

**ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA
ESCALA DEL GUAMO - "USOGUAMO"
NIT.800.247.220-7**



ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE DEL 2023
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
ESTADO CAMBIO DEL PATRIMONIO
ANALISIS DE CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**XXXVIII ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
GUAMO TOLIMA - MARZO DEL 2024**

ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO

"USOGUAMO"

NIT.800.247.220-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑOS 2023 Y 2022
Y VARIACION DE LAS CUENTAS



A C T I V O

	Saldos al 31 DCBRE 2023	31 DCBRE 2022	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo			
Caja	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
Bancos	172,465,454.81	122,641,001.47	49,824,453.34
Instrumentos Financieros Cortos Plazo	298,421,792.00	397,295,335.00	-98,873,543.00
Deteriodo de Cartera	-12,700,175.00	-34,448,275.00	21,748,100.00
Total Efectivo Y Equivalente al Efectivo	459,187,071.81	486,490,081.47	-27,302,989.66
Deudores			
Ctas por Cobrar a Empleados	5,393,898.00	2,104,900.00	3,288,998.00
Cta por Cobrar A Terceros	4,155,709.00	4,655,709.00	-500,000.00
Total Deudores	9,549,607.00	6,760,609.00	2,788,998.00
Total Activo Corriente	468,736,678.81	493,250,670.47	-24,513,991.66
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo:			
Edificios y Construcciones	720,763,729.37	720,763,729.37	0.00
Equipo de Oficina	14,100,212.00	7,784,312.00	6,315,900.00
Equipo de Computacion y Comunicación	24,426,390.00	24,426,390.00	0.00
Maquinaria y Equipo	133,271,041.00	133,271,041.00	0.00
Flota y Equipo de Transporte	40,467,062.00	40,467,062.00	0.00
Acueducto Plantas y Redes	43,952,364.29	43,952,364.29	0.00
Depreciacion Acumulada	-627,032,432.06	-602,936,054.06	-24,096,378.00
Total Prop. Planta y Equipo	349,948,366.60	367,728,844.60	-17,780,478.00
Total Activo No Corriente	349,948,366.60	367,728,844.60	-17,780,478.00
TOTAL ACTIVOS	818,685,045.41	860,979,515.07	-42,294,469.66



ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO

"USOGUAMO"

NIT.800.247.220-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑOS 2023 Y 2022
Y VARIACION DE LAS CUENTAS

PASIVO

	Saldos al		AUMENTO
	31 DGBRE 2023	31 DGBRE 2022	(DISMINUCION)
PASIVO CORRIENTE			
Cortolima	188,087,258.00	108,589,275.00	81,497,981.00
Usocoello	10,438,525.00	4,192,428.00	6,246,099.00
Cuenta Por Pagar Proveed Bienes	0.00	690,000.00	-690,000.00
Cuentas por Pagar (Costos y Gastos)	71,990.00	160,587.00	-88,577.00
Impuesto Alumbrado Publico	112,831,074.00	84,991,074.00	27,840,000.00
Retefuente en la Fuente	1,929,439.00	1,571,928.00	357,513.00
Beneficios a Empleados	11,487,705.00	9,633,238.00	1,854,467.00
	324,825,989.00	207,808,506.00	117,017,483.00
PASIVO A LARGO PLAZO			
Usocoello	218,087,767.00	175,452,749.00	42,635,018.00
Diferidos-Ingresos Recibidos x Anticipado	11,208.50	633.00	10,575.50
Diferidos-Depositos Recibidos Ptes Confirmar	2,060,000.00	2,060,000.00	0.00
	220,158,975.50	177,513,382.00	42,645,593.50
TOTAL PASIVO	544,984,964.50	385,321,888.00	159,663,076.50
PATRIMONIO			
Fondo Social	967,782,211.92	967,704,686.92	57,525.00
Excedentes Acumulados	851,398,485.49	851,398,485.49	0.00
Perdidas Acumuladas	-1,349,821,210.21	-1,143,725,031.02	-205,896,179.19
Resultado del Ejercicio	-202,015,071.18	-205,896,179.19	3,881,108.03
Superavit da Revaluacion	192,938,729.50	192,938,729.50	0.00
Perdida Acum Proceso de Convergencia NIIF	-186,783,064.63	-186,783,064.63	0.00
Total Patrimonio	273,700,080.91	475,657,627.07	-201,957,546.18
Total Pasivo y Patrimonio	818,685,045.41	860,979,515.07	-42,294,469.66

