

ACTA N° 040

ASAMBLEA ORDINARIA DE LA ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO DENOMINADO "SAGRADO CORAZÓN" DE LA VEREDA NONCETA DEL MUNICIPIO DE JENESANO – BOYACÁ.

Siendo las nueve (9:00 AM) de la mañana del día 27 de febrero año dos mil diecinueve (2019), se reunieron en Asamblea General los suscriptores del Acueducto Sagrado Corazón de la vereda Noncetá del Municipio de Jenesano, citación efectuada por la señora presidenta NATIVIDAD SUAREZ MENDOZA, el fin de rendir informe financiero sobre la vigencia fiscal año 2018 y poner de presente a la asamblea general la aprobación de la proyección, y liquidación del presupuesto vigencia fiscal año 2019, presentando el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

1. Lectura, discusión y aprobación del orden del día.
2. Oración
3. Llamado a lista y verificación del quórum.
4. Lectura y aprobación del acta anterior.
5. Presentación y Aprobación del Informe de la Presidenta vigencia 2018.
6. Presentación y Aprobación del Informe de tesorería vigencia 2018.
7. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros vigencia 2018.
8. Presentación y Aprobación del presupuesto de Ingresos y Gastos vigencia 2019.
9. Presentación y Aprobación del Informe del fiscal vigencia 2018.
10. Propositiones y varios.
11. Marcha final.

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DIA

1. **Lectura, discusión y aprobación del orden del día.** Se dio lectura al orden del día, la cual fue puesta en consideración de la asamblea presente, siendo aprobada por unanimidad sin ninguna modificación.
2. **Oración:** Se realizó la oración con la participación de la comunidad presente, dando gracias a DIOS.
3. **Llamado a lista y verificación del quórum.** Se llamó a lista, de los 112 usuarios inscritos, asistieron presentes 100 y 12 ausentes, por lo tanto hubo quórum.
4. **Lectura del acta anterior.** Se dio lectura al acta anterior, cual fue aprobada por los presentes sin que se hiciera alguna modificación.
5. **Presentación y Aprobación del Informe de la Presidenta vigencia 2018.**
La señora MARIA NATIVIDAD SUAREZ, presidenta del acueducto Sagrado Corazón de la vereda de Noncetá, dió un cordial saludo a los presentes, agradeció la presencia del Ingeniero HUGO ALEXANDER REYES – Alcalde Municipal de Jenesano, Dr., JOSE PARMENIO CHAPARRO BUITRAGO – Personero Municipal, y manifestó lo siguiente:
 - En el año 2018, la ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZÓN se encuentra a paz y salvo ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN, con la presentación de la declaración de renta del año 2017 el día 28 de abril del 2018 y la retención en la fuente del mes de junio de 2018, declaraciones presentadas y canceladas de manera oportuna. Se ha realizado la renovación anual ante cámara de comercio.
 - El día 28 de abril de 2018 mediante el formulario 5245 se realizó la solicitud de permanencia del acueducto en régimen especial,

**LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4**

proceso que se realizó con éxito por lo cual para la vigencia 2018 el acueducto califico para pertenecer a dicho régimen ante la DIAN.

- La reunión del día de hoy es con el fin de poner en conocimiento a los señores suscriptores del acueducto el estado financiero del acueducto sobre la vigencia fiscal año 2018 y la proyección del presupuesto para la presente vigencia año 2019, además de manifestarles a los suscriptores de la nueva documentación que se debe presentar ante la DIAN por ser una ESAL.
- Se realizó la renovación anual del certificado de existencia y representación legal de la entidad sin ánimo de lucro ante cámara de comercio.
- Se realizó oportunamente el pago de la tasa por utilización del agua ante Corpochivor.
- Se aclara que los recursos recaudados por la cuota extraordinaria por valor de \$4.320.000, se deben invertir exclusivamente en el mantenimiento de la planta, ejecución que se realizara en el año 2019.
- Es necesario contratar a un asesor para la implementación de normas internacionales.
- De igual manera debo manifestar un agradecimiento especial al señor Alcalde Ingeniero HUGO ALEXANDER REYES PARRA, por la colaboración que tubo para con el acueducto, con las obras que se realizaron, la planta de tratamiento está en pleno funcionamiento, gracias a su gestión.
- Agradecer a todas a aquellas personas que han colaborado de alguna u otra forma para con el buen funcionamiento del acueducto.
- Para finalizar se solicita a la comunidad la certificación de estratificación y demás documentos previamente solicitados.

