



EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 A DICIEMBRE 31 DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTAS	2012	2011
	CORRIENTE (1)		<u>19,666,880</u>	<u>24,811,733</u>
11	Efectivo		<u>3,911,096</u>	<u>3,740,664</u>
1105	Caja	1	601,932	25,264
1110	Bancos y corporaciones	2	3,309,164	3,715,400
12	Inversiones		<u>400,000</u>	<u>360,000</u>
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	3	400,000	360,000
14	Deudores		<u>15,301,302</u>	<u>20,689,231</u>
1408	Servicios públicos	4	1,743,907	2,687,213
1420	Avances y anticipos entregados	5	13,802,612	18,345,208
1422	Anticipos por impuestos y contribuciones	6	92,020	41,786
1470	Otros deudores	7	69,829	22,090
1480	Provisión para deudores (cr)	8	407,066	407,066
15	Inventarios		<u>54,482</u>	<u>21,838</u>
1510	Mercancías en existencia	9	54,482	21,838
	NO CORRIENTE (2)		<u>48,944,007</u>	<u>39,714,878</u>
16	Propiedades, planta y equipo	10	<u>48,905,978</u>	<u>39,705,823</u>
1605	Terrenos		2,077,534	2,077,534
1610	Semovientes		0	0
1615	Construcciones en curso		18,046,925	8,498,758
1640	Edificaciones		2,499,219	2,499,219
1643	Vías de comunicación y acceso internas		0	0
1645	Plantas, ductos y túneles		2,069,157	2,043,651
1650	Redes, líneas y cables		33,050,950	31,907,199
1655	Maquinaria y equipo		240,983	197,904
1660	Equipo médico y científico		138,691	116,326
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		58,444	58,444
1670	Equipos de comunicación y computación		325,185	230,759
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		1,291,694	1,291,694
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		1,150	1,150
1685	Depreciación acumulada (cr)		10,893,954	9,216,815
19	Otros activos	11	<u>38,029</u>	<u>9,055</u>
1905	Gastos pagados por anticipado		0	0
1970	Intangibles		512,155	479,765
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)		474,126	470,710
	TOTAL ACTIVO (3)		<u>68,610,887</u>	<u>64,526,611</u>

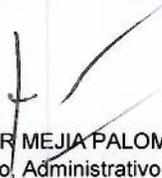
Las notas al balance forman parte integral de los estados financieros

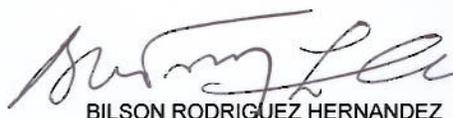




		PASIVO	
CORRIENTE (4)		6,507,561	9,471,976
22	Operaciones de crédito público	1,702,124	1,431,272
2203	Deuda pública interna de corto plazo	1,702,124	1,431,272
23	Obligaciones financieras	0	855,564
2306	Operaciones de Financiamiento	0	855,564
24	Cuentas por pagar	3,840,511	6,858,529
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,431,222	6,465,617
2422	Intereses por pagar	53,152	0
2425	Acreedores	478,740	34,484
2430	Subsidios asignados	14,936	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	252,406	88,430
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1,541,361	268,225
2445	Impuestos al valor agregado - iva	68,694	0
2455	Depósitos recibidos de terceros	0	1,773
25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	54,560	44,406
2505	Salarios y prestaciones sociales	54,560	44,406
27	Pasivos estimados	655,387	0
2705	Provisión para obligaciones fiscales	655,387	0
29	Otros pasivos	254,979	282,205
2905	Recaudos a favor de terceros	254,979	282,205
NO CORRIENTE (5)		13,559,491	19,282,257
22	Operaciones de crédito público	10,430,117	12,381,593
2208	Deuda pública interna largo plazo	10,430,117	12,381,593
24	Cuentas por pagar	3,129,374	6,900,664
2450	Avances y anticipos recibidos	3,129,374	6,900,664
TOTAL PASIVO		20,067,052	28,754,233
PATRIMONIO (6)			
32	Patrimonio institucional	48,543,835	35,772,378
3208	Capital fiscal	35,772,377	35,737,457
3230	Resultados del ejercicio	347,235	34,921
3255	Patrimonio institucional incorporado	12,424,223	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)		68,610,887	64,526,611


