



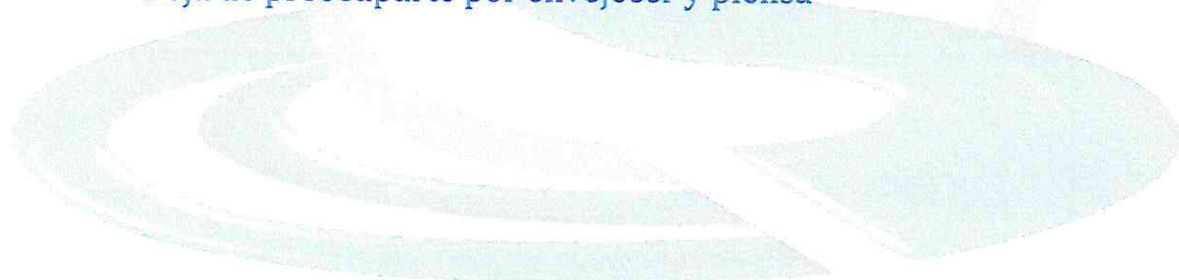
Asociación comunitaria de suscriptores
del Acueducto Cestillal-El Diamante E.S.P.

Nit: 816.003.887-1

INFORME FINANCIERO AÑO 2022



“Deja de preocuparte por envejecer y piensa ”



ASOCIACION DE SUSCRITORES CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 1 DICIEMBRE 31 DE 2022
GASTOS POR NATURALEZA
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS

VENTA DE BIENES		57.577.563
BIENES COMERCIALIZADOS		57.577.563
VENTA DE SERVICIOS		2.661.471.567
SERVICIO DE ACUEDUCTO		2.690.447.607
DEV.Y REBAJ. EN VENTA DE SERVICIOS	28.976.040	
INGRESOS NETOS		2.719.049.130
MENOS COSTOS DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS		2.490.394.891
COSTO DE VENTA DE BIENES	37.332.953	
COSTOS DE PRODUCCION U OPERACIÓN	2.453.061.938	
SERVICIOS PUBLICOS	2.453.061.938	
SERVICIOS PERSONALES	839.627.141,02	
MATERIALES	576.218.447,84	
GENERALES	129.334.661,00	
DEPRECIACIONES	811.220.269,00	
ARRENDAMIENTOS	173.680,00	
Y REPARACIONES	72.299.907,00	
SERVICIOS PUBLICOS	21.854.002,20	
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACION	1.910.823,00	
SERVICIOS	423.007	
EXCEDENTE BRUTO		228.654.239
OTROS INGRESOS		242.474.652
FINANCIEROS		18.649.039
EXTRAORDINARIOS		223.825.613
GASTOS		770.329.584
ADMINISTRACION	684.878.541	
SUELDOS Y SALARIOS	420.012.065,35	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8.582.519,00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41.762.922,00	
GENERALES	130.894.439,93	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	83.626.594,22	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	34.372.211	
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	20.001.451,00	
COMERCIALES		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	9.224.960,00	
PROVIISON PARA OBLIGACIONES FISCALE		
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	0	
PROVISIONES DIVERSAS	1.800.000,00	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	925.800,00	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	2.420.000,00	
	51.078.833	

OTROS GASTOS		
INTERESES		0
COMISIONES	20.361.643,00	
FINANCIEROS	17.117.136,10	
EXTRAORDINARIOS	9.960.560,00	
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		0
OTROS GASTOS	3.639.493,80	
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		-299.200.693
PROVISION IMPORRENTA		59.840.139
EXCEDENTE NETO		-359.040.832

Paola Andrea Torres Gonzalez

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 281019 _ T

Samuel de Jesus Correa Tobon

SAMUEL DE JESUS CORREA TOBON
Presidente

Jose Jesus Giraldo Restrepo

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
Revisor Fiscal
TP 56446 -T

**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
 CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 DICIEMBRE 31 DE 2022
 CIFRAS EN PESOS**

ACTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO	217.236.860
CAJA	12.584.470,46
BANCOS Y CORPORACIONES	204.652.390,00
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	525.318.043
SERVICIOS PUBLICOS	513.267.239
SERVICIOS PUBLICOS	533.268.690
DETERIORO DE CARTERA	-20.001.451
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.501.266,00
Y CONTRIBUCIONES	9.451.757,68
OTROS DEUDORES	11.138.609,00
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-15.040.829,00
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	15.040.829,00
INVENTARIOS	152.698.117
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	152.698.117,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	895.253.020
ACTIVO NO CORRIENTE	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	13.852.664.119
TERRENOS	362.141.272
CONSTRUCCIONES EN CURSO	455.751.589,94
EDIFICACIONES	264.370.918
COSTO	464.730.492,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-200.359.574,00
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	4.335.234.526
PLANTAS DE TRATAMIENTO	5.744.773.554,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-1.409.539.028,00
REDES LINEAS Y CABLES	8.408.279.135
REDES LINEAS Y CABLES	9.953.003.560,00
DEPRECIACION ACUM.REDES LINEAS Y CABLES	-1.544.724.425,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	20.582.440
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	32.697.653,00
DEPRECIACION ACU MAQUINARIA Y EQUIPO	-12.115.213,00
MUEBLES ENSERES Y EQUIP.DE OFICINA	6.001.696
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	1.165.600,00
MUEBLES Y ENSERES	40.578.696,00
DEPRECIACION M E Y EQUIP.DE OFICINA	-32.454.618,00
OTROS MUEBLES ENSERES Y EQUIP.OFICI	-3.287.982,00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACI	302.542
EQUIPO DE COMUNICACION	18.565.044,00
DEPRECIACION DE EQUI COMUNI Y COMPUT	-18.262.502,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	13.852.664.119
TOTAL ACTIVO	14.747.917.139

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR	66.268.122
NACIONALES	22.311.241,27
ACREEDORES	41.577.551,09
RETEFUENTE E IMPIESTO DE TIMBRE	1.971.544,00
COMERCIO POR PAGAR - ICA	407.785,80
BENEFICIOS A EMPLEADOS	44.055.570
SALARIOS Y PRESTACIONES POR PAGAR	44.055.570
PASIVOS ESTIMADOS	75.205.570
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALE	15.365.431,00
IMPUESTO DE RENTA	59.840.139
OTROS PASIVOS	204.886.895
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	4.039.764,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	200.847.131,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	390.416.157
PASIVO NO CORRIENTE	
PASIVOS ESTIMADOS	66.500.713
PROVISIONES DIVERSAS	66.500.713,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	66.500.713
TOTAL PASIVOS	456.916.870
PATRIMONIO	14.291.000.269
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	14.291.000.269
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-359.040.832
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	-359.040.832
SUPERAVIT POR DONACION	280.614.825
SUPERAVIT POR DONACION EN DINERO	280.614.825,00
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	2.377.542.004
DONACIONES	100.000.000
UTILIDAD O PERDIDA DE JERCICIOS ANTE	-285.946.662
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORAD	2.563.488.666
GANANCIAS (PERDIDAS) BALANCE DE APERTURA	11.991.884.272
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	11.991.884.272
TOTAL PATRIMONIO	14.291.000.269
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14.747.917.139

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 281019 _ T

SAMUEL DE JESUS CORREA TOBON
Presidente

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
Revisor Fiscal
TP 56446 -T

ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

816.003.887-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2022

DETALLE	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT POR DONACION	SUPERAVIT POR ADOPCION NIIF	TOTAL PATRIMONIO
	2,563,488,666	102,937,052	575,568,664	316,580,825	12,778,135,991	16,336,711,198
31/12/2020	2,563,488,666	102,937,052	575,568,664	316,580,825	12,778,135,991	16,336,711,198
RECLASIFICAMOS EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-102,937,052	102,937,052			-
DONACION						-
RECLASIFICACION SUPERAVIT				-66581000	-584953235	1,095,943,268
EXCEDENTES DEL EJERCICIO 2020		-167,445,627				167,445,627
31/12/2021	2,563,488,666	-167,445,627	234,096,683	249,999,825	12,193,182,756	15,073,322,303
RECLASIFICAMOS EXCEDENTE DEL EJERCICIO		167,445,627	- 167,445,627			-
DONACION				130,615,000		130,615,000
RECLASIFICACION SUPERAVIT					-	-
EXCEDENTES DEL EJERCICIO 2021		-359,040,832	-352,597,718		201,298,484	553,896,202
31/12/2022	2,563,488,666	-359,040,832	- 285,946,662	380,614,825	11,991,884,272	14,291,000,269

Paola Andrea Torres Gonzalez

Samuel Correa Tobon

Jose Jesus Giraldo Restrepo

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
TP # 281019 - T

SAMUEL CORREA TOBON
PRESIDENTE

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. # 56446- T

**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
816.003.887-1**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022
METODO INDIRECTO
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

