

ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA

NIT. 830.019.496-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AÑO 2023 - AÑO 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS(\$)



	N O T A	ACUMULADO AÑO 2023	ACUMULADO AÑO 2022	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	3	\$ 14.293.797	\$ 102.447.690	-\$ 88.153.894	-86,0%
EFFECTIVO RESTRINGIDO	4	\$ 85.187	\$ 99.828.941	-\$ 99.743.754	-99,9%
INVERSIONES	5	\$ 109.091.876	\$ 0	\$ 109.091.876	0,0%
CUENTAS POR COBRAR	6	\$ 185.514.237	\$ 156.755.381	\$ 28.758.856	18,3%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 308.985.096</b>	<b>\$ 359.032.012</b>	<b>-\$ 50.046.916</b>	<b>-13,9%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 253.547.212	\$ 266.186.958	-\$ 12.639.746	-4,7%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 253.547.212</b>	<b>\$ 266.186.958</b>	<b>-\$ 12.639.746</b>	<b>-4,7%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 562.532.308</b>	<b>\$ 625.218.970</b>	<b>-\$ 62.686.662</b>	<b>-10,0%</b>

Firmado en original

LARA VENCE GARRIDO  
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado en original

CAROLINA LÓPEZ GARAVITO  
CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T

Firmado en original

KELLY DAYANA TORRES  
REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T  
(VER DICTAMEN ADJUNTO)

**ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA**

**NIT. 830.019.496-4**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AÑO 2023 - AÑO 2022**

**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS(\$)**



PASIVO	N O T A	ACUMULADO AÑO 2023	ACUMULADO AÑO 2022	VARIACION	
				\$	%
CUENTAS POR PAGAR	7	\$ 3.073.080	\$ 32.696.759	-\$ 29.623.679	-90,6%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES DIFERIDOS	8	\$ 0	\$ 29.000.000	-\$ 29.000.000	-100,0%
	9	\$ 7.730.998	\$ 9.599.698	-\$ 1.868.700	-19,5%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 10.804.078</b>	<b>\$ 71.296.457</b>	<b>-\$ 60.492.379</b>	<b>-84,8%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
APORTES SOCIALES		\$ 15.905.688	\$ 15.905.688	\$ 0	0,0%
FONDO DE IMPREVISTOS		\$ 30.739.520	\$ 26.762.375	\$ 3.977.145	14,9%
EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 510.437.297	\$ 510.437.297	\$ 0	0,0%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-\$ 5.354.275	\$ 817.153	-\$ 6.171.428	-755,2%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 551.728.230</b>	<b>\$ 553.922.513</b>	<b>-\$ 2.194.283</b>	<b>-0,4%</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 562.532.308</b>	<b>\$ 625.218.970</b>	<b>-\$ 62.686.662</b>	<b>-10,0%</b>

*Firmado en original*  
**LARA VENCE GARRIDO**  
REPRESENTANTE LEGAL

*Firmado en original*  
**CAROLINA LÓPEZ GARAVITO**  
CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T

*Firmado en original*  
**KELLY DAYANA TORRES**  
REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T  
(VER DICTAMEN ADJUNTO)

**ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA**

**NIT. 830.019.496-4**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**AÑO 2023 - AÑO 2022**

**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS(\$)**



	N O T A	ACUMULADO	ACUMULADO	VARIACION	
		AÑO 2023	AÑO 2022	\$	%
<b>INGRESO</b>					
OPERACIONALES		\$ 496.257.738	\$ 501.378.907	-\$ 5.121.169	-1,0%
NO OPERACIONALES		\$ 49.895.136	\$ 29.569.737	\$ 20.325.399	68,7%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>\$ 546.152.874</b>	<b>\$ 530.948.644</b>	<b>\$ 15.204.230</b>	<b>2,9%</b>
<b>MENOS COSTOS Y GASTOS</b>					
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>					
GENERALES		\$ 525.794.679	\$ 503.583.121	\$ 22.211.558	4,4%
DETERIORO		\$ 6.394.200	\$ 8.392.600	-\$ 1.998.400	-23,8%
DEPRECIACION		\$ 13.556.412	\$ 13.556.412	\$ 0	0,0%
<b>GANANCIAS Y PERDIDAS NO OPERACIONALES</b>					
FINANCIEROS		\$ 5.638.118	\$ 4.599.358	\$ 1.038.760	22,6%
OTROS GASTOS		\$ 123.740	\$ 0	\$ 123.740	0,0%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>11</b>	<b>\$ 551.507.149</b>	<b>\$ 530.131.491</b>	<b>\$ 21.375.658</b>	<b>4,0%</b>
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>		<b>-\$ 5.354.275</b>	<b>\$ 817.153</b>	<b>-\$ 6.171.428</b>	<b>-755,2%</b>

*Firmado en original*

**LARA VENCE GARRIDO  
REPRESENTANTE LEGAL**

*Firmado en original*

**CAROLINA LÓPEZ GARAVITO  
CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T**

*Firmado en original*

**KELLY DAYANA TORRES  
REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T  
(VER DICTAMEN ADJUNTO)**

**ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA**  
**NIT. 830.019.496-4**



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - COMPARATIVO**  
**AÑO 2023 - AÑO 2022**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS(\$)**

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	DISMINUCION	AUMENTO
<b>APORTES SOCIALES</b>	\$ 15.905.688	\$ 15.905.688	\$ 0	\$ 0
<i>Aportes Sociales</i>	\$ 15.905.688	\$ 15.905.688	\$ 0	\$ 0
<b>REVERSAS</b>	\$ 30.739.520	\$ 26.762.375	\$ 0	\$ 3.977.145
<i>Fondo de Imprevistos</i>	\$ 30.739.520	\$ 26.762.375	\$ 0	\$ 3.977.145
<b>RESULTADO ACUM. DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	\$ 510.437.297	\$ 510.437.297	\$ 0	\$ 0
<i>Resultado Acum. De ejercicios anteriores</i>	\$ 510.437.297	\$ 510.437.297	\$ 0	\$ 0
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	-\$ 5.354.275	\$ 817.153	\$ 6.171.428	\$ 0
<i>Utilidad del Ejercicio</i>	-\$ 5.354.275	\$ 817.153	\$ 6.171.428	\$ 0
<b>SUBTOTALES</b>			\$ 6.171.428	\$ 3.977.145
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>\$ 551.728.230</u>	<u>\$ 553.922.513</u>		
			<b>CAMBIO TOTAL</b>	<b>-\$ 2.194.283</b>

*Firmado en original*  
**LARA VENCE GARRIDO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

*Firmado en original*  
**CAROLINA LÓPEZ GARAVITO**  
**CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T**

*Firmado en original*  
**KELLY DAYANA TORRES**  
**REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T**  
**(VER DICTAMEN ADJUNTO)**

**ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA**

NIT. 830.019.496-4

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

AÑO 2023 - AÑO 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS(\$)



	AÑO 2023	AÑO 2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Menos DISMINUCION EN CTAS x COBRAR	-28.758.856	20.468.400
Menos AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	-60.492.379	-14.341.344
Menos AVALUO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	12.639.746	12.792.516
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>-76.611.489</b>	<b>18.919.572</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Menos Aumento en Inversiones	-109.091.876	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-109.091.876</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Mas AUMENTO EN APORTES SOCIALES	0	0
Mas FONDO IMPREVISTOS	3.977.145	1.140.000
Mas EJERCICIOS ACUMULADOS	0	50.356.488
Menos EXCEDENTES DEL EJERCICIO	-6.171.428	-46.556.914
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-2.194.283</b>	<b>4.939.574</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>	<b>-187.897.648</b>	<b>23.859.146</b>
<b>EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>202.276.631</b>	<b>125.598.224</b>
<b>EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>14.378.984</b>	<b>149.457.370</b>

*Firmado en original*  
**LARA VENCE GARRIDO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Firmado en original*  
**CAROLINA LÓPEZ GARAVITO**  
 CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T

