

**EL SUSCRITO REPRESENTALE LEGAL DE LA JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO
REGIONAL ISNOS**

NIT 813.012.696-7

CERTIFICA:

Que dando cumplimiento al artículo 1.2.1.5.1.27 del decreto 2150 del año 2017, mediante acta de Asamblea General de Delegados No. 023 del 2023 de la **JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS** identificada con Nit 813.012.696-7, en su punto No. **8.1** de la mencionada acta, indica el *estado de las asignaciones permanentes* de los años gravables anteriores, por lo cual se anexa al presente documento, dando cumplimiento al artículo 1.2.1.5.1.27 del decreto 2150 del año 2017.


LAURA SOFIA ORTEGA CUERVO
CC. No. 1.084.261.166 de Isnos Huila.
Representante legal

Anexo:

- ✓ Acta asamblea ordinaria No. 023 de 2023, punto 8.1 (pág. 10)

**JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL DE ISNOS
ACTA 023**

**REUNIÓN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2022**

Lugar y fecha: Sala de Juntas, Oficina del Acueducto Regional Isnos – 18 de enero de 2023

Hora inicial: 01:50 de la tarde.

Hora final: 5:45 de la tarde.

Objetivo: Aprobación de los Estados Financieros del año 2022, la reinversión de los excedentes de la Junta Administradora Del Acueducto Regional De Isnos.

ORDEN DEL DIA

1. Saludo
2. Oración
3. Llamado a lista y verificación de quorum
4. Elección de presidente y secretario.
5. Presentación de Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2022
6. Votación para aprobación de Estados financieros
7. Presentación de reinversión de los excedentes generados en el año 2022
8. Votación para aprobación de reinversión de los excedentes del año 2022
9. Propositiones y varios.
10. Lectura y aprobación del acta.
11. Fin de la reunión

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DIA

1. Saludo

La gerente LAURA SOFÍA ORTEGA CUERVO dio bienvenida a los miembros de la junta directiva y demás asistentes, e invitó a continuar con el fortalecimiento del Acueducto Regional de Isnos.

2. Oración.

La oración fue presidida por la señora ANA CHIMBACO.

3. Llamado a lista y verificación de quorum.

La señora ANA ELSA CHIMBACO, secretaria de la Junta Directiva realizó llamado a lista verificando el quorum con la presencia de los siguientes integrantes de la asamblea general de delegados:

No.	NOMBRES Y APELLIDOS	ASISITENCIA
1	NUBIA URBANO	ASISTE
2	ALBERTO DELGADO	ASISTE
3	CARMEN ROSERO	ASISTE
4	ILDE ALFONSO CHILITO	ASISTE
5	REINEL CAICEDO	ASISTE
6	ALBERTO LOZADA	ASISTE
7	FANERY JOAQUI	ASISTE
8	OBEIDO PASAJE	ASISTE
9	ELEUTERIO ALARCON	ASISTE
10	JESUS BERNARDO GOMEZ	NO ASISTE
11	MANUEL ALVARO PASAJE	ASISTE
12	ZOILA AURORA BURBANO	NO ASISTE
13	JOSE CARLOS ORTEGA	NO ASISTE
14	MARIA CIFREDY MUÑOZ	ASISTE
15	ROSA ELVIRA NAVIA	ASISTE
16	ALEJANDRO ARGOTE	ASISTE

17	ORLANDO VARGAS	ASISTE
18	BUENAVENTURA RODRIGUEZ	ASISTE
19	GILBERTO MUÑOZ	NO ASISTE
20	LUIS HERNAN URBANO	NO ASISTE
21	ANA ELSA CHIMBACO	ASISTE
22	LEIDY JOHANA ERAZO	ASISTE

Se procedió a llamar a lista para constatar la asistencia de los Asociados verificándose quórum, asistiendo dieciséis delegados, verificándose el quórum necesario para deliberar y decidir sobre el motivo de la convocatoria.

4. Elección de presidente y secretario.

Por mayoría de votos de los delegados de la asamblea decidieron que la señora **LEIDY JOHANA ERAZO GARCIA** identificada con cedula de ciudadanía No. 1.084.253.004 ejercerá el cargo de presidente ad hoc y el señor **OBEIDO PASAJE QUINAYAS**, identificado con cedula de ciudadanía número 12.167.595 expedida en Isnos Huila ejercerá el cargo de secretario ad hoc para la presente asamblea ordinaria de delegados, los cuales firmaran la presente acta en constancia de la reunión aquí precedida.

