



## GESTIÓN DE CONTRATACIÓN

LISTA CHEQUEO PAGO DE ACTAS - CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y CONSULTORÍA

F-GC-29  
Versión:07  
2022-11-04

# CONTRATO Y AÑO	0031/2023	Acta N°	2	1. VALOR INICIAL (incluido IVA)	33,600,000
				2. VALOR ADICIÓN (+)	0
CONTRATISTA	LUZ ADRIANA CARDONA CORREA			3. VALOR TOTAL (1+2)	33,600,000
NIT O CC:	30374524			4. VALOR ACTAS ANTERIORES (-)	4,200,000
CDP (#, rubro y fecha)	00063-21201010050205 Enero 1/2023			5. VALOR PRESENTE ACTA (-)	4,200,000
RP (#, rubro y fecha)	000141-21201010050205 Enero 5/2023			6. VALOR NO EJECUTADO (3 - 4 - 5)	25,200,000

**OBJETO DEL CONTRATO:** PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

TIPO DE RECURSOS	PROPIOS	CENTRO DE COSTOS y PROCEDIMIENTO
------------------	---------	----------------------------------

DOCUMENTO VERIFICADOS		# FOLIOS
1- Acta original	X	
2- Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).	X	
3- Tarjeta profesional y certificado de la Junta Central de contadores con fecha de expedición no mayor a tres meses (aplica cuando el certificado de parafiscales lo firma el Revisor Fiscal o el Contador).	N/A	
4- Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado).	X	
5- Pagos SENA y ICBF.	N/A	
6- Evaluación del Supervisor Formato F-GC-18 (Solo aplica para el acta final)	N/A	
7- Planillas de pago con firma de los trabajadores (cuando se cuente con personal a cargo).	N/A	
8- Informe de actividades a cargo del Supervisor.	X	
9- Certificado de paz y salvo de bienes a cargo del contratista expedido por la Sección Suministros de EMPOCALDAS S.A.E.S.P. (Aplica únicamente para acta de liquidación)	X	
10- Certificado de paz y salvo de entrega de archivos Formato F-GD-20 (Aplica únicamente para acta de liquidación)	X	
11- Certificado de existencia de factura electrónica como título valor	N/A	
12- Certificado expedido por el DAFP de aprobación del curso Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción (aplica para el acta 1)	N/A	

**Nota:** Si pasados tres (3) días después del recibo de esta documentación el Supervisor del contrato no presenta correcciones, quedará en firme y será subida al SECOP.

Secretaría General CERTIFICA que el Supervisor del Contrato entregó la documentación para ser archivada en la carpeta correspondiente.

NOMBRE DE QUIEN RECIBE

FIRMA

DOCUMENTOS ANEXOS CON DESTINO A TESORERIA	
Copia del acta	X
Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado)	
Evaluación del Supervisor F-CG-18 (Solo aplica para el acta final).	
Informe de actividades a cargo del Supervisor.	
Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).	
Distribución por centro de costos. Formato F-GF-32 - Copia de este formato se debe entregar en Planeación y Proyectos (firma de recibido)	
Copia del registro presupuestal	

Fecha de presentación 28 de febrero de 2023

DATOS DEL SUPERVISOR		
ESTEFANIA LONDONO OSORIO	JEFE SECCIÓN CONTABILIDAD	FIRMA
NOMBRE	CARGO	

DATOS PARA LA TRANSFERENCIA DE PAGOS		
488403415000	Ahorros	Davivienda
CUENTA	TIPO DE CUENTA	BANCO

27-02-23  
3 PM

## ACTA DE PAGO No. 2

CONTRATO: No. 031 de 2023

**OBJETO:** PRESTACION DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

CONTRATISTA: LUZ ADRIANA CARDONA CORREA

VALOR DE LA CUENTA: \$ 4.200.000

En el municipio de Manizales (Caldas) a los veintiocho (28) días del mes de febrero de 2023 se reunieron: **ESTEFANÍA LONDOÑO OSORIO** Jefe Sección Contabilidad de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas EMPOCALDAS S.A. E.S.P. y la contratista **LUZ ADRIANA CARDONA CORREA** con el fin de dar trámite al segundo pago correspondiente al mencionado contrato.

RELACION DE PAGOS	
<b>VALOR CONTRATO</b>	<b>33.600.000</b>
ACTA 001	4.200.000
ACTA 002	4.200.000
VALOR EJECUTADO	8.400.000
<b>POR EJECUTAR</b>	<b>25.200.000</b>

No siendo otro el objeto de la presente acta se firma por quienes intervienen en ella.



**ESTEFANÍA LONDOÑO OSORIO**  
JEFE SECCION CONTABILIDAD  
Supervisora del contrato



**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
Contratista

Manizales, 28 de febrero de 2023

## INFORME DE SUPERVISIÓN

LA JEFE DE SECCION DE CONTABILIDAD DE LA EMPRESA EMPOCALDAS S.A.  
E.S.P. EN CALIDAD DE SUPERVISORA DEL CONTRATO No. 031 de 2023

### CERTIFICA QUE

La contratista **LUZ ADRIANA CARDONA CORREA** identificada con cedula de ciudadanía No. 30.374.524 cumplió con las obligaciones del contrato.

Para constancia se firma a los veintiocho (28) días del mes de febrero de 2023.



**ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO**  
JEFE SECCIÓN CONTABILIDAD  
Supervisora del contrato



## GESTIÓN FINANCIERA

DOCUMENTO SOPORTE EN ADQUISICIONES EFECTUADAS A SUJETOS  
NO OBLIGADOS A EXPEDIR FACTURA DE VENTA O DOCUMENTO  
EQUIVALENTE.

F-GF-02  
Versión: 07  
2023-02-22

Nit  
Dirección  
Responsabilidad Fiscal

890803239  
Av Santander 75 - 82  
R-99-PN

CIU  
Resolución DIAN  
Autorizada

3600  
18764032358620  
del 1 al 3000 Vig. 02/08/2023

### DATOS DOCUMENTO

PROVEEDOR	<u>Luz Adriana Cardona Correa</u>	NIT/CEDULA	<u>30.374.524</u>
DIRECCIÓN	<u>Carrera 19 Nro. 64A - 194</u>	CIUDAD	<u>Manizales</u>
TELÉFONO	<u>3014101593</u>	EMAIL	<u>lacardonacorra@gmail.com</u>
FORMA DE PAGO	<u>Transferencia</u>	MEDIO DE PAGO	<u>Instrumento no definido</u>
FECHA DE VENCIMIENTO	<u>28/02/2023</u>	RESPONSABILIDAD FISCAL	<u>R-99-PN</u>

<b>SECCIONAL</b>	<u>Manizales</u>
<b>CENTRO DE COSTO</b>	<u>Contabilidad</u>
<b>NRO. CONTRATO</b>	<u>0031</u>
<b>ACTA NRO.</b>	<u>002</u>

<input type="checkbox"/>	<u>OK</u>
<b>COD. CENTRO DE COSTO</b>	<u>104007</u>

### DESCRIPCIÓN DE LA OPERACIÓN

PRESTACION DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTIÓN, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD, QUE PERMITA MEJORAR LA EFICIENCIA EN EL MANEJO DE LOS RECURSOS, FACILITE LA TOMA DE DECISIONES ADMINISTRATIVAS, EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA EMPRESA Y, SUMINISTRO DE INFORMACIÓN A LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL.