*Firmado en original*  
**KELLY DAYANA TORRES**  
 REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T  
 (VER DICTAMEN ADJUNTO)

**ASOCIACION DE PROPIETARIOS DE LA PARCELACION DE LA FLORESTA**  
**NIT. 830.019.496-4**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2023**

**NOTA 1. CONSTITUCION LEGAL Y FUNCIONAMIENTO**

La Asociación de Propietarios de Parcelación de la Floresta mediante certificación del 11 de agosto de 1998 otorgada en la Alcaldía Menor de Usaquén, e inscrita ante cámara de comercio el 13 de agosto de 1998 bajo el número 00016463 del libro I de las entidades sin Ánimo de Lucro.

La entidad obtuvo su personería Jurídica Número 293 el 12 de Febrero de 1973 otorgada por el ministerio de Justicia y Del Derecho.

Desde el año 2000 al año 2005 se han realizado varios cambios a su nombre quedando finalmente, Por Acta de Asamblea de Asociados No 0000006 del 13 de Julio de 2006, inscrita el 17 de agosto de 2006 bajo el número 00105685 del Libro I De Las Entidades Sin Ánimo de Lucro la entidad cambio su nombre de Asociación de Propietarios de la Parcelación Floresta de la Sabana por el de Asociación de Propietarios de La Parcelación La Floresta, la cual es su nombre actual.

La Entidad es una entidad con termino de duración indefinido vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá y tiene por objeto la Administración de la Parcelación de la Floresta, la administración del Acueducto Privado de la parcelación, el manejo y mantenimiento de sus vías, la administración de los derechos de las aguas de uso común de las quebradas de Novita y el Gallinazo, tengan o puede tener los asociados; la administración y reglamentación del servicio de portería de la Parcelación y de la oficina de administración, el mantenimiento de las áreas de interés común, la administración de las áreas de uso común y de los servicios de teléfono, energía y alumbrado de áreas públicas, la conservación del medio ambiente y su protección mediante actos y ejercicio de acciones públicas. Sus fines específicos son la protección, promoción, restitución y difusión de los derechos colectivos y del medio ambiente consagrados en la constitución política de la Nación y en los tratados internacionales ratificados por Colombia. Ejercicio de las acciones públicas para la protección de los derechos colectivos y del ambiente.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS**

Los registros Contables se efectuan mediante al sistema de procesamiento electronico de datos atraves de la aplicación denominada Word Office, adquirida por la asociacion

**SISTEMA CONTABLE**

El Estado de Situacion Financiera y sus Revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo, Decreto 2706 de 2012

**ACTIVOS**

Representa los Recursos obtenidos por la copropiedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilizacion se esperan beneficios economicos futuros

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la asociacion y a los depositos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

**CUENTAS POR COBRAR**

Registra principalmente el valor correspondiente a las cuentas pagos por cuenta de clientes, anticipos a proveedores y anticipos de impuestos. Mensualmente la Entidad evalúa la cobrabilidad de los saldos y legalización de los anticipos

**NOTA 3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE**

Su saldo se discrimina de la siguiente manera:

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
<b>CAJA MENOR</b>				
Caja menor	\$ 407.000	\$ 407.000	\$ 0	0,0%
<b>BANCOS</b>				
Banco Bogota Cta Cte No. 085 116 465	\$ 13.886.797	\$ 102.040.690	-\$ 88.153.894	-86,4%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 14.293.797</b>	<b>\$ 102.447.690</b>	<b>-\$ 88.153.894</b>	<b>-86,0%</b>

Los saldos de estas cuentas están debidamente conciliados y sobre las mismas no se registran ninguna restricción. Durante el año 2023 hubo una disminución significativa del efectivo debido al menor recaudo por administración y acueducto y al cumplimiento de las obligaciones de Parcelación con proveedores.

