ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

JUNTA DIRECTIVA
2022 – 2023

INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

XVII ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES

FEBRERO 25 DE 2023

La Asamblea de Suscriptores elige la Junta Directiva y el Fiscal para que a través suyo se garantice un eficiente y oportuno servicio a la comunidad en captación, conducción, almacenamiento, tratamiento y distribución de agua, recolección y disposición de aguas residuales, esperando una competente administración sin desatender el articulado de los estatutos vigentes, las ordenanzas de índole nacional, departamental y municipal respecto a la prestación de servicios públicos domiciliarios y a toda la reglamentación laboral, comercial y tributaria aplicada al régimen especial de impuestos al que corresponden las Asociaciones.

PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN ESPECIAL DE IMPUESTOS: Atendiendo autorización de la Asamblea para continuar en éste, se tramitó ante la DIAN (marzo 29 de 2022) la renovación de la permanencia de la Asociación en el Régimen Especial de impuestos dando cumplimiento al Decreto que así lo establece y.

> *"La actualización del registro web es un proceso obligatorio que deben realizar todas las entidades sin ánimo de lucro y del sector solidario anualmente, de lo contrario serán tratados como contribuyentes del Régimen Ordinario del Impuesto sobre la Renta y Complementario a partir del año gravable 2021 y deberán actualizar la responsabilidad en Renta del Registro Único Tributario – RUT."*

RENOVACIÓN LICENCIA DE PÁGINA WEB: Exigida por la DIAN para continuar en el Régimen especial de impuestos, se realizó renovación de derechos página Web en el mes de Abril de 2022 y actualización del contenido de la misma. Atendiendo ordenanza de la Asamblea procurando que los asistentes conozcan oportunamente la situación financiera de la Asociación, se publicaron en ésta los Estados Financieros con corte a octubre 31 de 2022 y desde el 15 de febrero de 2023, se publicaron los Estados Financieros con corte de Diciembre de 2022, entre otros.

ACTUALIZACIÓN DEL REGISTRO ÚNICO DE PRESTADORES DE SERVICIOS PÚBLICOS – *RUPS*: Se gestionó ante la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en el mes de Agosto de 2022.

SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (SGSST): La Resolución 0312 de 2019 establece los estándares mínimos del Sistema de Gestión de SST. Se dio inicio en Diciembre del año 2021 a cargo del profesional Anderson Ospina Peña contratado por un año, durante el cual se contrató la instalación de pasamanos y demarcaciones de seguridad, tanto en la planta de tratamiento como en el tanque del sector la libertad, procurando seguridad al trabajador.

IMPLEMENTACIÓN DEL DOCUMENTO SOPORTE ELECTRÓNICO: Según Resolución 00012 de Febrero 09 de 2021 expedida por la Dian, reglamenta que a partir del primero de Agosto/2022 debe expedirse electrónicamente el documento equivalente que a hoy se genera al contabilizar compras a proveedores y/o acreedores no obligados a expedir factura. A partir de dicha fecha la Asociación inició con este cumplimiento, tal como desde diciembre del año 2021 se implementó el reporte de Nomina electrónica, cumpliendo así con la actualización a través de plataformas, de: **a)** Facturación, **b)** Nómina y **c)** Soporte de pago, electrónicamente.

ALUMBRADO EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO: (Complemento a la gestión de seguridad y salud en el trabajo – Ministerio del Trabajo y Seguridad Social): Ejecutado para mejorar las condiciones de seguridad y operación de los fontaneros de la Asociación en horas nocturnas. En diciembre 22 del 2022 se instalaron 4 lámparas solares para iluminar la planta de tratamiento por valor de $2.200.000, utilizando parte del rubro de excedentes aprobados por la Asamblea para este fin.

SUSPENSIÓN DEL SERVICIO POR FALTA DE PAGO: La aplicación del artículo 39 de los Estatutos indica que la suspensión del servicio ocurre cuando el suscriptor acumula el valor de dos o más facturas. Aunque la factura contiene la fecha de la suspensión del servicio, la administración optó por sugerir al suscriptor efectuar el pago antes de proceder al corte, evitándole los costos por reconexión. Los suscriptores expuestos al corte del servicio por falta de pago los identifica el sistema emitiendo el respectivo listado que se entrega al fontanero disponible para que proceda con las notificaciones y los cortes del servicio. Ningún funcionario interviene en esta lista y es deber de la Tesorera y del fontanero asignado, cumplir con lo articulado en los estatutos y la decisión de la Junta de sugerir al suscriptor el pago para evitar el corte, única opción para no suspender el servicio.

COBRO RE-IMPRESIÓN COPIA DE FACTURA: La facturación mensual por los servicios de Acueducto y Alcantarillado del mes finalizado, se expide en original y copia. Al suscriptor se le entrega la copia a domicilio durante los primeros 5 días del nuevo mes, copia que deberá presentar al momento de hacer el pago (Art. 59 Estatutos), y adjunto al recibo de caja se le entrega la factura original, como lo indica el Código de Comercio. En consideración a los gastos por reimpresión representados en papel, tóner de impresora y tiempo del funcionario, la Junta Directiva en reunión del 28 de Julio/2022, resolvió cobrar por este concepto $500 por la aceptación propuesta al suscriptor. Se resuelve así además de recuperar los gastos, evitar que los recibos de caja se archiven sin el respectivo soporte (copia de la factura, inicialmente en poder del Suscriptor). Contablemente siempre debe actuarse previendo cualquier futuro requerimiento de la Dian.

APERTURA CUENTA DE AHORROS: Atendiendo la dinámica comercial en el pago a proveedores, acreedores y empleados y en atención a sugerencias de algunos suscriptores y usuarios de que existiera un método alternativo para realizar los pagos

por servicio facturados, la Junta Directiva lo resolvió a partir de agosto del 2022 tramitando la apertura de una cuenta de Ahorros adscrita a la red Bancolombia, la cual cuenta con muchos corresponsales desde donde se pueden realizar las transferencias refiriendo el número de cuenta bancaria escrito al pie de la factura y así cancelar oportunamente, estar al día en sus obligaciones y contribuyendo a la estabilidad económica de la Asociación, complementando el proceso con el envío oportuno vía whatsApp, de la foto legible de la Factura cancelada y del comprobante de consignación o de transferencia, única forma de aplicar el pago en el sistema identificando así el suscriptor y/o usuario que lo realizó debido a que en el extracto bancario mensual no se evidencia el consignatario.

PRE PAVIMENTACIONES

SECTOR RAFAEL: Al conocerse intempestivamente el proyecto de pavimentación de los callejones, con la *"maquinaria encima*", se ofreció apoyo en las obras realizadas en este sector, financiando a propietarios afectados el valor por mano de obra y materiales para reubicación inmediata de las cajas domiciliarias de aguas negras ubicadas en la mitad de la calle, construidas en otrora desconsiderando la reglamentación técnica sobre obras públicas.

RED ACUEDUCTO: En los sectores Rafael, La Libertad, Kiosco verde y Carioca, se encontró que la red de acueducto estaba instalada en algunos tramos, por el centro del callejón desconociendo en el pasado la normatividad técnica aplicable a estas obras públicas. La Asociación incurre en gastos inesperados por aproximadamente $20 millones de pesos, comprando tuberías, accesorios y contratando zanjados e instalación, facilitando el avance de las prometidas pavimentaciones y desapareciendo de paso el eventual señalamiento de que las obras de pavimentación no fueron posibles por negligencia de la Asociación.

RED ALCANTARILLADO: En alguna de las reuniones de socialización sobre la marcha de las obras de pavimentación, la Asociación cuestionó a los expositores por proyectar

pavimentar vías desconociendo el estado de la red de alcantarillado, a lo cual respondieron, que a quienes ellos representaban no tenían nada que ver con alcantarillados, que ese tema le correspondía a la Alcaldía y que si las obras las habían contratado era porque la Alcaldía presumía el buen estado de la red de alcantarillado. Al respecto y a través de cruce de documentos, Obras públicas nos respondió que tenían el concepto del buen estado de la red de alcantarillado expedido por la Asociación lo cual era totalmente falso, pues en ningún momento le fue solicitado a la Junta Directiva tal certificación. Es necesario recordar que la voluntad de la Alcaldía respecto de resolver situaciones de alcantarillado en el corregimiento es apática, como se evidencia en el desinterés por reponer el tramo de alcantarillado entre los sectores Rafael y Callejón Niza desatendiendo fallo de un Juez de la república a favor de una Acción Popular interpuesta por la comunidad en el año 2010. Como todos podemos notar en este tramo el concesionario de la malla vial de entonces, no construyó los respectivos andenes de protección al transeúnte y a la población escolar, precisamente por estar pendiente la reposición del alcantarillado por parte de la Alcaldía municipal en el tramo sectores Rafael y Callejón Niza. El concesionario cumplió con disponer la bahía e instalar el parador de buses con el único tramo de andén complementario.

INSTALACIÓN DE LLAVES DE 2": Se instalaron en el sector Carioca y Kiosco verde para desviación y suspensión del servicio en el momento requerido sin perjuicio en el servicio de otros sectores.

LIMPIEZA DE RECAMARAS: Se realizó mantenimiento y limpieza de Recamaras que se encuentran ubicadas en el sector Rafael hasta la entrada del Sector Escuela ubicada en la vía carretera y 2 del sector la Tienda con alquiler del equipo Camel de Aguas de Buga lo cual tuvo un costo de $1.005.117 por 2 horas de servicio ejecutado en Junio 23 del año 2022.