TOTAL

VALOR EN LETRAS

Cuatro Millones Doscientos Mil pesos Mda/Cte

  
NOMBRE: LUZ ADRIANA CARDONA CORREA  
CÉDULA: 30.374.524

### DISTRIBUCIÓN COSTOS

ACUEDUCTO	2,788,380.00
ALCANTARILLADO	1,411,620.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,200,000.00</b>





Empocaldas empocaldas\_oficial  
empo@empocaldas.com.co  
www.empocaldas.com.co

EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS S.A. E.S.P.  
EMPOCALDAS S.A. E.S.P.  
NIT 890.803.239-9

REGISTRO PRESUPUESTAL  
NUMERO: 141

EXPEDICION DEL CDP: 5/01/2023  
CERTIFICADO DISPONIBILIDAD : 0063

COMPROMISO QUE AMPARA: CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS N°031 ENE 05 DE 2023 PRESTACION DE SERVICIOS COMO ADMINISTRADORA DEL SISTEMA DE COSTOS ABC, COMO HERRAMIENTA DE GESTION, COMPLEMENTARIA A LA CONTABILIDAD

BENEFICIARIO: LUZ ADRIANA CARDONA CORREA  
NIT: 30.374.524

Con el presente acto administrativo se afectan las apropiaciones y no serán utilizadas en otro fin.

RUBRO DE APROPIACIÓN

DESCRIPCIÓN

VALOR

21201010050205


OTROS PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL (HONORARIOS)

33.600.000

TOTAL DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL

33.600.000

PLAZO DE EJECUCION 240 DIAS



JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE  
Jefe Sección Presupuesto



# **INFORME DE ACTIVIDADES FEBRERO 2023**

**Analista de Costos como  
apoyo a la Gestión  
Financiera en la toma de  
decisiones utilizando  
como base la  
discriminación de los  
costos por cada una de  
las Seccionales.**





Manizales, 28 de febrero de 2023

Doctora  
**ESTEFANIA LONDOÑO OSORIO**  
Jefe Sección de Contabilidad  
**EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS**  
**EMPOCALDAS S.A. E.S.P.**  
Manizales – Caldas

**Referencia:** Informe de Actividades correspondiente al mes de febrero de 2023

Con relación a la referencia y en cumplimiento de las obligaciones contractuales establecidas en el Contrato Nro. 0031 de Enero de 2023, suscrito entre la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas – EMPOCALDAS S.A. E.S.P. y LUZ ADRIANA CARDONA CORREA, cuyo objeto es la “Prestación de servicios como administradora del sistema de costos ABC, como herramienta de gestión, complementaria a la contabilidad, que permita mejorar la eficiencia en el manejo de los recursos, facilite la toma de decisiones administrativas, el mejoramiento continuo de la empresa y, suministro de información a los diferentes órganos de control”.

Anexo al presente documento encontrará:

- Planilla de Seguridad Social
- Documento Equivalente
- Informe de Actividades

Cordialmente,



**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
C.C. 30.374.524  
TP. 269297-T

# I. INFORME DE ACTIVIDADES

En cumplimiento con las obligaciones contractuales definidas en el Contrato de Prestación de Servicios Nro. 0031 se llevaron a cabo las siguientes actividades:

## 1. REPORTE COSTOS DE 2022

Se efectuó el cierre de costos del mes de diciembre de 2022, llevando a cabo los siguientes subprocesos:

- Revisión del cargue y distribución de los ingresos, costos y gastos; con el fin de determinar que el reconocimiento contable se haya realizado de manera correcta a la respectiva cuenta y centro de costos.
- Recopilación y cargue de las unidades de medidas e inductores con base en la información suministrada por las diferentes secciones de la Empresa; es decir, con base en nómina, cartera, PQR y operación y mantenimiento.

Consulta Movimiento Anual

Mes	Nombre	Debitos	Creditos
01	Enero	3774,284,171.64	3955,337,943.14
02	Febrero	3884,780,592.23	4757,290,188.76
03	Marzo	4022,052,105.25	5590,653,816.62
04	Abril	4133,197,557.20	4905,616,996.37
05	Mayo	4842,043,904.19	3620,515,270.50
06	Junio	4133,500,835.70	5191,325,189.69
07	Julio	4692,134,069.86	4883,182,813.30
08	Agosto	4426,405,244.55	5468,877,354.91
09	Septiembre	5381,863,908.19	4467,436,089.08
10	Octubre	3987,490,360.42	5272,307,107.40
11	Noviembre	4729,603,870.20	5198,357,080.75
12	Diciembre	6969,534,682.56	6129,363,179.00

TOTALES: 54976,891,291.99 59440,263,035.52

[Enter]Seleccionar

## 2. CONCILIACIÓN COSTOS Vs CONTABILIDAD

Teniendo en cuenta el plan de mejoramiento suscrito ante la Contraloría General de Caldas, referente a las diferencias entre el módulo de Costos y el de Contabilidad, se llevó a cabo la conciliación entre el módulo de costos Vs el de Contabilidad correspondiente al mes de noviembre, proceso que se ejecutó mediante el modelo desarrollado en la herramienta PBI.



### CONCILIACIÓN MENSUAL COSTOS Vs CONTABILIDAD

Mes				Trimestre				Grupo de Cuenta			
Mes	Ene	Feb	Mar	Qtr 1	Qtr 2	Qtr 3	Qtr 4	Grupos	Subgrupos	Cuentas	Subcuentas
Dic											
Grupo	Saldo MYB	Saldo Costos	Diferencia	Cuenta	Nombre	Saldo MYB	Saldo Costos	Diferencia			
Ingresos	5.398.008.066,96	5.398.008.067	0,00	750202021	HONORARIOS	-387.183.270,00	-387.183.270	0,00			
Gastos	-2.744.501.959,98	-2.744.501.960	0,00	750210004	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	-228.414.427,00	-228.414.427	0,00			
Costos	-3.493.677.605,73	-3.493.677.606	0,00	750203002	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	-98.828.342,00	-98.828.342	0,00			
<b>Total</b>	<b>-840.171.498,75</b>	<b>-840.171.499</b>	<b>0,00</b>	432110002	CONSUMO ACUEDUCTO	2.063.841.836,00	2.063.841.836	0,00			
				432110001	CARGO FIJO ACUEDUCTO	666.320.441,00	666.320.441	0,00			
				750205002002	COTIZACION APORTES DE PENSION	-45.592.848,00	-45.592.848	0,00			
				432208002	CONSUMO ALCANTARILLADO	1.055.228.153,00	1.055.228.153	0,00			
				750209006	PRIMA DE SERVICIOS	-31.001.147,00	-31.001.147	0,00			
				750309005	PRIMA DE NAVIDAD	-17.362.792,00	-17.362.792	0,00			
				510701001	VACACIONES	-76.888.821,00	-76.888.821	0,00			
				750309001	VACACIONES	-23.849.485,00	-23.849.485	0,00			
				510702001	CESANTIAS	-49.589.542,00	-49.589.542	0,00			
				512001001	PREDIAL	-44.748.839,00	-44.748.839	0,00			
				432208001	CARGO FIJO ALCANTARILLADO	349.094.839,00	349.094.839	0,00			
				750202004002	SUSTANCIAS QUIMICAS	-153.279.590,15	-153.279.590	0,00			
				750309002	CESANTIAS	-19.425.629,00	-19.425.629	0,00			
				750303001	SUELDOS	-75.154.912,00	-75.154.912	0,00			
				511114011	ESCARAPELAS - BOTONES SOPORTES - YOYOS -	-15.236.800,00	-15.236.800	0,00			
				750205001	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-15.839.469,00	-15.839.469	0,00			
				510704001	PRIMA DE VACACIONES	-23.463.311,00	-23.463.311	0,00			
				432208007	CONTRIBUCION SUBSIDIO ALCANTARILLADO	-101.525.915,00	-101.525.915	0,00			
				582101001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	117.883.400,00	117.883.400	0,00			
				750203005	VIATICOS	-14.635.414,00	-14.635.414	0,00			
				750205004	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	-9.092.011,00	-9.092.011	0,00			
				<b>Total</b>		<b>840.171.498,75</b>	<b>-840.171.499</b>	<b>0,00</b>			