5. Presentación y Aprobación de Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2022.

En este punto, se hace la presentación de los estados financieros del periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 diciembre de 2022, entregados por el contador público de la Junta de Administradora del Acueducto Regional Isnos, los cuales se relacionan en la presente acta:

JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
Periodo contable del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2022
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE	324.272.303,03	PASIVOS CORRIENTES	56.545.352,00
Efectivo	197.261.975,03	Prestamos por pagar	0,00
Inversiones	4.487.933,00	Cuentas por Pagar	35.579.107,00
Cuentas por cobrar Prestación de Servicios	43.849.955,00	Beneficios a los empleados	20.966.245,00
Cuentas por cobrar Subsidios	20.564.583,00	Otros Pasivos	0,00
Otras cuentas por cobrar	278.300,00		
(-) Deterioro CXC	-3.405.181,00	PASIVOS NO CORRIENTE	0,00
Inventarios	59.974.234,00	Prestamos por pagar	0,00
Otros activos	1.260.504	Obligaciones Laborales	0,00
		Otros Pasivos	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE	4.184.356.074,0	TOTAL PASIVO	56.545.352,00
Propiedades, planta y equipo	4.170.021.334,00		
Otros activos	14.334.740,00	PATRIMONIO	
		Capital	687.938.441,79
TOTAL ACTIVO	4.508.628.377	Resultado del Ejercicio anterior	2.550.503.580,70
		Resultado de ejercicio	152.207.710,54
		Impacto por la transición	1.061.433.292,00
		TOTAL PATRIMONIO	4.452.083.025,03
TOTAL ACTIVO	4.508.628.377,03	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	4.508.628.377,03

JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

Periodos contables 31/12/2022 y 31/12/2021

(Cifras en pesos colombianos)

	31/12/2022	31/12/2021
1 ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	324.272.303	232.968.696
11 Efectivo	197.261.975	91.815.919
12 Inversiones	4.487.933	3.961.133
13 Cuentas por cobrar	61.287.657	93.748.367
14 Inventarios	59.974.234	43.443.277
19 Otros activos	1.260.504	-
ACTIVO NO CORRIENTE	4.184.356.074	4.102.392.078
16 Propiedades, planta y equipo	4.170.021.334	4.087.676.834
19 Otros activos	14.334.740	14.715.244
TOTAL ACTIVO	4.508.628.377	4.335.360.774
2 PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES	56.545.352	39.536.709
22 Prestamos por pagar	-	-
24 Cuentas por Pagar	35.579.107	28.004.046
25 Beneficios a los empleados	20.966.245	11.532.663
29 Otros Pasivos	-	-
PASIVOS NO CORRIENTE	-	-
24 Prestamos por pagar	-	-
25 Obligaciones Laborales	-	-
29 Otros Pasivos	-	-
TOTAL PASIVO	56.545.352	39.536.709
3 PATRIMONIO		
3203 Capital	687.938.442	683.887.192
3225 Resultado del Ejercicio anterior	2.550.503.581	2.453.780.553
3230 Resultado de ejercicio	152.207.711	96.723.028
Impacto por la transicion	1.061.433.292	1.061.433.292
TOTAL PATRIMONIO	4.452.083.025	4.295.824.065
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.508.628.377	4.335.360.774

JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Periodos contables 31/12/2022 y 31/12/2021
(Cifras en pesos colombianos)

	01/01/2022 AL 31/12/2022	01/01/2021 AL 31/12/2021
4 INGRESOS OPERACIONALES	537.417.447,00	478.204.158,00
43 Ingresos por la prestacion del servicios	537.417.447,00	478.204.158,00
(-) Descuentos Tarifarios	-	0,00
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	425.618.565,98	437.485.982,00
5 GASTOS	192.687.298,98	195.925.698,00
51 Gastos de Administracion	191.238.865,98	184.222.760,00
53 Deterioro, Depreciaciones.	1.448.433,00	11.702.938,00
COSTOS	232.931.267,00	241.560.284,00
75 Costo de produccion	180.558.760,00	189.187.777,00
Depreciación - Operacional	52.372.507,00	52.372.507,00
UTILIDAD OPERACIONAL	111.798.881,02	40.718.176,00
OTROS INGRESOS	40.847.652,00	56.728.009,00
44 Servicio de facturación	39.506.529,00	42.856.926,00
44 Subvenciones	-	8.000.000,00
48 Otros Ingresos	1.341.123,00	5.871.083,00
OTROS GASTOS	438.822,48	723.157,00
58 Otros gastos	438.822,48	723.157,00
RESULTADO DEL PERIODO	152.207.710,54	96.723.028,00

JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DETALALDO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

SALDO EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	4.295.824.064,70
VARIACIÓN PATRIMONIAL	156.258.960,33
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	4.452.083.025,03