RESULTADO DEL PERIODO	- 359,040,832	
DEPRECIACIONES	845,592,480	
UTILIDAD AJUSTADA		486,551,648
ACTIVIDADES DE OPERACION		
ENTRADAS		239,760,470
DISMINUCION EN :		
DEUDORES SERVICIOS PUBLICOS	33,156,756	
AVANCES Y ANTICIPO ENTREGADOS	2,438,734	
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	8,932,482	
AUMENTOS EN:		
AUMENTO EN PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	15,365,431	
PROVISIONES DIVERSAS		
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2,222,926	
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	177,644,141	
SALIDAS		117,456,875
AUMENTO		
INVENTARIOS	69,073,294	
ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES	9,451,758	
OTROS DEUDORES	9,232,893	
DISMINUCION EN:		
PROVEEDORES NACIONALES	8,366,854	
ACREEDORES	478,731	
RETEFUENTE	779,456	
RETEICA	21,214	
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	13,064,241	
IVA POR PAGAR	3,982,000	
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3,006,434	
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		608,855,243
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ENTRADAS		
SALIDAS		200,699,168

AUMENTOS EN:		
TERRENOS	-	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	200,699,168	
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		- 200,699,168
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
ENTRADAS		
SUPERAVIT POR DONACION	130,615,000	130,615,000
RECUPERACIONES		
SALIDAS		
SUPERAVIT POR REVALUACION	201,298,484	522,048,361
EXCEDENTES ACUMULADOS	320,749,877	
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		- 391,433,361
TOTAL EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES		16,722,714
EFFECTIVO ADICIEMBRE 31 DE 2021		200,514,146
EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022		217,236,860



PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 281019 _ T



SAMUEL DE JESÚS CORREA TOBON
Representante Legal



JOSE JESUS GIRALDO R.
Revisor Fiscal
T.P. 56446-T

**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
ENERO 1 DICIEMBRE 31 DE 2021 2022
GASTOS POR NATURALEZA
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	2022	2021	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS				
BIENES COMERCIALIZADOS	57,577,563	70,918,188	- 13,340,625	-19%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	2,690,447,607	2,518,480,781	171,966,826	7%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2,748,025,170	2,589,398,969	158,626,201	6%
DEV.Y REBAJ. EN VENTA DE SERVICIOS	28,976,040	41,282,015	- 12,305,975	-30%
INGRESOS NETOS	2,719,049,130	2,548,116,954	170,932,176	7%
COSTOS DE VENTA Y PRESTACION DEL SERVICIO	37,332,953	47,503,024	- 10,170,071	-21%
COSTO DE VENTA DE BIENES	37,332,953	47,503,024	- 10,170,071	-21%
COSTOS PRODUCCION	2,453,061,938	1,964,166,382	488,895,556	25%
SERVICIOS PERSONALES	839,627,141	748,933,453	90,693,688	12%
MATERIALES	576,218,448	273,880,484	302,337,964	110%
GENERALES	129,334,661	75,640,985	53,693,676	71%
DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	811,220,269	810,045,538	1,174,731	0%
ARRENDAMIENTOS	173,680	362,800	- 189,120	-52%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	72,299,907	22,084,955	50,214,952	227%
SERVICIOS PUBLICOS	21,854,002	24,530,168	- 2,676,166	-11%
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACION	1,910,823	8,651,999	- 6,741,176	-78%
SERVICIOS	423,007	36,000	387,007	1075%
EXCEDENTE BRUTO	228,654,239	536,447,548	- 307,793,309	-57%
OTROS INGRESOS	242,474,652	56,193,303	186,281,349	332%
FINANCIEROS	18,649,039	19,550,903	- 901,864	-5%
EXTRAORDINARIOS	223,825,613	36,642,400	187,183,213	511%
GASTOS OPERACIONALES	719,250,752	676,433,230	42,817,522	6%
ADMINISTRACION	684,878,541	669,500,132	15,378,409	2%
SUELDOS Y SALARIOS	420,012,065	385,900,783	34,111,282	9%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8,582,519	8,121,162	461,357	6%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41,762,922	34,508,338	7,254,584	21%
GENERALES	130,894,440	149,499,382	- 18,604,942	-12%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	83,626,594	91,470,467	- 7,843,873	-9%
DEPRECIACION PROPIEDADES PLNTA Y EQUIPO	34,372,211	6,932,898	27,439,313	396%
PROVISIONES DIVERSAS				
OTROS GASTOS		70,589,007	- 19,510,174	-28%

	51,078,833			
INTERESES	0	887,548	- 887,548	-100%
COMISIONES	20,361,643	18,407,308	1,954,335	11%
FINANCIEROS	17,117,136	7,783,108	9,334,028	120%
EXTRAORDINARIOS	9,960,560	36,642,400	- 26,681,840	-73%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	5,418,734	- 5,418,734	-100%
OTROS GASTOS	3,639,493.80	1,449,909	2,189,585	151%
DEFICIT DEL EJERCICIO	-	- 154,381,386	-	
	299,200,693		144,819,307	94%
IMPUESTO DE RENTA	59,840,139	13,064,241	46,775,898	358%
DEFICIT DEL EJERCICIO	-359,040,832	- 167,445,627	-	
			191,595,205	114%

Paola Torres G.

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
 T.P. 281019 _ T

Samuel Correa T.

SAMUEL DE JESUS CORREA T.
Presidente

Jose Jesus Giraldo Restrepo

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
Revisor Fiscal
 TP # 56446 - T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 31 DE 2021 2022
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS	2022	2021	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
CAJA	12,584,470	9,292	12,575,178	135333%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS BANCOS	204,652,390	200,504,854	4,147,536	2%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
SERVICIOS PUBLICOS	513,267,239	546,423,995	-33,156,756	-6%
SERVICIOS PUBLICOS	533,268,690			
DETERIORO DE CARTERA	-20,001,451			
PRESTAMOS CONCEDIDOS				
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,501,266	8,940,000	-2,438,734	-27%
ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES	9,451,758		9,451,758	
OTROS DEUDORES	11,138,609	1,905,716	9,232,893	484%
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	-15,040,829		-15,040,829	
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	15,040,829		15,040,829	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		8,932,482	-8,932,482	-100%
			0	
INVENTARIOS			0	
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	152,698,117	83,624,823	69,073,294	83%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	895,253,020	850,341,162	44,911,858	5%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	13,852,664,119	14,454,262,504	-	-4%
			601,598,385	
TERRENOS	362,141,272	362,141,272	0	0%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	455,751,590	255,052,422	200,699,168	79%
EDIFICACIONES	264,370,918	287,607,442	-23,236,524	-8%
	4,335,234,526	4,622,473,198	-	-6%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES			287,238,672	
	8,408,279,135	8,905,929,311	-	-6%
REDES, LINEAS Y CABLES			497,650,176	
MAQUINARIA Y EQUIPO	20,582,440	10,181,261	10,401,179	102%
MUEBLES ENSERES Y EQUIP.DE OFI	6,001,696	8,746,644	-2,744,948	-31%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	302,542	2,130,954	-1,828,412	-86%
	13,852,664,119	14,454,262,504	-	-4%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			601,598,385	-4%
TOTAL ACTIVOS	14,747,917,139	15,304,603,666	556,686,527	-4%

PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
CUENTAS POR PAGAR				
NACIONALES	22,311,241	30,678,095	-8,366,854	-27%
ACREEDORES	41,577,551	42,056,282	-478,731	-1%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
RETEFUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,971,544	2,751,000	-779,456	-28%
COMERCIO POR PAGAR - ICA	407,786	429,000	-21,214	-5%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		13,064,241	-13,064,241	-100%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		3,982,000	-3,982,000	-100%
BENEFICIOS A EMPLEADOS				
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	44,055,570	47,062,004	-3,006,434	-6%
PASIVOS ESTIMADOS				
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALE	15,365,431		15,365,431	
PROVISIONES DIVERSAS				
IMPUESTO DE RENTA	59,840,139		59,840,139	
OTROS PASIVOS				
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	4,039,764	1,816,838	2,222,926	122%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	200,847,131	23,202,990	177,644,141	766%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	390,416,157	165,042,450	225,373,707	137%
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS ESTIMADOS				
PROVISIONES DIVERSAS	66,500,713	66,238,713	262,000	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	66,500,713	66,238,713	262,000	
TOTAL PASIVOS	456,916,870	165,042,450	291,874,420	177%

PATRIMONIO				
PATRIMONIO INSTITUCIONAL				
CAPITAL SOCIAL	2,563,488,666	2,563,488,666		
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
DEFICIT DEL EJERCICIO	-359,040,832	-167,445,627	-	114%
EXCEDENTE EJERCICIOS ANTERIORES				
EXCEDENTES ACUMULADOS	-285,946,662	234,096,683	-	-222%
SUPERAVIT POR DONACION	380,614,825	249,999,825	130,615,000	52%
DONACIONES	380,614,825		380,614,825	
SUPERAVIT POR REVALUACION				
SUPERAVIT POR ADOPCION NIIF	11,991,884,272	12,193,182,756	-	-2%
TOTAL PATRIMONIO	14,291,000,269	15,073,322,303	-	-5%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	14,747,917,139	15,238,364,753	-	-3%

Paola Andrea Torres Gonzalez

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 281019 _ T

Samuel de Jesus Correa Tobon

SAMUEL DE JESUS CORREA TOBON
Presidente

Jose Jesus Giraldo Restrepo

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
Revisor Fiscal
TP 56446 -T

**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES
ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
NIT. 816,003,887-1
INDICADORES FINANCIEROS 2022**

CAPITAL DE TRABAJO			
ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE			
895,253,020	-	390,416,157	= 504,836,863

→ Este resultado significa que el Acueducto posee los recursos suficientes para cancelar sus deudas a corto plazo (menos de un año).

