



Acueducto Vereda San Isidro  
*Agua para vivir.*  
NIT 811.022.096-3

**ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO**

**NIT: 811022096-3- TEL: 3023784940**

**E-mail: [acueductovsanisidro@gmail.com](mailto:acueductovsanisidro@gmail.com)**

Vereda San Isidro

Guarne - Antioquia

# **ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE LA VEREDA SAN ISIDRO**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES**

**Al 31 de diciembre de 2023**

**(Cifras en miles de pesos colombianos)**



## INFORME FINANCIERO

### NOTA 1 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la venta de los servicios y sus derivados, así como la venta derechos.

Cuenta	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa	Nota
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>289.170.506,00</b>	<b>252.226.128,00</b>	<b>36.944.378,00</b>	<b>14,65%</b>	
43210201 Derechos por Matricula y Nueva Conexion	42.544.085,00	61.164.534,00	-18.620.449,00	-30,44%	
43210501 Interés por Mora	256.092,00	451.569,00	-195.477,00	-43,29%	
43210601 Sanciones	0,00	1.040.000,00	-1.040.000,00	-100,00%	( a )
43210701 Reconexion	0,00	150.000,00	-150.000,00	-100,00%	
43211001 Cargo fijo	82.045.325,00	64.674.193,00	17.371.132,00	26,86%	
43211002 Consumo	163.966.704,00	124.096.818,00	39.869.886,00	32,13%	
43211101 Accesorios	358.300,00	649.014,00	-290.714,00	-44,79%	

(a) Es el valor que se cobra por la no asistencia a la asamblea general y por fraudes en redes en el año 2023 no se presentaron ingresos por este rubro.

### NOTA 2 COSTOS OPERACIONALES

Corresponde a los costos en que incurre el acueducto para prestar el servicio, incluye los valores por costo de tratamiento del agua, insumos químicos, mantenimiento de las plantas de tratamiento, mano de obra de los fontaneros, cabe anotar que con el objetivo de mejorar el servicio en cuanto a calidad del agua, entrega de facturación, reparación de daños, respuestas inmediatas a cualquier eventualidad, fue necesario mantener 2 fontaneros en la parte operativa y a su vez un interventor (sr. Jairo de Jesús Grisales Otalvaro) que está pendiente de los mantenimientos preventivos y correctivos, además de las nuevas instalaciones de redes por parte de los contratistas garantizando el buen funcionamiento del acueducto.