CONSTRUCCIÓN DE CASETA: Mejorando técnicamente la planta de tratamiento, en diciembre del 2021 se construyó una nueva caseta y tanque de cloración para modificar el sistema de desinfección del agua puesto en funcionamiento en mayo del 2022, con la alternativa de clorar el agua con Hipoclorito de calcio (cloro granulado al 75%), más costoso que el hipoclorito de sodio ($19.125 kilo IVA incluido) de lo cual se consumen aproximadamente 18 kilos mensuales por valor de $344.250 aplicados periódica y técnicamente en la planta de tratamiento y en el tanque de almacenamiento del sector La Libertad, para un total anual aproximado de $4.200.000

EN TRÁMITE

RENOVACIÓN CONCESIÓN DE AGUAS C.V.: Continúa en trámite.

Se logró avanzar en la renovación ya obteniendo Mapa de Riesgo elaborado por la Secretaria de salud municipal Guadalajara de Buga, también en la obtención de la Resolución de Autorización Sanitaria Favorable expedida por la Secretaria de Salud Departamental Santiago de Cali el 23 de Diciembre de 2022. En trámite aún se encuentra la elaboración del PUEAA es un documento interno elaborado para el ahorro eficiente del agua el cual debe ser elaborado por un Ingeniero(a) Ambiental y tiene un costo aproximado de $4.000.000.

PROYECTO CONSTRUCCIÓN TANQUE DE ALMACENAMIENTO

Con recursos financieros del inicio del 2023 se contrató el “Diseño del proyecto para la construcción de un tanque de almacenamiento en la planta de tratamiento” por valor de $9.100.000 de los cuales se canceló como anticipo el 50%. El proyecto será entregado por el contratista a más tardar en el mes de mayo de 2023 para ser radicado en la Alcaldía municipal, Vallecaucana de Aguas y Gobernación del Valle, para que sea considerado en sus presupuestos anuales.

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

OPERATIVIDAD

NOMINA 2022

	RECURSO HUMANO A LA FECHA	Una (1) Tesorera Tres (3) Fontaneros		
	ADMINISTRATIVOS			
	SALARIOS Y HORAS EXTRAS TESORERÍA		12.057.292	
21,820%	PRESTACIONES SOCIALES		2.630.901	
22,936%	SEGURIDAD SOCIAL		2.765.460	
9,000%	APORTES PARAFISCALES		1.085.157	
	TOTAL ADMINISTRATIVOS			18.538.810
	COSTO DE VENTA			
	SALARIOS Y HORAS EXTRAS FONTANEROS	38.148.180		
	INCAPACIDADES	2.323.554	40.471.734	
21,820%	PRESTACIONES SOCIALES		8.830.932	
22,936%	SEGURIDAD SOCIAL		8.558.926	
9,000%	APORTES PARAFISCALES		3.433.336	
	TOTAL COSTO DE VENTA			61.294.928
				79.833.738
	OTROS COSTOS			
	DOTACIÓN		2.496.500	
	BONIFICACIONES		480.000	
	ARL CONTRATISTAS		1.068.241	4.044.741
	TOTAL NOMINA			83.878.479

NOTA 1 Funcionario incapacitado laboralmente desde el 18 de agosto del 2022
Registro de incapacidades por cobrar a Positiva Seguros $ 5.333.333 a Enero 31/2023

NOTA 2 Para cumplir con la actualización diaria de los reportes exigidos por la Dian a través de las respectivas Plataformas, hacer las copias diarias se seguridad de las bases de datos y mantener al día el archivo de correspondencia y documentos, el horario de oficina se definió así:

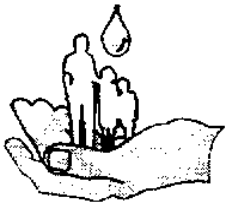
Alistamiento del inmueble:
Lunes a sábado: 07:30 am a 08:00 am

Atención al público	Lunes a Viernes:	de 08:00 am a 12:00 m
		de 02:00 pm a 05:00 pm
	Sábados	de 08:00 am a 11:30 am

Actualización de plataformas, copias de seguridad y archivo de correspondencia y documentos:

Lunes a viernes	de 05:00 pm a 06:00 pm
Sábados	de 11:30 am a 12:00 m

NOTA 3 Se actualizó y se hizo entrega a la Tesorera, del manual de funciones del cargo.



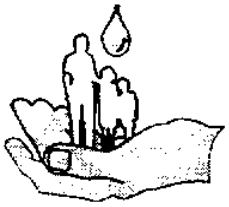
ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

SALDO INVENTARIO DE MATERIALES AL CORTE DE 20221231

CÓD.	DESCRIPCIÓN	REF.1	U.MED	GRUPO	CUENTA	EXIST	VR UNIT	VR TOTAL
7	ADAPTADOR	MACHO 2"	UNIDAD	2	17053030	11	4,789.92	52,689
23	ADAPTADOR	HEMBRA 1/2"	UNIDAD	2	17053030	105	420.17	44,118
24	ADAPTADOR	MACHO 1/2"	UNIDAD	2	17053030	26	336.13	8,739
39	ADAPTADOR	MACHO 3/4"	UNIDAD	2	17053030	15	294	4,410
266	ADAPTADOR	MACHO 2.5"	UNIDAD	2	17053030	1	126	126
267	ADAPTADOR	HEMBRA 3"	UNIDAD	2	17053030	2	126	252
284	ADAPTADOR	SANITARIO 4"	UNIDAD	2	17053030	2	16,513.00	33,026
107	ADAPTADOR	MACHO 1½"	UNIDAD	2	17053030	12	1,639.00	19,668
195	ADAPTADOR	MACHO 1"	UNIDAD	2	17053030	5	840	4,200
62	ADAPTADOR HEMBRA	2"	UNIDAD	2	17053030	18	252	4,536
78	ADAPTADOR HEMBRA	1"	UNIDAD	2	17053030	4	672	2,688
229	ADAPTADOR PF 1/2	MACHO	UNIDAD	2	17053030	11	2,436.97	26,807
230	ADAPTADOR PF 1/2	HEMBRA	UNIDAD	2	17053030	13	2,352.94	30,588
87	ALAMBRE ELEC NEGRO	ELÉCTRICO	MTR LINEAL	2	17053030	100	1,092.00	109,200
128	BALASTRO	FINO	MTR CUBICO	11	17053040	1	60,000.00	60,000
227	BOLSA	PLÁSTICA	UNIDAD	2	17053030	1	61	61
194	BUJE	1" A 1/2	UNIDAD	2	17053030	15	840	12,600
187	BUJE 3/4	X 1/2	UNIDAD	2	17053030	8	420	3,360
35	CEMENTO	GRIS	KILO	10	17053040	90	470.59	42,353
235	CINTA	SEGURIDAD	UNIDAD	2	17053030	1	6,974.79	6,975
292	CINTA AISLANTE	NEGRA	UNIDAD	2	17053030	2	4,915.97	9,832
15	CODO	1"	UNIDAD	2	17053030	9	1,387.00	12,483
19	CODO	1/2"	UNIDAD	2	17053030	95	546.23	51,892
20	CODO	1/2" A 45º	UNIDAD	2	17053030	11	689.91	7,589
42	CODO	3/4"	UNIDAD	2	17053030	11	714	7,854
56	CODO	¾ A 45°	UNIDAD	2	17053030	10	1,134.00	11,340
64	CODO	4"	UNIDAD	2	17053030	2	252	504
88	CODO	2"1/2	UNIDAD	1	17053010	5	252	1,260
190	CODO	1"1/2	UNIDAD	2	17053030	6	2,353.00	14,118
253	CODO	SANITARIO	UNIDAD	2	17053030	1	10,966.39	10,966
272	CODO	1.1/4	UNIDAD	2	17053030	2	126	252
58	COLLARÍN	DE 3" A ½"	UNIDAD	2	17053030	3	9,286.00	27,858
8	COLLARÍN	DE 2" A ½"	UNIDAD	2	17053030	1	15,756.30	15,756
243	COLLARÍN	2" A ¾	UNIDAD	2	17053030	1	11,891.00	11,891
296	CURVAS	COND	UNIDAD	2	17053030	4	1,798.32	7,193
202	EMPAQUE LLAVES 1/2	1/2" LLAVE/MANG	UNIDAD	2	17053030	106	84	8,904
287	HIPOCLORITO CALCIO	GRANULADO		12	17053040	-1	16071.42	-16,071
53	LLAVE	DE PASO 2"	UNIDAD	2	17053030	2	38,992.00	77,984
255	LLAVE CORTINA	2"	UNIDAD	2	17053030	1	97,521.00	97,521
208	LUBRICANTE	TRUPER	UNIDAD	6	17053030	1	16,723.00	16,723
154	MALLA	ELECTROSOLDADA	CM CUADRADO	2	17053030	1275	68.84	87,771
205	MEDIDOR VOLUMÉTRICO	BRONCE DE 1/2	UNIDAD	13	17053050	3	68,500.00	205,500
206	MEDIDOR VOLUMÉTRICO	BRONCE 1"	UNIDAD	13	17053050	1	408,000.00	408,000
10	MEDIDOR Y LLAVE	0325R160	UNIDAD	13	17053050	6	102,521.00	615,126
113	NASA	PLÁSTICA	UNIDAD	2	17053030	1	16,807.00	16,807
85	ORTOTOLIDINA	WÁTER	UNIDAD	12	17053040	18	3,151.26	56,723