 CESAR TOLOZA NUÑEZ
 Gerente


 MEDARDO FABER MEJÍA PALOMINO
 Director Financiero, Administrativo y Comercial


 BILSON RODRIGUEZ HERNANDEZ
 Contador publico
 T.P 4989 - T

IMPRESO EN COLOMBIA
 PUNTA GORDA S.P.A.
 NÚMERO 2-8687600051





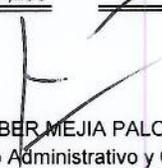
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP

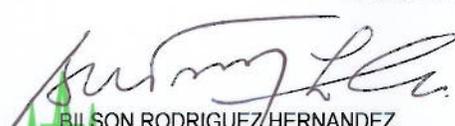
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
 PERIODO COMPRENDIDO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2012

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Notas	2012	2011
	INGRESOS OPERACIONALES (1)		14,104,982	10,550,496
42	VENTA DE BIENES		79,247	0
4210	Venta de medidores		79,247	0
43	VENTA DE SERVICIOS	23	14,025,735	10,550,496
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO		6,267,463	4,537,201
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO		5,241,525	4,159,279
4323	SERVICIOS DE ASEO		2,529,288	1,862,948
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (D		12,541	8,932
	COSTO DE VENTAS		8,264,217	6,520,919
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		63,073	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		63,073	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	24	8,201,144	6,520,919
6360	SERVICIOS PUBLICOS		8,201,144	6,520,919
	GASTOS OPERACIONALES (3)		4,357,232	4,145,658
51	ADMINISTRACIÓN		3,607,356	2,322,792
5101	SUELDOS Y SALARIOS	25	1,776,809	1,166,192
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		73,518	66,799
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		14,086	13,569
5111	GENERALES	26	717,398	455,728
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	27	1,025,545	620,504
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		749,876	1,822,866
5304	PROVISION PARA DEUDORES		0	181,747
5313	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES		655,387	0
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	28	91,074	1,636,454
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES		3,415	4,665
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)		1,483,533	-116,081
48	OTROS INGRESOS		674,405	821,735
4805	FINANCIEROS	29	356,539	6,222
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	30	310,038	6,302
4810	EXTRAORDINARIOS	31	6,055	511,593
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	32	1,773	297,618
58	OTROS GASTOS		1,810,703	670,733
5801	INTERESES	33	774,991	560,577
5802	COMISIONES		32,049	0
5805	FINANCIEROS	34	119,387	108,862
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		16,165	0
5810	EXTRAORDINARIOS		10	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	35	868,101	1,294
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)		347,235	34,921


 CESAR TOLOZA NUÑEZ
 Gerente


 MEDARDO FABER MEJIA PALOMINO
 Director Financiero Administrativo y Comercial


 BILSON RODRIGUEZ HERNANDEZ
 Contador Publico T.P. 4989-T

EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	(1)	<u>35,772,377</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES ENTRE ENE 1 Y DIC 31 DE 2012	(2)	12,771,458
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012	(3)	<u>48,543,835</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS	(4)	<u>12,771,458</u>
Utilidades del ejercicio		347,235
Patrimonio Institucional Incorporado		<u>12,424,223</u>

CESAR TOLOZA NUÑEZ
Gerente

MEDARDO FABER MEJIA P.
Director financiero administrativo
y comercial

BILSON RODRIGUEZ/HERNANDEZ
Contador publico
T.P 4989 - T

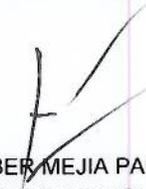


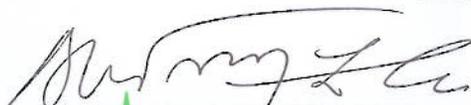


EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP
 "PIEDECUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P."
 Estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2012
 (cifras en miles de pesos)