Costo de Operación	-169.402.588,12	-145.900.296,21	-23.502.291,91	16,11%	Nota
75050101 Sueldos de Personal	-36.106.733,00	-25.506.335,00	-10.600.398,00	41,56%	
75050401 Incapacidades	-627.228,00	0,00	-627.228,00	100,00%	
75050701 Personal Supernumerario	0,00	-754.500,00	754.500,00	-100,00%	
75051801 Vacaciones	-1.625.304,00	-1.080.155,00	-545.149,00	50,47%	
75052001 Bonificaciones	-3.000.000,00	-1.620.000,00	-1.380.000,00	85,19%	( b )
75052301 Auxilio de transporte	-3.018.406,00	-2.750.511,00	-267.895,00	9,74%	
75052401 Cesantías	-3.527.808,00	-2.333.400,00	-1.194.408,00	51,19%	
75052501 Intereses a las cesantías	-423.504,00	-280.126,00	-143.378,00	51,18%	
75053101 Dotación y Suministros a Trabajadores	-1.522.100,00	-904.200,00	-617.900,00	68,34%	
75053503 Comfama	-1.512.800,00	-1.024.400,00	-488.400,00	47,68%	
75053601 ICBF	-1.135.200,00	-768.300,00	-366.900,00	47,75%	
75053705 Nueva Eps sa	-4.616.156,00	-2.412.288,00	-2.203.868,00	91,36%	
75053801 SENA	-757.600,00	-513.400,00	-244.200,00	47,57%	
75054101 Costos Médicos, Exámenes y Drogas	-86.000,00	-134.000,00	48.000,00	-35,82%	( c )
75054402 ARP Sura ( operativo )	-2.383.000,00	-1.526.900,00	-856.100,00	56,07%	
75054601 Contrato Personal Temporal	-5.319.125,00	0,00	-5.319.125,00	100,00%	( d )
75054701 Viáticos	-121.200,00	0,00	-121.200,00	100,00%	
75055201 Prima de Servicios	-3.527.808,00	-2.333.400,00	-1.194.408,00	51,19%	
75056803 Proteccion	-5.789.434,00	-2.939.520,00	-2.849.914,00	96,95%	
75102601 Comunicaciones Recarga Celular	-982.000,00	-1.385.985,98	403.985,98	-29,15%	
75103601 Seguridad Industrial	0,00	-230.300,00	230.300,00	-100,00%	
75103702 Transporte Acarreo Pasajes	-1.561.200,00	-1.103.000,00	-458.200,00	41,54%	
75104501 Análisis de Agua	-1.106.458,00	-1.161.720,00	55.262,00	-4,76%	
75150301 Depreciación Redes, líneas, cables	-13.584.000,00	-13.584.000,00	0,00	0,00%	
75300201 Agua en Bloque	-13.980.900,00	-12.614.551,00	-1.366.349,00	10,83%	
75370101 Productos Químicos	-1.276.216,00	-1.388.836,00	112.620,00	-8,11%	
75370401 Energía Bombeo	-18.875.434,00	-14.798.421,00	-4.077.013,00	27,55%	
75400601 Mantenimiento Terrenos	-67.700,00	-100.000,00	32.300,00	-32,30%	
75400602 Mantenimiento Bocatoma	-616.398,00	0,00	-616.398,00	100,00%	
75400701 Mantenimiento Líneas, Redes y Ductos	-295.400,00	-3.915.800,00	3.620.400,00	-92,46%	
75400801 Mantenimiento Plantas	5.270.344,00	0,00	5.270.344,00	100,00%	
75401401 Servicios por Reparación Redes y Ductos	-7.641.744,00	-257.856,00	-7.383.888,00	2863,57%	
75500301 Rodamiento	-4.386.667,00	-2.260.044,00	-2.126.623,00	94,10%	( e )
75500401 Combustibles y Lubricantes	-10.000,00	0,00	-10.000,00	100,00%	
75500501 Materiales para la Construcción	0,00	-357.600,00	357.600,00	-100,00%	
75501001 Elementos y Accesorios de Acueducto	-9.738.068,00	-11.120.275,40	1.382.207,40	-12,43%	
75650701 Tasa Por Utilización de Recursos Naturales	0,00	-147.150,00	147.150,00	-100,00%	
75700401 Toma de Lecturas	-61.500,00	0,00	-61.500,00	100,00%	
75700901 Servicios de Instalación y Desinstalacion	-25.389.841,12	-34.593.321,83	9.203.480,71	-26,60%	( f )

**(b)** La junta aprobó dar bonificación a los colaboradores del acueducto por la buena gestión realizada durante al año 2023, equivalente a medio salario.

**(c)** Es el costo que incurre el acueducto por los exámenes médicos de los colaboradores que se efectúan al ingreso y por periodicidad, se observa una disminución del 35 % debido a que hubo estabilidad laboral en al año 2023, no hubo rotación como fue en el 2022.



(d) Corresponde al valor pagado a contratistas e interventoría en el mantenimiento, reparación e instalación de nuevas redes.

(e) Es el valor pagado a los fontaneros por el alquiler de la moto para facilitar los desplazamientos por todas las zonas que cubre el acueducto de San Isidro, se observa un incremento del 94 % porque ya son 2 fontaneros.

(f) Para la instalación de nuevos derechos es necesario generar costos por expansión de redes y adecuación de tuberías con el objetivo de cumplir con las necesidades de los nuevos usuarios, esto nos llevó a costo de \$ 25.389.841.

### NOTA 3 OTROS INGRESOS

Son los ingresos extraordinarios que no están ligados a el objeto principal del Acueducto, que de no ser percibidos no afectan el normal funcionamiento de la operación.