Se deja el soporte físico en la carpeta destinada para tal fin.

## 3. PROYECTO: TABLERO ANÁLISIS DE COSTOS

Con el propósito de alinear el proceso de costos y en concordancia con el Plan Estratégico en cuanto a la implementación de tableros para el seguimiento, control y análisis de la información, se procedió a implementar el Tablero de Control de Costos; el cual se encuentra en etapa de diseño y cuyo avance se encuentra en el 90%.

Se anexa:

- Tablero de Control Costos (herramienta POWER BI).

#### 4. REPORTE DEL COSTO ANUAL DE MANTENIMIENTO DE LA PTAR

Se dio alcance a la solicitud efectuada por el señor RAMIRO ROLDAN ZABALA, inspector electrónico, informando el costo anual de mantenimiento de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de la Seccional de Victoria durante la vigencia 2022.

#### 5. INDICADORES DE GESTIÓN RENDICIÓN DE CUENTA SIA

Teniendo en cuenta solicitud efectuada por el Departamento de Planeación y Proyectos, se calculó el indicador comparativo del costo de la prestación del servicio tanto de acueducto como alcantarillado frente al valor facturado, discriminado por la respectiva seccional, para la vigencia 2022.

#### COMPARATIVO DEL COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIO FRENTE AL VALOR FACTURADO ACUEDUCTO

SECCIONAL	INGRESOS	COSTOS	NETO	AGUA FACTURADA	VR Fac M3	CTO M3	IND.
Aguadas	1,464,408,993.92	1,492,179,396.83	- 27,770,402.91	521,952.00	2,805.64	2,858.84	0.98
Anserma	2,146,729,957.53	2,425,241,747.49	- 278,511,789.96	794,101.00	2,703.35	3,054.07	0.89
Arauca	740,084,755.80	719,700,341.83	20,384,413.97	230,259.00	3,214.14	3,125.61	1.03
Arma	186,815,134.10	268,225,202.65	- 81,410,068.55	66,605.00	2,804.82	4,027.10	0.70
Belaicázar	654,525,229.58	595,261,583.68	59,263,645.90	237,225.00	2,759.09	2,509.27	1.10
Chinchiná	7,431,645,712.47	4,756,871,876.99	2,674,773,835.48	3,732,243.00	1,991.20	1,274.53	1.56
Filadelfia	513,758,807.81	659,283,519.61	- 145,524,711.80	170,816.00	3,007.67	3,859.61	0.78
Guarinocito	412,872,196.88	421,544,671.90	- 8,672,475.02	232,192.00	1,778.15	1,815.50	0.98
K-41	243,883,301.22	262,735,072.26	- 18,851,771.04	90,425.00	2,697.08	2,905.56	0.93
La Dorada	8,807,135,034.79	7,276,930,028.00	1,530,205,006.79	4,701,643.00	1,873.20	1,547.74	1.21
Manzanares	766,027,687.99	803,196,974.97	- 37,169,286.98	269,453.00	2,842.90	2,980.84	0.95
Marmato	428,209,511.66	757,135,712.79	- 328,926,201.13	289,854.00	1,477.33	2,612.13	0.57
Marquetalia	754,961,559.43	721,304,427.40	33,657,132.03	265,050.00	2,848.37	2,721.39	1.05
Marulanda	91,011,399.83	219,476,735.38	- 128,465,335.55	26,236.00	3,468.95	8,365.48	0.41
Neira	1,335,582,102.19	1,039,239,724.25	296,342,377.94	502,819.00	2,656.19	2,066.83	1.29
Palestina	704,034,131.20	1,061,939,775.79	- 357,905,644.59	236,374.00	2,978.48	4,492.63	0.66
Riosucio	2,111,308,928.25	1,473,132,856.07	638,176,072.18	782,894.00	2,696.80	1,881.65	1.43
Risaralda	630,034,753.14	891,055,607.19	- 261,020,854.05	212,061.00	2,971.01	4,201.88	0.71
Salamina	1,290,033,414.23	1,231,793,040.36	58,240,373.87	399,892.00	3,225.95	3,080.31	1.05
Samaná	740,453,715.93	739,234,851.87	1,218,864.06	247,247.00	2,994.79	2,989.86	1.00
San Jose	251,358,543.99	580,620,268.14	- 329,261,724.15	79,964.00	3,143.40	7,261.02	0.43
Supia	1,692,442,652.55	1,860,670,845.66	- 168,228,193.11	871,670.00	1,941.61	2,134.60	0.91
Victoria	528,080,495.33	805,149,547.89	- 277,069,052.56	187,029.00	2,823.52	4,304.94	0.66
Viterbo	1,700,257,719.57	1,333,662,738.49	366,594,981.08	725,803.00	2,342.59	1,837.50	1.27
<b>Total</b>	<b>35,625,655,739.39</b>	<b>32,395,586,547.50</b>	<b>3,230,069,191.89</b>	<b>15,873,807.00</b>	<b>64,046.23</b>	<b>77,908.92</b>	<b>0.82</b>

