACIONALES 2017	\$
43210901	CARGO FIJO CUOTA FAMILIAR	77.640.264,00
43210903	MATRICULAS	26.459.851,00
43210904	MATERIALES	14.877.839,00
43210905	OTROS	990.000,00
43210906	CUOTA EXTRA	4.063.000,00
432206	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	17.690.895,00
432307	RECOLECCION DOMICILIARIA ASEO	9.723.980,00

439521	DEVOLUCIOENS SERVICIO DE ACUEDUCTO	(11.729.693,00)
--------	------------------------------------	-----------------

NOTA No. 13 Ingresos No Operacionales

INGRESOS NO OPERACIONALES	2017	2016	VARIACIÓN
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 6.929.305	\$ 24.840.378	-17.911.073

Los ingresos operacionales para el 2017 se clasificaron como se describe a continuación, se aclara que convenio BANCO2 corresponde al Convenio suscrito con CORNARE, como estrategia de conservación ambiental.

CTA	INGRESOS OPERACIONALES 2017	\$
480290	RENDIMIENTOS	874.362,61
480291	CONVENIO BANCO2	6.054.942,08

NOTA No. 14 Gastos Administración

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2017	2016	VARIACIÓN
ADMINISTRATIVOS *	\$ 44.688.034	\$ 31.872.580	12.815.454
DEPRECIACION	\$ 9.338.406	\$ 14.076.699	(4.738.293)

*A continuación los gastos 2017 que integran el grupo de Administrativos

CTA	GASTOS ADMINISTRATIVOS 2017	\$
51111001	CUOTA DE ASOCIACION	4.576.700,00
51111101	HONORARIOS ADMINISTRADORA Y SOPORTE SOTWARE	15.130.500,00
51111102	HONORARIOS TESORERIA	2.060.000,00
51111103	COMISIONES POR RECADUO	1.898.750,00
51111104	SERVICIOS	1.567.750,00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.215.897,00

511115	MANTENIMIENTO	50.000,00
51111701	TELEFONIA FIJA Y MOVIL	835.530,00
51111702	SERVICIO DE ENERGÍA	255.796,00
511122	PAPELERIA	2.873.840,00
511123	TRANSPORTES	1.292.450,00
511155	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	687.900,00
511160	CONVENIO DE RECAUDO	4.991.745,00
511164	GASTOS LEGALES	3.721.100,00
511167	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	1.128.500,00
511190	VARIOS	1.404.576,00
512004	CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA	747.000,00
519595	OTROS	250.000,00

NOTA No. 15 Gastos No Operacionales

GASTOS NO OPERACIONALES	2017	2016	VARIACIÓN
FINANCIEROS	\$ 378.369	\$ 874.286	-495.917
INVERSIÓN SOCIAL	\$ 1.364.324	\$ 5.307.295	-3.942.971
EXTRAORDINARIOS IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 157.058	\$ 5.164	151.894

NOTA No. 16 Costos Operacionales

COSTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS	2017	2016	VARIACIÓN
PERSONAL	\$ 20.043.818	\$ 15.497.995	4.545.823
GENERALES	\$ 857.880	\$ 1.863.569	(1.005.689)
CONSUMO PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ 3.495.913	\$ 1.836.499	1.659.414
MANTENIMIENTO	\$ 11.551.532	\$ 0	11.551.532
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 9.519.635	\$ 9.561.612	958.023
IMPUESTOS Y TASAS	\$ 0	\$ 559.531	(559.531)

A continuación los costos de operación de los servicios 2017, estas cifras corresponden a las erogaciones generadas para garantizar la prestación de los servicios públicos de Acueducto y Alcantarillado

CTA	COSTOS OPERATIVOS 2017	\$
750501	SUELDOS DE PERSONAL	8.852.605,00
750502	JORNALES	2.224.000,00
750506	REMUNERACION SERVICIOS TÉCNICOS	813.360,00
750518	VACACIONES	361.979,00
750520	BONIFICACIONES	950.000,00
750523	AUXILIO DE TRANSPORTE	997.680,00
750524	CESANTÍAS	820.464,00
750525	INTERESES CESANTIAS	98.459,00
750531	DOTACION	958.400,00
750535	COMFAMA	318.953,00
750536	ICBF	287.784,00
750537	APORTE SALUD	753.240,00
750538	APORTE PENSION	1.062.916,00
750539	SENA	191.848,00
750541	COSTOS MÉDICOS Y DROGAS	76.860,00
750544	RIESGOS	215.913,00
750552	PRIMA DE SERVICIOS	820.857,00
750595	REEMPLAZO VACACIONES E INCAPACIDADES	238.500,00
751045	COSTOS POR CONTROL DE CALIDAD	857.880,00
753701	PRODUCTOS QUÍMICOS	3.495.913,00
754007	MANTENIMIENTO DE REDES LINEAS Y DUCTOS	11.293.532,00
754090	OTROS CONTRATOS DE MANTENIMIENTO	258.000,00
755010	ELEMENTOS Y ACCESORIOS ACUEDUCTO	9.519.635,00