Luego de la exposición del informe de la presidenta se pide a consideración de la asamblea general, el cual es aprobado por unanimidad.

6. Presentación y Aprobación del Informe de tesorería vigencia 2018.

La señora CLAUDIA MARTINEZ en calidad de Tesorera, dio a conocer a todos los presentes, el estado de cuentas de la Asociación así:

SALDO INICIAL EN CAJA 31/12/17	\$3.991.485
+REINTEGRO TESORERIA	\$200.900
+INGRESOS CXC VENTA PUNTO DE AGUA 2017	\$1.025.434
+INGRESOS RECAUDADOS POR EL SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$9.849.000
+INGRESOS RECAUDADOS POR MULTAS POR PAGO EXTEMPORÁNEO	\$80.000
+INGRESOS RECAUDADOS POR APORTES PARA PROYECTO DE INVERSIÓN - MANTENIMIENTO PTAR	\$4.320.000
-GASTOS	\$10.158.702
-CONSIGNACIONES AL BANCO BANCOLOMBIA	\$4.194.000
+RETIROS DEL BANCO BANCOLOMBIA	\$1.350.000
SALDO FINAL EN CAJA A 31/12/18	\$6.464.117

Luego de la exposición del informe de la tesorera se pide a consideración de la asamblea general, el cual es aprobado por unanimidad.

7. Presentación y Aprobación de los Estados Financieros vigencia 2018.

**LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4**

Estados de Resultados de fecha: Del 01 de enero año 2018 al 31 de diciembre año 2018

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT.900.145.513-4
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

	NOTAS		
INGRESOS OPERACIONALES			
VENIA DE SERVICIOS	8	\$	9.921.000
Servicio de acueducto		\$	9.921.000
OTROS INGRESOS	9	\$	4.521.440
Rendimientos Financieros		\$	61.068
Ajuste al peso			372
Aportes para proyecto de inversión - mantenimiento PTAR			4.320.000
Multas por pago extemporaneo			140.000
COSTOS DE PRODUCCION			
COSTOS DE SERVICIOS	10	\$	4.158.330
Remuneracion Servicio del Fontanero		\$	3.812.400
Materiales y Accesorios del acueducto			345.930
UTILIDAD BRUTA EN VENIAS		\$	10.284.110
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	11	\$	6.006.144
Sueldos y Salarios		\$	2.350.000
Generales			2.927.400
Impuestos, Contribuciones y Tasas			728.744
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		\$	4.277.966
GASTOS NO OPERACIONALES DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12	\$	1.336.667
Plantas, ductos y túneles		\$	213.334
Equipo de comunicación y computación			1.123.333
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		\$	2.941.299

*(Las notas a los estados financieros hacen parte integral.)

Maria Natividad Suarez Mendoza
MARIA NATIVIDAD SUAREZ MENDOZA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. N° 24.162.263

Paula Andrea Avila Cruz
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 221326-T
Paula Andrea Avila Cruz
PAULA ANDREA AVILA CRUZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 221326-T

LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4

Balance General de 01 enero año 2018 al 31 de diciembre 2018

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
 NIT.900.145.513-4
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS		PASIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE	4	\$ 27.620.251	CUENTAS POR PAGAR		\$ -
Caja	\$ 6.464.117		Acreedores Varios	\$ -	
Bancos	<u>21.156.134</u>		TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ -
DEUDORES	5	\$ 132.000	PASIVO NO CORRIENTE		
Servicio de Acueducto	\$ 72.000		CUENTAS POR PAGAR		\$ -
Multas por pago extemporaneo	<u>60.000</u>		Acreedores Varios	\$ -	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 27.752.251	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ -
ACTIVO NO CORRIENTE			TOTAL PASIVO		\$ -
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 3.200.000	PATRIMONIO		
Terrenos	\$ 2.000.000		PATRIMONIO INSTITUCIONAL	7	\$ 30.952.251
Tanque y Planta de Tratamiento	2.000.000		Reserva para Asignación Permanente	\$ 5.085.615	
Equipo de comunicación y computación	1.850.000		Excedentes Acumulados	22.925.337	
Depreciación Acumulada	<u>-2.650.000</u>		Excedentes del Ejercicio	<u>2.941.299</u>	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 3.200.000	TOTAL PATRIMONIO		\$ 30.952.251
TOTAL ACTIVO		\$ 30.952.251	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 30.952.251

*(Las notas a los estados financieros hacen parte integral.)