**COMPARATIVO DEL COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIO FRENTE AL VALOR FACTURADO**

**ALCANTARILLADO**

SECCIONAL	Ingresos	Costos	Neto	Agua Facturada	VR Fac M3	CTO M3	INDI
Aguadas	869,238,916.51	823,828,515.31	45,410,401.20	491,180.00	1,769.70	1,677.24	1.06
Anserma	1,366,979,432.11	1,155,865,300.83	211,114,131.28	767,422.00	1,781.26	1,506.17	1.18
Arauca	380,604,693.81	348,880,628.96	31,724,064.85	198,687.00	1,915.60	1,755.93	1.09
Arma	85,121,436.68	124,468,827.06	- 39,347,390.38	48,236.00	1,764.69	2,580.41	0.68
Belalcázar	306,517,181.27	377,152,326.22	- 70,635,144.95	175,028.00	1,751.25	2,154.81	0.81
Chinchiná	2,688,241,108.52	2,503,943,791.34	184,297,317.18	3,571,753.00	752.64	701.04	1.07
Filadelfia	298,677,475.73	282,198,107.78	16,479,367.95	159,940.00	1,867.43	1,764.40	1.06
Guarinocito							
K-41	65,739,562.24	118,316,179.14	- 52,576,616.90	37,356.00	1,759.81	3,167.26	0.56
La Dorada	4,895,827,252.28	3,789,123,792.36	1,106,703,459.92	3,612,547.00	1,355.23	1,048.88	1.29
Manzanares	398,905,038.59	424,506,265.16	- 25,601,226.57	219,346.00	1,818.61	1,935.33	0.94
Marmato	158,828,647.02	313,499,381.78	- 154,670,734.76	142,995.00	1,110.73	2,192.38	0.51
Marquetalia	396,726,136.48	339,767,469.61	56,958,666.87	223,316.00	1,776.52	1,521.46	1.17
Marulanda	52,824,796.15	102,020,953.90	- 49,196,157.75	25,519.00	2,070.02	3,997.84	0.52
Neira	791,355,501.43	640,820,364.06	150,535,137.37	472,992.00	1,673.08	1,354.82	1.23
Palestina	341,094,640.74	531,539,178.74	- 190,444,538.00	189,900.00	1,796.18	2,799.05	0.64
Riosucio	1,247,579,593.88	875,456,753.66	372,122,840.22	724,809.00	1,721.25	1,207.84	1.43
Risaralda	294,420,968.19	429,549,577.67	- 135,128,609.48	159,056.00	1,851.05	2,700.62	0.69
Salamina	683,972,065.37	598,192,705.99	85,779,359.38	390,539.00	1,751.35	1,531.71	1.14
Samaná	407,127,059.46	372,493,694.88	34,633,364.58	212,630.00	1,914.72	1,751.84	1.09
San Jose	80,045,368.30	251,738,159.32	- 171,692,791.02	48,417.00	1,653.25	5,199.38	0.32
Supia	1,038,469,884.84	1,316,515,879.76	- 278,045,994.92	708,542.00	1,465.64	1,858.06	0.79
Victoria	301,709,176.83	410,377,652.09	- 108,668,475.26	163,844.00	1,841.44	2,504.69	0.74
Viterbo	891,402,146.60	682,908,296.96	208,493,849.64	614,881.00	1,449.71	1,110.63	1.31
<b>Total</b>	<b>18,041,408,083.03</b>	<b>16,813,163,802.57</b>	<b>1,228,244,280.46</b>	<b>13,358,935.00</b>	<b>38,611.18</b>	<b>48,021.80</b>	<b>0.80</b>

**6. INDICADOR PARTICIPACIÓN COSTOS**

De acuerdo con el requerimiento efectuado desde el Departamento de Operación y Mantenimiento en cuanto a la participación de los costos administrativos y operativos por Seccional, a fin de cumplir con la rendición de información al SUI, se procedió a realizar el respectivo cálculo y enviar al funcionario encargado de consolidar la información.

**PARTICIPACIÓN COSTOS ADMINISTRATIVOS**

SECCIONAL	ACUEDUCTO	SECCIONAL	ALCANTARILLADO
Aguadas	4%	Aguadas	4%
Anserma	6%	Anserma	6%
Arauca - K41	3%	Arauca - K41	3%
Arma	1%	Arma	1%

## PARTICIPACIÓN COSTOS ADMINISTRATIVOS

SECCIONAL	ACUEDUCTO	SECCIONAL	ALCANTARILLADO
Belalcázar	2%	Belalcázar	2%
Chinchiná - Palestina	19%	Chinchiná - Palestina	20%
Filadelfia	1%	Filadelfia	1%
La Dorada - Guarinocito	27%	La Dorada - Guarinocito	25%
Manzanares	2%	Manzanares	2%
Marmato	3%	Marmato	3%
Marquetalia	2%	Marquetalia	2%
Marulanda	1%	Marulanda	1%
Neira	3%	Neira	3%
Riosucio	4%	Riosucio	4%
Risaralda	3%	Risaralda	3%
Salamina	3%	Salamina	3%
Samaná	2%	Samaná	2%
San Jose	2%	San Jose	2%
Supia	6%	Supia	6%
Victoria	2%	Victoria	2%
Viterbo	4%	Viterbo	5%
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>

## PARTICIPACIÓN COSTOS OPERATIVOS

SECCIONAL	ACUEDUCTO	SECCIONAL	ALCANTARILLADO
Aguadas	5%	Aguadas	5%
Anserma	8%	Anserma	7%
Arauca - K41	3%	Arauca - K41	3%
Arma	1%	Arma	1%
Belalcázar	2%	Belalcázar	2%
Chinchiná - Palestina	17%	Chinchiná - Palestina	17%
Filadelfia	2%	Filadelfia	2%
La Dorada - Guarinocito	22%	La Dorada - Guarinocito	21%
Manzanares	3%	Manzanares	3%
Marmato	2%	Marmato	1%
Marquetalia	2%	Marquetalia	2%
Marulanda	1%	Marulanda	1%
Neira	3%	Neira	4%
Riosucio	5%	Riosucio	6%
Risaralda	3%	Risaralda	3%
Salamina	4%	Salamina	4%
Samaná	2%	Samaná	2%

## PARTICIPACIÓN COSTOS OPERATIVOS

SECCIONAL	ACUEDUCTO	SECCIONAL	ALCANTARILLADO
San Jose	2%	San Jose	1%
Supia	6%	Supia	9%
Victoria	3%	Victoria	2%
Viterbo	4%	Viterbo	4%
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>

### 7. FORMATOS COSTOS Y GASTOS

A fin de cumplir con los plazos establecidos por la Superintendencia de Servicios Públicos en cuanto al reporte de información en la plataforma SUI, se procedió a preparar y reportar la información de los formatos de costos y gastos para los servicios de acueducto y alcantarillado, correspondiente a la vigencia 2022. Dicha información fue cargada por el Departamento de Planeación y Proyectos, de lo cual se deja constancia mediante la siguiente certificación:

The screenshot shows the SUI system interface for 'EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS'. The main heading is 'CARGUE DE INFORMACIÓN'. Below it, there are three tabs: 'PLAN DE CARGA DE INFORMACIÓN DEL PERIODO', 'PLAN DE CARGA DE INFORMACIÓN GENERAL', and 'CREACIÓN CARGUE SERVICIOS'. The 'Plan de Carga de Información' tab is active, showing a form with 'Año' set to 2022 and 'Período' set to Anual (A). Below the form is a table with the following data:

Ayuda	Fecha Inicial	Fecha Final	Tipo de Archivo	Período	Estado	Datos de envío	Formato en archivo	Archivos Anexos	Certificar Consolidado	PDF	Fecha Certificación
	2023-01-01	2023-04-05	COSTOS Y GASTOS ALCANTARILLADO	1A 2022	Certificado						2023-02-24 13:36:58.0