Otros ingresos	2.651.078,83	3.713.563,00	-1.062.484,17	-28,61%	Nota
48051301 Rendimientos Financieros	94.667,83	138.558,00	-43.890,17	-31,68%	
48100601 Arrendamientos	1.720.000,00	2.380.000,00	-660.000,00	-27,73%	
48100801 Recuperaciones	834.502,00	1.194.929,00	-360.427,00	-30,16%	( g )
48109010 Ajuste Mayor Valor Cobrado Factura	1.909,00	76,00	1.833,00	2411,84%	

(g) Este ingreso extraordinario corresponde a pagos que realizó al EPS por incapacidades generadas por fontanero.

### NOTA 4 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos administrativos son los que se sostienen con el cargo fijo, es todo lo relacionado con pagos de la secretaria, gastos de representación legal, honorarios y servicios de asesores externos, servicios públicos de la oficina, programa de facturación, impuestos, contribuciones, mantenimiento de equipos de oficina, gastos de asociación.



Gastos de administración	-100.253.663,74	-81.410.444,00	-18.843.219,74	23,15%	Nota
51010101 Sueldo Personal Administrativo	-19.488.000,00	-13.200.000,00	-6.288.000,00	47,64%	
51010301 Horas extras y festivos	0,00	-1.489.783,00	1.489.783,00	-100,00%	
51010501 Gastos Representación	-18.067.500,00	-13.750.000,00	-4.317.500,00	31,40%	( h )
51011701 Vacaciones	-812.652,00	-617.812,00	-194.840,00	31,54%	
51011901 Bonificaciones	0,00	-1.925.472,00	1.925.472,00	-100,00%	
51012301 Auxilio de Transporte	-1.687.372,00	-1.406.064,00	-281.308,00	20,01%	
51012401 Cesantías	-1.763.904,00	-1.351.265,00	-412.639,00	30,54%	
51012501 Intereses a las cesantías	-211.752,00	-162.217,00	-49.535,00	30,54%	
51013101 Dotación y Suministro a Trabajadores	0,00	-413.100,00	413.100,00	-100,00%	
51014701 Viáticos Pasajes	-755.481,00	-355.820,00	-399.661,00	112,32%	
51015201 Prima de Servicios	-1.763.904,00	-1.351.265,00	-412.639,00	30,54%	
51020401 Gastos Médicos Exámenes Control	0,00	-66.000,00	66.000,00	-100,00%	
51030203 Caja de Compensación Comfama	-664.200,00	-544.200,00	-120.000,00	22,05%	
51030309 Savia salud	-2.976.560,00	-1.248.126,00	-1.728.434,00	138,48%	
51030310 Aportes Seguridad Social Y Fondo de Pension	-2.821.022,00	-1.492.122,00	-1.328.900,00	89,06%	
51030502 ARP Sura ( administrativo)	-278.112,00	-71.500,00	-206.612,00	288,97%	
51040101 ICBF	-498.600,00	-408.400,00	-90.200,00	22,09%	
51040201 SENA	-332.400,00	-272.700,00	-59.700,00	21,89%	
51111001 Gastos de Asociación	-2.763.500,00	-1.341.100,00	-1.422.400,00	106,06%	( i )
51111103 Servicios administrativos	-22.422.400,00	-21.812.500,00	-609.900,00	2,80%	
51111401 Materiales y Suministros	-824.350,00	-1.602.850,00	778.500,00	-48,57%	
51111501 Mantenimiento equipo de oficina	-15.000,00	-190.000,00	175.000,00	-92,11%	
51111701 Servicios Públicos Energia	-1.844.713,00	-1.696.600,00	-148.113,00	8,73%	
51111703 Internet y Telefonía	-1.980.144,00	-1.870.409,00	-109.735,00	5,87%	
51112303 Comunicaciones Recarga Celular	-373.500,00	-363.000,00	-10.500,00	2,89%	
51112401 Mantenimiento Edificios	-4.033.400,00	0,00	-4.033.400,00	100,00%	( j )
51115001 Procesamiento de Información Facturación	-4.147.374,00	-2.068.950,00	-2.078.424,00	100,46%	( k )
51115503 Elementos De Aseo y Cafetería	-38.550,00	-296.800,00	258.250,00	-87,01%	
51119003 Tramites Paz y Salvo	-51.400,00	-41.750,00	-9.650,00	23,11%	
51200101 Predial	-1.260.672,00	-611.976,00	-648.696,00	106,00%	
51200401 Contribución a la Superintendencia	-921.800,00	-2.342.542,00	1.420.742,00	-60,65%	
51200901 Industria y comercio	-3.846.192,00	-2.853.881,00	-992.311,00	34,77%	
51201101 Certificado de Existencia Rep Legal	-50.000,00	-19.000,00	-31.000,00	163,16%	
51201201 Registro	-432.000,00	-363.000,00	-69.000,00	19,01%	
51201301 Renovación Camara de Comercio	-1.641.204,00	-1.470.500,00	-170.704,00	11,61%	
51202401 Gravamen a los Movimientos Financieros	-1.486.005,74	-317.290,00	-1.168.715,74	368,34%	
51451001 Mantenimientos - Construcciones y edificaciones	0,00	-2.022.450,00	2.022.450,00	-100,00%	