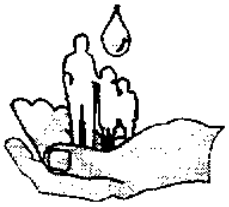


ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

CÓD.	DESCRIPCIÓN	REF.1	U.MED	GRUPO	CUENTA	EXIST	VR UNIT	VR TOTAL
169	PUNTILLA	2.1/2	UNIDAD	2	17053030	2	2,941.00	5,882
177	PUNTILLA	ACERO 2.1/2	UNIDAD	2	17053030	1	5,630.00	5,630
283	PUNTILLA	1"	UNIDAD	2	17053030	2	2,899.00	5,798
109	PUNTILLA 2"	2"	UNIDAD	9	17053030	2	2,983.20	5,966
59	REDUCCIÓN	DE 3" A 2"	UNIDAD	2	17053030	7	1,008.00	7,056
93	REDUCCIÓN	2" A 1"	UNIDAD	2	17053030	1	1,008.00	1,008
217	REDUCCIÓN	DE 2 A ½"	UNIDAD	2	17053030	8	4,159.65	33,277
218	REDUCCIÓN	DE 2 A 3/4"	UNIDAD	2	17053030	8	2,605.00	20,840
201	REDUCCIÓN DE 1 A 3/4	1" A 3/4"	UNIDAD	2	17053030	13	840	10,920
167	SEMI-CODO	3"	UNIDAD	2	17053030	1	9,705.88	9,706
108	TABLA / FORMALETA	3X20	UNIDAD	7	17053030	4	15,000.00	60,000
61	TAPÓN	ROSCA 4"	UNIDAD	2	17053030	2	1,260.00	2,520
97	TAPÓN	LISO 3"	UNIDAD	2	17053030	2	504	1,008
4	TAPÓN	ROSCA 2"	UNIDAD	2	17053030	2	672	1,344
5	TAPÓN	LISO 2"	UNIDAD	2	17053030	2	4,075.63	8,151
25	TAPÓN	LISO 1/2"	UNIDAD	2	17053030	29	294.13	8,530
44	TAPÓN	LISO 3/4"	UNIDAD	2	17053030	8	336	2,688
98	TAPÓN	LISO 1"	UNIDAD	2	17053030	23	1,008.00	23,184
203	TAPÓN LISO	4"	UNIDAD	2	17053030	1	5,042.00	5,042
189	TAPÓN ROSCA	½"	UNIDAD	2	17053030	12	420.17	5,042
11	TEE	2"	UNIDAD	2	17053030	1	10,042.02	10,042
17	TEE	1"	UNIDAD	2	17053030	11	420	4,620
18	TEE	1/2"	UNIDAD	2	17053030	38	294	11,172
41	TEE	3/4"	UNIDAD	2	17053030	13	504	6,552
57	TEE	3"	UNIDAD	2	17053030	1	31,597.00	31,597
99	TEE	1.1/4´´	UNIDAD	2	17053030	3	420	1,260
199	TEE	1½"	UNIDAD	2	17053030	6	3,319.00	19,914
280	TEE	4"	UNIDAD	2	17053030	1	68,908.00	68,908
197	TEFLÓN	3/4"	UNIDAD	2	17053030	2	3,403.36	6,807
29	TUBO	PVC 3"	MTR LINEAL	1	17053010	52.5	5,672.00	297,780
30	TUBO	PVC 2"	MTR LINEAL	1	17053010	30	13,151.26	394,538
31	TUBO	PVC 1/2"	MTR LINEAL	1	17053010	64.7	2,059.00	133,217
32	TUBO	PVC 3/4"	MTR LINEAL	1	17053010	24	1,260.00	30,240
33	TUBO	PVC 1"	MTR LINEAL	1	17053010	48	3,907.56	187,563
188	TUBO PRESIÓN	4"	MTR LINEAL	1	17053010	32.15	31,513.00	834,950
291	TUBO PVC COND.	¾	UNIDAD	1	17053010	33	7,226.89	238,487
228	TUBO-MANGUERA	PF RD9 1/2"	MTR LINEAL	1	17053010	57	2,288.51	130,445
54	UNIÓN	UNIVERSAL 1/2"	UNIDAD	2	17053030	4	2,479.00	9,916
121	UNIÓN	DESLIZANTE	UNIDAD	2	17053030	5	4,118.00	20,590
168	UNIÓN	UNIVERSAL	UNIDAD	1	17053010	5	4,244.00	21,220
1	UNIÓN	LISA 2"	UNIDAD	2	17053030	2	3,529.41	7,059
13	UNIÓN	LISA 1½"	UNIDAD	2	17053030	23	966	22,218
16	UNIÓN	LISA 1"	UNIDAD	2	17053030	7	798	5,586
21	UNIÓN	LISA 1/2"	UNIDAD	2	17053030	42	336.13	14,117
40	UNIÓN	LISA 3/4"	UNIDAD	2	17053030	17	504	8,568
48	UNIÓN	LISA 4"	UNIDAD	2	17053030	3	28,613.00	85,839
274	UNIÓN	LISA 2½"	UNIDAD	2	17053030	1	126	126
275	UNIÓN	REPARACIÓN	UNIDAD	2	17053030	2	28,319.33	56,639



ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

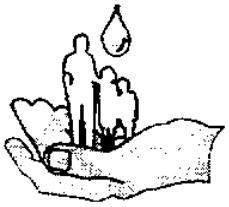
CÓD.	DESCRIPCIÓN	REF.1	U.MED	GRUPO	CUENTA	EXIST	VR UNIT	VR TOTAL
249	UNIÓN PF	½"	UNIDAD	2	17053030	7	4,033.61	28,235
132	UNIÓN PVC RÁPIDA	2" CORTA	UNIDAD	2	17053030	2	13,529.00	27,058
76	UNIVERSAL	1½"	UNIDAD	2	17053030	1	1,059.00	1,059
248	VENTOSA	½"	UNIDAD	2	17053030	8	12,600.00	100,800
								5,272,887

HERRAMIENTAS

68	MANGUERA DE JARDÍN	1/2"	MTR LINEAL	3		0	239	0
186	ALICATE	8"	UNIDAD	3		0	16,387.00	0
162	BUGGY	CARRETA	UNIDAD	3		0	98,319.00	0
211	CAJA	HERRAMIENTAS	UNIDAD	3		0	31,597.00	0
142	CEPILLO	ACERO	UNIDAD	3		0	3,193.00	0
214	CINCEL	PALA 1X1/2	UNIDAD	3		0	20,000.00	0
282	COMPARADOR	CLORO Y PH	UNIDAD	3		6	20,499.89	122,999
264	DISCO	PULIDORA	UNIDAD	3		0	61,361.00	0
236	DISCO PULIDORA	7"	UNIDAD	3		0	22,773.00	0
138	ESCOBA	BELLOTA	UNIDAD	3		0	5,714.00	0
141	ESCOBA	METÁLICA	UNIDAD	3		0	11,176.00	0
182	HOMBRE SOLO	10R	UNIDAD	3		0	17,311.00	0
185	HOMBRE SOLO		UNIDAD	3		0	28,571.00	0
210	LLAVE	PEXTON	UNIDAD	3		0	33,127.00	0
139	MACHETE Y	ESCOBA	UNIDAD	3		0	14,118.00	0
234	MALLA	ZARANDA	UNIDAD	3		0	6,723.00	0
115	MANGUERA	MEDIR NIVELES	MTR LINEAL	3		60	672	40,320
170	MANGUERA	1"	MTR LINEAL	3		30	6,471.00	194,130
215	MARCO SEGUETA		UNIDAD	3		1	26,387.00	26,385
79	PALA COLLINS	# 4REDONDA	UNIDAD	3		0	7,983.00	0
216	PALIN	HERRAGRO	UNIDAD	3		1	15,042.00	15,045
256	PALUSTRE LUFKIN	8'	UNIDAD	3		0	7,983.00	0
184	PORRA	4LBS	UNIDAD	3		0	23,277.00	0
84	SEGUETA	NICHOLSON	UNIDAD	3		10	2,941.00	29,410
233	SERRUCHO	20"	UNIDAD	3		0	18,782.00	0
161	TIJERA CIZALLA	30"	UNIDAD	3		0	55,798.00	0
								428,289
								5,701,176

INFORME ACTIVOS FIJOS AL 2022-12-31

CÓD.	DESCRIPCIÓN	REFERENCIA	F.COMPRA	VALOR	DEP.ACUM	SALDO
8	ARCHIVADOR METÁLICO	4 GAVETAS	20140630	300,000	257,500	42,500
51	AVISO DE ATENCIÓN PUBLICO		20190831	85,000	28,320	56,680
38	BICICLETA	TURISMO	20140531	80,000	80,000	0
48	BOMBA EXTRACTORA HIPOCLOR #1		20160401	151,960	102,570	49,390
49	BOMBA EXTRACTORA HIPOCLOR #2		20190201	236,121	92,496	143,625
45	BUGGY #1		20140604	145,000	124,455	20,545
46	BUGGY #2		20220204	219,200	20,096	199,104



ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

CÓD.	DESCRIPCIÓN	REFERENCIA	F.COMPRA	VALOR	DEP.ACUM	SALDO
52	CAFETERA		20140929	115,000	95,830	19,170
37	CAJA FUERTE		20180212	382,890	188,256	194,634
41	CÁMARA DE SEGURIDAD #1	OFICINA	20150219	225,000	160,000	65,000
57	CÁMARA DE SEGURIDAD #2	PASILLO	20150219	225,000	160,000	65,000
58	CÁMARA DE SEGURIDAD #3	PATIO	20150219	225,000	160,000	65,000
59	CÁMARA DE SEGURIDAD #4	CALLE	20150219	225,000	160,000	65,000
53	CRISTALERÍA (VASOS/POCILLOS)		20141029	49,500	40,835	8,666
27	EQUIPO DE COMPUTO NRO.1	REEMPLAZADO	20140531	1,789,000	1,789,000	0
28	EQUIPO DE COMPUTO NRO.2	EN USO	20150219	1,300,000	1,300,000	0
29	EQUIPO DE COMPUTO NRO.3	EN USO	20191224	1,263,000	778,850	484,150
12	ESCRITORIO DE MADERA	COCINETA	20140630	115,000	97,716	17,284
5	ESTANTERÍA METÁLICA	2X92X60	20150124	180,844	144,675	36,169
6	ESTANTERÍA METÁLICA	2X92X60	20150124	180,844	144,675	36,169
7	ESTANTERÍA METÁLICA	2X92X60	20140630	100,000	85,831	14,169
39	GRABADORA DE VIDEO DIGITAL #1	DVR	20170709	900,000	487,500	412,500
40	GRABADORA DE VIDEO DIGITAL #2	DVR	20201210	501,000	103,200	397,800
42	GUADAÑADORA		20171128	1,544,765	798,128	746,637
50	HERRAMIENTAS MENORES		20140531	57,688	1	57,687
32	IMPRESORA EPSON FX-300	ARCHIVADA	20140531	300,000	300,000	0
30	IMPRESORA EPSON LX-300+	EN USO	20150219	600,000	600,000	0
34	IMPRESORA POS	TMU-925	20191219	560,700	235,415	325,285
31	IMPRESORA RICOH SP3710-SF	MULTIFUNCIONAL	20220505	2,435,087	324,681	2,110,406
33	IMPRESORA SAMSUNG	MULTIFUNCIONAL	20150219	410,000	410,000	0
13	MESA RIMAX	CUADRADA	20140531	45,000	39,000	6,000
14	MESA RIMAX	CUADRADA	20190801	60,000	20,500	39,500
1	MUEBLE MOSTRADOR	4 CUERPOS	20151201	2,946,400	1,975,794	970,606
9	MUEBLE PARA PC DE ESCRITORIO	MODULAR	20140630	150,000	128,750	21,250
43	PULIDORA		20200907	799,900	186,645	613,255
2	SILLA GIRATORIA SIN BRAZOS	TAPIZADO PAÑO AZUL	20150123	192,444	153,958	38,486
3	SILLA GIRATORIA SIN BRAZOS	TAPIZADO PAÑO AZUL	20150123	192,444	153,958	38,486
4	SILLA GIRATORIA SIN BRAZOS	TAPIZADO PAÑO AZUL	20150123	192,444	153,958	38,486
15	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
16	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
17	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
18	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
19	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
20	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
21	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
22	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
23	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
24	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20140531	15,000	13,000	2,000
25	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20190801	26,000	8,886	17,114
26	SILLA RIMAX	SIN BRAZOS	20190801	26,000	8,886	17,114
44	TALADRO Y ACCESORIOS		20200907	479,150	111,802	367,348
60	TELÉFONO CELULAR	ARCHIVADO	20140531	134,500	134,500	0
61	TELÉFONO CELULAR	OFICINA	20190501	250,000	150,012	99,988
62	TELÉFONO CELULAR	PRESIDENTE	20190801	250,000	137,511	112,489
35	UPS NRO.1	DESCONECTADA	20140228	99,000	99,000	0

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

CÓD.	DESCRIPCIÓN	REFERENCIA	F.COMPRA	VALOR	DEP.ACUM	SALDO
36	UPS NRO.2	EN USO	20200310	470,000	235,003	234,997
10	VENTILADOR	4 ASPAS	20140630	93,500	80,253	13,247
11	VENTILADOR	4 ASPAS	20160710	169,900	110,436	59,464
				21,629,281	**13,288,880**	**8,340,401**

IPC	Diciembre			
	Variación Mensual		Variación Anual	
	2022	2021	2022	2021
IPC total	**1,26**	0,73	**13,12**	5,62

INCREMENTO DEL 13.00% A PARTIR DE 2023-01-01

		ACUEDUCTO		ALCANTARILLADO		PLENA
CÓD.	DESCRIPCIÓN TARIFA	VR ANTERIOR	NUEVO VALOR	VR ANTERIOR	NUEVO VALOR	
A1	AVÍCOLA I	84,100	94,957	1,100	1,243	96,200
A2	AVÍCOLA II	84,100	94,957	1,100	1,243	96,200
CO	COMERCIAL	13,800	15,557	1,100	1,243	16,800
D1	DESOCUPADA	7,900	8,900	0	0	8,900
HA	HACIENDAS	17,800	20,057	1,100	1,243	21,300
IM	IMPOTABLE	8,400	9,457	1,100	1,243	10,700
IN	INDUSTRIAL	23,600	26,657	1,100	1,243	27,900
MI	MEDIA TARIFA INDUSTRIAL	11,800	13,257	1,100	1,243	14,500
MU	MÚLTIPLE VARIOS MEDIA	56,700	64,057	1,100	1,243	65,300
P1	PISCINA I	24,800	27,957	1,100	1,243	29,200
P2	PISCINAS II	24,800	27,957	1,100	1,243	29,200
RE	RESIDENCIAL	13,800	15,557	1,100	1,243	16,800
TM	TARIFA MEDIA	4,200	4,722	600	678	5,400

VR METRO POR EXCESO	
SECTOR 1 LA LIBERTAD	282
SECTORES RESTANTES	452
EXCEPCIONES	
AVÍCOLAS	3,050
HACIENDAS	678
PISCINAS	904

CONSUMOS FACTURADOS	164.000 Mts^3
PROMEDIO MENSUAL	13.666 Mts^3

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

RESUMEN CLASIFICACIÓN TARIFAS 2023

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CONECTADO	DESCONECT	TOTAL	C FIJO	TOTAL
CLARE	RESIDENCIAL	471	59	530	16,800	7,912,800
CLACO	COMERCIAL	11	2	13	16,800	184,800
CLALT	LOTE SIN CONSTRUCCIÓN	0	8	8	0	0
CLAP2	PISCINAS II	4	2	6	29,200	116,800
CLAIM	IMPOTABLE	110	12	122	10,700	1,177,000
CLAHA	HACIENDAS	7	1	8	21,300	149,100
CLAP1	PISCINA I	4	2	6	29,200	116,800
CLAD1	DESOCUPADA	13	2	15	8,900	115,700
CLATM	TARIFA MEDIA	5	0	5	5,965	29,825
CLAA2	AVÍCOLA II	2	0	2	96,200	192,400
CLAIN	INDUSTRIAL	1	0	1	27,900	27,900
	TOTAL	**628**	**88**	**716**		
	INGRESOS MES APROX					**10,023,125**
	INGRESO ANUAL CARGOS FIJOS ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO					**120,277,500**

PRESUPUESTO INGRESOS POR EXCESO DE CONSUMOS

ESTADÍSTICA DE CONSUMOS POR EXCESO

MTS	FRECUENCIA	VR MTS^3 EXCESO						MTS AÑO
		25	26	27	28	29	30	
1	12	0	0	0	0	0	0	144
2	5	0	0	0	0	0	0	120
3	9	0	0	0	0	0	0	324
4	12	0	0	0	0	0	0	576
5	9	0	0	0	0	0	0	540
6	16	0	0	0	0	0	0	1,152
7	16	0	0	0	0	0	0	1,344
8	21	0	0	0	0	0	0	2,016
9	25	0	0	0	0	0	0	2,700
10	28	0	0	0	0	0	0	3,360
11	18	0	0	0	0	0	0	2,376
12	15	0	0	0	0	0	0	2,160
13	19	0	0	0	0	0	0	2,964
14	17	0	0	0	0	0	0	2,856
15	18	0	0	0	0	0	0	3,240
16	20	0	0	0	0	0	0	3,840
17	20	0	0	0	0	0	0	4,080
18	21	0	0	0	0	0	0	4,536
19	21	0	0	0	0	0	0	4,788
20	19	0	0	0	0	0	0	4,560
21	14	0	0	0	0	0	0	3,528
22	20	0	0	0	0	0	0	5,280
23	26	0	0	0	0	0	0	7,176
24	14	0	0	0	0	0	0	4,032
25	13	0	0	0	0	0	0	3,900