Maria Natividad Suarez Mendoza
 MARIA NATIVIDAD SUAREZ MENDOZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. N° 24.162.263

Paula Andrea Avila Cruz
 CONTADORA PÚBLICA
 T.P. 221326-T
Paula Andrea Avila Cruz
 PAULA ANDREA AVILA CRUZ
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 221326-T

La presidenta expone los Estados Financieros de la vigencia 2018, los cuales se poden a consideración de la asamblea general y son aprobados por unanimidad, sin que se presentara alguna objeción.

En cuanto a la **DISTRIBUCIÓN DEL BENEFICIO NETO O EXCEDENTE CONTABLE** del año gravable 2018 por valor de \$2.941.299, la asamblea general aprobó por unanimidad teniendo en cuenta que dichos recursos corresponden al recaudo de la cuota extraordinaria ejecutarlos en la vigencia 2019 para el mantenimiento de la planta de tratamiento, con el fin de mejorar la calidad y prestación del servicio de agua potable.

**LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4**

8. Presentación y Aprobación del presupuesto de Ingresos y Gastos vigencia 2019.

• **Proyección de Ingresos 2019**

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
PROYECCION DE INGRESOS AÑO 2019
NIT.900.145.513-4**

RUBLO PRESUPUESTAL	PPTO DE INGRESOS 2019	PPTO DE INGRESOS MENSUAL 2019
INGRESOS	12.161.332	1.013.444
VENTA DE SERVICIOS	12.096.000	1.008.000
ACUEDUCTO	12.096.000	1.008.000
VENTA DE AGUA TRATADA (144)	12.096.000	1.008.000
VENTA DE PUNTO DE AGUA	-	-
RECONEXIONES	-	-
OTROS INGRESOS	65.332	5.444
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	65.332	5.444
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	65.332	5.444

Nota: Según la proyección de ingresos año 2019, la cuota Trimestral por suscriptores es de \$21.000.

• **Proyección de Gastos 2019**

PROYECCION DE GASTOS AÑO 2019

RUBLO PRESUPUESTAL	PPTO DE EGRESOS 2019	PPTO DE EGRESOS MENSUAL 2019
COSTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	5.290.475	440.873
COSTOS DE OPERACIÓN	4.295.544	357.962
Bonificación Fontanero	4.041.144	336.762
Químicos de laboratorio	254.400	21.200
COSTOS DE MANTENIMIENTO	994.931	82.911
Accesorio y materiales para reparaciones	411.931	34.328
Análisis de agua cruda	212.000	17.667
Mantenimiento de Planta de tratamiento	371.000	30.917
GASTOS DE ADMINISTRACION	6.870.857	572.571
GENERALES	5.840.220	486.685
Viaticos Tesorera	954.000	79.500
Viaticos Administrador	651.900	54.325
Honorarios Contabilidad	1.272.000	106.000
Asesoría proceso de permanencia ESAL 2019	424.000	35.333
Actualización Pagina Web del acueducto	50.000	4.167
Fotocopias y papelería	203.520	16.960
Transporte de personal o expresos	84.800	7.067
Implementación NIIF	1.500.000	125.000
Perito Avaluador de PTAR	700.000	58.333
Elaboración de Planos del Acueducto	-	-
Cargue SUI	-	-
Otros gastos	-	-
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.030.637	85.886
Impuesto predial	15.900	1.325
Renovación de asociación Camara de comercio	530.000	44.167
Tasa retributiva Corpochivor	254.400	21.200
Afiliación Federación de acueductos (FEDARBOY)	63.600	5.300
Otras Contribuciones	166.737	13.895
GASTOS DE INVERSION	-	-
Inversiones acueducto	-	-
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO 2019	12.161.332	1.013.444

Se sometió a consideración de los suscriptores la proyección del presupuesto de ingresos y egresos para la vigencia fiscal 2019, perteneciente a la Asociación de suscriptores del acueducto Sagrado Corazón de la vereda de Noncetá, quienes APROBARON EN SU TOTALIDAD, sin que se presentara alguna objeción, siendo APROBADO.

**LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4**

9. Presentación y Aprobación del Informe del fiscal vigencia 2018.

La señor MARCO TULIO VARGAS SANCHEZ en calidad de Fiscal de la Asociación de suscritos del Acueducto Sagrado Corazón de Noncetá, manifestó que haba revisados recibos, facturas, libros contables, cuentas de ingresos y egresos, las cuales se ajustan a la realidad y están debidamente soportadas, motivos por el cual aprueba el balance presentado por la señora tesorera.

INFORME DE GESTION DEL FISCAL

VIGENCIA 2018

Jenesano, 27 de Febrero de 2019

Señores

ASAMBLEA GENERAL ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZÓN

Me permito rendir informe del periodo comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, en los siguientes términos:

En cuanto a la gestión realizada por la Administración, se debe destacar que la misma se ha preocupado por cumplir con todos y cada uno de los objetivos del Acueducto, con acciones como las siguientes:

1. Se realizó Renovación de cámara de comercio año 2018.
2. Revisé los Estados Financieros y documentación adicional preparada por y bajo la responsabilidad de la Asociación y no tienen errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la asociación.
3. El acueducto presento de manera oportuna la declaración de renta del año 2017.
4. Existencia de libros de contabilidad y soportes legales, acordes a la realidad y debidamente soportados, por lo cual apruebo el informe de la señora tesorera.
5. Recaudo constante de las cuotas de sostenimiento y seguimiento a la cartera.
6. Por último y como recomendación, es necesario llevar el archivo del acueducto de manera ordenada, para lo cual se solicita llevar de manera separada los soportes de actas, contratos, contabilidad y facturación.

El fiscal expone su informe de la vigencia 2018, el cual se pide a consideración de la asamblea general y es aprobado por unanimidad, sin que se presentara alguna objeción.

10. Proposiciones y varios.

- Se deja constancia que la junta Administradora presenta los correspondientes informes financieros de la Asociación y la presentación de la proyección del presupuesto de la Asociación de Suscriptores del Acueducto Sagrado Corazón de la vereda de Noncetá para vigencia fiscal año 2019, los cuales fueron puestos a consideración de la comunidad, siendo APROBADOS EN SU TOTALIDAD, sin que se hiciera alguna modificación.
- **AUTORIZACION PROCESO DE ACTUALIZACION REGISTRO WEB PARA CONTINUAR EN EL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL : La señora presidenta Natividad Suarez renuncia a su cargo por cuestiones de salud, por lo tanto hará entrega de su cargo el día 30 de Abril de 2019, por lo cual se compromete a entregar los tramites concernientes al acueducto a dicha fecha, por lo cual la junta de suscriptores por Unanimidad la autoriza para que en representación del acueducto sagrado corazón solicite ante la DIAN que la asociación permanezca como entidad del**

**LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA ORDINARIA DE SUSCRIPTORES PAG
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAGRADO CORAZON VDA NONCETA
NIT: 900.145.513-4**

Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta para la vigencia 2019, toda vez que dicha asociación hace parte de Las Entidades sin Ánimo de Lucro – ESAL, son Personas Jurídicas legalmente constituidas cuyos aportes, utilidades o excedentes no son reembolsados, ni distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa o indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, puesto que persiguen un fin social o comunitario. Los rendimientos o aportes obtenidos en una Entidad Sin Ánimo de Lucro son reinvertidos en el mejoramiento de sus procesos o en actividades que fortalecen la realización de su objeto social.

- **ESTADO DE LAS ASIGNACIONES PERMANENTES DE LOS AÑOS GRAVABLES 2016 Y 2017:** las Asignación Permanente correspondientes al año 2016 y 2017 para realizar la compra del predio del yacimiento del acueducto Sagrado Corazón, a la fecha no se han ejecutado debido a que los recursos recaudados no son suficientes para dicha inversión, por lo tanto si en un término inferior a cinco (5) años no se han ejecutado se invertirán en el mantenimiento de la planta de tratamiento del acueducto, teniendo en cuenta que es una necesidad del acueducto y los recursos deben utilizarse con el fin de mejorar la calidad y prestación del servicio de agua potable.

11. Marcha final.

No siendo otro objeto de la presente se dio por terminada la presente reunión y en constancia firman:

Maria Natividad Suarez M.
NATIVIDAD SUAREZ
PRESIDENTA

Marco Tulio Arias Cive
MARCO TULIO ARIAS
SECRETARIO