**(h)** Estos gastos corresponden a los incurridos por el representante legal, realizando las funciones de administrador del acueducto y representación ante las entidades que lo requieran.

**(i)** Estos gastos corresponden a las erogaciones por concepto de refrigerios de la junta, refrigerios de asamblea general.

**(j)** Este rubro corresponde a los gastos que incurrió el acueducto para el mejoramiento de la lugar que se tiene después del salón comunal el cual se adecuara como apartamento de vivienda, el cual generará un ingreso adicional para el acueducto.



Acueducto Vereda San Isidro  
 Agua para vivir.  
 NIT 811.022.096-3

**ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO**

NIT: 811022096-3- TEL: 3023784940

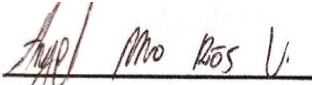

E-mail: [acueductovsanisidro@gmail.com](mailto:acueductovsanisidro@gmail.com)

Vereda San Isidro  
 Guarne - Antioquia

**(k)** Este rubro corresponde a los gastos generados por el programa de facturación, MOBILE TIC factura de los servicios de agua y SIIGO para el servicios de nómina electrónica y facturación al municipio de Guarne por Subsidios y generación de documentos soportes.

**NOTA 5 OTROS GASTOS.**

Son los gastos representados en depreciación, gastos bancarios por intereses, por comisiones por recaudo.

Otros gastos	-10.582.316,67	-8.682.305,00	-1.900.011,67	21,88%	Nota
53300101 Edificaciones	-388.000,00	-2.328.000,00	1.940.000,00	-83,33%	
53300601 Muebles, enseres y equipo de oficina	-1.437.000,00	-60.000,00	-1.377.000,00	2295,00%	
53300708 Computador	-114.000,00	-456.000,00	342.000,00	-75,00%	
58053601 Comisión Gastos Bancarios	-7.546.366,17	-4.024.210,00	-3.522.156,17	87,52%	
58053602 Comision Fondo Agropecuario Finagro	-699.950,50	0,00	-699.950,50	100,00%	(1)
58100401 Donaciones	-397.000,00	0,00	-397.000,00	100,00%	
58103202 Intereses Préstamo	0,00	-1.814.095,00	1.814.095,00	-100,00%	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA)</b>	<b>11.583.016,30</b>	<b>19.946.645,79</b>	<b>-8.363.629,49</b>	<b>-41,93%</b>	
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="text-align: center;">   <b>ANGEL MIRO RIOS</b>            Representante legal         </div> <div style="text-align: center;">   <b>JUAN GUILLERMO ZAPATA</b>            Contador            101078            70753540         </div> </div>					

Las comisiones por recaudo hechos por taquilla y pago por PSE ingresando por la página WEB [www.acueductosanisidroguarne.com.co](http://www.acueductosanisidroguarne.com.co), se observa un incremento 87.52 % con respecto al año 2022, esto debido a que el costo por cupón fue de 5.600 más IVA, la junta autorizó a l representante legal realizar negociaciones con la entidad financiera que permitiera bajar este costo, 770 más IVA

**(I)** Corresponde a comisión que cobró CONFIAR por crédito \$ 74.199.703, realizado para el proyecto de inversión mencionado en el punto 2 INFORME DE GESTION.