The screenshot shows the SUI system interface for 'EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS'. The main heading is 'CARGUE DE INFORMACIÓN'. Below it, there are three tabs: 'PLAN DE CARGA DE INFORMACIÓN DEL PERIODO', 'PLAN DE CARGA DE INFORMACIÓN GENERAL', and 'CREACIÓN CARGUE SERVICIOS'. The 'Plan de Carga de Información' tab is active, showing a form with 'Año' set to 2022 and 'Período' set to Anual (A). Below the form is a table with the following data:

Ayuda	Fecha Inicial	Fecha Final	Tipo de Archivo	Período	Estado	Datos de envío	Formato en archivo	Archivos Anexos	Certificar Consolidado	PDF	Fecha Certificación
	2023-01-01	2023-04-05	COSTOS Y GASTOS ACUEDUCTO	1A 2022	Certificado						2023-02-24 13:35:41.0

### 8. ELABORACIÓN INFORME FINANCIERO ESPECIAL CUARTO TRIMESTRE 2022:

Dando alcance a la Resolución Nro. SSPD - 20201000055775 emitida por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios del 03/12/2020, por la cual se establecen los requerimientos y plazos para el cargue de la información financiera especial – IFE.

**Artículo 3. Plazos.** Se establecen los siguientes plazos para el cargue y certificación de la información financiera trimestral así:

PERÍODO	FECHA MÁXIMA DE REPORTE
Primer Trimestre	45 días calendario siguientes a la fecha de corte
Segundo Trimestre	45 días calendario siguientes a la fecha de corte
Tercer Trimestre	45 días calendario siguientes a la fecha de corte
Cuarto Trimestre	Último día hábil de febrero del año siguiente al de reporte

Dado lo anterior, se procedió a elaborar el informe correspondiente al cuarto trimestre de 2022; al igual que se brindó el apoyo necesario para el cargue y validación de la información, cumpliendo de esta manera con los plazos establecidos.

**Superservicios**  
Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios

**Aplicativo de reporte de información financiera con NIIF**

Inicio » Mis cargues de información

Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios

Usuario actual: CALDAS\_CALDAS

**Mis cargues de información**

**Información general**

ID de la empresa: 10  
Nombre de la empresa: EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS

Año	Período	Resolución	Tipo	Fecha de Información	Estado	Fecha Informe
2022	Trimestral	2022 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Cuarto trimestre	Individual		Certificado	22/02/2023
2021	Trimestral	2021 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Cuarto trimestre	Individual		Certificado	01/03/2022
2022	Trimestral	2022 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Tercer trimestre	Individual		Certificado	04/11/2022
2022	Trimestral	2022 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Primer trimestre	Individual		Certificado	19/08/2022
2021	Anual	Resolución 414 2021 Individual	Individual		Certificado	25/10/2022
2022	Trimestral	2022 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Segundo trimestre	Individual		Certificado	12/08/2022
2015	Anual	Taxonomía 2015 - Resolución 414 Individual	Individual	11/08/2015	Certificado	07/11/2017
2016	Anual	Taxonomía 2016 - Resolución 414 Individual	Individual	07/11/2017	Certificado	28/11/2017
2017	Anual	Taxonomía 2017 - Resolución 414 Individual	Individual	28/11/2017	Certificado	26/05/2018
2018	Anual	Taxonomía 2018 - Resolución 414 Individual	Individual		Certificado	27/06/2018
2020	Trimestral	2020 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Cuarto trimestre	Individual		Certificado	25/02/2021
2020	Trimestral	2020 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Segundo trimestre	Individual		Certificado	15/01/2021
2020	Trimestral	2020 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Tercer trimestre	Individual		Certificado	15/01/2021
2018	Anual	Taxonomía 2018 - Resolución 414 Individual	Individual		Certificado	23/07/2020
2020	Anual	Resolución 414 2020 Individual	Individual		Certificado	11/11/2021
2021	Trimestral	2021 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Tercer trimestre	Individual		Certificado	11/11/2021
2021	Trimestral	2021 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Segundo trimestre	Individual		Certificado	28/08/2021
2021	Trimestral	2021 - Grupo 9 - Informe Financiero Especial - Segundo trimestre	Individual		Certificado	08/06/2021
2021	Trimestral	2021 - Resolución 414 - Informe Financiero Especial - Primer trimestre	Individual		Certificado	19/05/2021

Se anexa

- IFE cuarto trimestre 2022

## 9. APOYO SECCIÓN DE CONTABILIDAD

Como apoyo a la Sección de Contabilidad, se llevaron a cabo las siguientes actividades:



- 9.1. Elaboración Indicadores para Junta Directiva:** Se elaboraron los indicadores de los Estados Financieros de Prueba correspondientes al mes de diciembre de 2022, con destino a la presentación por parte de la jefe de Sección de Contabilidad hacia la Junta Directiva.

Se anexa:

- Tablero Indicadores Financieros.

- 9.2. Provisión de Industria y Comercio:** Se realizó el cálculo para la provisión del Impuesto de Industria y Comercio para cada una de las seccionales correspondiente al mes de diciembre de 2022.

Se anexa:

- Provisión Industria y Comercio mes de diciembre de 2022.

- 9.3. Provisión de Renta:** Se realizó el cálculo para la provisión de renta correspondiente al mes de diciembre de 2022.

Se anexa:

- Provisión Renta mes de diciembre de 2022.

- 9.4. Liquidación Impuesto de Industria y Comercio:** Se llevó a cabo la revisión de cada uno de los Estatutos de Renta de las 24 Seccionales donde Empocaldas presta el Servicio; a fin de revisar bases, tarifas y porcentajes de descuento para el Impuesto de Industria y Comercio correspondiente al año gravable 2022. Se liquidó el impuesto de los 24 Municipios y se envió al área encargada para su presentación.

Se anexa:

- Cuadro resumen liquidación del Impuesto de Industria y Comercio.

Cordialmente,

  
**LUZ ADRIANA CARDONA CORREA**  
C.C. 30.374.524  
TP. 269297-T

# ANEXOS



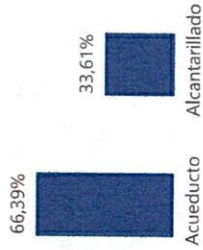
# INFORME RENTABILIDAD

**empocaldas**  
Construyendo juntos tu bienestar

Mes Ene Feb Mar Abr M... Jun Jul A... Sep Oct N... Dic Trimestre Qtr 1 Qtr 2 Qtr 3 Qtr 4 Servicio Acueducto Alcantarillado Seccional Todas



## Ingresos



53.672 mill.



## Rentabilidad

4.463 mill.