**NOTA 4. EFFECTIVO RESTRINGIDO**

Su saldo se discrimina de la siguiente manera:

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
<b>FONDOS COMUNES</b>				
Banco Bogota Cta Ahorro No. 085 121 150	\$ 38.862	\$ 72.293.496	-72.254.634	-99,95%
Banco Bogota Cta Ahorro No. 085 121 168	\$ 46.325	\$ 27.535.445	-27.489.120	-99,83%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 85.187</b>	<b>\$ 99.828.941</b>	<b>-99.743.754</b>	<b>-99,9%</b>

Los saldos de estas cuentas están debidamente conciliados y sobre las mismas no se registran ninguna restricción. Durante la vigencia 2023 la Junta Directiva de Parcelación como medida para mitigar la disminución en los ingresos decidió trasladar los recursos de las cuentas de ahorro a una inversión en fiducias con el fin de generar rendimientos.

#### NOTA 5. INVERSIONES

Se refleja el saldo del Encargo fiduciario No. 001001231856 de FIDUBOGOTÁ

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>				
Encargo Fiduciario No. 001001231856 FIDUBOGOTÁ	\$ 109.091.876	\$ 0	\$ 109.091.876	100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 109.091.876</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 109.091.876</b>	<b>100,0%</b>

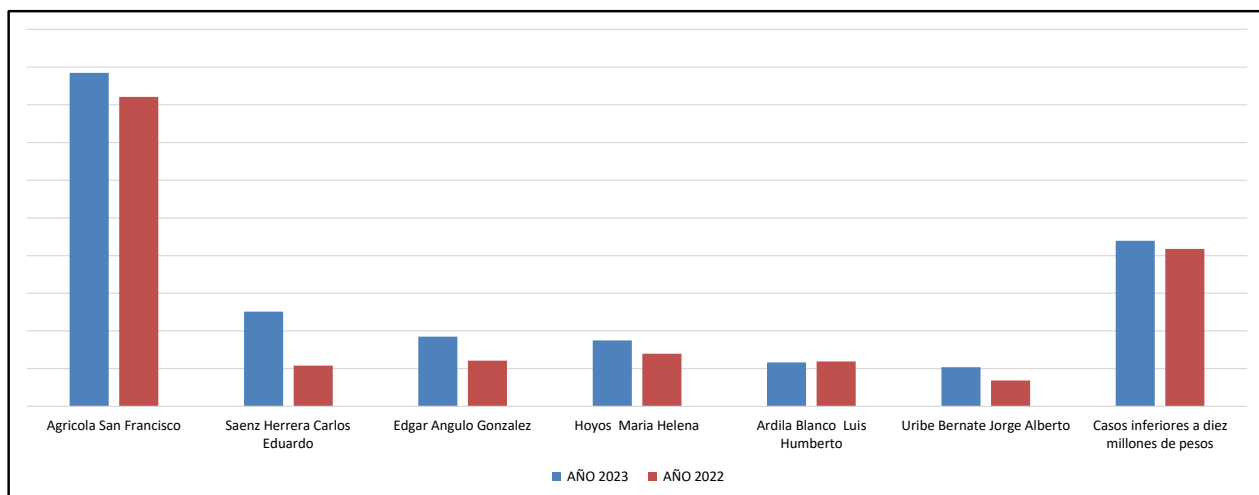
#### NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se registran los saldos de las cuentas por cobrar a propietarios y demás terceros que tienen vínculo con el ente económico

CUENTAS POR COBRAR	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Cuota Administración (1)	\$ 113.175.633	\$ 90.697.655	22.477.978	24,8%
Cuota Acueducto (1)	\$ 102.408.793	\$ 88.809.000	13.599.793	15,3%
Reintegro de costos y gastos (2)	\$ 129.335	\$ 1.399.050	-1.269.715	-90,8%
Deterioro Cartera	-\$ 30.199.524	-\$ 23.805.324	-6.394.200	26,9%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 185.514.237</b>	<b>\$ 156.755.381</b>	<b>28.758.856</b>	<b>18,3%</b>

(1) Su saldo se representa así:

NOMBRE	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Agrícola San Francisco	\$ 88.464.600	\$ 82.070.400	\$ 6.394.200	7,8%
Saenz Herrera Carlos Eduardo	\$ 25.119.300	\$ 10.797.400	\$ 14.321.900	132,6%
Edgar Angulo Gonzalez	\$ 18.515.200	\$ 12.121.000	\$ 6.394.200	52,8%
Hoyos Maria Helena	\$ 17.506.100	\$ 13.970.900	\$ 3.535.200	25,3%
Ardila Blanco Luis Humberto	\$ 11.634.650	\$ 11.923.602	-\$ 288.952	-2,4%
Uribe Bernate Jorge Alberto	\$ 10.413.700	\$ 6.878.500	\$ 3.535.200	51,4%
Casos inferiores a diez millones de pesos	\$ 43.930.876	\$ 41.744.853	\$ 2.186.023	5,2%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 215.584.426</b>	<b>\$ 179.506.655</b>	<b>\$ 36.077.771</b>	<b>20,1%</b>



(2) Corresponde a la cuenta por cobrar de Energía a Asofloresta

#### NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Se refleja los valores causados por pagar al cierre del periodo

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Costos por pagar(1)	\$ 2.351.798	\$ 31.004.104	-\$ 28.652.306	-92,4%
Retención en la Fuente	\$ 721.282	\$ 1.692.655	-\$ 971.373	-57,4%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 3.073.080</b>	<b>\$ 32.696.759</b>	<b>-\$ 29.623.679</b>	<b>-90,6%</b>

(1) Corresponde cuentas causadas pendientes de pago a favor de proveedores de Parcelación, durante 2023 presentó una gran disminución debido al pago del contrato de reparcho de las vías al proveedor ARONA GRUPO EMPRESARIAL S.A

## NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Su saldo se discrimina de la siguiente manera:

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Honorarios Juridicos	\$ 0	\$ 28.500.000	-\$ 28.500.000	0,0%
Asesoría Técnica	\$ 0	\$ 500.000	-\$ 500.000	-100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 29.000.000</b>	<b>-\$ 29.000.000</b>	<b>-100,0%</b>

Durante el año 2023 se registró la recuperación de estas provisiones realizadas en años anteriores debido al incumplimiento en los contratos y como una medida extraordinaria que la Junta Directiva tomó para mitigar la pérdida del ejercicio.

## NOTA 9. DIFERIDOS

Su saldo se discrimina de la siguiente manera:

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Cuotas de administracion	\$ 7.730.998	\$ 9.599.698	-\$ 1.868.700	-19,5%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7.730.998</b>	<b>\$ 9.599.698</b>	<b>-\$ 1.868.700</b>	<b>-19,5%</b>

Corresponde a valores pagados anticipadamente por cuotas de administracion.

## NOTA 10. TOTAL INGRESOS

Son los valores registrados por concepto de ingresos en cumplimiento de su objeto social. Así mismo representa los ingresos de las cuentas bancarias.

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Cuota de Administracion	\$ 233.086.200	\$ 193.163.300	\$ 39.922.900	20,7%
Cuota de Acueducto	\$ 263.171.538	\$ 308.215.607	-\$ 45.044.069	-14,6%
Interes Financieros(1)	\$ 55.246	\$ 179.177	-\$ 123.931	0,0%
Rendimientos Fiducia (2)	\$ 9.191.876	\$ 0	\$ 9.191.876	0,0%
No operacionales(3)	\$ 40.648.014	\$ 29.390.560	\$ 11.257.454	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 546.152.874</b>	<b>\$ 530.948.644</b>	<b>\$ 15.204.230</b>	<b>2,9%</b>

(1) Corresponde a los Intereses de las cuentas bancarias del banco de Bogota.

(2) Corresponde a los rendimientos generados por el No. 001001231856 de FIDUBOGOTÁ

(3) Pertenece al reintegro del 50% del pago de servicio de energía de ASOFLORESTA, a la recuperación de provisiones y gastos de ejercicios anteriores.

## NOTA 11. TOTAL GASTOS

Representa las erogaciones necesarias que efectúa la Parcelacion para lograr el normal funcionamiento de esta entidad.