RAZON CORRIENTE			
ACTIVO CORRIENTE /PASIVO CORRIENTE			
895,253,020	÷	390,416,157	= 2.29

→ Este valor significa que por cada peso que la empresa debe, tiene \$2,29 para pagar sus Pasivos de corto plazo.

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR			
VENTAS A CREDITO / PROM. CUENTAS POR COB			
2,719,049,130	÷	529,845,617	= 5.1
PROMEDIO DE DIAS DE PAGO DE LAS CUENTAS POR COBRAR			
360	÷	5.1	= 70

→ En la rotación de las cuentas por cobrar observamos que los usuarios cancelan sus facturas en promedio cada 70 días. Por lo que nuestra empresa factura cada dos meses promedio.

SOLIDEZ			
ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL			
14,747,917,139	÷	456,916,870	= 32.3

→ Este resultado nos permite conocer que por cada peso que la empresa debe a otras personas, cuenta con \$ 32,3 pesos para cancelar; es decir que es una empresa suficientemente solvente y sólida.

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO		
PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL		
456,916,870 ÷	14,747,917,139 =	0.0310 3%

→ Con este resultado podemos entender que ACUCESDI, es una entidad con dominio propio de sus recursos y que cuenta con un muy buen capital de trabajo, prácticamente sin necesidad de endeudarse y que su endeudamiento no supera el 3,1 % de sus Activos

INDEPENDENCIA FINANCIERA O INDICE DE PROPIEDAD		
PATRIMONIO CONTABLE / ACTIVO TOTAL		
14,291,000,269 ÷	14,747,917,139 =	0.97 97%

→ Este resultado nos muestra la propiedad que cada uno de los suscriptores tiene en la empresa, es decir que por cada peso invertido en activos \$0,97 ctvs son de propiedad de los suscriptores.

PATRIMONIO INMOVILIZADO		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO/ CAPITAL CONTABLE		
13,852,664,119 ÷	14,291,000,269 =	0.97 97%

→ Esto significa que por ser una entidad de servicios públicos,, sus mayores activos están representados en Activos Fijos tales como plantas de tratamiento, redes, equipo de oficina, equipo de computación e.t.c., representando el 97 % de sus activos totales

PORCENTAJES DE COSTO DEL SERVICIO		
COSTO DE VENTA / INGRESOS NETOS		
2,490,394,891 ÷	2,719,049,130 =	0.92 92%

→ Significa que para cumplir con el suministro de agua, la entidad debe incurrir en unos costos del 92%, es decir que por cada peso facturado 92 ctvs. se emplean para que el servicio se preste eficientemente. Durante el año 2021 el costo del servicio fue del 70 %,lo que representa un incremento en nuestros costos del 22 %. debido a los efectos de la pandemia y el excesivo incremento en el costo de vida para el año 2022

PORCENTAJE DE EXCEDENTE NETO		
EXCEDENTE NETO / INGRESOS NETOS		
-359,040,832 ÷	2,719,049,130 =	-0.13
		-13%

Este resultado nos indica que durante el año 2022, la operación de la actividad de la empresa generó un Déficit equivalente al 13%

PRUEBA ACIDA	
ACT CORRIENTE - INVENTARIOS - GTOS PAG X ANTI	
PASIVO CORRIENTE	742,554,903
	456,916,870
	1.63

Con este resultado podemos entender que ACUCESDI, por cada peso que debe tiene para pagar \$ 1,63. Significa que la empresa es una empresa sólida y que puede responder por sus pasivos.

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
 T.P. # 281019

SAMUEL DE JESUS CORREA TOBON
 Representante Legal

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
 Revisor Fiscal
 T.P. 54664-T



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022

REVELACION 1. NATURALEZA JURICA

La Asociación Comunitaria de Suscriptores del Acueducto Cestillal El Diamante E.S.P., antes Asociación de Suscriptores Cestillal El Diamante Triple A E.S.P es una empresa autónoma de carácter privado, comunitario y sin ánimo de lucro, con domicilio en el Municipio de Pereira Corregimiento de Altagracia Casa 82, Constituida mediante Acta No. 001 de junio 27 de 1999, e inscrita en Cámara de Comercio el 30 junio de 1999, Bajo el numero 0002674 Libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

REVELACION 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, esta empresa se rige por las Normas Internacionales de Información Financiera, generalmente aceptadas en Colombia y en particular por lo preceptuado en la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013.

REVELACION 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO (NIC 7)

El nuevo Marco Normativo señala que el efectivo y su equivalente se debe revelar en el estado de situación financiera o en las notas a los mismos.

En la cuenta de caja se relacionan los dineros recibidos por la empresa por concepto de recaudo de clientes en la Sede de la entidad. Es de anotar que los recaudos se hacen principalmente en Apostar, Energía de Pereira, Bancolombia y Banco Popular; quienes consignan directamente a nuestras cuentas bancarias.

	2022	2021
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CAJA	12.584.470	9.292
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS BANCOS	204.652.390	200.504.854

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82
Teléfono: 3259379 Fax: 3259449
e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

REVELACION 4.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Atendiendo un nuevo mandato normativo, se deben agrupar bajo el rubro de CUENTAS POR COBRAR, las partidas correspondientes a deudores comerciales originados en el desarrollo de su objeto social que presenta el acueducto en el estado de situación financiera.

En este rubro se encuentran las facturas que quedan elaboradas pero pendientes por entregar a los suscriptores a diciembre 31 de 2022, por concepto de la prestación del servicio de agua.

El rubro de Otros deudores, son valores que están en Apostar, Energía de Pereira, y otros, pendientes por consignar a diciembre 31 de 2022, y el valor de avances y anticipo corresponde a proveedores y contratos con ingenieros.

REVELACION 4.2 DETERIORO DE CARTERA:

La entidad ha calculado Deterioro de sus cuentas por cobrar, debido a que considera que estas representan valores totalmente irrecuperables con una edad mayor a 360 días y por lo tanto existe indicio de Perdida por incumplimiento de pago de algunos de nuestros suscriptores, sin embargo, estamos prestos a ofrecer acuerdos de pago favorables para las partes realizando el máximo esfuerzo por la recuperación.

	2022	2021
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
SERVICIOS PUBLICOS	513.267.239	546.423.995
SERVICIOS PUBLICOS	533.268.690	
DETERIORO DE CARTERA	-20.001.451	
PRESTAMOS CONCEDIDOS		
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.501.266	8.940.000
ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES	9.451.758	
OTROS DEUDORES	11.138.609	1.905.716
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	-15.040.829	
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	15.040.829	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		8.932.481



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

REVELACION 5: INVENTARIO

El Rubro de Inventarios, es el saldo de mercancías que se tiene a diciembre 31 de 2022, en bodega y que se utilizaran para la prestación del servicio durante el año 2023.

	2022	2021
INVENTARIOS		
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	152.698.117	83.624.823

REVELACION 6.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El nuevo Marco Normativo señala que la propiedad planta y equipo debe cumplir con lo estipulado en los activos como un recurso obtenido por la entidad como resultado de movimientos económicos pasados y de cuya utilización se espera tener beneficios económicos futuros.

La Depreciación acumulada permite reconocer la pérdida de valor por desgaste que sufren los activos depreciables como producto del uso que de ellos se hace, y para su cálculo la empresa utiliza el método de depreciación en línea recta.

La depreciación correspondiente al año 2022 ha sido aplicada directamente al costo de cada activo depreciable.

Los terrenos y las construcciones en curso son activos fijos que no se someten al proceso de pérdida de valor por concepto de depreciación

REVELACION 6.2 DETERIORO PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Teniendo en cuenta que nuestros Activos Fijos no se tienen disponibles para la venta y que los mismos se encuentran valorados a su costo de adquisición menos su Depreciación Acumulada, y que llevar a cabo un avalúo técnico de los mismos implicaría asumir un alto costo que no se vería reflejado en un beneficio real para la asociación, se concluye que no es procedente calcular Prueba de deterioro que afecte el costo de los mismos.



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

	2022	2021
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	13.852.664.119	14.454.262.504
TERRENOS	362.141.272	362.141.272
CONSTRUCCIONES EN CURSO	455.751.590	255.052.422
EDIFICACIONES	264.370.918	287.607.442
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	4.335.234.526	4.622.473.198
REDES, LINEAS Y CABLES	8.408.279.135	8.905.929.311
MAQUINARIA Y EQUIPO	20.582.440	10.181.261
MUEBLES ENSERES Y EQUIP.DE OFI	6.001.696	8.746.644
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	302.542	2.130.954

REVELACION 7. CUENTAS POR PAGAR, OBLIGACIONES FINANCIERAS, PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El rubro de cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar, representan los costos y gravámenes de las mercancías adquiridas a crédito por la empresa para el desarrollo de su objeto social. Como también los representa los gastos de servicios públicos, gastos de papelería, gastos por teléfonos celulares y otros gastos generales causados a diciembre 31 de 2022.