JOSE GABRIEL SALGUEROPRADA
Gerente

MARITZA MONROY ARIAS
Contador T.P 78884-T

JESUS ALFREDO VALDERRAMA
JESUS ALFREDO VALDERRAMA CESPEDES
Revisor Fiscal T.P. No. 185663-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO
"USOGUAMO"

NIT.000.247.220-7

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 2023 Y 2022
Y VARIACION DE LAS CUENTAS



	Saldos al		AUMENTO
	31 DCBRE 2023	31 DCBRE 2022	(DISMINUCION)
INGRESOS			
Servicio por suministro de agua	699,090,550.00	432,447,950.00	266,642,600.00
Servicio de Tarifa Fija	207,610,637.50	190,656,468.00	16,954,169.50
Servicio Moje	0.00	1,260,000.00	-1,260,000.00
Servicio de Tarifa Secano	97,920,400.00	162,547,500.00	-64,627,100.00
Ingresos Financieros Suministro agua	27,532,866.00	40,257,717.00	-12,724,851.00
Ingresos Financieros Ctas Ahorro	0.00	6.00	0.00
Diversos Excedente Retenciones	918.00	3,397.00	-2,479.00
Recup.Provision - Detenora Cartera	21,746,100.00	0.00	21,746,100.00
TOTAL INGRESOS	1,053,901,471.50	827,173,032.00	226,728,439.50
GASTOS OPERACIONALES			
Beneficios Empleados	193,271,565.00	167,751,882.00	25,519,683.00
Gastos Generales	787,822,796.34	659,973,150.00	127,849,646.34
Depreciaciones	24,096,378.00	19,874,278.00	4,222,100.00
Detenido Cliente Protección de Cartera	0.00	2,151,585.00	-2,151,585.00
Gastos Financieros (Bancos)	8,939,563.32	6,640,614.19	2,298,949.13
Gastos Financieros (Cortolima-Usocoello)	1,559,415.00	29,848.00	1,529,567.00
Gasto Extraord.	0.00	380,000.00	-380,000.00
Otros - Impue. asumi Refte	2,906.00	1,555.00	1,351.00
Otros - Demandas Civiles Usocoello	218,087,767.00	175,452,749.00	42,635,018.00
Otros - Costas y Procesos Judiciales	9,208,000.00	0.00	9,208,000.00
Otros - Ajuste Menor Ingreso Años Anter.	2,928,152.00	704,000.00	2,224,152.00
Gastos Diversos - Conciliaciones	10,000,000.00	6.00	10,000,000.00
Gastos Diversos - Donaciones	6.00	109,550.00	-109,550.00
TOTAL GASTOS	1,255,916,542.66	1,033,089,211.19	-222,847,331.47
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	-202,015,071.16	-205,896,179.19	-407,911,250.35
RESULTADO INTEGRAL	-202,015,071.16	-205,896,179.19	-407,911,250.35

JOSE GABRIEL SALGUERO PRADA
Gerente

MARITZA MONROY ARTAS
Contador T.P 78884-T

JESUS ALFREDO VALDERRAMA
JESUS ALFREDO VALDERRAMA CESPEDES
Revisor Fiscal T.P. No. 185663-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO
 "USOGUAMO"
 NIT.800.247.220-7