Detalle	Valor
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Diferencia en la utilidad del ejercicio	312,314
Aumento y/o disminución de deudores por servicios públicos	943,306
Aumento y/o disminución de depreciación	1,677,139
Aumento y/o disminución de adquisición de bienes y servicios	-5,034,395
Aumento y/o disminución de acreedores	444,256
Aumento y/o disminución de obligaciones laborales	10,154
Aumento y/o disminución de intereses por pagar	53,152
Aumento y/o disminución de impuestos	1,273,136
Aumento y/o disminución de anticipos y avances entregados	4,542,596
Aumento y/o disminución de anticipos por impuestos	-50,234
Aumento y/o disminución recaudos a favor de terceros	-27,226
Aumento y/o disminución de subsidios asignados	14,936
Aumento y/o disminución de otros deudores	-47,739
Aumento o disminución de depósitos recibidos para terceros	-1,773
Aumento o disminución de retenciones e iva por pagar	232,670
Aumento o disminución de provisión para obligaciones fiscales	655,387
Aumento o disminución provisión para deudores	0
Aumento y/o disminución de inventarios	-32,644
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,965,035
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Incremento y/o disminución en propiedad planta y equipo	-10,877,294
Adquisición inversiones	-40,000
Intangibles	-28,974
Aumento y/o disminución de capital fiscal	34,920
Aumento Patrimonio Institucional Incorporado	12,424,223
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	1,512,875
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Disminución o aumento en Operaciones de Crédito Público	-1,680,624
Disminución o aumento de Operaciones de Financiamiento	-855,564
Disminución de Avances y Anticipos recibidos	-3,771,290
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-6,307,478
Saldo efectivo a diciembre 31 de 2011	3,740,664
EFFECTIVO DISPONIBLE A DICIEMBRE 31 DE 2012	3,911,096


 CESAR TOLOZA NUÑEZ
 Gerente


 MEDARDO FABER MEJIA PALOMINO
 Director Financiero Admto y Comercial


 BILSON RODRIGUEZ HERNANDEZ
 Contador - T.P. 4989-T





EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2012

(cifras en miles de pesos)

AUMENTO (DISMINUCION) DEL ACTIVO CORRIENTE

Efectivo	170,432
Inversiones	40,000
Deudores	-5,387,929
Inventarios	32,644
Subtotal	<u>-5,144,853</u>

DISMINUCION (AUMENTO) DEL PASIVO CORRIENTE

Deuda Pública	270,852
Obligaciones Financieras	-855,564
Cuentas por Pagar	-3,018,018
Obligaciones Laborales	10,154
Provisión Imporrenta	655,387
Recaudos a favor de terceros	-27,226
Subtotal	<u>-2,964,415</u>

AUMENTO (DISMINUCION) DEL CAPITAL DE TRABAJO

-2,180,438

Los recursos financieros fueron provistos por :

Utilidad neta del ejercicio	347,235
Depreciaciones y amortizaciones	1,680,554
Recursos generados por operaciones ordinarias	<u>2,027,789</u>

Recursos no generados por operaciones:

Aumento de Patrimonio Público Incorporado	12,424,223
Total recursos provistos	<u>14,452,012</u>

Los recursos fueron usados para:

Aumento propiedad planta y equipo	10,877,294
Aumento de otros activos	32,390
Disminución de obligaciones a largo plazo	1,951,476
Disminución de cuentas por pagar largo plazo	3,771,290
Total de los recursos usados	<u>16,632,450</u>

Aumento (disminución) del capital de trabajo

-2,180,438

CESAR TOLOZA NUÑEZ
Gerente

MEDARDO FABER MEJIA P.
Director financiero administrativo
y comercial

BILSON RODRIGUEZ HERNANDEZ
Contador publico - T.P. 4989-T





EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA ESP
NOTAS AL BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)