El rubro de beneficios para empleados, significan las cesantías causadas a diciembre 31 de 2022, y que se deben cancelar oportunamente antes de febrero 15 del año 2023, como también los intereses a la cesantías y vacaciones de todo el personal.

El ítem de Impuestos por pagar refleja los saldos adeudados por la empresa por los diferentes impuestos a cargo como son Retención en la fuente, Industria y Comercio, Impuesto de Renta y Retención de industria y comercio.

Provisiones por pagar es el saldo adeudado a la Superintendencia de Servicios de Públicos Domiciliarios, Comisión de Regulación de Agua Potable, a la CRA. El valor provisionado para pago a la Carder; e ingresos recibidos por anticipado e ingresos recibidos para terceros.



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

	2022	2021
CUENTAS POR PAGAR		
NACIONALES	22.311.241	30.678.095
ACREEDORES	41.577.551	42.056.282
PÁSIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
RETEFUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.971.544	2.751.000
COMERCIO POR PAGAR - ICA	407.786	429.000
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		13.064.241
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		3.982.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS		
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	44.055.570	47.062.004
PASIVOS ESTIMADOS		
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALE	15.365.431	
PROVISIONES DIVERSAS		
IMPUESTO DE RENTA	59.840.139	
OTROS PASIVOS		
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	4.039.764	1.816.838
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	200.847.131	23.202.990
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	390.416.157	165.042.450
PASIVO NO CORRIENTE		
PASIVOS ESTIMADOS		
PROVISIONES DIVERSAS	66.500.713	66.238.713
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	66.500.713	66.238.713

REVELACION 9. PATRIMONIO

Capital Social, comprende el valor neto del patrimonio institucional, por concepto de la incorporación de los activos antes de la valoración por concepto de las operaciones contables que corresponden a bienes y derechos del Acueducto; con el fin de satisfacer los requerimientos legales, para fines específicos y justificados,

Excedentes del presente ejercicio, representa el excedente obtenido por el Acueducto como producto de las operaciones realizadas durante el periodo contable.

Excedente de Ejercicios Anteriores, representa los excedentes obtenidos durante los años 2006 a 2020.



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

Diferencias por Adecuación NIIF: Después de someter a un reevalúo técnico a todos nuestros activos, nos dio como resultado un ingreso a nuestro patrimonio por este valor.

	2022	2021
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAPITAL SOCIAL	2.563.488.666	2.563.488.666
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
DEFICIT DEL EJERCICIO	-359.040.832	-167.445.627
EXCEDENTE EJERCICIOS ANTERIORES		
EXCEDENTES ACUMULADOS	-285.946.662	234.096.683
SUPERAVIT POR DONACION		
DONACIONES	380.614.825	249.999.825
SUPERAVIT POR REVALUACION		
SUPERAVIT POR ADOPCION NIIF	11.991.884.272	12.193.182.756
TOTAL PATRIMONIO	14.291.000.269	15.073.322.303

REVELACION 10. INGRESOS

En el rubro de Ingresos hace referencia al valor facturado durante el año 2022 todas las operaciones desarrolladas por la Entidad tales como: Medidores, mano de obra, materiales, cargos fijos, consumos, matriculas, independizaciones y visitas técnicas.

El valor de Otros ingresos son valores facturados por concepto de recuperaciones, intereses financieros y otros.

	2022	2021
BIENES COMERCIALIZADOS	57.577.563	70.918.188
SERVICIO DE ACUEDUCTO	2.690.447.607	2.518.480.781
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.748.025.170	2.589.398.969
DEV.Y REBAJ. EN VENTA DE SERVICIOS	28.976.040	41.282.015
INGRESOS NETOS	2.719.049.130	2.548.116.954
OTROS INGRESOS		
FINANCIEROS	242.474.652	56.193.303
EXTRAORDINARIOS	18.649.039	19.550.903
	223.825.613	36.642.400

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82

Teléfono: 3259379 Fax: 3259449

e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

REVELACION 11. COSTO EN SERVICIOS

Costo de bienes comercializados hace referencia a lo que es el costo de los bienes comercializados (materiales y medidores).

Servicios Personales, está relacionado con todos los gastos de la planta operativa (Fontaneros) sus prestaciones sociales y sus pagos por conceptos de salarios.

Materiales: Hace referencia a todos los materiales requeridos para dar solución a los daños las redes principales y domiciliarias, más los daños que se presenten en las plantas de tratamiento. Es de recordar que nuestras líneas son de aproximadamente 417 Km en redes

Los gastos generales, Las reparaciones, los servicios públicos y otros servicios, son gastos que se incurren para transporte de materiales, los servicios públicos de tres plantas de tratamiento, (aseo, alcantarillado, alumbrado, energía y acueducto); los otros servicios son contratos de personas externas a nuestra empresa para el desarrollo de nuestra actividad.

	2022	2021
COSTO DE VENTA DE BIENES	37.332.953	47.503.024
COSTOS PRODUCCION	2.453.061.938	1.964.166.382
SERVICIOS PERSONALES	839.627.141	748.933.453
MATERIALES	576.218.448	273.880.484
GENERALES	129.334.661	75.640.985
DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	811.220.269	810.045.538
ARRENDAMIENTOS	173.680	362.800
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	72.299.907	22.084.955
SERVICIOS PUBLICOS	21.854.002	24.530.168
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACION	1.910.823	8.651.999
SERVICIOS	423.007	36.000

REVELACION 12. COSTOS ADMINISTRATIVOS

Los costos administrativos son los registrados por el sistema de causación y representa los desembolsos económicos en que debe incurrir la empresa para el normal desarrollo de su objeto social en la actividad administrativa del Acueducto.

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82

Teléfono: 3259379 Fax: 3259449

e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

Los sueldos y salarios administrativos representan el valor pagado a los empleados del área administrativa, además los pagos de ley como son salud pensión riesgos profesionales, dotación a empleados, cesantías e intereses a las cesantías etc.

Eventos Especiales: Son todos los gastos que se desprenden de los eventos realizados tales como asambleas, fiestas navideñas y obsequios para los delegados.

El valor de Gastos de control de calidad se debe a las muestras y análisis de laboratorio que se le debe realizar al agua que se entrega a la comunidad garantizando nuestro servicio.

Impuestos contribuciones y tasas: Corresponde al valor pagado por impuestos y tasas contributivas obligatorias como son: Industria y Comercio, cuatro por mil. Pagos que son necesarios para cumplir con todas las reglamentaciones establecidas por la ley.

El rubro de otros gastos hace referencia a los costos y gastos bancarios, así como al valor del recaudo de nuestros operadores.

	2022	2021
GASTOS OPERACIONALES	719.250.752	676.433.230
ADMINISTRACION	684.878.541	669.500.132
SUELDOS Y SALARIOS	420.012.065	385.900.783
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8.582.519	8.121.162
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41.762.922	34.508.338
GENERALES	130.894.439	149.499.382
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	83.626.594	91.470.467
DEPRECIACION PROPIEDADES PLNTA Y EQUIPO	34.372.211	6.932.898
PROVISIONES DIVERSAS		200
OTROS GASTOS	51.078.833	70.589.007
INTERESES	0	887.548
COMISIONES	20.361.643	18.407.308
FINANCIEROS	17.117.136	7.783.108
EXTRAORDINARIOS	9.960.560	36.642.400
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	5.418.734
OTROS GASTOS	3.639.493	1.449.909

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82

Teléfono: 3259379 Fax: 3259449

e-mail: acucesdi@hotmail.com



**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES
DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.**

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos

NUIR 1-66001001-1

Nit: 816.003.887-1

REVELACION 13. RESULTADO DEL EJERCICIO

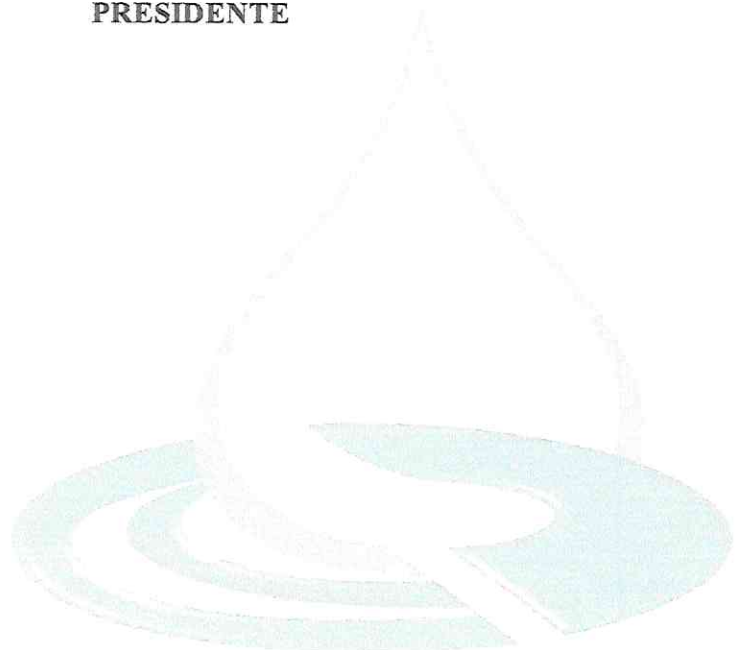
Representa el saldo de los ingresos menos los gastos, es de anotar que para este periodo nos da una perdida contable, pues la depreciación de nuestros activos es muy alta, por lo que nuestro patrimonio esta representado en activos fijos.