MARGEN  
8 %



## Rentabilidad por Trimestre

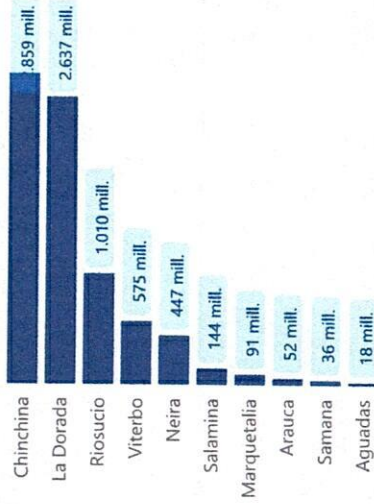


## Costos

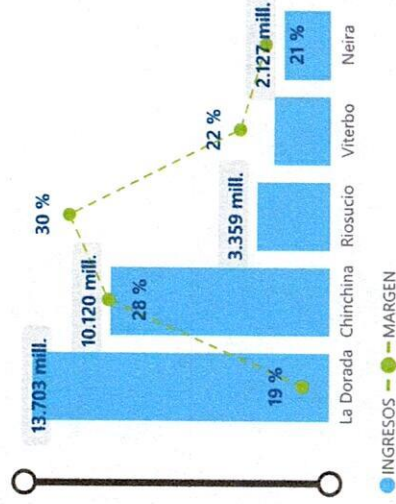
49.209 mill.



## Rentabilidad por Seccional Top 10 (+)



## Rentabilidad Vs Ingresos por Seccional



Operativos

26.958 mill. 18.116 mill. 4.135 mill.

Estratégicos y Soporte

Comerciales



Servicio



Seccional



Indicadores

# INFORME RENTABILIDAD

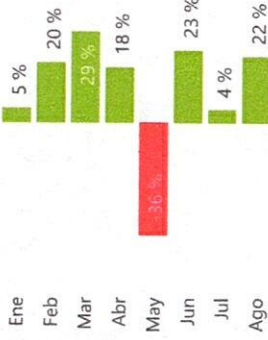
Mes Ene Feb Mar Abr M... Jun Jul A... Sep Oct N... Dic Trimestre Qtr 1 Qtr 2 Qtr 3 Qtr 4 Servicio Seccional Todas



## Rentabilidad

8 %

% Rentabilidad



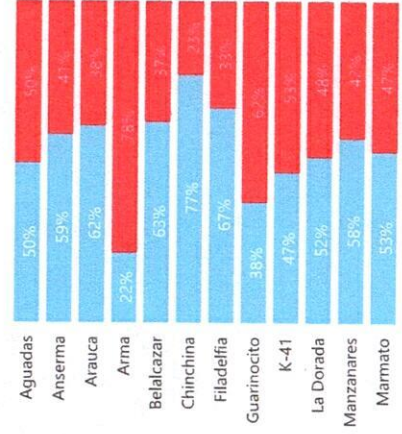
## Rentabilidad por Seccional

Riosucio	Chinchina	Viterbo	Neira
30 %	28 %	22 %	21 %



## Análisis por Seccional

● AGUA FACTURADA ● AGUA NO FACTURADA



7.397.490.817 12.509.120.3...

Utilidad Operacional

EBITDA



## Overview

**INGRESOS** 53.672.122.097  
**COSTOS** -49.208.750.350  
**RENTABILIDAD** 4.463.371.747

SECCIONAL	AG NO FACT. m³	\$ AGUA NO FACTURADA
Aguadas	513.484,27	811.123.189
Anserma	549.991,90	880.187.428
Arauca	134.116,07	214.634.572
Arma	203.413,50	321.321.251
Belalcazar	122.169,60	195.515.872
Chinchina	1.062,953,	1.222.228.418
Filadelfia	81.098,50	129.787.148
Guarinocito	193.451,50	134.733.419
K-41	72.317,50	127.409.160
La Dorada	3.872,657,	4.627.966.711
Manzanares	13	

SECCIONAL	VR COSTO M	COSTO NO RECUPERADO
Aguadas	2.270	1.165.857.863
Anserma	2.691	1.480.048.722
Arauca	3.065	411.125.564
Arma	1.506	306.245.608
Belalcazar	2.962	361.866.676
Chinchina	1.540	1.636.900.770
Filadelfia	3.820	309.776.988
Guarinocito	1.361	263.217.444
K-41	2.798	202.313.182
La Dorada	1.378	5.337.030.528
Manzanares	2.896	519.932.511
Marmato	2.644	498.326.178



Servicio



Seccional



Indicadores

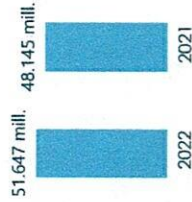
# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PRUEBA)