Nota	Descripción de la cuenta	Detalle	Total
1	Corresponde al saldo a diciembre 31 de 2012 de la Caja Principal, por cheques recibidos del Municipio de Piedecuesta en pago de convenios realizados en el 2012, que no alcanzaron a depositarse por el cierre bancario de fin de año. Durante el año 2012 se realizaron ajustes créditos por \$12 millones 928 mil mediante proceso de sostenibilidad contable.		601,932
2	Refleja el saldo en instituciones financieras a diciembre 31 en cuentas corrientes y de ahorros, las cuales se encuentran debidamente conciliadas, se realizaron ajustes créditos en el proceso de sostenibilidad contable por valor neto de \$210 millones 671 mil, ya que las conciliaciones encontradas presentaban partidas por contabilizar de vigencias anteriores o errores sin corregir.		3,309,164
3	Esta cuenta refleja el título de Capitalización 17326892-1 de Capitalizadora Bolívar expedido el 16 de junio de 2010 a 36 meses a razón de \$20 millones mensuales: en el 2012 se realizó el pago de 2 cuotas.		400,000
4	Se refiere al saldo a diciembre 31 de la cartera por servicios públicos, la información reflejada en el balance corresponde al movimiento contable de informes emitidos por la oficina de sistemas a través del programa de información Arcosys; éste no se encuentra enlazado con el programa de contabilidad por lo que la información contable no es susceptible de individualización y verificación de la cartera.		1,743,907
5	Corresponde al valor entregado a los contratistas y proveedores por el anticipo pactado en sus respectivos contratos. La cuenta se saneó contablemente mediante proceso de sostenibilidad contable en el año 2012 para obtener la individualización de los beneficiarios, por lo que se realizó ajuste contable débito de \$488 millones 834 mil		13,802,612
6	Refleja el valor del Anticipo de Renta pagado para la vigencia de 2013 por \$64'134mil y el saldo de las retenciones en la fuente efectuadas a la empresa por pago de servicios prestados y rendimientos financieros por \$23'089mil; registra también el valor descontado por Reteica por \$4.797		92,020
7	Este saldo corresponde a saldos de Deudores Varios por \$2'453, así: Incicol SAS \$100mil, Luis Antonio Pico \$761mil, Miguel Mendoza \$1'592. Se registra una partida por \$67'375 producto de ajuste contable de traslados bancarios sin identificar en conciliación bancaria.		69,829
8	La Provisión para deudores registrada a diciembre 31/2012, corresponde a provisión de la vigencia del 2011, así: Servicio de Acueducto \$184.881, Servicio de Alcantarillado \$145.411., y Servicio de Aseo \$76.774; no se han efectuado provisiones durante la presente vigencia.		407,066
9	El saldo que representa esta cuenta corresponde a un inventario de Medidores de agua, adquiridos en 2009 por \$5'250, y en el 2010 por \$16'588; adquisiciones en el 2012 \$95'716; se registró costo de la mercancía vendida por \$63'073.		54,482



10 La Propiedad, Planta y Equipo se encuentra registrada por su costo histórico de adquisición, no se cuenta con un sistema de registro y control de los mismos, por lo que en la mayoría de los casos las subcuentas se encuentran globalizadas lo que no permite la individualización de su valor neto. Las depreciaciones se calculan por el sistema de línea recta con la vida útil que reglamenta el PGCP y de forma global. La subcuenta de Plantas fue objeto de saneamiento por medio del Comité de Sostenibilidad Contable, para registrar inversiones realizadas entre el 2007 y 2009 por \$12.832'411, no contabilizadas en su oportunidad; las subcuentas son las siguientes:

Terrenos urbanos	160,137
Terrenos rurales	1,917,397
Construcciones en curso de Plantas y Ductos	12,847,671
Construcciones de curso de Redes y Líneas	2,656,440
Otras construcciones en curso	2,542,814
Oficinas	2,208,228
Casetas y campamentos	4,249
Tanques de Almacenamiento	286,742
Plantas de tratamiento	1,973,548
Planta envasadora de agua	95,609
Redes de Distribución de agua	16,325,448
Redes de Recolección de aguas	16,725,503
Equipo de construcción	11,405
Herramientas y accesorios	8,092
Maquinaria y equipo de dragado	12,400
Otras maquinarias y equipos	209,086
Equipo de laboratorio	138,692
Muebles y enseres	20,217
Equipos y máquinas de oficina	7,953
Otros muebles y enseres	30,274
Equipos de comunicación	49,420
Equipos de computación	243,479
Otros equipos de computación	32,287
Compactadores	732,830
Equipo de barrido de calles	341,800
Otros equipos de transporte	217,064
Equipo de cafetería	1,150
Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo	<u>-10,893,955</u>
De edificaciones	250,990
De plantas y ductos	1,168,781
De redes de conducción	8,403,557
De maquinaria y equipo	164,033
De equipo científico	80,959
De muebles, enseres y equipo de oficina	58,444
De equipo de comunicación y computación	258,547
De equipo de transporte	507,494
De equipo de cafetería	<u>1,150</u>