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

ESTADÍSTICA DE CONSUMOS POR EXCESO

MTS	FRECUENCIA	VR MTS^3 EXCESO						MTS AÑO
		25	26	27	28	29	30	
26	13	5,876	0	0	0	0	0	4,056
27	13	11,752	5,876	0	0	0	0	4,212
28	9	12,204	8,136	4,068	0	0	0	3,024
29	13	23,504	17,628	11,752	5,876	0	0	4,524
30	15	33,900	27,120	20,340	13,560	6,780	0	5,400
31	5	13,560	11,300	9,040	6,780	4,520	2,260	1,860
32	6	18,984	16,272	13,560	10,848	8,136	5,424	2,304
33	10	36,160	31,640	27,120	22,600	18,080	13,560	3,960
34	9	36,612	32,544	28,476	24,408	20,340	16,272	3,672
35	10	45,200	40,680	36,160	31,640	27,120	22,600	4,200
36	6	29,832	27,120	24,408	21,696	18,984	16,272	2,592
37	5	27,120	24,860	22,600	20,340	18,080	15,820	2,220
38	5	29,380	27,120	24,860	22,600	20,340	18,080	2,280
39	5	31,640	29,380	27,120	24,860	22,600	20,340	2,340
40	3	20,340	18,984	17,628	16,272	14,916	13,560	1,440
41	4	28,928	27,120	25,312	23,504	21,696	19,888	1,968
42	4	30,736	28,928	27,120	25,312	23,504	21,696	2,016
43	1	8,136	7,684	7,232	6,780	6,328	5,876	516
44	2	17,176	16,272	15,368	14,464	13,560	12,656	1,056
45	2	18,080	17,176	16,272	15,368	14,464	13,560	1,080
46	4	37,968	36,160	34,352	32,544	30,736	28,928	2,208
47	3	29,832	28,476	27,120	25,764	24,408	23,052	1,692
48	1	10,396	9,944	9,492	9,040	8,588	8,136	576
49	1	10,848	10,396	9,944	9,492	9,040	8,588	588
50	1	11,300	10,848	10,396	9,944	9,492	9,040	600
51	2	23,504	22,600	21,696	20,792	19,888	18,984	1,224
52	4	48,816	47,008	45,200	43,392	41,584	39,776	2,496
53	1	12,656	12,204	11,752	11,300	10,848	10,396	636
55	2	27,120	26,216	25,312	24,408	23,504	22,600	1,320
56	2	28,024	27,120	26,216	25,312	24,408	23,504	1,344
57	1	14,464	14,012	13,560	13,108	12,656	12,204	684
58	1	14,916	14,464	14,012	13,560	13,108	12,656	696
60	1	15,820	15,368	14,916	14,464	14,012	13,560	720
62	1	16,724	16,272	15,820	15,368	14,916	14,464	744
63	2	34,352	33,448	32,544	31,640	30,736	29,832	1,512
64	2	35,256	34,352	33,448	32,544	31,640	30,736	1,536
65	2	36,160	35,256	34,352	33,448	32,544	31,640	1,560
66	3	55,596	54,240	52,884	51,528	50,172	48,816	2,376
68	1	19,436	18,984	18,532	18,080	17,628	17,176	816
69	1	19,888	19,436	18,984	18,532	18,080	17,628	828
70	1	20,340	19,888	19,436	18,984	18,532	18,080	840
75	1	22,600	22,148	21,696	21,244	20,792	20,340	900
83	2	52,432	51,528	50,624	49,720	48,816	47,912	1,992
86	1	27,572	27,120	26,668	26,216	25,764	25,312	1,032
96	1	32,092	31,640	31,188	30,736	30,284	29,832	1,152

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

ESTADÍSTICA DE CONSUMOS POR EXCESO

MTS	FRECUENCIA	VR MTS^3 EXCESO						MTS AÑO
		25	26	27	28	29	30	
97	1	32,544	32,092	31,640	31,188	30,736	30,284	1,164
104	1	35,708	35,256	34,804	34,352	33,900	33,448	1,248
113	1	39,776	39,324	38,872	38,420	37,968	37,516	1,356
117	1	41,584	41,132	40,680	40,228	39,776	39,324	1,404
125	1	45,200	44,748	44,296	43,844	43,392	42,940	1,500
179	1	69,608	69,156	68,704	68,252	67,800	67,348	2,148
188	1	73,676	73,224	72,772	72,320	71,868	71,416	2,256
214	1	85,428	84,976	84,524	84,072	83,620	83,168	2,568
224	1	89,948	89,496	89,044	88,592	88,140	87,688	2,688
291	1	120,232	119,780	119,328	118,876	118,424	117,972	3,492
	620	**1,770,986**	**1,684,204**	**1,603,298**	**1,528,268**	**1,457,306**	**1,392,220**	**176,208**
							PROM MES	**14,684**
	TOT AÑO	**21,251,832**	**20,210,448**	**19,239,576**	**18,339,216**	**17,487,672**	**16,706,640**	

PRESUPUESTO INGRESOS

OTROS INGRESOS

MATRICULAS/SUSCRIPCIONES (30% SMLV $ 348.000)	3,480,000	(10)
RECONEXIONES	140,000	
VENTA GRAVADA/ACOMETIDAS	2,300,000	
INGRESOS POR MANO DE OBRA	2,500,000	
INTERESES CTA. DE AHORRO	2,000	
INTERESES DE MOROSIDAD	1,070,000	
SANCIÓN ESTATUTARIA	1,370,000	
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	800,000	
TOTAL OTROS INGRESOS	11,662,000	

PRESUPUESTO INGRESOS ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SEGÚN CONSUMO MÁXIMO

CONCEPTO	VALOR EXCESOS	OTROS INGRESOS	CARGO FIJOS	TOTAL
SERVICIOS PÚBLICOS CON 25 MTS^3 MÁXIMO:	21,251,532	11,662,000	120,277,500	153,191,032
SERVICIOS PÚBLICOS CON 26 MTS^3 MÁXIMO:	20,210,136	11,662,000	120,277,500	152,149,636
SERVICIOS PÚBLICOS CON 27 MTS^3 MÁXIMO:	19,239,252	11,662,000	120,277,500	151,178,752
SERVICIOS PÚBLICOS CON 28 MTS^3 MÁXIMO:	18,338,880	11,662,000	120,277,500	150,278,380
SERVICIOS PÚBLICOS CON 29 MTS^3 MÁXIMO:	17,487,324	11,662,000	120,277,500	149,426,824
SERVICIOS PÚBLICOS CON 30 MTS^3 MÁXIMO:	16,706,280	11,662,000	120,277,500	148,645,780

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

PRESUPUESTO DE GASTOS NOMINA 2023

	GASTOS DE PERSONAL			ANUAL	
	Salario mínimo mensual legal vigencia 2023	1,160,000			
	Hora Ordinaria diurna	4,833			
	Recargo nocturno x hora	1,692			
	Hora Extra ordinaria diurna	5,800			
	Hora Extra ordinaria nocturna	8,458			
	Hora festiva ordinaria diurna	8,458			
1	TESORERA	1,160,000	13,920,000		
2	FONTANEROS	2,320,000	27,840,000		
	TOTAL SALARIOS		41,760,000		
	Recargo nocturno (Monitoreo planta 6pm-7pm 292 días)	493,967			
	Horas extras Pre-autorizadas diurnas 10 x mes (Emergencias)	696,000			
	DISPONIBILIDAD FESTIVOS (21) Y DOMINGOS (52): 73 días 8 h/d	4,939,472	6,129,439		
	TOTAL SALARIOS, RECARGOS, EXTRAS Y FESTIVOS			47,889,439	
	SEGURIDAD SOCIAL	23.936%	11,223,369		
	APORTES PARAFISCALES	9.000%	4,310,049		
	PRESTACIONES SOCIALES	22.000%	10,535,677		
	TOTAL CARGA PRESTACIONAL (3 EMPL)			26,069,095	
	SUB-TOTAL GASTO ANUAL			73,958,533	
CASO FUNCIONARIO INCAPACITADO:					
	Accidente Laboral Agosto 18 de 2022				
	Aseguradora: POSITIVA SEGUROS S.A. Eps: EMMSANAR CONTRIBUTIVO				
	Contrato Termino fijo venció en Enero 4/2023				
	Contrato Termino fijo renovado hasta marzo 04/2023				
	AUX INCAPACIDAD MIENTRAS REEMBOLSA LA ASEGURADORA				
	Los 180 días de Incapac. Los cumple en Feb.15/2023 (45 días 2023)		1,740,000		
	SEGURIDAD SOCIAL (No Arl)	20.500%	356,700		
	APORTES PARAFISCALES	0.000%	0		
	PRESTACIONES SOCIALES (No Vacaciones)	17.660%	307,284		
	TOTAL CARGA LABORAL			2,403,984	
	SUB-TOTAL GASTO ANUAL PERSONAL			76,362,517	
	Dotación 3 empleados 3 veces anuales (cuatrimestral)			3,300,000	
	Bonificación por mera liberalidad (2022 $120 mil c/u x 4)			400,000	
	GRAN TOTAL PRESUPUESTO NOMINA 2023			**80,062,517**	

PRESUPUESTO DE GASTOS DIVERSOS 2023

Asesorías/Consultorías	Contable	3,000,000	
	Tributaria (Aval Estados Financieros, Tramites Esal, Declaración de Renta, Información Exógena, Presentación IVA (Cuatrimestral)	3,000,000	
	Jurídica/Laboral	200,000	
	Seguridad Ocupacional	1,200,000	7,400,000
Servicios Públicos	Energía Eléctrica	500,000	
	Energía Solar	200,000	
	Telefonía Celular	2,400,000	
	Internet	1,300,000	
	Página Web	400,000	4,800,000
Gastos Legales	Impuesto de Timbre	10,000	