Acueducto Vereda San Isidro  
Agua para vivir.  
NIT 811.022.096-3

## ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO

NIT: 811022096-3- TEL: 3023784940

E-mail: [acueductovsanisidro@gmail.com](mailto:acueductovsanisidro@gmail.com)

Vereda San Isidro  
Guarne - Antioquia

### NOTA 5 ESTADO SITUACION FINANCIERA

### NOTA 6 ACTIVOS

Estado de situación financiera					
ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE LA VEREDA SAN ISIDRO					
811.022.096-3					
Comparativo años 2022 - 2023					
Valores expresados en pesos colombianos					
Cuenta	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa	Nota
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.705.552,06	5.864.421,92	-1.158.869,86	-19,76%	
11050101 Caja principal	108.500,00	410.050,00	-301.550,00	-73,54%	
11090201 Cooperativa Financiera Confiar Ordinaria	3.630.509,51	1.168.669,92	2.461.839,59	210,65%	
11090202 Cooperativa Financiera Confiar Inversion	707,00	4.285.702,00	-4.284.995,00	-99,98%	
11090203 Cooperativa Departamental Conecta	540.000,00	0,00	540.000,00	100,00%	
11100501 Bancolombia	425.835,55	0,00	425.835,55	100,00%	( a )
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	26.329.233,53	42.664.850,58	-16.335.617,05	-38,29%	( b )
14080201 Servicio Acueducto Cargo Fijo y Consumo	17.083.301,39	26.297.258,00	-9.213.956,61	-35,04%	
14080202 Cuentas por Cobrar Derechos Acueducto Matriculas	9.280.665,00	13.063.045,58	-3.782.380,58	-28,95%	
14080805 Subsidio Municipio Guarne	6.243.579,00	4.633.070,00	1.610.509,00	34,76%	
14701201 Préstamo Empleados	1.264.400,00	2.000.000,00	-735.600,00	-36,78%	
14800601 Deudas de Difícil Cobro	-7.542.711,86	-3.328.523,00	-4.214.188,86	126,61%	
Inventarios corrientes	26.111.088,46	16.158.403,36	9.952.685,10	61,59%	
15181104 Elementos y accesorios de acueducto	26.111.088,46	16.158.403,36	9.952.685,10	61,59%	
Otros activos financieros corrientes	5.984.029,50	0,00	5.984.029,50	100,00%	
19108701 Impuestos y Otros Cargos Diferidos	5.984.029,50	0,00	5.984.029,50	100,00%	
<b>Total ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>63.129.903,55</b>	<b>64.687.675,86</b>	<b>-1.557.772,31</b>	<b>-2,41%</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad planta y equipo	402.078.839,90	302.233.813,20	99.845.026,70	33,04%	
16050201 Terreno	5.800.000,00	5.800.000,00	0,00	0,00%	
16400101 Construcciones y Edificaciones	61.252.780,00	45.177.358,07	16.075.421,93	35,58%	
16402401 Tanques de Almacenamiento	101.917.644,37	101.917.644,37	0,00	0,00%	
16450201 Plantas tratamientos de aguas	138.894.592,00	124.235.257,00	14.659.335,00	11,80%	
16500203 Redes distribución	197.234.340,12	109.151.138,76	88.083.201,36	80,70%	
16551101 Herramientas y Accesorios	0,00	40.200,00	-40.200,00	-100,00%	
16650101 Muebles y enseres	7.678.000,00	2.288.000,00	5.390.000,00	235,58%	
16700101 Equipos de Comunicación y Computación	7.810.000,00	5.380.000,00	2.430.000,00	45,17%	
16850101 Depreciación Construcciones y Edificaciones	-58.116.000,00	-55.464.000,00	-2.652.000,00	4,78%	
16850201 Depreciación Plantas Ductos y Tuneles	-15.692.878,17	-11.880.000,00	-3.812.878,17	32,09%	
16850301 Depreciación Redes Distribución Líneas y Cables.	-38.570.161,73	-21.401.785,00	-17.168.376,73	80,22%	
16850601 Depreciación Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	-2.250.800,00	-350.000,00	-1.900.800,00	543,09%	
16850701 Depreciación Equipos de Comunicación y Computación	-3.878.676,69	-2.660.000,00	-1.218.676,69	45,81%	
16551201 Equipo para Estaciones de Bombeo	12.014.761,50	12.014.761,50	0,00	0,00%	
<b>Total ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>414.093.601,40</b>	<b>314.248.574,70</b>	<b>99.845.026,70</b>	<b>31,77%</b>	
<b>Total ACTIVO</b>	<b>477.223.504,95</b>	<b>378.936.250,56</b>	<b>98.287.254,39</b>	<b>25,94%</b>	