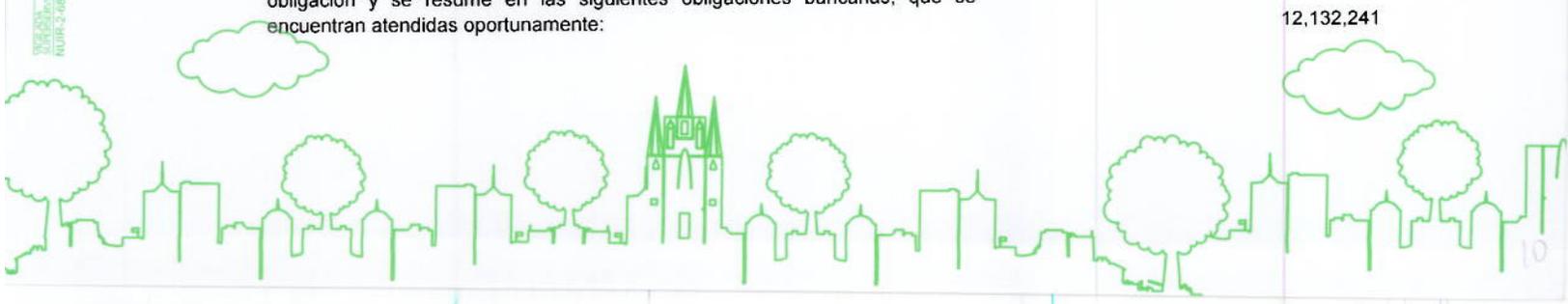
48,905,978

11 El valor de los Intangibles representa el valor neto de los sistemas de información para el manejo de la información comercial, contable y sistemas operativos de la Empresa. La amortización de los intangibles es calculada con base en los parámetros establecidos por el PGCP.

38,029

12 El estado de la deuda pública se clasifica en corto plazo al valor de la deuda por amortizar con plazo inferior a un año y a largo plazo el saldo restante de la obligación y se resume en las siguientes obligaciones bancarias, que se encuentran atendidas oportunamente:

12,132,241





a.- Banco Davivienda crédito 07004048300013760

Valor inicial del crédito 4,375,000

Fecha del desembolso: 27/02/2007

Plazo del crédito: Diez años y tres de gracia

Saldo del crédito a dicbre 31 de 2012

2,653,971

Tasa del crédito DTF

Intermediario Findeter

Garantía: Pignoración de los recaudos del servicio de acueducto y alcantarillado en cuantía del 120% del servicio anual de la deuda.

Destino del crédito: Construcción de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Santuario

b.- Banco Davivienda crédito 07004048300013786

Valor inicial del crédito 11,150,000

Fecha del desembolso: 02/03/2007

Plazo del crédito: Quince años y tres de gracia

Saldo del crédito a dicbre 31 de 2012

8,578,270

Tasa del crédito DTF

Intermediario Findeter

Garantía: Pignoración de los recaudos del servicio de acueducto y alcantarillado en cuantía del 120% del servicio anual de la deuda.