ESTADO CAMBIO DEL PATRIMONIO

	Saldos al			Saldos al
<u>PATRIMONIO DE LA ASOCIACION</u>	31 DCBRE 2022	Traslado Perdidas 2022 a Perdidas Acumuladas	Movimiento del ejercicio 2023	31 DCBRE 2023
Reserva Legal y Estatutaria	0.00			0.00
Fondo Social	967,704,686.92		57,525.00	967,762,211.92
Utilidades Acumuladas	851,398,485.49	0.00	0.00	851,398,485.49
Perdidas Acumuladas	-1,143,725,031.02	-205,896,179.19		-1,349,621,210.21
Superavit de Revaluacion	192,938,729.50		0.00	192,938,729.50
Resultado del Ejercicio	-205,896,179.19	205,896,179.19	-202,015,071.16	-202,015,071.16
Resultado Acum. Proceso Convergencia NIIF	-186,763,064.63			-186,763,064.63
	475,657,627.07	0.00	-201,957,546.16	273,700,080.91

JOSE GABRIEL SALGUERO PRADA
 Gerente

MARITZA MONROY ARIAS
 Contador T.P 78684-T

JESUS ALFREDO VALDERRAMA
 JESUS ALFREDO VALDERRAMA CESPEDES
 Revisor Fiscal T.P. No. 185663-T

**ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO
"USOGUAMO"**

NIT.800.247.220-7

ANÁLISIS DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO



	Saldos al	
	31 DCBRE 2023	31 DCBRE 2022
Aumento ó (Disminución) en Los Activos Corrientes		
Efectivo	49,824,453.34	40,038,570.81
Instrumentos Financieros Cortos Plazo	-98,873,543.00	-24,575,786.00
Ctas por Cobrar a Empleados	3,288,998.00	-2,831,222.00
Ctas por Cobrar a Terceros	-500,000.00	-2,455,339.00
Deterioro Cartera	21,748,100.00	-2,151,585.00
Aumento ó (Disminución) en Los Activos Corrientes	-24,513,991.66	8,022,638.81
Aumento ó (Disminución) en Los Pasivos Corrientes		
Cortolima	81,497,981.00	-6,187,072.00
Usocoello	6,246,099.00	80,489.00
Cuenta Por Pagar Proveedor Bienes	-690,000.00	690,000.00
Cuentas por Pagar (Costos y Gastos)	-88,577.00	58,549.00
Impuesto Alumbrado	27,840,000.00	24,000,000.00
Retefuente en la Fuente	357,513.00	544,405.00
Beneficios a Empleados	1,854,467.00	1,638,039.00
Aumento ó (Disminución) en Los Pasivos Corrientes	117,017,483.00	20,842,410.00
Aumento ó (Disminución) del Capital de Trabajo	92,503,491.34	28,865,048.81

JOSE GABRIEL PRADA SALGUERO
Gerente

MARITZA WOROY ARIAS
Contador T. IP7 8884-T

JESUS ALFREDO VALDERRAMA
JESUS ALFREDO VALDERRAMA CESPEDES
Revisor Fiscal T.P. No. 185663-T

**ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO
"USOGUAMO"
NIT.800.247.220-7
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**