## PERIODOS CONTABLES TERMINADOS AL 31/12/2022 Y 31/12/2021



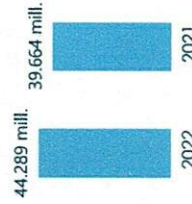
Ingresos

**+ 7 %**  
3.503 mill.



Costos y Gastos

**+ 12 %**  
4.625 mill.



Resultado Operacional

**-13 %**  
-1.122 mill.



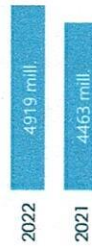
Ingresos no Operacionales

**133 %**  
1.157 mill.



Gastos no Operacionales

**10 %**  
457 mill.

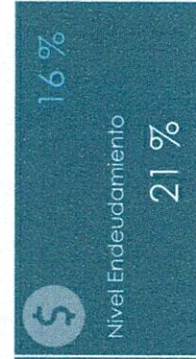


Resultado Integral

**-9 %**  
-422 mill.



2021



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR SERVICIO

Estado de situación financiera por servicio [partidas]	Total por servicios [miembro]		
	Acueducto [miembro]	Alcantarillado [miembro]	
<b>Activos [resumen]</b>			
<b>Activos corrientes [resumen]</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	24,875,850,897.00	5,308,368,008.00	30,184,218,905.00
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes [Resumen]			
Cuentas comerciales por cobrar por prestación de servicios públicos corrientes	4,879,129,183.00	2,162,871,740.00	7,042,000,923.00
Cuentas comerciales por cobrar por venta de bienes corrientes	0.00	0.00	0.00
Otras cuentas por cobrar corrientes	106,862,971.00	54,099,479.00	160,962,450.00
<b>Total cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes</b>	<b>4,985,992,154.00</b>	<b>2,216,971,219.00</b>	<b>7,202,963,373.00</b>
Inventarios corrientes	3,196,769,051.00	689,159,460.00	3,885,928,511.00
Inversiones corrientes	0.00	0.00	0.00
Anticipo de impuestos	0.00	0.00	0.00
Otros activos financieros corrientes	0.00	0.00	0.00
Otros activos no financieros corrientes	1,543,471,898.00	781,384,102.00	2,324,856,000.00
<b>Activos corrientes totales</b>	<b>34,602,084,000.00</b>	<b>8,995,882,789.00</b>	<b>43,597,966,789.00</b>
<b>Activos no corrientes [resumen]</b>			
Propiedades, planta y equipo	146,075,589,006.00	82,604,503,280.00	228,680,092,286.00
Propiedades de inversión	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles distintos a la plusvalía	0.00	0.00	0.00
Inversiones no corrientes	36,498,498.00	18,477,399.00	54,975,897.00
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes [Resumen]			
Cuentas comerciales por cobrar por prestación de servicios públicos no corrientes	231,547,947.00	28,969,950.00	260,517,897.00
Cuentas comerciales por cobrar por venta de bienes no corrientes	0.00	0.00	0.00
Otras cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	200,040,580.00	101,270,732.00	301,311,312.00
<b>Total cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes</b>	<b>431,588,527.00</b>	<b>130,240,682.00</b>	<b>561,829,209.00</b>
Inventarios no corrientes	0.00	0.00	0.00
Otros activos financieros no corrientes	0.00	0.00	0.00
Otros activos no financieros no corrientes	845,866,856.00	414,416,479.00	1,260,283,335.00
<b>Activos no corrientes totales</b>	<b>147,389,542,887.00</b>	<b>83,167,637,840.00</b>	<b>230,557,180,727.00</b>
<b>Total de activos</b>	<b>181,991,626,887.00</b>	<b>92,163,520,629.00</b>	<b>274,155,147,516.00</b>
<b>Patrimonio y pasivos [resumen]</b>			
<b>Pasivos [resumen]</b>			
<b>Pasivos corrientes [resumen]</b>			
Provisiones Corrientes	0.00	0.00	0.00
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	0.00	0.00	0.00
Cuentas por pagar para la adquisición de bienes corrientes	170,096,562.00	0.00	170,096,562.00
Cuentas por pagar para la adquisición de servicios corrientes	74,497,497.00	37,714,428.00	112,211,925.00
Obligaciones financieras corrientes	2,739,095,694.00	1,769,636,501.00	4,508,732,195.00
Obligaciones laborales corrientes	1,681,371,855.00	851,196,085.00	2,532,567,940.00
Pasivo por impuestos corrientes, corriente	2,953,626,138.00	2,245,083,462.00	5,198,709,600.00
Otros pasivos corrientes	1,081,814,346.00	547,669,531.00	1,629,483,877.00
<b>Pasivos corrientes totales</b>	<b>8,700,502,092.00</b>	<b>5,451,300,007.00</b>	<b>14,151,802,099.00</b>
<b>Pasivos no corrientes [resumen]</b>			
Provisiones no Corrientes	758,177,672.00	383,828,160.00	1,142,005,832.00
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes	0.00	0.00	0.00
Cuentas por pagar para la adquisición de bienes no corrientes	0.00	0.00	0.00
Cuentas por pagar para la adquisición de servicios no corrientes	0.00	0.00	0.00
Obligaciones financieras no corrientes	21,689,111,617.00	10,980,133,174.00	32,669,244,791.00
Obligaciones laborales no corrientes	0.00	0.00	0.00
Pasivo por impuestos corrientes, no corriente	0.00	0.00	0.00
Otros pasivos no corrientes	5,585,804,282.00	2,824,179,499.00	8,409,983,781.00
<b>Total de pasivos no corrientes</b>	<b>28,033,093,571.00</b>	<b>14,188,140,833.00</b>	<b>42,221,234,404.00</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>36,733,595,663.00</b>	<b>19,639,440,840.00</b>	<b>56,373,036,503.00</b>

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR SERVICIO

	Total por servicios [miembro]		
	Acueducto [miembro]	Alcantarillado [miembro]	
Patrimonio [resumen]			
Capital	824,169,098.00	49,026,302.00	873,195,400.00
Inversión suplementaria al capital asignado	0.00	0.00	0.00
Otras participaciones en el patrimonio	58,367,533,924.00	29,548,618,997.00	87,916,152,921.00
Superavit por revaluación	0.00	0.00	0.00
Otras Reservas	23,117,163,728.00	11,467,902,753.00	34,585,066,481.00
Ganancias acumuladas	62,949,164,474.00	31,458,531,738.00	94,407,696,212.00
<b>Patrimonio total</b>	<b>145,258,031,224.00</b>	<b>72,524,079,790.00</b>	<b>217,782,111,014.00</b>
<b>Total de patrimonio y pasivos</b>	<b>181,991,626,887.00</b>	<b>92,163,520,630.00</b>	<b>274,155,147,517.00</b>
	181,991,626,887.00	92,163,520,629.00	274,155,147,516.00
	0.000	1.000	1.00

## ESTADO DE RESULTADOS POR SERVICIO

Estado de resultados por servicio [partidas]	Total por servicios [miembro]		
	Acueducto [miembro]	Alcantarillado [miembro]	
<b>Ganancia (pérdida) [resumen]</b>			
Ingresos de actividades ordinarias	34,264,209,551.00	17,412,217,008.00	51,676,426,559.00
Costo de ventas	20,974,596,448.00	10,118,353,479.00	31,092,949,927.00
<b>Ganancia bruta</b>	<b>13,289,613,103.00</b>	<b>7,293,863,529.00</b>	<b>20,583,476,632.00</b>
Gastos de administración, operación y ventas	7,326,171,753.00	4,960,263,629.00	12,286,435,382.00
Otros ingresos	1,007,858,258.00	609,625,149.00	1,617,483,407.00
Otros gastos	862,504,447.00	98,184,733.00	960,689,180.00
<b>Ganancia (pérdida) por actividades de operación</b>	<b>6,108,795,161.00</b>	<b>2,845,040,316.00</b>	<b>8,953,835,477.00</b>
Ingresos financieros	358,646,206.00	19,565,926.00	378,212,132.00
Costos financieros	1,525,445,369.00	772,258,154.00	2,297,703,523.00
Otras ganancias (pérdidas)	0.00	0.00	0.00
<b>Ganancia (pérdida), antes de impuestos</b>	<b>4,941,995,998.00</b>	<b>2,092,348,088.00</b>	<b>7,034,344,086.00</b>
Gasto (ingreso) por impuesto de operaciones continuadas	1,706,868,561.00	864,103,816.00	2,570,972,377.00
<b>Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas</b>	<b>3,235,127,437.00</b>	<b>1,228,244,272.00</b>	<b>4,463,371,709.00</b>
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas	0.00	0.00	0.00
<b>Ganancia (pérdida)</b>	<b>3,235,127,437.00</b>	<b>1,228,244,272.00</b>	<b>4,463,371,709.00</b>