Destino del crédito: Optimización de los componentes Producción, Tratamiento,

Distribución y Conducción de los sistemas de acueducto y alcantarillado.

c.- Banco Davivienda crédito 07004048300024916

Valor inicial del crédito 900,000

Fecha del desembolso: 16/12/2011

Plazo del crédito: Siete años y uno de gracia

Saldo del crédito a dicbre 31 de 2012

900,000

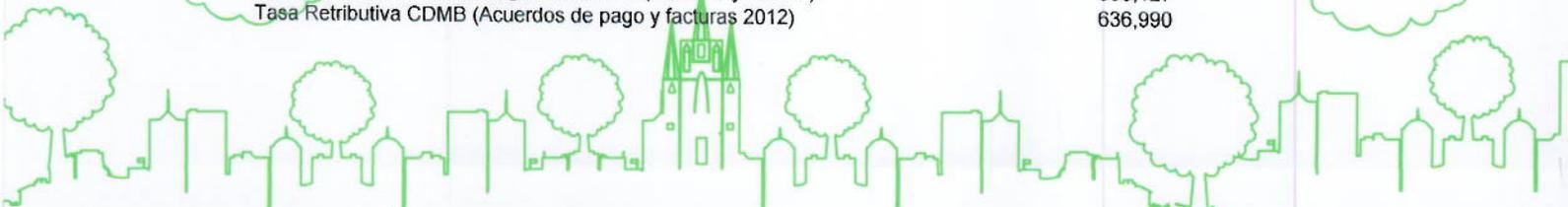
Tasa del crédito DTF + 4,5%

Intermediario Cartera Ordinaria

Garantía: Pignoración de los recaudos del servicio de acueducto y alcantarillado y Aseo en cuantía del 130% del servicio anual de la deuda.

Destino del crédito: Reposición de redes de Acueducto y Alcantarillado.

13	Representa el valor de los saldos acreedores a dicbre 31 a favor de los proveedores y contratistas por la adquisición de bienes y servicios; se realizó proceso de saneamiento contable para obtener la individualización del saldo de la cuenta, lo que originó un ajuste contable crédito por \$298 millones 246mil.	1,431,222
14	Registra la causación de los intereses corrientes a dicbre 31 de 2012 por el valor del servicio de la deuda pública atendida.	53,152
15	Corresponde esta cuenta a saldos acreedores a favor de las empresas de seguridad social y parafiscales y descuentos de nómina. Los saldos mas significativos corresponden al valor adeudado por el convenio con el Municipio de Cantagallo, que descontó un mayor valor de \$343millones 904 por descuentos municipales no convenidos, quedando en consecuencia un saldo a favor de los contratistas ejecutores de la obra; y la suma de \$118millones 704mil, a favor de la Empresa de Aseo de Bucaramanga, por disposición final de basuras.	478,740
16	Esta cuenta muestra el valor de las retenciones en la fuente practicadas a proveedores y contratistas con destino a la Dian; registra el valor del reteica con destino al Municipio de Piedecuesta por las declaraciones de diciembre de 2012 y noviembre y diciembre de 2011 por \$88,430, pendiente de pago a la fecha del balance.	252,406
17	Corresponde a impuestos nacionales y municipales y contribuciones a dicbre 31/2012, se discriminan así:	1,541,361
	Impuesto de Industria y Comercio de Piedecuesta	368,244
	Impuesto al Patrimonio año gravable 2011 (cuotas 3 y 4/2012)	536,127
	Tasa Retributiva CDMB (Acuerdos de pago y facturas 2012)	636,990





18	Esta cuenta refleja el valor de las cesantías y demás prestaciones sociales causadas a diciembre 31 de 2012 y que se adeudan al personal de nómina de la empresa.	54,560
19	Se constituyó provisión para pago de impuesto de renta para la vigencia del año 2012, con cargo a los resultados del período.	655,387
20	En esta cuenta se registran los valores a favor de los Fondos de Seguridad por contribuciones descontadas a contratistas; Municipio de Piedecuesta \$72millones 200mil y Departamento de Santander por \$15millones 373 mil. Se registran los valores recaudados para las empresas de aseo Limpieza Urbana \$10 millones 219mil y Cara Limpia \$5millones 871mil; presenta una partida, sin identificar, del año 2010 por valor de \$81millones 835mil a favor del Municipio de Piedecuesta por descuentos realizados a Consorcio Edymar; finalmente aparecen contabilizadas partidas a favor y a cargo de las entidades con las que se firmaron convenios interadministrativos, por rendimientos financieros y gastos bancarios causados, por valor de \$69 millones 480mil.	254,979
21	Se contabilizan en esta cuenta los valores recibidos por los convenios interinstitucionales firmados; esta cuenta se sometió al proceso de saneamiento mediante comité de sostenibilidad contable, lograndose la individualización de cada convenio firmado, registrando en esta cuenta los anticipos recibidos de la entidad territorial y los pagos efectuados a los contratistas ejecutores de la obra convenida.	3,129,374
22	El patrimonio Institucional Incorporado en la presente vigencia se contabilizó con base en estudios técnicos de sostenibilidad contable con los que se ajustaron las cuentas de balance saneadas contablemente, dichos ajustes se encuentran debidamente respaldados en documentos soportes y actas del mismo Comité.	12,424,223