Saldos al
31 DCBRE 2023 31 DCBRE 2022

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del Periodo	-202,015,071.16	-205,896,179.19
Partidas que no Afectan el Efectivo :		
Depreciacion del periodo	24,096,378.00	19,874,278.00
Aumento (Disminucion) Detenoro de Cartera	-21,746,100.00	2,151,585.00
Ajuste años anteriores-Disminución cartera	2,928,152.00	704,000.00
Ajuste Diminision Fondo Infraestructural	-57,525.00	122,949.00
EFFECTIVO GENERADO POR EL RESULTADO	-196,794,166.16	-183,043,367.19
Flujo de Efectivo en Movimiento de las Cuentas:		
(Aumento) o Disminución de Instrumentos Financiero	-155,804,725.00	-2,012,673.00
(Aumento) o Disminución de Ctas por Cobrar Empleados	-3,288,998.00	2,831,222.00
(Aumento) o Disminución de Ctas por Cobrar Terceros	500,000.00	2,455,339.00
Aumento o (Disminución) de Impuestos Alumbrado x pagar	27,840,000.00	24,000,000.00
Aumento o (Disminucion) deudas Cortoima	81,497,981.00	-6,167,072.00
Aumento o (Disminución) deudas Usocoello	6,246,099.00	80,489.00
Aumento o (Disminucion) de Retefuentes por pagar	-357,513.00	-544,405.00
Aumento o (Disminución) Otros Gastos Causados por Pagar	-88,577.00	58,549.00
Aumento o (Disminución) Otro Gasto Proveedor Bienes	-690,000.00	690,000.00
Aumento o (Disminución) Beneficio Empleados	1,854,467.00	1,636,039.00
Aumento o (Disminución) Ingresos recibidos por Antic	10,575.50	-515,950.00
Aumento o (Disminución) Deposito Recibidos Ptes Confirmar	0.00	-44,500.00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	-42,280,690.50	22,467,038.00
UTILIZACION DE RECURSOS EN INVERSION Y PAGOS		
Obligaciones de Largo Plazo	218,087,767.00	175,452,749.00
Compra de Muebles y Equipo de Oficina	-6,315,900.00	-1,078,000.00
Compra de Equipo de Computacion	0.00	0.00
Compra de Maquinana y Equipo	0.00	-489,220.00
FLUJO DE EFECTIVO EN INVERSION	211,771,867.00	173,885,529.00
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	0.00	0.00
Aumento ó (Disminución) del Efectivo	-27,302,989.66	13,309,199.81
SALDO DE EFECTIVO AL COMENZO DEL PERIODO	486,490,061.47	473,180,861.66
SALDO DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	459,187,071.81	486,490,061.47

JOSE GABRIEL PRADA SALGUERO

Gerente

MARITZA MONROY ARIAS

Contador T.P. 78884-T

JESUS ALFREDO VALDERRAMA

JESUS ALFREDO VALDERRAMA CESPEDES

Revisor Fiscal T.P. No. 185663-T

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL SISTEMA DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO USUGUAMO

Nº: 800347220

BALANCE GENERAL NDF Dic.31.2023

Cód. Cuenta	Nombre		
ACTIVOS			
1	ACTIVO		818.685.045,41
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		173.465.454,81
1105	C A J A		1.000.000,00
110510	CAJAS MENORES	1.000.000,00	
11051001	CAJA MENOR ADMINISTRATIVA	1.000.000,00	
1110	BANCOS		172.465.454,81
111005	MONEDA NACIONAL	172.465.454,81	
11100502	# 2730-5 BANCOLOMBIA	171.161.017,04	
11100505	# 3647-7 BANCO BOGOTA GUAMO	1.164.739,97	
11100506	# 4794-6 BANCO BOGOTACTA ESPECIAL GUAMO	139.627,30	
11100507	# 7100-6 BANCOLOMBIA CTA CTE	70,50	
13	DEUDORES		295.271.224,00
1345	INGRESOS POR COBRAR		298.421.792,00
134525	SERVICIOS	298.421.792,00	
13452501	TARIFA CORRIENTE (TERCEROS)	176.748.107,00	
13452502	TARIFA FIJA X TERCEROS	86.482.264,00	
13452506	TARIFA CONTROL AGUA	600.000,00	
13452508	TARIFA SECANO	34.591.421,00	
1365	CT AS X COBRAR A TRABAJADORES		5.393.898,00
136505	VIVIENDA	5.300.000,00	
13650502	ANDRADE DIANA COSTANZA	500.000,00	
13650503	PRADA JOSE JAIME	2.000.000,00	
13650504	CALDERON SANDRA YINETH	2.800.000,00	
136530	RESPONSABILIDADES	93.898,00	
13653001	ANDRADE DIANA	93.898,00	
1380	DEUDORES VARIOS		4.155.709,00
138025	PAGOS POR CUENTAS DE TERCEROS	4.155.709,00	
13802501	SENTENCIA Y CONCILIACIONES	4.155.709,00	
1399	DETERIORO DE CARTERA		-12.700.175,00
139905	CLIENTES	-12.700.175,00	
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		349.948.366,60
1504	TERRENOS		113.400.000,00
150405	URBANOS	113.400.000,00	
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFIC.		607.363.729,37
151610	OFICINAS	164.150.000,00	
15161001	OFICINA SEDE	164.150.000,00	
151650	INSTALACIONES AGROPECUARIAS	443.213.729,37	
15165001	O.C. DERIVACION CUCUANA R. LUISA	200.918.515,00	
15165002	O.C. DESARENADOR # 2 AMP. BOCATOMA	242.295.214,37	
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		133.271.041,00
152001	PLANTA DE DZONO	761.922,00	
152003	FUMIGADORA ROYAL C.	645.803,00	
152005	COMPONENTE ELECTRICO COMPUERTAS	107.836.196,00	
152006	EXTINTOR 30 LBS	170.000,00	
152007	ALARMA	1.068.000,00	
152010	GRABADORA VOZ USB 268 SONY	155.000,00	
152011	CAMARA DIGITAL SAMSUG ST/66	299.000,00	
152012	MOTOBOMBA DIESEL CARACOL 2020DC	1.860.000,00	
152013	AMPLIFICADOR CANGURO E 180M	160.000,00	
152014	A/AC MARCA LG MINI SPLIT 24000 BTU	3.120.000,00	
152015	DISPENSADOR DE AGUA	392.900,00	