	2022	2021
DEFICIT DEL EJERCICIO	- 299.200.693	- 154.381.386
IMPUESTO DE RENTA	59.840.139	13.064.241
DEFICIT DEL EJERCICIO	-359.040.832	- 167.445.627

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
CONTADORA
TP # 281019 - T

SAMUELDE JESUS CORREA T
PRESIDENTE

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO
REVISOR FISCAL
TP # 56446 - T





**ASOCIACION COMUNITARIA DE
SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE
E.S.P.**

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos
NUIR 1-66001001-1
Nit: 816.003.887-1

"ACUCESDI"

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Pereira, febrero de 2023

Señores
**ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL
EL DIAMANTE E.S.P.**
Pereira

Nosotros **Samuel de Jesús Correa Tobón** en mi calidad de Representante Legal y **Paola Andrea Torres González** en calidad de Contadora de la **ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS DE LA ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P**

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo diciembre 31 de 2022, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2 al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros
Además:

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82
Teléfono: 3259379 Fax: 3259449
e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos
NUIR 1-66001001-1
Nit: 816.003.887-1

"ACUCESDI"

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
 1. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
 2. No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma inmediata y suficiente a la Fiscalía General de la Nación o a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.
 3. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, DIAN, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 4. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82

Teléfono: 3259379 Fax: 3259449

e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos
NUIR 1-66001001-1
Nit: 816.003.887-1

"ACUCESDI"

estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.

5. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de **diciembre 31 de 2022**. Las Propiedades planta y equipo han sido objeto de avalúo utilizando métodos de reconocido valor técnico y se tiene inventario y control de la propiedad planta y equipo.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- f. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
- g. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
- h. Se ha preparado el presupuesto para el año **2023** en el cual se tienen previstos ingresos suficientes para cubrir los gastos del período y cubrir déficit en todo o en parte de años anteriores si las ha habido.

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82
Teléfono: 3259379 Fax: 3259449
e-mail: acucesdi@hotmail.com



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos
NUIR 1-66001001-1
Nit: 816.003.887-1

"ACUCESDI"

- i. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
- j. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
- k. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
- l. Se han hecho todas las provisiones necesarias para proteger los activos de posibles pérdidas incluyendo los seguros, y se han registrado de acuerdo con normas contables vigentes.
- m. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los estados financieros cortados a la fecha.
- n. La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.
- o. Nuestra entidad cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

Para constancia firmamos a los 21 días del mes de febrero 2023

Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82
Teléfono: 3259379 Fax: 3259449
e-mail: acucesdi@hotmail.com



**ASOCIACION COMUNITARIA DE
SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE
E.S.P.**

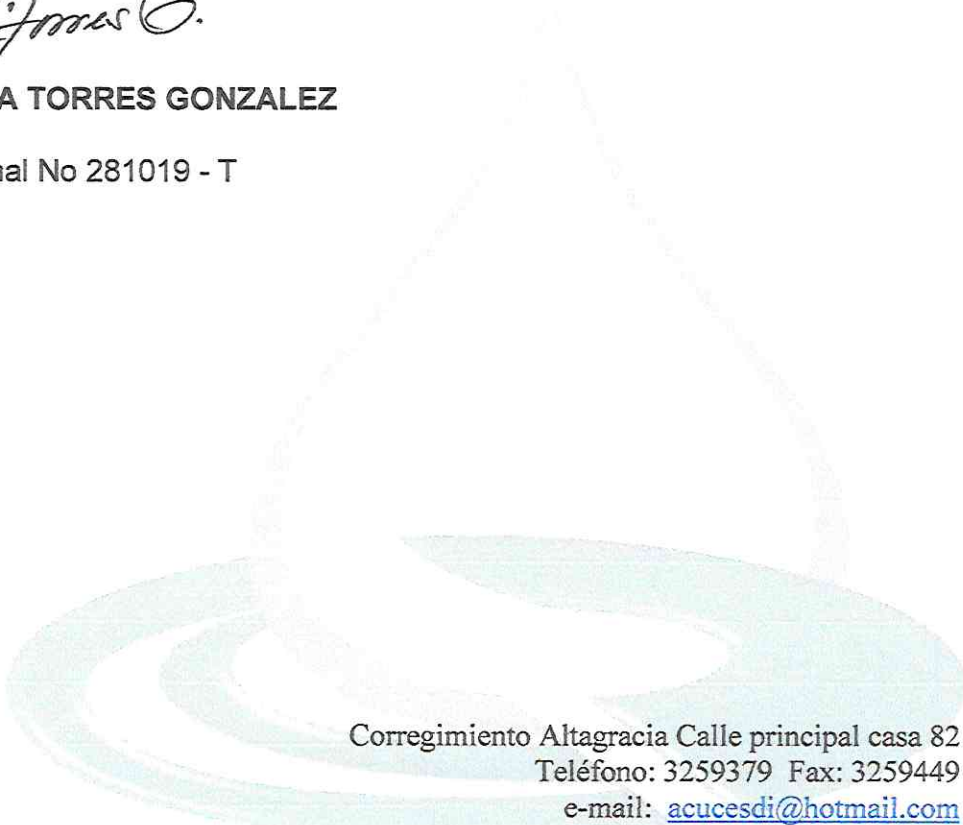
Vigilada por la Superintendencia de Servicios Públicos
NUIR 1-66001001-1
Nit: 816.003.887-1

"ACUCESDI"

Cordialmente,

SAMUEL DE JESUS CORREA TOBON
Presidente

PAOLA ANDREA TORRES GONZALEZ
Contadora
Tarjeta Profesional No 281019 - T



Corregimiento Altagracia Calle principal casa 82
Teléfono: 3259379 Fax: 3259449
e-mail: acucesdi@hotmail.com

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO

CONTADOR PÚBLICO

Asesorías Contables y Tributarias

Teléfono 3270942 cel. 311 3970482

Email: gjosejesus@hotmail.com

Pereira, marzo de 2023

Señores

ASAMBLEA GENERAL

ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO

CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.

Ciudad

Opinión

He examinado los estados financieros preparados conforme a las secciones 3 a 10 del Estándar para Pymes (incluida en los anexos 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de 2015), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 y 2021, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

En mi opinión, los estados financieros tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios.

Fundamento de la opinión

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO

CONTADOR PÚBLICO

Asesorías Contables y Tributarias

Teléfono 3270942 cel. 311 3970482

Email: gjosejesus@hotmail.com

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el anexo 4.1 y 4.2 del DUR 2420 de 2015 (modificado por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017). Mi responsabilidad, de acuerdo con Dichas normas, se describe más adelante en la sección “Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”.

Cabe anotar que me declaro en independencia de la **ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.** , de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones clave de auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los estados financieros, en su conjunto, **ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.** en el período 2021-2022. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso un dictamen por separado sobre estas cuestiones.

Responsabilidad de la administración y de los responsables de gobierno

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la pyme **ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.** , de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas de

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO

CONTADOR PÚBLICO

Asesorías Contables y Tributarias

Teléfono 3270942 cel. 311 3970482

Email: gjosejesus@hotmail.com

acuerdo con los parámetros de la sección 10, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de esta pyme el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en la preparación de información de las pymes en Colombia. Las normas aplicables son las reglamentadas por los decretos 2420 y 2496 de 2015, 2170 de 2017 y 2132 de 2016. Al respecto, a partir de 2016,

JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO

CONTADOR PÚBLICO

Asesorías Contables y Tributarias

Teléfono 3270942 cel. 311 3970482

Email: gjosejesus@hotmail.com

como fue exigido, los estados financieros de **ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.** han sido expresados bajo estas normas.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015, adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos

que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Decreto 2649 de 1993, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.

Como siempre y una vez más hago énfasis en la imperativa necesidad de unir esfuerzos que permitan obtener los recursos suficientes para el desarrollo de las diferentes actividades, lo cual redundará en el mejoramiento continuo de nuestro objeto social.

Agradezco nuevamente el apoyo recibido de todo el personal que hace parte de la Entidad para realizar mi tarea Fiscalizadora como también al Honorable Consejo Directivo por la confianza en mí depositada.