MÓNICA ISABEL ARROYAVE ARCILA
Contadora
TP 124757-T

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

El Carmen de Viboral, Marzo 14 de 2018

Señores

Asamblea General

Asociación de Socios del Acueducto y Alcantarillado Campo Alegre de El Carmen de Viboral
La Ciudad

Germán Arboleda en calidad de Representante Legal y Mónica Isabel Arroyave Arcila en calidad de Contadora de La Asociación de Socios del Acueducto y Alcantarillado Campo Alegre de El Carmen de Viboral

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2017, el estado del resultado integral, de conformidad con los Decreto 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios; incluyendo sus correspondientes notas que forman parte de las revelaciones en los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31 de diciembre de 2017, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

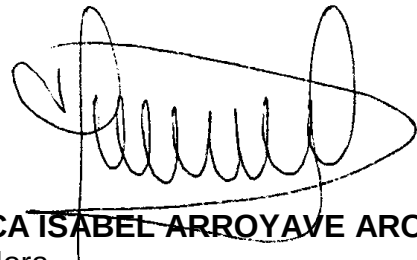
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.
- e. La Información se presenta bajo norma Local puesto que a la fecha, no se ha realizado el proceso de conversión a NIIF. Las actividades requeridas para el ESFA (Estado de Situación Financiera de Apertura).

Dado en El Carmen de Viboral a los 14 días de marzo de 2018

Cordialmente,



GERMÁN ARBOLEDA
Representante Legal



MÓNICA ISABEL ARROYAVE ARCILA
Contadora
Tarjeta Profesional No. 124757-T

ACUEDUCTO CAMPO ALEGRE
NIT: 811.014.942-6
PROYECTO PRESUPUESTO 2018
Expresado en miles

	PRESUPUESTO 2018
CARGO FIJO	100.000
MATRÍCULAS	11.718
MATERIALES	1.890
OTROS CONCEPTOS	-
TOTAL ACUEDUCTO	\$ 113.608
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	16.824
SERVICIO DE ASEO COMISIÓN CIMARRONA	1.155
APROVECHAMIENTOS	-
RENDIMIENTOS	3.000
CONVENIO BANCO2	-
TOTAL INGRESOS	\$ 134.587

1,00	ADMINISTRADORA	9.600
2,00	AGUA VIVA	
2,10	AGUA VIVA APORTES SOCIALES	2.376
2,20	AGUA VIVA APORTE SUI	2.040
2,30	AGUA VIVA ANÁLISIS LABORATORIO	708
2,40	AGUA VIVA SUMINISTROS	2.400
3,00	HONORARIOS Y COMISIONES	
3,10	HONORARIOS CONTABILIDAD	6.000
3,20	COMISIONES POR RECAUDO MERCABIL	2.940
3,30	OTROS HONORARIOS	2.500
4,00	INVERSION SOCIAL	650
4,10	Escuela	200
4,20	Niños	450
5,00	CELEBRACIÓN NAVIDEÑA	400
6,00	RECONOCIMIENTO JUNTA (10)	3.900
7,00	DEPRECIACIONES	9.338
8,00	MANTENIMIENTO EQUIPO	500
9,00	SERVICIOS PÚBLICOS	
9,10	ENERGIA	240
9,20	SOSTENIMIENTO CELULARES	600
10,00	GASTOS DE VIAJE	
10,10	GASTOS DE VIAJE INTERMUNICIPAL	1.000
10,20	TRANSPORTES URBANOS	400
11,00	MATERIALES Y SUMINISTROS	
11,10	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	500
11,20	SUMINISTROS	320
11,30	APLICACIÓN PLAN QUINQUENAL	2.000
11,40	REFRIGERIOS	1.300
12,00	GASTOS LEGALES	
12,10	REGISTRO MERCANTIL	1.906
12,20	OTROS GASTOS LEGALES	123
12,30	CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA	50
	ADMINISTRATIVOS	52.441
13,00	COSTOS OPERATIVOS	
13,05	SALARIOS	10.193
13,10	PRIMA SERVICIOS	947
13,15	CESANTIAS	947

13,20	INTERES CESANTIAS	114
13,25	VACACIONES	430
13,30	AUXILIO TRANSPORTE	1.058
13,35	DOTACION	450
13,40	AGUINALDO	300
13,45	CAJA COMPENSACION FAMILIAR	408
13,50	SENA	204
13,55	ICBF	306
13,60	ARL	255
13,65	PENSION	1.223
13,70	SALUD	866
14,00	TRANSPORTES Y FLETES	500
15,00	SOSTENIMIENTO ACUEDUCTO	4.349
16,00	SOSTENIMIENTO ALCANTARILLADO	20.000
	COSTOS OPERATIVOS	\$ 42.549
17,00	RESERVA REPOSICIÓN	39.596
	TOTAL GASTOS Y COSTOS	\$ 134.587
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 0