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO USUGUAMO

Nº. 800247220

BALANCE GENERAL NIIF Dic.31.2023

Cód. Cuenta	Nombre		
152016	EQUIPO DE VIGILANCIA CIRCUITO CERRADO	2.920.000,00	
152017	EQUIPO SEGURIDAD SALUD Y TRABAJO(SGSST)	310.000,00	
152018	A/AC MINISPLIT LG 24.000 BTU INVERTER	3.800.000,00	
152019	GUADAÑA HUSQVARNA 143RII REF:143RII	1.180.000,00	
152020	LYNKBOX SISTEMA TELEGESTION PARA CAUDAL	6.400.000,00	
152021	CABINA SONIDO AN-2081 12 TRIPODE MICROFONO	593.000,00	
152022	G.P.SGARMIN ETREX 30X	1.160.000,00	
152023	PARLANTE FLJP 5 JBL BLUETOOTH 20W	489.220,00	
1524	EQUIPO DE OFICINA		14.100.212,00
152405	MUEBLES Y ENSERES	14.100.212,00	
15240501	10 SILLAS RIMAX	113.402,00	
15240502	ARCHIVADOR	116.200,00	
15240504	PAPELOGRAFO	60.611,00	
15240505	CAJA FUERTE MONTEAR SAFE	221.177,00	
15240507	COFRE DE CAJA MENOR	38.570,00	
15240508	VENTILADOR DE MESA	99.872,00	
15240512	SILLAS VANIPLAX 12	239.880,00	
15240513	ARCHIVADOR MADERA 4 GAVETAS	1.000.000,00	
15240514	MESA LOTUS COLOR BLANCO RIMAX	135.000,00	
15240515	VENTILADORES PEDESTAL PATRON	140.000,00	
15240518	MESA PARA COMPUTADOR GERENTE	159.900,00	
15240519	MESAS MADERA TRES 2.30X0.90X0.75	1.200.000,00	
15240520	25 SILLAS RIMAX WQ BRAZO ETERNA	825.000,00	
15240521	SILLA PROFESIONAL	149.800,00	
15240522	NEVERA WHIRPOOL WRH22AKTWW	791.100,00	
15240523	VENTILADORES PEDESTAL 18 ASF18BL/AL	225.800,00	
15240525	VENTILADOR SAMSUG 18 NEGRO TURBO	170.000,00	
15240526	DOS SILLAS GIRATORIAS BRASILIA PRESIDENT	1.020.000,00	
15240527	SILLA MONACO GIRATORIA GERENCIAL	1.078.000,00	
15240528	TRES-ESCRIT. 1.20X60X73 ARCHIVADOR 2GAVETAS PEDEST	1.677.900,00	
15240529	CUATRO-PORTA CPU METALICA RODACHINES	285.600,00	
15240530	TRES-ARCHIVADOR 2GAVETAS METALICO RODACHINES	1.499.400,00	
15240531	UNO-ESCRIT. GERENCIAL ROMANO 1.50X1.50X0.60	1.093.000,00	
15240532	ESCRITORIO GERENCIAL 1.50*1.50*0.60	1.760.000,00	
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		24.426.390,00
152805	EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	24.012.900,00	
15280501	COMPUTADOR PENTIUM III	1.480.000,00	
15280505	UPS 600 VA POWER BACK	160.000,00	
15280506	COMPUTADOR INTEL P. IV CORE DUO 2.4	2.240.000,00	
15280507	UPS 600 VA JAVAN	140.000,00	
15280509	COMPUTADOR ATX 2 GIGAS	1.230.000,00	
15280513	UPS NICOMAR 750	250.000,00	
15280514	MONITOR	280.000,00	
15280516	VIDEOBEAM EPSON REF 512	1.350.000,00	
15280517	COMPUTADOR PORTATIL MARCA SAMSUG	1.300.000,00	
15280519	COMPUTADOR ESCT. TIPO SERVIDOR MARCA JANUS	2.970.000,00	
15280520	IMPRESORA EPSON LX350 PUNTO	830.000,00	
15280522	IMPRESORA KYOCERA 1025 TODO EN UNO	860.000,00	
15280523	IMPRESORA EPSON L575	936.000,00	
15280524	PANTALLA LG DE 21.5 HDM	450.000,00	
15280525	TORRE JANUS AMD RYZEN 3-3200G 3,6 LICENCIA WINDOW	1.581.000,00	
15280526	COMPUTADOR PORTATIL LENOVO S145-14API LICENCIA WI	2.350.000,00	
15280527	TABLET LENOVO YOGA SMART TAB 10.1	865.900,00	