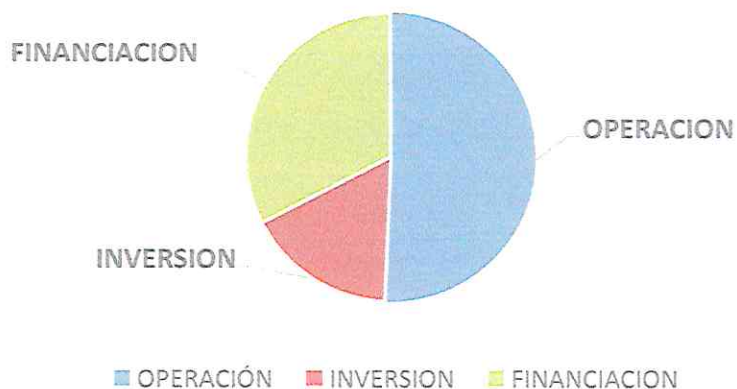


JOSE JESUS GIRALDO RESTREPO

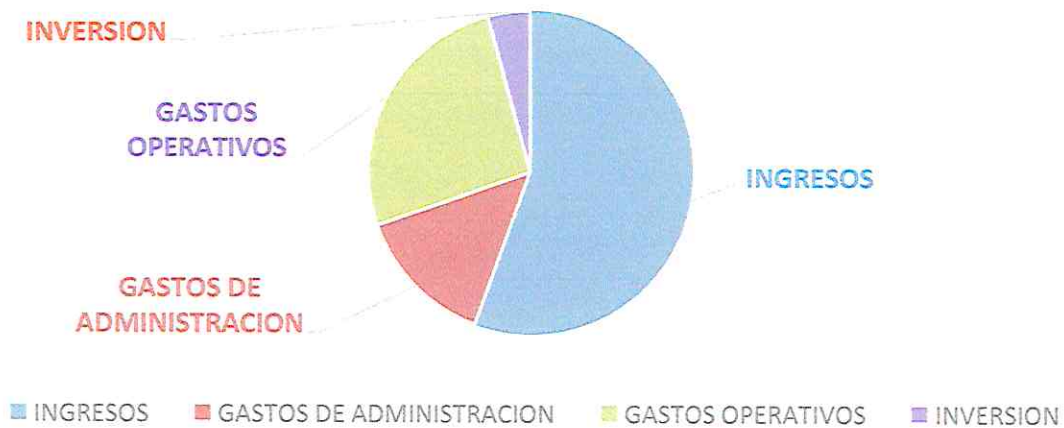
REVISOR FISCAL

T.P. # 56446 - T

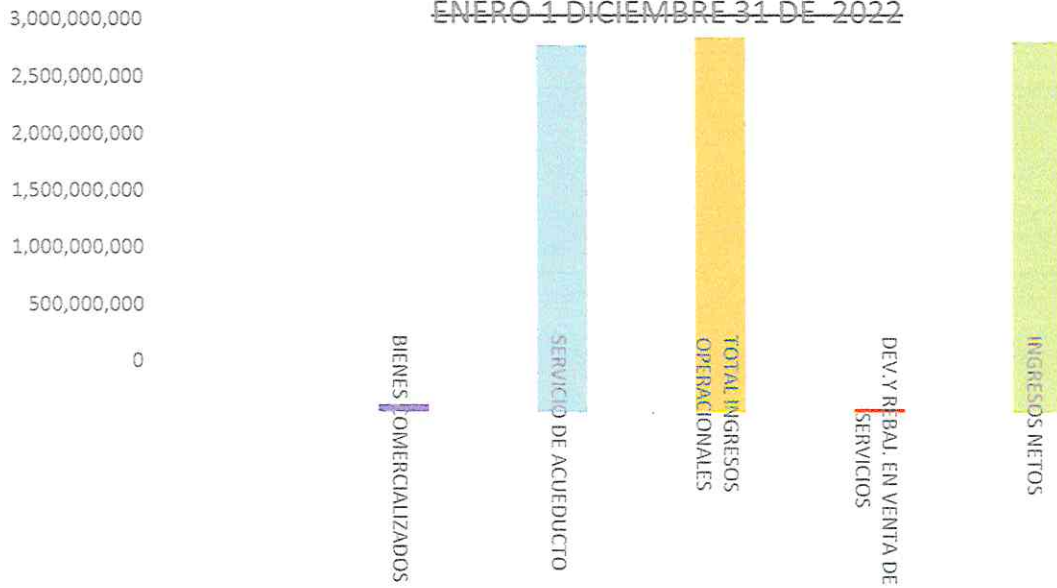
ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



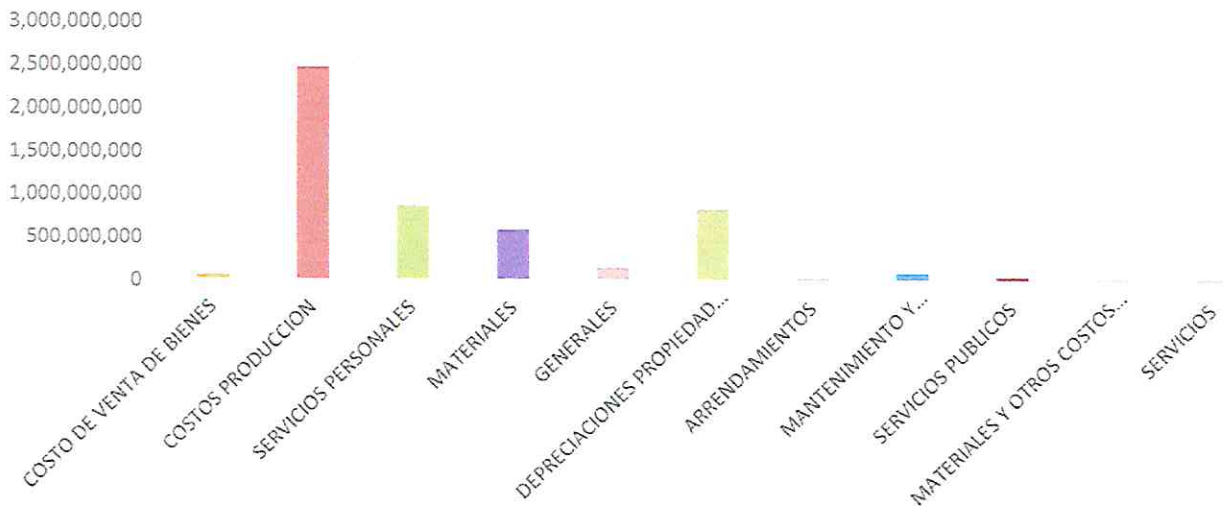
ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO
CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
EJECUCION PRESUPUESTAL



ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL
 ACUEDUCTO CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 ENERO 1 DICIEMBRE 31 DE 2022



ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL DIAMANTE E.S.P.
 COSTOS OPERATIVOS 2022



**ASOCIACION COMUNITARIA DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO CESTILLA EL
DIAMANTE E.S.P.
EJECUCION PRESUPUESTAL AÑO 2022**

	INGRESOS	VALOR	EJECUCION ACUMULADA	% EJECUCION		SALDO POR EJECUTAR	% POR EJECUTAR
MEDIDORES		60.575.723	81.655.272	134,8%	21.079.549	-35%	
MATERIALES		20.980.308	14.493.592	69,1%	6.486.716	31%	
CARGOS HIJOS		595.427.173	602.739.920	101,2%	-7.312.747	-1%	
CONSUMOS		2.044.129.773	1.928.993.100	94,4%	115.136.673	6%	
SUBSIDIOS ALCALDIA		0	-	0,0%	-	100%	
CONEXIONES		90.000.000	132.395.428	147,1%	42.395.428	-47%	
RECONEXIONES		782.000	820.000	104,9%	-38.000	-5%	
RECARGO DE MORA		22.014.864	15.639.653	71,0%	6.375.211	29%	
EXTRAORDINARIOS		35.716.430	223.961.718	627,1%	188.245.288	-527%	
OTROS		0	2.996.544	0,0%	-2.996.544	100%	
TOTAL INGRESOS		2.869.626.270	3.003.695.227	104,7%	134.068.957	-5%	
GASTOS		2.248.226.037	2.173.036.651	96,7%	75.189.386	3%	
GASTOS DE ADMINISTRACION							
Sueldos y salarios administrativos		468.142.711	467.768.106	99,9%	374.605	0%	
Comisiones y servicios		20.248.039	20.361.643	100,6%	-113.604	-1%	
Mantenimiento		20.000.000	14.231.116	71,2%	5.768.884	29%	
Servicios publicos		13.100.694	11.775.027	89,9%	1.325.667	10%	
Arrendamiento		0	-	0,0%	-	100%	
Gastos de viaje		45.815	1.500.000	3274,0%	-1.454.185	-3174%	
Publicidad y Propaganda		8.400.000	4.343.528	51,7%	4.056.472	48%	
Suscripciones y Afiliaciones		232.375	226.600	97,5%	5.775	2%	
Papeleria		14.114.235	13.045.934	92,4%	1.068.301	8%	
Transporte		88.000	563.800	640,7%	-475.800	-541%	
Eventos Especiales		40.000.000	49.366.660	123,4%	-9.366.660	-23%	
Elementos de Aseo y Cafeteria		25.505.169	23.213.457	91,0%	2.291.712	9%	
Gastos Control de calidad		25.000.000	1.309.120	5,2%	23.690.880	95%	