PATRIMONIO	DICIEMBRE DE 2022	DICIEMBRE DE 2021	VARIACIONES
Capital	687.938.441,79	683.887.192,00	4.051.250
Resultado del ejercicio anterior	2.550.503.580,70	2.453.780.552,70	96.723.028,00
Resultado de ejercicio	152.207.710,54	96.723.028,00	55.484.682,54
Impacto por la transición	1.061.433.292,00	1.061.433.292,00	
TOTAL PATRIMONIO	4.452.083.025,03	4.295.824.064,70	156.258.960,33

JUNTA ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO REGIONAL ISNOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en pesos colombianos)

SALDO EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	4.295.824.064,70
VARIACIÓN PATRIMONIAL	156.258.960,33
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	4.452.083.025,03

PATRIMONIO	DICIEMBRE DE 2022	DICIEMBRE DE 2021	VARIACIONES
Patrimonio institucional	4.452.083.025,03	4.295.824.064,70	156.258.960,33
TOTAL PATRIMONIO	4.452.083.025,03	4.295.824.064,70	156.258.960,33

6. Votación para aprobación de Estados financieros

Una vez oída la presentación de los estados financieros, los miembros presentes de la organización, aprueban por unanimidad los estados financieros con corte a 31 de diciembre bajo las Normas Internacionales De Información Financiera (NIIF), los cuales se adjuntan firmados como anexo y hacen parte integral de esta acta.

7. Presentación de reinversión de excedentes generados en el año 2022

La Junta Administradora del Acueducto Regional Isnos es una entidad sin ánimo de lucro, perteneciente al Régimen Tributario Especial, que tratan los artículos 356 al 364-6 del Estatuto Tributario. En su consideración debe someter a aprobación el excedente contable con cierre a 31 de diciembre de 2022, y su destinación acorde a las normas vigentes.

La presentación de la propuesta fue:

La Junta Administradora Del Acueducto Regional Isnos, se propone a realizar la distribución de excedentes que finalmente se reinvertirá en función del mejoramiento de los tanques de almacenamiento y redes de distribución del acueducto, teniendo como base el excedente del ejercicio del periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022, que suma el valor de CIENTO CINCUENTA Y DOS MILLONES DOSCIENTOS SIETE MIL SETECIENTOS ONCE PESOS (\$152.207.711):

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE EXCEDENTES AÑO ENTRE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$	152.207.711
EXCEDENTES NO OPERACIONALES		
EXCEDENTES OPERACIONALES A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA	\$	152.207.711
SALDO A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA	\$	152.207.711
PROPUESTA A LA ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS		
Mejoramiento redes de distribución	\$	152.207.711
TOTAL DISTRIBUCION DE EXCEDENTES PARA LA ASAMBLEA	\$	152.207.711

8. Votación para aprobación de reinversión de los excedentes generados en el año 2022

Los delegados presentes aprueban que los excedentes del año 2022 por el valor de \$152.207.711: sean destinados al mejoramiento y ampliaciones de las redes de distribución del acueducto durante el año 2023.

8.1 Estado de las asignaciones permanentes.

Las asignaciones permanentes realizadas por la empresa contribuyen al desarrollo de la Junta Administradora del acueducto Regional Isnos, cuya destinación ha sido exclusivamente a los activos fijos de la empresa que contribuyen al desarrollo de las actividades meritorias de la empresa.

Periodo	Fecha	No. De acta	Valor Asigando	Destinación
2019	12/06/2020	019	76.299.589	Mejoramiento instalaciones administrativas y operativas
2020	18/03/2021	020	98.581.659	Ampliación red del servicio de acueducto
2021	30/03/2022	021	96.723.028	Mejoramiento tanques de almacenamiento y redes de distribución.

9. Propositiones y varios.

No hubo proposiciones por parte de los delegados de la asamblea general.

10. Lectura y aprobación del acta.

En este momento, la secretaria hace la lectura de la presente acta, la cual fue aprobada por todos los delegados de la asamblea general de la Junta Administradora del Acueducto Regional Isnos.

11. Fin de la reunión

Siendo las 6:30 de la tarde, del día 18 de enero de 2023 se da por terminada la reunión.

En constancia firman,


OBEIDO PASAJE QUINAYAS
CC. No. 12.167.595 de Isnos Huila
Presidente ad hoc


LEIDY JOHANA ERAZO GARCIA
CC. No. 1.084.253.004 de Isnos Huila
Secretaria ad hoc

La presente Acta es fiel copia tomada del libro original de actas:


LEIDY JOHANA ERAZO GARCIA
CC. No. 1.084.253.004 de Isnos Huila
Secretario ad hoc

Anexos:

- Estados financieros año 2022.
- Reinversión de excedentes año 2022.