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL SISTEMA DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO (USOGUAMO)

NIL 800247220

BALANCE GENERAL NDF Dic.31. 2023

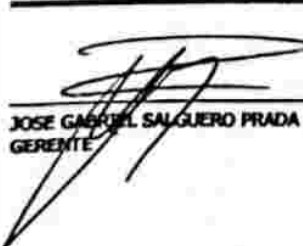
Cód. Cuenta	Nombre		
15280528	DOS MONITOR LG 22" IPS FULLHD	1.580.000,00	
15280529	COMPUTADOR ESCRIT-MARCA JANUS SECRETARIA	3.160.000,00	
152810	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	413.490,00	
15281002	REGULADOR CONMUTADOR	133.490,00	
15281004	FAX PANASONIC IX-F501LA	280.000,00	
1540	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		40.467.062,00
154005	AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	26.432.000,00	
15400501	CAMIONETA LUV 4X2	26.432.000,00	
154030	MOTOCICLETAS (MOTO)	14.035.062,00	
15403001	MOTO	14.035.062,00	
1556	ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES		43.952.364,29
155610	ACUEDUCTO,ACEQUIAS Y CANALIZACION	43.952.364,29	
15561001	OPTIMZ.OBRA CANAL LEMAYA-ALVIO	43.952.364,29	
1592	DEPRECIACION ACUMULADA		-627.032.432,06
159205	CONSTRUCCIONES Y EDIFICAC.	-399.242.610,06	
15920501	OFICINAS	-108.769.453,06	
15920502	INSTALACIONES AGROPECUARIAS	-290.473.157,00	
159210	MAQUINARIA Y EQUIPO	-127.150.179,00	
15921001	MAQUINARIA Y EQUIPO	-127.150.179,00	
159215	EQUIPOS DE OFICINA	-14.100.212,00	
15921501	EQUIPOS DE OFICINA	-14.100.212,00	
159220	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-21.142.427,00	
15922001	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-21.142.427,00	
159235	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-40.467.062,00	
15923501	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-40.467.062,00	
159255	ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	-2.4929.942,00	
15925501	ACUEDUCTO PLANTAS Y REDES	-2.4929.942,00	
TOTAL ACTIVOS			818.685.045,41
PASIVOS			
2	PASIVO		
23	CUENTAS POR PAGAR		544.984.964,50
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		418.594.977,00
2335 50	SERVICIOS PUBLICOS		416.665.538,00
23355001	AGUA	71.990,00	
23355005	GAS	53.460,00	
233595	OTROS	18.530,00	
23359501	CORTOLJMA	416.593.548,00	
23359502	USOCOELLO	188.067.256,00	
2335950201	ACUERDO COMPROMISO ECONOM.FUNCIONAM.Y ADMON M	228.526.292,00	
2335950206	DEMANDA-INTERESES ACUERD COMPROM.ECONO.FUNCION	10.438.525,00	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	218.087.767,00	
236515	HONORARIOS		1.929.439,00
23651501	10% PERSONAS NATURALES	272.700,00	
236525	SERVICIOS	1.388.442,00	
23652502	6% SERVICIOS NO DECLARANTES	1.386.642,00	
23652503	1% TRANSPORTE	1.800,00	
2365 40	COMPRAS	183.597,00	
23654001	3.5% GENERAL NO DECLARANTE	51.068,00	
23654002	0.1% COMBUSTIBLE	1.667,00	
23654003	2.5% GENERAL DECLARANTE	130.862,00	
236570	OTRAS RETENCIONES	84.700,00	
23657001	3.5 % RESTAURANTE	84.700,00	
24	IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		112.831.074,00