Impuestos	100.617.514	95.772.921	95,2%	4.844.593	5%
Otros Costos y Gastos financieros	76.344.311	52.264.492	68,5%	24.079.819	32%
YEMINIUS	15.000.000	3.046.357	20,3%	11.953.643	80%
SSGST	20.000.000	-	0,0%	20.000.000	100%
LEGALES	30.000.000	1.994.500	6,6%	28.005.500	93%
			0,0%		
			0,0%		
			0,0%		
			0,0%		
			0,0%		
			0,0%		
			0,0%		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	876.838.863	760.783.261	86,8%	116.055.602	13%
GASTOS OPERATIVOS			0,0%	-	100%
Costo de Bienes Comercializados	52.253.326	37.332.953	71,4%	14.920.373	29%
Servicios personales	823.826.798	829.397.241	100,7%	-5.570.443	-1%
Materiales e INVENTARIO	310.785.731	319.951.417	102,9%	-9.165.685	-3%
Generales	83.205.084	129.334.661	155,4%	46.129.578	-55%
Reparaciones	24.293.449	72.299.907	297,6%	48.006.458	-198%
Servicios publicos	26.983.185	21.644.390	80,2%	5.338.795	20%
Otros COSTOS Servicios	39.600	2.292.821	5790,0%	-2.253.221	-5690%
PEC	50.000.000	-	0,0%	50.000.000	100%
			0,0%	-	100%
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	1.371.387.174	1.412.253.390	103,0%	40.866.216	-3%
INVERSIONES			0,0%		
RENOVACION DE REDES	570.830.890	259.200.120	45,4%	311.630.770	55%
PINTURA GENERAL DE TQUES DE ALMACEAMIENTO	18.000.000	-	0,0%	18.000.000	100%
PINTURA GENERAL DE CASAS DE JAZMIN Y MODULOS PTAPS	16.000.000	-	0,0%	16.000.000	100%

PINTURA GENERAL DE CASA DE PEREZ Y MODULOS PEREZ Y PRADO	10.000.000	-	0,0%	10.000.000	100%
OBRAS COMPLEMENTARIAS ALEGRÍAS	10.000.000	-	0,0%	10.000.000	100%
PINTURA Y MANTENIMIENTO DE TANQUES DESARENADORES COMPRA HERRAMIENTAS INHALAMBRICAS (PULIDORA, TALADRO, ETC	10.000.000	-	0,0%	10.000.000	100%
SISTEMAS Y EQUIPOS DE COMPUTACION	15.000.000	12.565.076	83,8%	2.434.924	16%
ESTACION DE BOMBEO	10.000.000	-	0,0%	10.000.000	100%
IMPRESIÓN DE ESTATUOS	70.000.000	-	0,0%	70.000.000	100%
DOTACIONES Y EQUIPOS SGSST	3.000.000	-	0,0%	3.000.000	100%
	6.000.000		0,0%	6.000.000	
TOTAL INVERSIONES	738.830.890	259.200.120	35,1%	479.630.770	65%



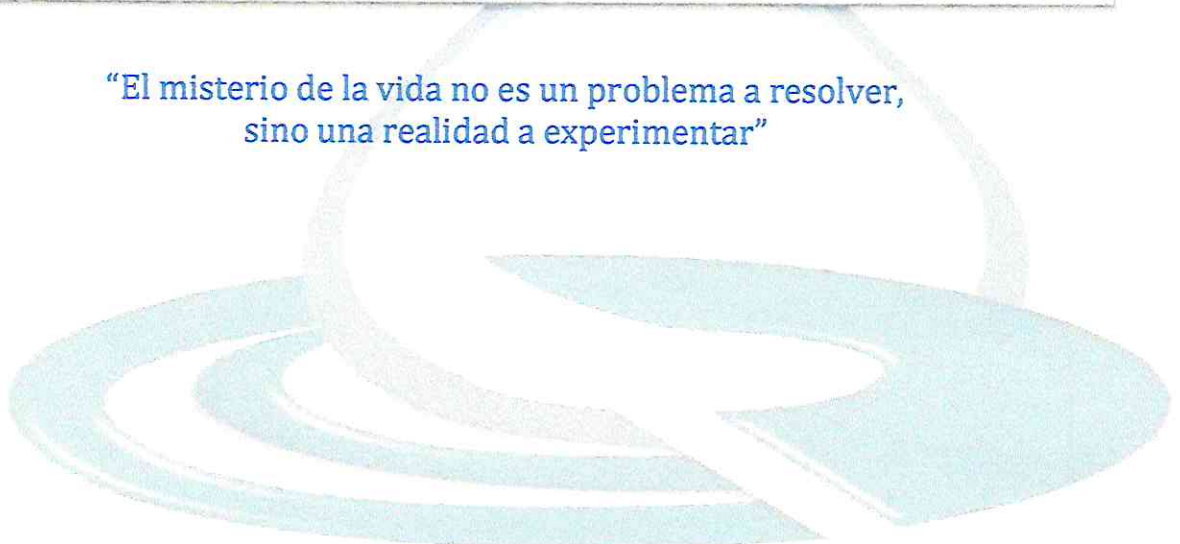
Asociación comunitaria de suscriptores
del Acueducto Cestilla-El Diamante E.S.P.

Nit: 816.003.887-1

PRESUPUESTO 2023



“El misterio de la vida no es un problema a resolver,
sino una realidad a experimentar”



**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES
CESTILLAL EL DIAMANTE TRIPLE A E.S.P.**

NIT. 816,003,887-1

INGRESOS AÑO 2022

DETALLE	TOTAL
MEDIDORES	43.083.971
MATERIALES	14.493.592
CARGOS FIJOS	603.232.589
CONSUMOS	1.904.708.632
SUBSIDIOS ALCALDIA	220.614.486
CONEXIONES	152.710.246
RECONEXIONES	820.000
RECARGO DE MORA	18.482.111
EXTRAORDINARIOS	3.378.056
T.PRESUPUESTO	2.961.523.683

0

PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO 2023

DETALLE	INCREMENTO	%
	20%	
MEDIDORES	51.700.765	20,00%
MATERIALES	17.392.310	20,00%
CARGOS FIJOS	723.879.107	20,00%
CONSUMOS	2.285.650.358	20,00%
SUBSIDIOS ALCALDIA	264.737.383	20,00%
CONEXIONES	183.252.295	20,00%
RECONEXIONES	984.000	20,00%
RECARGO DE MORA	22.178.533	20,00%
EXTRAORDINARIOS	4.053.667	20,00%
OTROS	0	
T.PRESUPUESTO	3.553.828.420	20,00%

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL
DIAMANTE TRIPLE A E.S.P.**

NIT. 816,003,887-1

GASTOS ADMINISTRATIVOS AÑO 2022

DETALLE	TOTAL
Sueldos y salarios administrativos	470.357.506
Comisiones y servicios	20.361.643
Mantenimiento	14.231.116
Servicios publicos	11.775.027
Arrendamiento	
Gastos de viaje	1.500.000
Publicidad y Propaganda	4.243.528
Suscripciones y Afiliaciones	226.600
Papeleria	13.045.934
Transporte	563.800
Eventos Especiales	49.366.660
Elementos de Aseo y Cafeteria	23.313.457
Gastos Control de calidad	1.309.120
Impuestos	83.626.594
Gastos de Desarrollo	246.357
Procesamiento de informacion	2.800.000
Legales	2.883.739
Financieros	17.117.136
Extraordinarios	9.960.560
Otros Costos y Gastos financieros	8.928.595
TOTAL PRESUPUESTO	735.857.372

INCREMENTO AÑO 2023	20,0%	%
DETALLE	TOTAL	
Sueldos y salarios administrativos	564.429.007	20,00%
Comisiones y servicios	24.433.972	20,00%
Mantenimiento	17.077.339	20,00%
Servicios publicos	14.130.032	20,00%
Arrendamiento	0	
Gastos de viaje	1.800.000	20,00%
Publicidad y Propaganda	5.092.234	20,00%
Suscripciones y Afiliaciones	271.920	20,00%
Papeleria	15.655.121	20,00%
Transporte	676.560	20,00%
Eventos Especiales	59.239.992	20,00%
Elementos de Aseo y Cafeteria	27.976.148	20,00%
Gastos Control de calidad	1.570.944	20,00%
Impuestos	100.351.913	20,00%
Gastos de Desarrollo YEMINUS	295.628	20,00%

Procesamiento de informacion	3.360.000	20,00%
Legales	3.460.487	20,00%
Financieros	20.540.563	20,00%
Extraordinarios	11.952.672	20,00%
Otros Costos y Gastos financieros	10.714.314	20,00%
SSGST		
TOTAL PRESUPUESTO	883.028.846	20,00%

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL
DIAMANTE TRIPLE A E.S.P.**