“AGUA PARA VIVIR”



(a) La junta estudió, analizó y aprobó la apertura de cuenta de Bancolombia con el objetivo de facilitar el pago a los suscriptores mediante corresponsal que se encuentra en la vereda. Con esta implementación ya se tiene varios canales de recaudo, CONFIAR por taquilla con la factura en físico, PSE con número de cedula y por el corresponsal con factura o número de cedula

## NOTA 7 PASIVOS

PASIVO	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa	Nota
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	-5.379.119,00	-3.523.099,00	-1.856.020,00	52,68%	
27150101 Cesantias	-4.350.209,00	-2.353.208,00	-1.997.001,00	84,86%	
27150201 Interes a Cesantias	-516.284,00	-275.985,00	-240.299,00	87,07%	
27150301 Vacaciones	-512.626,00	-893.906,00	381.280,00	-42,65%	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-20.570.198,91	-8.125.511,25	-12.444.687,66	153,16%	
23020501 Vinculados Economicos	-6.000.000,00	0,00	-6.000.000,00	100,00%	( c )
24010101 CxP Bienes y Servicios	-11.480.438,91	-7.107.827,25	-4.372.611,66	61,52%	
24250101 Comisiones, Honorarios y Servicios	-2.700.000,00	-700.000,00	-2.000.000,00	285,71%	
24251801 Aportes a Fondos Pensionales	-194.880,00	-158.842,00	-36.038,00	22,69%	
24251901 Aportes a Seguridad Social en Salud	-194.880,00	-158.842,00	-36.038,00	22,69%	
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	-445.766,00	-125.975,00	-319.791,00	253,85%	
24360509 Instalación red	-445.766,00	0,00	-445.766,00	100,00%	
24360806 Retefuente Compras	0,00	-125.975,00	125.975,00	-100,00%	
Otros pasivos financieros corrientes	-634.453,33	-689.313,90	54.860,57	-7,96%	
24500101 Consignaciones por Identificar	-634.453,33	-689.313,90	54.860,57	-7,96%	( d )
<b>Total PASIVO CORRIENTE</b>	<b>-27.029.537,24</b>	<b>-12.463.899,15</b>	<b>-14.565.638,09</b>	<b>116,86%</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Otros pasivos financieros no corrientes	-72.138.600,00	0,00	-72.138.600,00	100,00%	
23040802 Confiar Cooperativa Financiera	-72.138.600,00	0,00	-72.138.600,00	100,00%	
<b>Total PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-72.138.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.138.600,00</b>	<b>100,00%</b>	
<b>Total PASIVO</b>	<b>-99.168.137,24</b>	<b>-12.463.899,15</b>	<b>-86.704.238,09</b>	<b>695,64%</b>	

(c) Para cumplir con ciertas obligaciones financieras de fin de año, fue necesario recurrir a un tercero para préstamo, el cual debe ser cancelado en los 3 primeros del año 2024

(d) Con las nuevas implementaciones de recaudos o pagos de la factura se observa una disminución 7.96 % en las consignaciones sin reportar, gestión de Junta y administración del Acueducto.