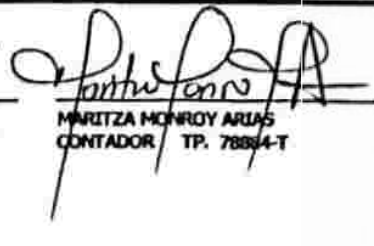
ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO (USOGUAMO)

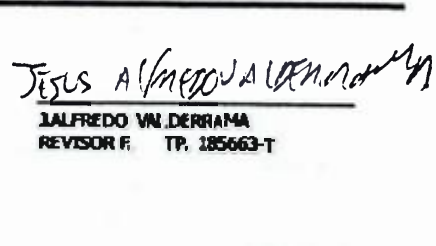
Nº. 800247220

BALANCE GENERAL NIIF Dic.31.2023

Cód. Cuenta	Nombre			
2480	IMPUESTOS ALUMBRADO PUBLICO			112.831.074,00
248001	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		112.831.074,00	
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS			11.487.705,00
2510	CESANTIAS			10.256.879,00
251010	LEY 50 /1990 Y NORMAS POSTERIORES		10.256.879,00	
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS			1.230.826,00
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.230.826,00	
27	DIFERIDOS			11.208,50
2705	INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPADO			11.208,50
270595	OTROS			
27059501	SERVICIOS		11.208,50	
2705950101	TARIFA CORRIENTE		1.208,00	
2705950102	TARIFA FLJA		10.000,50	
28	OTROS PASTIVOS			2.060.000,00
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS			2.060.000,00
281095	OTROS			
28109501	CONSIGNACIONES PENDIENTES CONFIRMAR		2.060.000,00	
TOTAL PASIVOS				544.984.964,50
PATRIMONIO				
3	PATRIMONIO			475.715.152,07
31	CAPITAL SOCIAL			967.762.211,92
3140	FONDO SOCIAL			967.762.211,92
314001	FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA		627.477.059,00	
314002	FONDO PARA SOSTENIMIENTO ASOCIADOS		326.721.480,00	
314003	CONTRIBUCION USUARIOS		13.563.672,92	
37	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES			-498.222.724,72
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			851.398.485,49
370501	UTILIDAD DEL EJERCICIO		851.398.485,49	
3710	PERDIDAS ACUMULADAS			-1.349.621.210,21
371001	PERDIDA DEL EJERCICIO		-1.349.621.210,21	
38	SUPERAVIT DE REVALUACION			192.938.729,50
3810	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			192.938.729,50
381004	TERRENOS		113.400.000,00	
381008	CONSTRUCCION Y EDIFICACIONES		79.538.729,50	
39	RESULTADOS ACUM. PROCESO DE CONVERGENCIA A NIIF			-186.763.064,63
3930	RESULTADOS ACUMULADO PROCESO DE CONVERGENCIA A NIIF			-186.763.064,63
393005	GANANCIA		26.262.861,00	
393010	PERDIDA		-213.025.925,63	
	PERDIDA A LA FECHA			-202.015.071,16
TOTAL PATRIMONIO				273.700.080,91
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				818.685.045,41