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION \$	VARIACION %
Revisoria Fiscal(1)	\$ 13.284.178	\$ 11.451.879	\$ 1.832.299	16,0%
Asesoría Técnica	\$ 0	\$ 5.650.000	-\$ 5.650.000	-100,0%
Análisis de Laboratorio (2)	\$ 6.300.667	\$ 3.367.201	\$ 2.933.466	87,1%
Planes de Manejo Ambiental	\$ 6.240.000	\$ 0	\$ 6.240.000	100,0%
Arriendo Edificaciones(3)	\$ 5.317.800	\$ 4.756.000	\$ 561.800	11,8%
Arriendo Camaras de seguridad(4)	\$ 6.460.398	\$ 7.302.365	-\$ 841.967	-11,5%
Contribuciones	\$ 1.193.380	\$ 716.781	\$ 476.599	0,0%
Aseo y Vigilancia	\$ 208.859.168	\$ 169.741.288	\$ 39.117.880	23,0%
Servicio de Administracion(5)	\$ 196.997.880	\$ 171.988.029	\$ 25.009.851	14,5%
Energía Eléctrica	\$ 12.921.960	\$ 12.375.009	\$ 546.951	4,4%
Telefonía e Internet	\$ 6.386.159	\$ 5.832.337	\$ 553.822	9,5%
Gastos Cámara de Comercio	\$ 1.723.600	\$ 1.589.900	\$ 133.700	8,4%
Servicios, Reparaciones y Mantenimientos	\$ 42.614.967	\$ 86.275.906	-\$ 43.660.939	-50,6%
Químicos acueducto	\$ 758.625	\$ 2.495.266	-\$ 1.736.641	-69,6%
Aseo y Cafetería	\$ 1.065.300	\$ 894.108	\$ 171.192	19,1%
Refrigerios, Reuniones y Asambleas	\$ 1.784.450	\$ 825.000	\$ 959.450	116,3%
Papelería y Fotocopias	\$ 816.200	\$ 887.231	-\$ 71.031	-8,0%
Taxis y Buses	\$ 1.520.319	\$ 777.692	\$ 742.627	95,5%
Ajustes declaraciones tributarias	\$ 14.470	\$ 0	\$ 14.470	100,0%
Compras y mantenimiento varios	\$ 6.165.302	\$ 11.557.129	-\$ 5.391.827	-46,7%
Fondo de Imprevistos	\$ 5.299.992	\$ 5.100.000	\$ 199.992	0,0%
Financieros	\$ 5.624.648	\$ 4.599.358	\$ 1.025.290	22,3%
Depreciación	\$ 13.639.746	\$ 13.556.412	\$ 83.334	0,6%
Deterioro(6)	\$ 6.394.200	\$ 8.392.600	-\$ 1.998.400	-23,8%
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 123.740	\$ 0	\$ 123.740	100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 551.507.149</b>	<b>\$ 530.131.491</b>	<b>\$ 21.375.658</b>	<b>4,0%</b>