NIT. 816,003,887-1

GASTOS OPERATIVOS AÑO 2022

DETALLE	TOTAL
Costo de Bienes Comercializados	37.332.953
Servicios personales	839.627.141
Materiales	578.129.271
Generales	129.334.661
ARRENDAMIENTOS	173.680
Reparaciones	72.299.907
Servicios publicos	21.854.002
Otros Servicios	423.007
TOTAL PRESUPUESTO	1.679.174.622

PRESUPUESTO DE GASTOS OPERATIVOS AÑO 2023

INCREMENTO AÑO 2022	20,0%	INC %
Costo de Bienes Comercializados	44.799.544	20,00%
Servicios personales	1.007.552.569	20,00%
Materiales	693.755.125	20,00%
Generales	155.201.593	20,00%
ARRENDAMIENTOS	208.416	20,00%
Reparaciones	86.759.888	20,00%
Servicios publicos	26.224.802	20,00%
Otros Servicios	507.608	20,00%
PEC	50.000.000	
	0	
TOTAL PRESUPUESTO	2.065.009.546	22,98%

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL DIAMANTE
TRIPLE A E.S.P.**

NIT. 816,003,887-1

PRESUPUESTO DE INVERSION AÑO 2022

DETALLE	TOTAL AÑO
PRESUPUESTO DE IVERSIONES AÑO 2022	
RENOVACION DE REDES	\$ 570.830.890
PINTURA GENERAL DE TQUES DE ALMACEAMIENTO	\$ 18.000.000
PINTURA GENERAL DE CASAS DE JAZMIN Y MODULOS PTAPS	\$ 16.000.000
PINTURA GENERAL DE CASA DE PEREZ Y MODULOS PEREZ Y PRADO	\$ 10.000.000
OBRAS COMPLEMENTARIAS ALEGRÍAS	\$ 10.000.000
PINTURA Y MANTENIMIENTO DE TANQUES DESARENADORES	\$ 10.000.000
COMPRA HERRAMIENTAS INHALAMBRICAS (PULIDORA, TALADRO , ETC	\$ 15.000.000
SISTEMASY EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 10.000.000
ESTACION DE BOMBEO	\$ 70.000.000
IMPRESIÓN DE ESTATUTOS	\$ 3.000.000
DOTACIONES Y EQUIPOS SGSST	\$ 6.000.000
CUMPLIMIENTO A PAJEA EN AÑO 2022	\$ 20.000.000
AUTOMATIZACION DE PROCESOS X PARTE DE LA ALCALDA Y TECNOLOGIAS	\$ 30.000.000
SEPARACION LINEAS DE LLEGADA A ALEGRÍAS	\$ 5.000.000
COMPRESOR PARA MEJORAR LAVADO DE LODOS	\$ 3.000.000
TUBERIA X ALARGAR DESAGUES DE LA JULIANA QUE CONTAMINA EL TESORITO	\$ 5.000.000
CANALIZAR TRAMO DE LAVADO DE PEREZ	\$ 10.000.000
REPARACION POR FILTRACIONES DE TANQUES DE BETULIA LA SELVA PEREZ ALTAGRACIA MOMOTRETO	\$ 20.000.000
TOTAL INVERSIONES	831.830.890

PRESUPUESTO DE INVERSION AÑO 2023

PRESUPUESTO DE INVERSIONES AÑO 2023	TOTAL AÑO
RENOVACION DE REDES Y COMPLEMENTARIAS	\$ 799.163.246
PINTURA GENERAL DE CASAS SISTEMA	\$ 20.000.000
OBRAS COMPLEMENTARIAS ALEGRÍAS	\$ 5.000.000
PINTURA Y MANTENIMIENTO DE TANQUES DESARENADORES	\$ 25.000.000
COMPRA HERRAMIENTAS INHALAMBRICAS (PULIDORA, TALADRO , ETC	\$ 15.000.000
SISTEMAS Y EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 30.000.000
ESTACION DE BOMBEO (obtencion recursos externos)	
IMPRESIÓN DE ESTATUTOS	\$ 6.000.000
DOTACIONES Y EQUIPOS SGSST	\$ 25.000.000
CUMPLIMIENTO A PAUEA EN AÑO 2023	\$ 30.000.000
SEPARACION LINEAS DE LLEGADA A ALEGRÍAS	\$ 5.000.000
BOCATOMA CESTILLAL ALTO	\$ 15.000.000
REVOQUES Y VULNERABILIDAD DE BOCATOMA CESTILLAL BAJO	\$ 20.000.000
MODELACION Y AMPLIACION CAPTACION (NUEVA LINEA DE 10) Y OTRAS COMPLEMENTARIAS	\$ 400.000.000
REPARACION POR FILTRACIONES DE TANQUES DE LA SELVA BETULIA PEREZ ALTAGRACIA MOMOTRETO	\$ 200.000.000
TOTAL INVERSIONES	\$ 1.595.163.246

TRAMOS X RENOVAR EN TUBERIAS DE ADUCCION EN CEST BAJO

PROYECTOS A PRESENTAR A GOBERNACION ALCALDIA Y AGUAS Y ASEO : ESTACION DE BOMBEO

OBRAS DE AMPLIACION X CESTILLAL BAJO AL JAZMIN AMPLIACIONA REDES DE 10 PULGADAS 1 KILOMETRO

PRELIMINARES ESTUDIOS Y DISEÑOS CONSTRUCCION DE TANQUE EN BETULIA Y EN EL HOGAR

OTRAS REDES X REVISAR DIAMETROS X AMPLIACION

2 KILOMETROS DE 4 PULGADAS DE LA FCA BOIA ROJA HASTA LA CAPUCHINA

DE LA SELVA A VILLA JUAN ALEJANDRO 800 METROS EN 500 EN 2 Y 300 EN UNA Y MEDIA X SACAR LA TUBERIA DEL POTRERO A LA CARRETERA

TRAMO SDE FCA PEÑA LISA A FCA A CASCADA 1000 METROS EN 4 PULGADAS EN AC Y SE DAÑA MUCHO

TRAMO DEL PUESTO DE SALUD AL RECREO EN 6 EN AC Y SE HARRIA POR LA MISMA VIA

DE LA RECAMARA DEL AGUACATE HASTA LA PORTADA DE LA ISLA EN DOS PULGADAS GALVANIZADA Y PODRIDA SERIAN 800 METROS

300METROS DE LA VIRGEN AL MATADERO EN 4 PULGADAS UNA VEZ SE TERMINE PROYECTO DE LA CANCHA A LA COOPERATIVA

410 METROS EN VILLA PAULA (ACA MEDIANTE NEGOCIACION LA EMPRESA SOLO COLOCARA UNA TERCERA PARTE)

DE LA QUESERA X ENTREPALMAS DE LA FCA LA ARBOLEDA PASANDO X LA QUESERA HASTA EL ECOHOTEL ENTREPALMAS 800 METROS EN PULGADA Y MEDIA 600 EN UNA

DE LA FCA EL PARAISO HASTA LA JULIANA EN UNA Y MEDIA PASARLA A DOS 800 METROS EN GALVANIZADA Y HAY MUCHOS DAÑOS

DE LA FCA LA SONORA HASTA RINCON SANTO 900 METROS PASARLA A PULGADA VAN DOS TUBOS DE MEDIA X OTRO LADO Y SEGUIRLA HASTA EL TRIANGULO

DE NARCES CARDENAS POR BARRO COLORADO EN DOS GALVANIZADO PASARLO A DOS PVC HAY QUE ROMPER PAVIMENTO 300 MTS

DE SECTOR EL TRECE DE ENTRADA AL BRILLANTE 500 METROS EN PULGADA DE 350 PSI SE SOLICITA A LINA EN FEB.28.23

CAMBIAR TUBERIA EN ESTACION MORELIA DE 350 PSI EN PULGADA PARA SOLUCIONAR PROBLEMA DESDE LA LLAVE EN EST MORELIA HASTA NOGALES

CAMBIAR TRAMO DE LA PORTADA A LA HIDA LA ISLA 500 MTS Y DOS MATRICULAS MAS SACARLA A LA CARRETERA EN PULGADA EN GALVANIZADO Y PVC

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES CESTILLAL EL DIAMANTE TRIPLE A
E.S.P.**

NIT. 816,003,887-1

PRESUPUESTO FLUJO DE EFECTIVO 2023

DETALLE	TOTAL
TOTAL INGRESOS 2023	3.553.828.420
MENOS GASTOS ADMINISTRATIVOS	883.028.846
MENOS GASTOS OPERATIVOS	2.065.009.546
TOTAL DIFERENCIA INGRESOS MENOS GASTOS	605.790.027
TOTAL EFECTIVO DISPONIBLE	605.790.027

DISPONIBILIDAD PARA INVERSIONES

SALDO FLUJO PARA INVERSION AÑO 2023	605.790.027
MENOS PRESUPUESTO INVERSIONES	1.595.163.246
DEFICIT EFECTIVO	-989.373.219

NOTA: Para el cumplimiento del presupuesto de inversiones se requeriría un aumento del 153 % en los ingresos y un manejo y control estricto de los costos y gastos de funcionamiento