	Impuesto Predial	300,000	
	Registro Mercantil	1,200,000	
	Aforo aguas superficiales	1,600,000	
	Documentación Electrónica	400,000	
	Iva	300,000	
	Impuesto de Renta y Complementarios	100,000	
	Impuestos Asumidos	300,000	4,210,000
Depreciación Propiedad, Planta y Equipos			2,500,000
Mantenimientos	Equipos de Cómputo y Comunicaciones	500,000	
	Software Aplicativo	4,100,000	
	Maquinaria y Equipos	300,000	
	Equipo de Transporte (Moto)	500,000	
	Locativos	500,000	5,900,000
Bancarios	Impuesto 4 x 1000	1,100,000	
	Cuota de Manejo	960,000	
	Comisiones	1,140,000	
	Chequeras	300,000	3,500,000
Diversos	Gastos de Viaje	800,000	
	Gastos de Representación (Refrigerios x reuniones)	400,000	
	Asambleas	2,200,000	
	Navideños	700,000	
	Papelería y Útiles de Escritorio	3,500,000	
	Equipos de Seguridad	890,000	
	Aseo y Cafetería	200,000	
	Subvención - Manuel E. Bejarano	8,200,000	16,890,000
Costo de Venta	Materiales	12,000,000	
	Alquiler Equipo Camel (4 horas)	2,300,000	
	Laboratorio análisis agua	500,000	
	Imprevistos	5,000,000	19,800,000
	TOTAL OTROS GASTOS		**65,000,000**

GASTOS	$ 145,062,517

EXCEDENTES PRESUPUESTADOS

CONCEPTO	**VR EXCEDENTES 2023**
SERVICIOS PÚBLICOS CON 25 MTS^3 MÁXIMO:	8,128,515
SERVICIOS PÚBLICOS CON 26 MTS^3 MÁXIMO:	7,087,119
SERVICIOS PÚBLICOS CON 27 MTS^3 MÁXIMO:	6,116,235
SERVICIOS PÚBLICOS CON 28 MTS^3 MÁXIMO:	5,215,863
SERVICIOS PÚBLICOS CON 29 MTS^3 MÁXIMO:	4,364,307
SERVICIOS PÚBLICOS CON 30 MTS^3 MÁXIMO:	3,583,263

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS		
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLE	4		**$ 14,060,680**
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 14,060,680	
DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5		**$ 11,003,889**
Clientes suscriptores		$ 11,003,889	
Inventarios	6		**$ 1,023,584**
Mercancia no fabricada por la empresa		$ 1,023,584	
Gastos pagados por anticipado	6		**$ 5,997,875**
Inventario para consumo		$ 5,997,875	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**$ 32,086,028**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7		**$ 8,340,401**
Propiedad planta y equipo		$ 21,629,281	
Depreciacion acumulada		-$ 13,288,880	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			**$ 8,340,401**
TOTAL ACTIVOS			**$ 40,426,429**

	NOTAS		
PASIVOS	8		
PASIVOS CORRIENTES			
OBLIGACIONES FISCALES	7..1		**$ 39,000**
Retencion en la Fuente		$ 39,000	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	7.2		**$ 6,961,670**
Aportes EPS y ARL		$ 622,800	
Aportes a fondos de pensión		$ 693,100	
Aportes parafiscales		$ 300,000	
Prestaciones sociales		$ 5,345,770	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			**$ 7,000,670**
TOTAL PASIVO			**$ 7,000,670**
PATRIMONIO	8		
Capital			$ 25,140,993
Pérdidas periodos anteriores			-$ 6,287,847
Excedentes para reinversión			$ 38,517,001
Pérdida presente ejercicio			-$ 23,944,388
TOTAL PATRIMONIO			**$ 33,425,759**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			**$ 40,426,429**

VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal

DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora
T.P. 91404-T

ASUACOVI

Asociación de Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Corregimiento El Vínculo E.S.P.

N.I.T. 815.003.774-2

ESTADO DE RESULTADOS

CON CORTE A 31 DE OCTUBRE DE 2022

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	INGRESOS	*NOTAS*			***% PARTICIPACION***
41	***OPERACIONALES***	*9*			
	Servicios públicos			*138,387,424.00*	*100.00%*
	Menos: Devoluciones			*0.00*	*0.00%*
	Total Ingresos Operacionales Netos			***138,387,424.00***	*100.00%*
6	***MENOS: COSTO DE VENTA***	*10*		*81,025,025.00*	*58.55%*
	Costo de venta		*81,025,025.00*		
	UTILIDAD BRUTA			***57,362,399.00***	*41.45%*
5	***MENOS: GASTOS OPERACIONALES***	*11*		***82,614,353.00***	*59.70%*
	Administrativos		*82,614,353.00*		*59.70%*
	UTILIDAD OPERACIONAL			***-25,251,954.00***	*-18.25%*
	MAS: OTROS INGRESOS	*12*		***3,111,988.00***	***2.25%***
42	*Ingresos no operacionales*		*3,111,988.00*		*2.25%*
	MENOS: OTROS COSTOS Y GASTOS	*13*		***1,804,422.00***	***1.30%***
53	*Gastos Financieros*		*1,716,422.00*		
54	*Impuesto de renta*		*88,000.00*		
	PERDIDA DEL EJERCICIO			***-23,944,388.00***	*-17.30%*

Asociación Suscriptores del Acueducto y Alcantarillado del Vínculo
PRESIDENTE

VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal

DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora
T.P. 91404-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 ASUACOVI

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA No 1. LA EMPRESA

La Asociación de suscriptores del acueducto y alcantarillado del corregimiento el vínculo, en adelante ASUACOVI, identificada con NIT. 815.003.774 es una organización sin ánimo de lucro, constituida por documento privado el 14 de Marzo de 1197 y registrada en la Cámara de comercio de Buga, bajo el número 25 del libro I, el 30 de octubre de 1997.

El objeto social principal de la Asociación es velar por la efectiva prestación del servicio del agua potable, alcantarillado y otros de saneamiento básico a la comunidad del vínculo y otras comunidades que lo soliciten.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ - MARCO DE REFERENCIA

ASUACOVI, preparó su Balance General de Apertura en el año 2017 bajo los parámetros del capítulo 15 del decreto 2706 de 2012, mediante el cual se reglamentan las NIF para microempresas.

2.2 POLITICAS CONTABLES

La Asociación aplica en la preparación de sus Estados Financieros las políticas establecidas en las Normas de Información Financiera para microempresas, observando el cumplimiento del Marco conceptual, fundamentado en las hipótesis del devengo y del negocio en marcha.

Las principales políticas contables aplicadas por la Asociación, son las siguientes:

***Moneda Funcional y de Presentación**: Las partidas incluidas en los Estados Financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad, correspondiendo al peso colombiano, siendo su moneda funcional y de presentación.*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 ASUACOVI

***Estimaciones**: ASUACOVI usa estimaciones contables para medir y reconocer el monto de partidas con cierto grado de incertidumbre en relación con sus cifras definitivas pero que constituyen realmente activos, pasivos, ingresos o gastos a incluir en sus Estados Financieros. Para la valuación de estas estimaciones se aplican métodos de reconocido valor técnico tales como avalúos, proyecciones, estimaciones de valor razonable, flujos de efectivos descontados y demás procedimientos técnicamente aceptados.*

***Devengo**: La Asociación, reconoce los hechos económicos en el momento que suceden, independiente del momento de pago.*

***Empresa en Marcha**: La Asociación, a la fecha de los presentes Estados Financieros no presenta situaciones que presuman su cierre temporal o definitivo de operaciones y por consiguiente se considera una empresa en marcha y ha aplicado esta hipótesis en la preparación de los presentes Estados Financieros.*

***Esencia Sobre Forma**: Las operaciones se registran atendiendo a su esencia económica por encima de su naturaleza jurídica y/o fiscal.*

***Importancia Relativa**: La Asociación establece la materialidad en el momento del hecho económico de acuerdo con la importancia y naturaleza de la partida para toma de decisiones.*

***Medición**: La Asociación para la medición de su propiedad, planta y equipo utiliza el método del costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan.*

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultados en el período en el que éstos se incurren.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. Los terrenos no se deprecian (en caso de tenerlos). La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta durante el estimado de su vida útil como sigue:

- ✓ *Construcciones y Edificaciones 20 años*
- ✓ *Maquinaria y Equipo entre 10 años*
- ✓ *Equipo de Oficina entre 10 años*
- ✓ *Flota y Equipo de Transporte entre 5 años*
- ✓ *Equipo de Computación entre 5 años*

***Mercado activo**: Es un mercado en el que se dan todas las condiciones siguientes:*

- ✓ *Las partidas negociadas en el mercado son homogéneas.*
- ✓ *Normalmente se pueden encontrar en todo momento compradores y vendedores.*
- ✓ *Los precios están disponibles al público.*

***Valor razonable**: Es el precio que sería recibido por vender un activo, o, pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado en la fecha de la medición.*

***Los costos de venta**: Son los costos incrementales directamente atribuibles a la disposición de un activo, excluyendo los costos financieros y los impuestos a las ganancias.*

***Revelación**: La Asociación, informa de manera clara, concreta y resumida todos aquellos aspectos que considera necesarios para la correcta interpretación y lectura de los Estados Financieros por parte de los usuarios y partes interesadas.*

***Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos**: La empresa reconocerá los ingresos, costos y gastos con base en el principio de causación, los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos.*

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos de forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (Causación), independientemente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 ASUACOVI

<u>NOTAS DE CARÁCTER FINANCIERO</u>

Nota No 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO –

Comprende aquellos dineros a los que puede acceder la Empresa en cualquier momento y de manera inmediata, es decir, son cuantías a la mano, incluidas las inversiones, pero que en esencia son dinero disponible para cuando la empresa los necesite.