**Comparativo gastos por centro de costos**

CONCEPTO	AÑO 2023		AÑO 2022	
	Administracion	Acueducto	Administracion	Acueducto
Revisoria Fiscal(1)	\$ 3.985.254	\$ 9.298.924	\$ 5.374.742	\$ 6.077.137
Asesoría Técnica(2)	\$ 0	\$ 0	\$ 1.695.000	\$ 3.955.000
Análisis de Laboratorio	\$ 1.890.204	\$ 4.410.463	\$ 201.510	\$ 3.165.691
Planes de manejo ambiental	\$ 0	\$ 6.240.000	\$ 0	\$ 0
Arriendo Edificaciones(3)	\$ 5.317.800	\$ 0	\$ 4.756.000	\$ 0
Arriendo Camaras de seguridad(4)	\$ 1.938.123	\$ 4.522.275	\$ 2.190.713	\$ 5.111.652
Contribuciones y Afiliaciones(5)	\$ 358.014	\$ 835.366	\$ 331.020	\$ 385.761
Aseo y Vigilancia	\$ 62.692.755	\$ 146.166.413	\$ 50.922.384	\$ 118.818.904
Servicio de Administracion(6)	\$ 59.099.358	\$ 137.898.522	\$ 51.680.415	\$ 120.307.614
Energía Eléctrica	\$ 3.876.588	\$ 9.045.372	\$ 3.878.985	\$ 8.496.024
Telefonía e Internet	\$ 1.915.846	\$ 4.470.313	\$ 2.250.914	\$ 3.581.423
Registro Mercantil	\$ 517.080	\$ 1.206.520	\$ 476.970	\$ 1.112.930
Servicios, Reparaciones y Mantenimientos(7)	\$ 12.810.217	\$ 29.804.750	\$ 22.962.178	\$ 63.313.728
Químicos acueducto	\$ 0	\$ 758.625	\$ 0	\$ 2.495.266
Aseo y Cafetería	\$ 404.689	\$ 660.611	\$ 529.062	\$ 365.046
Refrigerios, Reuniones y Asambleas	\$ 535.335	\$ 1.249.115	\$ 247.500	\$ 577.500
Papelería y Fotocopias	\$ 287.420	\$ 528.780	\$ 523.632	\$ 363.599
Taxis y Buses	\$ 465.226	\$ 1.055.093	\$ 306.272	\$ 471.420
Ajustes declaraciones tributarias	\$ 14.470	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Compras y mantenimiento varios(8)	\$ 3.016.004	\$ 3.149.298	\$ 4.370.546	\$ 7.186.583
Fondo de Imprevistos	\$ 5.299.992	\$ 0	\$ 5.100.000	\$ 0
Financieros	\$ 5.624.648	\$ 0	\$ 4.599.358	\$ 0
Depreciación	\$ 83.334	\$ 13.556.412	\$ 0	\$ 13.556.412
Deterioro(9)	\$ 3.526.500	\$ 2.867.700	\$ 3.797.200	\$ 4.595.400
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 123.740	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>TOTAL CENTRO DE COSTOS</b>	<b>\$ 173.658.857</b>	<b>\$ 377.724.552</b>	<b>\$ 166.194.401</b>	<b>\$ 363.937.090</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 551.383.409</b>		<b>\$ 530.131.491</b>	

(1)Corresponde a los Honorarios de la Revisoria fiscal por el año 2023.

(2)Corresponde al análisis de agua gruda de las plantas.

(3)Corresponde al Arrendamiento de la Portería por el año 2023.

(4)Concierne al arrendamiento de las Cámaras de seguridad.

(5)Pertenece al pago de las tasas de contribucion a la superservicios y pago de visita a la CAR para prorroga de concesión de aguas.

(6)Correponde al servicio de administracion de la Parcelacion la Floresta por el año 2023.

(7) Pertenece entre las mas relevantes a: Contrato para el mantenimiento de zonas verdes, árboles y talas por \$39.957.865.

(8) Este rubro registra todas las compras de insumos necesarios para el buen funcionamiento del acueduto y la oficina de administración, pago de herramienta para reuniones virtuales, pago de detalles de fin de año de los trabajadores de la parcelacion y demas compras de menor cuantía que realiza la entidad.

(9)Pertenece al Deteiro de la cartera del año 2023 de Agrícola San Francisco

Al cierre de diciembre de 2023 hay una pérdida de \$ 5.354.275 que obedece a la disminución sustancial de los ingresos por acueducto y al incremento en gastos significativos como el servicio de vigilancia, los Planes de manejo ambiental y el análisis de aguas y otros que tienen incremento anual del IPC o del SMLMV.

Firmado en original  
**LARA VENCE GARRIDO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado en original  
**CAROLINA LÓPEZ GARAVITO**  
 CONTADOR PUBLICO - T.P. 187323-T

Firmado en original  
**KELLY DAYANA TORRES**  
 REVISOR FISCAL T.P. 129319 - T  
 (VER DICTAMEN ADJUNTO)