Cuentas por pagar por bienes y servicios corresponde a los valores pendientes por pago de compra de agua en Bloque al Acueducto El Rosario que se paga mes vencido, compra de accesorios con proveedores que se tiene negociaciones a 30 días, cuentas por pagar a EPM por servicio de energía para bombeo.





Acueducto Vereda San Isidro  
 Agua para vivir.  
 NIT 811.022.096-3

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO

NIT: 811022096-3- TEL: 3023784940

E-mail: [acueductovsanisidro@gmail.com](mailto:acueductovsanisidro@gmail.com)

Vereda San Isidro  
 Guarne - Antioquia

## PRESUPUESTO AÑO 2024

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO													
PRESUPUESTO RESUMIDO													
FUENTES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
CARGOS FIJOS	7.378.064	7.378.064	7.393.965	7.611.411	7.627.710	7.660.307	7.868.520	7.901.932	7.918.638	8.150.852	8.167.975	8.202.223	93.259.661
CONSUMO BASICO	8.847.970	8.847.970	8.867.039	9.127.806	9.147.351	9.186.443	9.436.138	9.476.206	9.496.241	9.774.717	9.795.252	9.836.322	111.839.454
CONSUMO ADICIONAL	5.725.157	5.725.157	5.215.905	5.369.297	5.380.795	5.403.790	5.550.669	5.574.239	5.586.024	5.749.833	5.761.913	6.557.548	67.600.328
<b>TOTAL INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>21.951.190</b>	<b>21.951.190</b>	<b>21.476.909</b>	<b>22.108.514</b>	<b>22.155.856</b>	<b>22.250.539</b>	<b>22.855.328</b>	<b>22.952.378</b>	<b>23.000.903</b>	<b>23.675.402</b>	<b>23.725.140</b>	<b>24.596.093</b>	<b>272.699.443</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>													
<b>ADMINISTRACION</b>													
HONORARIOS	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	3.566.640	42.799.680
SALARIOS Y PRESTACIONES	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	2.715.328	32.583.936
PASAJES	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	756.000
PAPELERIA	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	91.200	1.094.400
SERVICIOS PUBLICOS Y FACTURA	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	6.480.000
VIATICOS	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500	822.000
ASEO	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	178.800
IMPUESTO PREDIAL	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	1.440.000
MANTENIMIENTO EQUIPO	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	73.333	880.000
CAFETERIA	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	282.000
GASTOS LEGALES			750.000										750.000
COSTOS FINANCIEROS	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	364.000	4.368.000
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	7.640.401	7.640.401	8.390.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	92.434.816
<b>COSTO DE OPERACION</b>													
SALARIOS	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	3.852.800	46.233.600
PRACTICANTE			900.000	900.000	900.000	900.000	900.000						4.500.000
PRESTACIONES SOCIALES	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	744.321	8.931.857
AUXILIO DE TRANSPORTE	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	4.800.000
DOTACION	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	750.000
SEGURIDAD SOCIAL	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	1.072.626	12.871.512
MANTENIMIENTO PLANTA	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	15.780.000
MANTENIMIENTO RED	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	1.097.500	13.170.000
MANTENIMIENTO MOTOCOMBA			800.000			800.000			800.000				3.200.000
MANTENIMIENTO BOCATOMAS			300.000			300.000			300.000				1.800.000
COMPR AGUA PIEDAS BLANCAS	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	11.400.000
SERVICIOS PUBLICOS	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	13.200.000
IMPUESTOS	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	614.960	7.379.520
INTERESES	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	12.780.000
DEPRECIACION	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	987.333	11.846.000
IMPREVISTOS			3.000.000			3.000.000			3.000.000				12.000.000
TOTAL COSTOS DE OPERACION	13.347.041	13.647.041	18.047.041	14.547.041	14.247.041	18.347.041	14.077.041	13.477.041	16.977.041	13.477.041	13.177.041	17.277.041	180.644.489
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>20.987.442</b>	<b>21.287.442</b>	<b>26.437.442</b>	<b>22.187.442</b>	<b>21.887.442</b>	<b>25.987.442</b>	<b>21.717.442</b>	<b>21.117.442</b>	<b>24.617.442</b>	<b>21.117.442</b>	<b>20.817.442</b>	<b>24.917.442</b>	<b>273.079.305</b>
<b>MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>963.748</b>	<b>663.748</b>	<b>4.960.534</b>	<b>78.928</b>	<b>268.414</b>	<b>3.736.903</b>	<b>1.137.886</b>	<b>1.834.936</b>	<b>1.616.539</b>	<b>2.557.960</b>	<b>2.907.698</b>	<b>321.349</b>	<b>379.863</b>