Para la Asociación el efectivo y sus equivalentes, está conformado por el saldo en caja general y depósitos en bancos, los cuales son producto del objeto social. La empresa posee cuenta corriente con el Banco de Bogotá. Los pagos efectuados a través de estas cuentas se hacen exclusivamente por transferencia a cada proveedor o a caja.

Mecanismo de control de este rubro:

Caja: Mediante proceso de arqueo ejecutado periódicamente así:

a) Semanal, ejecutado por el fiscal de la Asociación, en cumplimiento de sus funciones estipuladas en el artículo 24 de los estatutos, concretamente la del literal b)

b) Mensual, ejecutado por el (la) contador(a) en cumplimiento de la verificación de saldos en libros al corte de la emisión de los estados financieros.

Sobre el resultado irregular en cualquiera de las dos ejecuciones se procederá así:

I. Faltante: Se contabiliza como cuenta por cobrar al responsable del manejo del efectivo, igualando el saldo en libros al resultado del arqueo. La forma de pago y plazo son establecidas por la Junta Directiva en proporción a la cantidad faltante.

II. Sobrante: Se contabiliza como Ingresos no operacionales, igualando el saldo en libros al resultado del arqueo

En cumplimiento con lo dispuesto en la ley 1819 de 2016 con relación a la bancarización y compensación de pérdidas, solo se paga en efectivo costos y gastos menores o iguales a $100,000 (Cien mil pesos mcte)

Bancos: Mediante el proceso de conciliación bancaria, ejecutado por el (la) contador(a) mensualmente y al corte de la emisión de los estados financieros. Esta debe generar la

contabilización del gasto por gravamen de movimientos financieros (hoy 4 x 1000) sobre cheques girados y cobrados y los demás gastos bancarios según el correspondiente extracto. La diferencia entre el saldo en libros y el del extracto por cheques girados y no cobrados, se contabilizará aumentando el Pasivo "Cheques girados no cobrados", igualando el saldo en libros al saldo según el extracto. Este pasivo disminuirá cuando el extracto bancario contenga cheques cobrados girados en periodos pasados.

Si partir de la fecha del giro del cheque, este no es cobrado durante los seis meses siguientes, se localiza al beneficiario y si no se encuentra se contabiliza como un ingreso no operacional contra la cuenta del banco. En el evento que el habiendo sido contabilizado como ingreso aquellos cheques no cobrados, aparezca el beneficiario estos valores se contabilizan nuevamente como

El saldo del Disponible a la fecha se describe a continuación:

Nota 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

11	*Disponible*	*$ 19.453.985,00*

El saldo del disponible se encuentra conformado así:

1105	*Caja General*	*$*	*2.923.789,00*
1110	*Bancos Moneda Nacional- Banco de Bogotá*	*$*	*2.469.516,00*
	Banco Colombia	*$*	*8.667.375,00*
		$	*14.060.680,00*

Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas, y aunque no hubo fiscal que ejerciera su función, el asesor contable y la suscrita contadora elaboraron en el transcurso del año arqueos a la caja general, confirmando la veracidad de los saldos en caja y el adecuado manejo

Nota No. 4 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES –

Representan valores a favor de la Asociación de Suscriptores del acueducto y el alcantarillado El Vínculo y pendientes de cobro de acuerdo a convenios suscritos y los derechos pendientes de cobro originados en operaciones complementarias en desarrollo del objeto social de la entidad..

En términos generales las cuentas por cobrar en los Estados Financieros a Diciembre 31 2022, pertenecen a cartera corriente.

Las cuentas por cobrar comerciales se miden al costo de la transacción.

Los saldos de deudores a la fecha de corte de los Estados Financieros presentes, se detallan a continuación:

Nota 4 DEUDORES

El monto de esta cuenta está representado por los valores adeudados a la Asociación:

Clientes - suscriptores	*$*	*6.434.556,00*
Incapacidades por cobrar	*$*	*4.333.333,00*
Impuesto IVA a Favor	*$*	*236.000,00*
	$	*11.003.889,00*

La cartera de clientes esta clasificada por vencimiento así:

1305	*Corriente (Sin morosidad)*	*$*	*1.345.074,00*
	Vencimiento entre 30 y 90 Dias	*$*	*2.822.798,00*
	Vencimiento de 91 a 180 Días	*$*	*526.211,00*
	Vencimiento de 181 a 360 Días	*$*	*1.683.653,00*
	vencimiento más de 360 Días	*$*	*56.820,00*
	Total Clientes	*$*	*6.434.556,00*

NOTA 5. INVENTARIOS

Los inventarios son activos mantenidos para la venta en el curso normal de sus actividades, en proceso de producción o en forma de materiales o suministros para ser consumidos en procesos de producción o en la prestación del servicio. Se miden al costo de adquisición.

El costo de adquisición de la mercancía para consumo o para la venta comprende el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (no recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), transporte, almacenamiento manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de los mismos.

El valor de los Inventarios a Diciembre de 31 de 2022 son:

Nota 5- INVENTARIOS

Registra el costo de los productos adquiridos para la prestación del servicio y para la venta. Las cuentas de inventario se encuentran clasificadas asì:

TUBERIAS SURTIDAS		*3.437.269,00*
ACCESORIOS VARIOS		*1.197.061,00*
MATERIALES PARA MANTENIMIENTO		*43.262,00*
MEDIDORES DE CONSUMO	*$*	*1.023.584,00*
	$	*5.701.176,00*
UTILES Y PAPELERIA		*1.320.283,00*

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Empresa reconoce como propiedad planta y equipo los bienes tangibles de larga duración y que se usan en las actividades de administración o venta dentro del desarrollo de la actividad económica. Las propiedades planta y equipo se deprecian según lo establecido en las Políticas Contables.

La propiedad planta y equipo en la Asociación se encuentra representada en:

Nota-6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES	*5.753.210*
EQUIPO DE COMUNICACIÓNES	*634.500*
EQ DE PROCESAMIENTO DE DATOS	*8.668.587*
EQUIPO DE SEGURIDAD	*2.301.000*
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	*80.000*
HERRAMIENTAS	*4.191.984*
	21.629.281,00

Depreciacón Acumulada

Los activos fijos se deprecian por el método de línea recta utilizando las tasas mensuales que se describen a continuación

MAQUINARIA Y EQUIPO	5%	*2.811.839,00*
EQUIPO DE OFICINA	20%	*3.393.353,00*
EQ DE COMPUTACION Y COMUNIC		*5.852.988,00*
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		*86.663,00*
EQUIPO DE SEGURIDAD	20%	*1.230.700,00*
		13.375.543,00

NOTA 7. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Comprende el valor de las obligaciones a cargo del ente económico, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la prestación del servicio, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social. La composición de los saldos a Diciembre 31 de 2022 era:

Nota 7 PROVEEDORES y CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se registran las facturas por compra de suministros para la prestacion del servicio, necesarios para cumplir con el objeto social. Al cierre dek año 2022, no se tiene deuda con proveedores ni cuentas particulares

2205	*Nacionales*	*0*
2335	*Cuentas por pagar Costos y gastos por pagar*	*0*

Nota 7.1 OBLIGACIONES FISCALES

Comprende las obligaciones por impuestos Industria y comercio,predial, retención en la fuente, IVA, Impuesto de renta etc. A la fecha de cierre del ejercicio,solo existe laobligación porconcepto de retención en la fuente,la cual fue debidamente presentada y pagada en el Enero del 2023. A diciembre del 2022, la Asociación tiene un saldo favor con la DIAN, por concepto de IVA, el cual se ve reflejado en el renglón de deudores.por valor de $ 236,000

Esta cuenta se encuentra discriminada así:

2365	*Retención en la fuente por pagar servicios*	*18000*
	Subvenciones	*21.000*
		39.000

Nota 7.2 OBLIGACIONES LABORALES Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

APORTES EPS	*$*	*541.500,00*
APORTES ARP	*$*	*81.300,00*
APORTES PENSIONES	*$*	*693.100,00*
APORTES CAJA COMPENSACION	*$*	*133.300,00*
APRTES ICBF	*$*	*100.000,00*
APORTES SENA	*$*	*66.700,00*
	$	*1.615.900,00*

Los aportes a seguridad social y parafiscales, son presentados y pagados mensualmente de manera oportuna. Estos aportes se hacen con base a los salarios pagados a las personas que estan bajo la modalidad de contrato laboral

CESANTIAS POR PAGAR	*$*	*3.423.804,00*
INTERESES SOBRE CESANTIAS	*$*	*410.855,00*
VACACIONES CONSOLIDADAS POR PAGAR	*$*	*1.511.111,00*
	$	*5.345.770,00*

Al finalizar cada periodo contable que es igual a un periodo fiscal (Enero 01 a Diciembre 31), se hace un proceso denominado consolidacion de prestaciones sociales,que hace referencia a los concepto de cesantias,intereses, vacaciones y primas, con el fin de determinar el valor adeudado a diciembre 31. Estos valores son pagados así: Los intereses a las cesantias se deben pagar en el mes de enero del año siguientes, las cesantias deben ser consignadas a un fondo a más tardar el 14 de febrero del año siguiente, las primas sepaga semestralemnte, por lo que generalmente a diciembre no debe existir deuda por este concepto y las vacaciones se pagan cuando el trabajador sale a disfrutar de su periodo de vacaciones correspondiente. Por ley no se deben dejara acumular mas de dos periodos para disfrutar.