### VALOR CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	Valor cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar [miembro]				
	Total [miembro]				
	No vencidos [miembro]	Vencidos de 1 a 90 días [miembro]	Vencidos de 91 a 180 días [miembro]	Vencidos de 181 a 360 días [miembro]	Vencidos de más de 360 días [miembro]
Detalle de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar por prestación de servicios públicos [abstracto]					
Cuentas comerciales por cobrar corrientes por prestación de servicios públicos y otras cuentas por cobrar corrientes [abstracto]					
Cuentas comerciales por cobrar corrientes por prestación de servicios públicos [abstracto]					
Acueducto	2,977,525,366.00	1,736,120,681.00	134,235,811.00	203,379,985.00	880,805,078.10
Alcantarillado	1,526,724,430.00	569,866,501.00	47,250,529.00	63,594,185.00	329,694,719.01
Defetoro de cuentas comerciales por cobrar corrientes por prestación de servicios públicos	0.00	0.00	45,816,995.00	210,330,411.00	1,121,048,956.00
Total cuentas comerciales por cobrar corrientes netas por prestación de servicios públicos	<b>4,454,249,796.00</b>	<b>2,305,987,182.00</b>	<b>135,669,345.00</b>	<b>56,643,759.00</b>	<b>89,450,841.11</b>
Cuentas comerciales por cobrar corrientes por venta de bienes [abstracto]					
Cuentas comerciales por cobrar corrientes brutas por venta de bienes					
Defetoro de cuentas por cobrar corrientes por venta de bienes					
<b>Total cuentas comerciales por cobrar corrientes netas por venta de bienes</b>					
Otras cuentas comerciales por cobrar corrientes [abstracto]					
Otras cuentas comerciales por cobrar corrientes brutas	158,426,925.00	560,585.00	0.00	0.00	1,974,940.00
Defetoro de otras cuentas por cobrar corrientes					
Total otras cuentas comerciales por cobrar corrientes netas	<b>158,426,925.00</b>	<b>560,585.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,974,940.00</b>
Total cuentas comerciales por cobrar corrientes netas por prestación de servicios públicos y otras cuentas por cobrar corrientes netas por prestación de servicios públicos [abstracto]					
Acueducto					
Alcantarillado					
Aseo					
Energía					
Gas Combustible por redes					
Gas Licuado de Petróleo					
Operador del sistema y administrador del mercado de energía [XM]					
Defetoro de cuentas comerciales por cobrar por prestación de servicios públicos no corrientes					
Total cuentas comerciales por cobrar no corrientes netas por prestación de servicios públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	260,517,887.00
Cuentas comerciales por cobrar no corrientes por venta de bienes [abstracto]					
Cuentas comerciales por cobrar no corrientes brutas por venta de bienes					
Defetoro de otras cuentas por cobrar no corrientes					
Total otras cuentas comerciales por cobrar no corrientes netas					
Total cuentas comerciales por cobrar corrientes y no corrientes netas	<b>4,612,676,721.00</b>	<b>2,306,547,767.00</b>	<b>135,669,345.00</b>	<b>56,643,759.00</b>	<b>90,421,688.11</b>
Defetoro de otras cuentas por cobrar					
Total otras cuentas comerciales por cobrar no corrientes netas					
Total cuentas comerciales por cobrar corrientes y no corrientes netas	<b>4,612,676,721.00</b>	<b>2,306,547,767.00</b>	<b>135,669,345.00</b>	<b>56,643,759.00</b>	<b>90,421,688.11</b>
Defetoro de otras cuentas por cobrar					
Total otras cuentas comerciales por cobrar no corrientes netas					
Total cuentas comerciales por cobrar corrientes y no corrientes netas	<b>4,612,676,721.00</b>	<b>2,306,547,767.00</b>	<b>135,669,345.00</b>	<b>56,643,759.00</b>	<b>90,421,688.11</b>

**VALOR CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

	Valor cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar [miembro]				
	No vencidas [miembro]	Total [miembro]			
		Vencidas de 1 a 90 días [miembro]	Vencidas de 91 a 180 días [miembro]	Vencidas de 181 a 360 días [miembro]	Vencidas de más de 360 días [miembro]
Deterioro de cuentas por cobrar no corrientes por venta de bienes					
<b>Total cuentas comerciales por cobrar no corrientes netas por venta de bienes</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras cuentas comerciales por cobrar no corrientes [abstracción]					
Otras cuentas comerciales por cobrar brutas no corrientes			301,311,312.68	301,311,312.68	301,311,312.68
Deterioro de otras cuentas por cobrar no corrientes				0.00	0.00
Total otras cuentas comerciales por cobrar netas no corrientes	0.00	0.00	0.00	301,311,312.68	301,311,312.68
Deterioro de cuentas comerciales por cobrar netas no corrientes por liquidación de sociedades afiliadas u otras cuentas comerciales por	0.00	0.00	0.00	561,829,199.68	561,829,199.68
<b>Total cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar netas</b>	<b>4,612,676,721.00</b>	<b>2,306,547,767.00</b>	<b>135,669,345.00</b>	<b>56,643,759.00</b>	<b>3,152,115,851.79</b>
					<b>7,764,792,572.79</b>

## VALOR CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Detalle de cuentas comerciales por pagar, otras cuentas por pagar y otros pasivos financieros [abstracto]	Valor cuentas comerciales por pagar y otros pasivos financieros [miembro]				
	Total [miembro]				
	No vencidas [miembro]	Vencidas de 1 a 90 días [miembro]	Vencidas de 91 a 180 días [miembro]	Vencidas de 181 a 360 días [miembro]	Vencidas de mas de 360 días [miembro]
Cuentas comerciales por pagar	282,308,487.00				282,308,487.00
Otras cuentas por pagar					0.00
<b>Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>	<b>282,308,487.00</b>				<b>282,308,487.00</b>
Obligaciones financieras	37,177,976,986.00				37,177,976,986.00
Obligaciones laborales	2,532,567,940.00				2,532,567,940.00
<b>Total cuentas comerciales por pagar, otras cuentas por pagar y otros pasivos financieros</b>	<b>39,992,853,413.00</b>				<b>39,992,853,413.00</b>

	Total por servicios [miembro]		
	Acueducto [miembro]	Alcantarillado [miembro]	
Detalle de ingresos y gastos del periodo [abstracto]			
Detalle de ingresos [abstracto]			
Ingresos de actividades ordinarias	34,264,209,551.00	17,412,217,008.00	51,676,426,559.00
Todos los demás ingresos	1,366,504,464.00	629,191,075.00	1,995,695,539.00
<b>Total ingresos</b>	<b>35,630,714,015.00</b>	<b>18,041,408,083.00</b>	<b>53,672,122,098.00</b>
Detalle de gastos [abstracto]			
Costos y gastos totales	32,395,586,578.00	16,813,163,811.00	49,208,750,389.00
Impuestos, tasas y contribuciones	1,336,487,970.00	2,336,245,119.00	3,672,733,089.00
Gastos financieros	1,525,445,369.00	772,258,154.00	2,297,703,523.00
Gasto por deterioro	0.00	0.00	0.00
Gasto por depreciación	3,031,447,605.00	2,080,181,941.00	5,111,629,546.00
Gasto por amortización	0.00	0.00	0.00
Gasto por provisiones	0.00	0.00	0.00

Información a revelar sobre pérdidas por deterioro [abstracto]	Deterioro de activos [miembro]					
	Activos intangibles distintos de la plusvalía [miembro]	Cuentas comerciales por cobrar [miembro]	Inversiones [miembro]	Propiedades, planta y equipo [miembro]	Inventarios [miembro]	Otros activos [miembro]
Pérdidas por deterioro de valor reconocidas en el resultado del periodo		0.00		634,726,172.00	36,714,763.00	671,440,935.00
Reversión de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en el resultado del periodo		296,962,762.00			11,158,961.00	308,121,723.00
<b>Total pérdidas por deterioro de valor</b>	<b>0.00</b>	<b>-296,962,762.00</b>	<b>0.00</b>	<b>634,726,172.00</b>	<b>25,555,802.00</b>	<b>363,319,212.00</b>