NOTAS AL ESTADO COMPARATIVO DE ACTIVIDAD FINANCIERA,
 ECONOMICA Y SOCIAL

23 Se contabilizaron ingresos por servicios públicos así:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
ACUEDUCTO	<u>6,267,461</u>	<u>4,537,201</u>
Por cargo fijo	1,296,668	1,204,158
Consumo básico	2,909,182	3,126,085
Consumo complementario	409,076	0
Consumo suntuario	679,642	0
Suspensiones, reconexiones	66,840	0
Derechos de conexión	788,283	165,423
Venta de agua en bloque	116,282	0
Otros servicios	1,488	41,535
	<u>5,241,525</u>	<u>4,159,280</u>
ALCANTARILLADO	<u>975,851</u>	<u>40,641</u>
Por cargo fijo	3,140,621	4,118,639
Consumo básico	430,916	0
Consumo complementario	303,134	0
Consumo suntuario	23,204	0
Consumo areas comunes	367,789	0
Derechos de conexión	10	0
Otros servicios	<u>2,516,748</u>	<u>1,854,014</u>
ASEO	<u>559,934</u>	<u>509,915</u>
Barrido	1,087,537	1,017,899
Recolección	429,532	335,132
Disposición final	34,485	0
Tramo excedente	293,415	0
Facturación y recaudo	4,386	0
Otros servicios	120,000	0
Corte de césped y poda de árboles	-12,541	-8,932
Descuentos en servicio de aseo		





24 Se distribuyeron los costos de producción por cada tipo de servicio, llevando a costo de ventas las sumas totales así:

ACUEDUCTO	2,627,039	3,484,232
Materiales	543,276	677,860
Estudios y proyectos	8,968	74,143
Honorarios y servicios	0	77,522
Vigilancia y seguridad	60,271	112,529
Mantenimiento de plantas y redes	322,515	1,575,385
Servicios de instalación	81,539	124,863
Servicios públicos	36,683	18,751
Arrendamientos	16,400	88,875
Viáticos y gastos de viaje	0	1,195
Publicidad y propaganda	0	37,160
Seguros	0	128,176
Sentencias y conciliaciones	0	27,327
Impresos y publicaciones	807	60,374
Eventos culturales	0	5,177
Sueldos y salarios	540,994	474,895
Depreciaciones	805,779	0
Impuestos	209,807	0
ALCANTARILLADO	3,054,996	1,125,255
Materiales	1,758	132,441
Estudios y proyectos	35,810	131,806
Vigilancia y seguridad	74,358	85,051
Mantenimiento de redes y vehiculo	399,413	156,106
Reparaciones	61,285	9,986
Servicios públicos	9,829	11,837
Arrendamientos	700	162,364
Publicidad y propaganda, impresos y publicaciones	0	49,675
Seguros generales	0	48,593
Sentencias y conciliaciones	0	3,211
Combustibles y lubricantes	581	0
Sueldos y salarios	314,405	224,933
Depreciaciones	647,733	0
Impuestos	1,509,124	109,252
ASEO	2,519,110	1,911,431
Mantenimiento de vehículos	216,431	211,825
Combustibles y lubricantes, lavado y engrase	169,153	309,604
Materiales y suministros	965	39,085
Vigilancia y seguridad	12,034	7,590
Servicios públicos	0	1,719
Arrendamientos y alquileres	0	84,240
Otros gastos	0	6,084
Seguros generales	672	9,045
Promoción y divulgación	10,991	34,670
Sueldos y salarios	1,976,312	1,207,569
Depreciaciones	132,552	0
25 Servicios personales pagados	1,776,809	1,166,192
Sueldos y prestaciones sociales personal de nomina	352,503	366,918
Contratos de apoyo administrativo	658,435	309,073
Honorarios	765,871	490,201
26 La relación de los gastos generales es la siguiente:	717,398	455,728
Honorarios, comisiones y servicios	14,400	29,613
Estudios y proyectos	65,736	4,200
Vigilancia y seguridad	91,982	0
Materiales y suministros	35,761	30,906
Mantenimiento	17,482	4,000
Servicios públicos	92,482	106,659
Arrendamientos	6,593	0
Viaticos y gastos de viaje	5,498	10,170