NOTA 8. PATRIMONIO

Las cuentas del patrimonio están conformadas por los aportes sociales que se hagan, y los remanentes acumulados no se hayan reinvertido.

La Asociación por ser una entidad sin ánimo de lucro tiene la obligación de reinvertir sus excedentes en actividades del objeto social para el cual fue creada, en caso de no hacerse así, deberá liquidar un impuesto sobre la renta por cada año fiscal.

A la fecha del corte del presente informe la Asociación presenta el siguiente patrimonio:

Nota 8. PATRIMONIO

El patrimonio es conformado por el aporte social y los resultados del los ejercicios anuales. Teniendo en cuenta que ASUACOVI, es una entidad sin ánimo de lucro, para que los excedentes sean exentos de pagar impuesto de renta, debe cada año hacer un plan de inversión con los excedente obtenidos, encaminado alcumplimiento de su misión princial. Est proyecto debe ser propuesto y aprobado por la Asamblea. En caso de no desarrollar el proyecto aprobado, en el tiempo estimado, estos excedentes se convertirán en renta gravable y por lo tanto deberán declararse y pagar impuesto de renta por ellos. A la fecha el patrimonio se encuentra representado como se describe a continuación, y con excedentes por invertir

FONDO SOCIAL	*-25.140.993*
PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANT	*6.287.847*
RESERVA DISTRIBUCC EXCEDENTES 2018	*-11.347.223*
RESERVA DISTRIBUCC EXCEDENTES 2020	*-7.454.514*
RESERVA DISTRIBUCC EXCEDENTES 2021	*-19.715.264*
PERDIDA ACUMULADA PRESENTE AÑO	*23.944.388*
TOTAL PATRIMONIO	***-33.425.759***

RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO

El ejercicio del año 2022, con corte a Diciembre 31, deja un déficit contable de $23.944.388 antes de impuestos. Es de mencionar que la Asociación por ser una Entidad sin Animo de Lucro, tiene el beneficio de declarar sus excedentes como renta exenta, con la condición de que sean invertidas en el año gravable siguiente a ocurrencia y en todo caso no en un plazo superior a cinco años. Por lo tanto es necesario que dispongan de los excedentes que hay de los periodos 2018, 2020 y 2021, porque de lo contrario se deberá pagar impuesto sobre ellos a una tarifa del 20%. Es importante aclarar que la pérdida el año 2022, no fue generada solamente por la operación o el ejercicio ordinario de la Asociación, sino por el gasto de aproximadamente $20 millones en que se incurrió disponiendo recursos no presupuestados participando en la viabilidad a la ejecución del proyecto de pavimentación de los callejones Rafael, Carioca, Kiosco verde y La Libertad por parte del DPS del Valle del Cauca.

NOTA 9. INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Asociación. Se clasifican dentro de este rubro los conceptos de acueducto y alcantarillado (incluye cargo fijo y consumo de acueducto por exceso), reconexiones y nuevas a cometidas.

INGRESOS POR SERVICIOS

Para que pueda reconocerse en las cuentas de resultados un ingreso generado por la prestación de un servicio se requiere que el servicio se haya prestado en forma cabal o satisfactoria, que no

exista incertidumbre sobre el monto que se ha de recibir por la prestación del servicio, y se reconozca los costos que ha de ocasionar dicha prestación. Los ingresos obtenidos en el año 2022, se expresan a continuación:

Nota 9- INGRESOS OPERACIONALES

Estos ingresos corresponden al desarrollo del objeto principal de la Asociación, tales como la venta de

PRESTACION DEL SERVICIO	
AGUA POTABLE	*118.739.729*
AGUA IMPOTABLE	*4.960.500*
ALCANTARILLADO	*7.732.512*
MATRICULAS/SUSCRIPCIONES	*2.700.000*
RECONEXION	*115.050*
VENTA GRAVADA/ACOMETIDA	*1.944.970*
INGRESOS POR MANO DE OBRA	*2.194.663*
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	*$ 138.387.424,00*

NOTA10. COSTO DE VENTA

COSTO POR PRESTACION DEL SERVICIO

Representa la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la elaboración de producto y/o prestación de los servicios, de acuerdo con la actividad social desarrollada por la entidad.

Los costos de venta están representados así:

NOTA No 10 - COSTO DE VENTA

El costo de venta lo conforman los materiales que se requieren para prestar el servicio objeto de la Asociación y el pago al personal que ayuda directamente en la prestación del mismo

MATERIALES CAPTACION Y DISTRIBUCC	*24.448.128*
SERVICIO EQUIPO CAMMEL	*1.005.117*
MANO DE OBRA CAPTACION Y DISTRIBUCC	*32.538.292*
HORAS EXTRAS CAPTACION Y DISCTRIBUCC	*5.609.888*
GTO PRE-PAVIMENTACION LA LIBERTAD	*13.380.000*
GTO PRE-PAVIMENTACION CALL RAFAEL	*4.043.600*
	81.025.025

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES

GASTOS OPERACIONALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 ASUACOVI

Representa los gastos administrativos, en que incurre la empresa en el desarrollo del giro normal de su actividad principal, Se entiende causado un gasto cuando nace la obligación de pagarlo aunque no se haya efectuado el pago. Este rubro representa los gastos directamente relacionados con la gestión encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de la empresa. Los gastos de administración en el año 2022 se discriminan así:

Nota 11-GASTOS OPERACIONALES

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Se incluyen aquí todos los gastos necesarios para el funcionamiento de la oficina, como son los gastos de secretaria, los gastos contables, juridicos, etc

Gastos Nomina	*45.730.299*
Asesoria Financiera Y Jurídica	*5.080.000*
Timbres	*600*
A la Propiedad Raiz	*781.344*
Iva Descontable	*510.693*
Contribuciones	*1.352.317*
SUBVENCION MANUEL ESTEBAN	*7.200.000*
Energia Electrica	*371.600*
Telefonos e Internet	*3.188.587*
PAGINA WEB www.asuacovi	*601.800*
Registro Mercantil	*985.931*
GASTOS DE ASAMBLEA	*1.925.400*
Mantenimiento Equipo de Comunicación y maquinaria	*273.000*
Mantto Software Facturacion	*3.600.000*
SOSTENIMIENTO IMPRESORA LASER	*190.500*
Reparaciones Locativas	*253.000*
Gastos de Viaje	679.100
Equipo de Oficina	*825.135*
Maquinaria y Equipo	*154.592*
Equipo de Comunicacion	*648.361*
Equipo de transporte	*-86.661*
Equipos de Seguridad	*227.100*
Gastos de Representacion	*269.100*
Elementos de Aseo y Cafeteria	*82.202*
Utiles, Papeleria y Fotocopias	*2.659.567*
Documentación electrónica	*263.900*
Gastos navideños	*671.670*
Otros/Pago de Gastos SGSST	*6*
OTROS (ELEMENTOS DE SEGURIDAD)	*275.210*
Gto Sistema Seguridad y Salud SGSST	*3.900.000*
	82.614.353

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 ASUACOVI

Nota 12- OTROS INGRESOS (NO OPERACIONALES)

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios de la entidad, e incluye operaciones de carácter financiero-Representan recursos, donaciones, auxilios o ingresos provenientes con operaciones realizadas con terceros.

En el 2022 los ingresos no operacionales fueron:

Nota 12- INGRESOS NO OPERACIONALES

En este rubro se incluyen los ingresos que no corresponden al objeto social de la Asociación

Intereses Cta de Ahorros	*1.673*
INTERERES DE MOROSIDAD	*938.938*
SANCION ESTATUTARIA	*1.212.625*
Aprovechamientos	*1.218*
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	*957.805*
Ajuste al Peso	*-271*
	3.111.988

Nota 13 OTROS COSTOS Y GASTOS

Se registran las erogaciones realizadas por la Asociación que aunque no son indispensables para la prestación del servicio, si son de carácter obligatorio o el resultado de algún suceso extraordinario. Se clasifican en este rubro los gastos financieros, los impuestos asumidos, los impuestos pagados, intereses, multas y sanciones entre otros:

Nota 13- OTROS COSTOS Y GASTOS

Se incluyen en otros costos y gastos, los que no forman parte del proceso administrativo pero que por alguna razón hay que incurrir en ellos como los gastos financieros, impuestos y extraordinarios.

COMISIONES	*292.663*
IMPUESTOS Asumidos 4x1000	*759.342*
IMPUESTOS ASUMIDO IVA	*134.278*
CUOTA DE MANEJO SUCURSAL	*497.548*
RETENCIONES ASUMIDAS	*32.479*
IMPUESTO DE RENTA	*88.112*
$	*1.804.422,00*

DIOSELINA QUINTERO ALDANA
CONTADORA PUBLICA
TP. 91404-T