“AGUA PARA VIVIR”



Acueducto Vereda San Isidro  
 Agua para vivir.  
 NIT 811.022.096-3

## ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO SAN ISIDRO

NIT: 811022096-3- TEL: 3023784940

E-mail: [acueductovsanisidro@gmail.com](mailto:acueductovsanisidro@gmail.com)

Vereda San Isidro  
 Guarne - Antioquia

FINANCIACION DE FUNCIONAMIENTO													
CARGOS FIJOS	7.378.064	7.378.064	7.393.965	7.611.411	7.627.710	7.660.307	7.868.520	7.901.932	7.918.638	8.150.852	8.167.975	8.202.223	93.259.661
GASTOS DE ADMINISTRACION	7.640.401	7.640.401	8.390.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	7.640.401	92.434.816
<b>MARGEN</b>	<b>- 262.337</b>	<b>- 262.337</b>	<b>- 996.436</b>	<b>- 28.990</b>	<b>- 12.692</b>	<b>19.905</b>	<b>228.119</b>	<b>261.531</b>	<b>278.237</b>	<b>510.450</b>	<b>527.574</b>	<b>561.821</b>	<b>824.845</b>
INGRESOS POR CONSUMO	14.573.126	14.573.126	14.082.944	14.497.103	14.528.146	14.590.232	14.986.807	15.050.446	15.082.265	15.524.550	15.557.165	16.393.871	<b>179.439.781</b>
COSTOS DE OPERACION	13.347.041	13.647.041	18.047.041	14.547.041	14.247.041	18.347.041	14.077.041	13.477.041	16.977.041	13.477.041	13.177.041	17.277.041	<b>180.644.489</b>
<b>MARGEN</b>	<b>1.226.086</b>	<b>926.086</b>	<b>- 3.964.097</b>	<b>- 49.938</b>	<b>281.105</b>	<b>- 3.756.808</b>	<b>909.766</b>	<b>1.573.405</b>	<b>- 1.894.776</b>	<b>2.047.510</b>	<b>2.380.124</b>	<b>- 883.170</b>	<b>- 1.204.708</b>
CRECIMIENTO USUARIOS													
INGRESOS POR DERECHOS	-	4.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	4.000.000	34.000.000
COSTOS DE INSTALACION	-	1.065.000	532.500	1.065.000	532.500	1.065.000	532.500	1.065.000	532.500	1.065.000	532.500	1.065.000	9.052.500
MARGEN DE UTILIDAD	-	2.935.000	1.467.500	2.935.000	1.467.500	2.935.000	1.467.500	2.935.000	1.467.500	2.935.000	1.467.500	2.935.000	24.947.500

### 4. PLAN DE INVERSIÓN

El plan de inversión que se tiene a corto plazo es de \$200.000.000 que garantiza el crecimiento del acueducto, la calidad del agua y el buen servicio para toda la comunidad.

Se contempla lo siguiente:

El principal proyecto en el plan de inversión es el montaje puesto en marcha y construcción de la red de distribución para la planta de tratamiento antigua, esta garantizará un bombeo para el sector de la porra independiente para subsanar la compra de agua en bloque que se le hace a piedras blancas y atender el crecimiento de nuestra demanda para lograr un potencial adicional de 200 usuarios, adecuación del tanque de la porra, y cambio de tubería gris en dos sectores aproximadamente 1800 metros

### APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por la Junta Directiva y el Representante Legal, de acuerdo con el Acta, de enero 14 de 2024.

“AGUA PARA VIVIR”