Publicidad y propaganda	29,330	33,103
Impresos publicaciones suscripciones	100,193	101,511
Comunicaciones y transportes	21,828	13,173
Seguros generales	188,094	34,784
Promocion y divulgacion	32,329	25,000
Elementos de aseo y cafeteria	12,283	17,000
Otros gastos generales	3,407	45,609
27 Se registra en esta cuenta el valor de los impuestos causados en la presente vigencia:	1,025,546	620,506
Impuesto predial unificado	11,078	0
Industria y Comercio	96,636	19,478
Impuesto al Patrimonio	536,127	219,885
Impuesto de renta	98,454	74,570
Gravamen a movimientos financieros	69,408	57,041
Contribuciones a la Superintendencia de Servicios	66,384	195,202
Contribuciones a la CRA	16,286	13,881
Estampillas departamentales	36,840	28,409
Estampillas municipales	53,546	0
Multas y sanciones	21,244	12,040
Intereses de mora	19,543	0
28 La diferencia entre el año 2011 y 2012 de \$732.114 se debe a que en el año 2011 se contabilizó en esta cuenta el valor de las depreciaciones de los bienes dedicados a la producción de servicios, en la presente vigencia se contabiliza en esta cuenta sólo la depreciación de los bienes en función administrativa, los bienes productivos su depreciación se registra en el costo.	91,074	1,636,454
29 Corresponde a valores por intereses de financiación e intereses de mora cobrados a los usuarios de los servicios públicos en sus facturas mensuales, e intereses sobre depósitos.	356,539	6,222
30 Se contabiliza el valor de las interventorías por ejecución de convenios por \$300millones 276mil; comisiones por servicio de recaudo para terceros \$8millones 276mil.	310,038	3,602
31 En el año 2011 se registraron ingresos extraordinarios por \$511millones 593mil, por concepto de reintegro de la EMAB por \$132millones y una disminución de la provisión de deudores por \$380millones	6,055	511,593
32 Se contabilizó en el 2011 un ajuste por \$237millones en las obligaciones financieras y ajuste en título de capitalización por \$60millones.	1,773	297,618
33 Corresponde al valor causado por intereses de la deuda pública contratada.	774,991	560,577
34 Se registra en esta cuenta el valor de los gastos bancarios por comisiones bancarias y otros gastos bancarios.	119,387	108,862
35 Durante el año 2012 se contabilizaron gastos que correspondían a vigencias anteriores y que no se causaron en su oportunidad: Impuesto al Patrimonio (saldo cuotas 1 y 2/2011) \$396millones \$695mil; Industria y Comercio Piedecuesta \$308millones 854mil; Industria y Comercio Giron \$16millones 529mil; IVA de 2011 no pagado \$72millones 689mil; Estación El Molino (combustible) \$71millones 863mil.	868,101	0

CÉSAR TÓLOZA NUÑEZ
Gerente

MEDARDO FABER MEJIA PALOMINO
Director Financiero Administrativo y Comercial

BILSON RODRIGUEZ HERNANDEZ
Contador - TP. 4989T

PIEDECUESTANA S.P.A.
 NITP 2.682760001