 JOSE GABRIEL SALGUERO PRADA
 GERENTE


 MARITZA MONROY ARIAS
 CONTADOR TP. 78894-T


 JESUS ALVARADO
 ALFREDO VALDERRAMA
 REVISOR F. TP. 185663-T

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO USOGI JAMO
NR. 800247220

ESTADO DE RESULTADOS A Dic.31.2023

Cód. Cuenta	Nombre		
4	INGRESOS		1.053.901.471,50
41	INGRESOS OPERACIONALES		1.032.154.453,50
4125	SUMINISTRO DE AGUA		1.004.621.587,50
41251501	SUMINISTRO DE AGUA PARA RIEGO	699.090.550,00	
41251502	TARIFA FUA	207.610.637,50	
41251508	TARIFA SECANO	97.920.400,00	
4150	ACTIVIDAD FINANCIERA		27.532.866,00
41502001	FINANCIACION SUMINISTRO DE AGUA	18.655.724,00	
41502002	FINANCIACION OTRAS	26.593,00	
41502003	FINANCIACION TARIFA FUA	6.231.148,00	
41502004	FINANCIACION TARIFA SECANO	2.619.401,00	
42	INGRESOS NO OPERACIONALES		21.747.018,00
4250	RECUPERACIONES		21.746.100,00
42503501	DETERIORO CARTERA CLIENTES	21.746.100,00	
4295	DIVERSOS		918,00
42958101	EXCEDENTES RETENCIONES	918,00	
TOTAL INGRESOS			1.053.901.471,50
5	GASTOS		1.255.916.542,66
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		1.005.190.739,34
5105	BENEFICIOS A EMPLEADOS	193.271.565,00	
510506	SUELDOS	113.237.663,00	
510515	HORAS EXTRAS	2.679.504,00	
510521	VIATIDOS	3.965.000,00	
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE	3.154.261,00	
510530	CESANTIAS	10.256.879,00	
510533	INTERESES DE CESANTIAS	1.230.826,00	
510536	PRIMA DE SERVICIOS	10.256.880,00	
510539	VACACIONES	5.168.046,00	
510551	DOTACIONES	4.464.000,00	
510563	CAPACITACION AL PERSONAL	640.000,00	
510568	APORTES ADMIN. PROMOT. RIESG. PROFEC. ARP	2.826.700,00	
510569	APORTES PROMOT. SALUD EPS	10.196.303,00	
510570	APORTES FONDOS PENSION/CESANTIAS	14.394.403,00	
510572	APORTES CAJAS DE COMPENSACION	4.799.900,00	
510575	APORTES ICBF	3.599.900,00	
510578	APORTES SENA	2.401.300,00	
5110	HONORARIOS		82.173.208,00
511010	REVISOR FISCAL	25.000.000,00	
511025	ASESORIA JURIDICA	14.100.000,00	
511030	ASESORIA FINANCIERA	34.824.000,00	
51103502	ACTUALIZACION SISTEMA CONTABLE	2.692.256,00	
51103503	TOMA DE NIVELES - TOPOGRAFIAS	550.000,00	
51103505	IMPLEM.SISTE.GESTION SEGURIDAD SALUD Y T	1.200.000,00	
51103506	VISITAS TECNICAS	2.180.000,00	
51103509	ASESORIAS ADMINISTRATIVAS	700.000,00	
51103510	DISEÑO IMPLEMENTACION ACTUALIZACION PAGI	426.952,00	
51109501	PERITAJES	500.000,00	
5115	IMPUESTOS		29.653.355,00
511515	A LA PROPIEDAD RAIZ	694.376,00	
511540	DE VEHICULOS	232.700,00	
51159501	ALUMBRADO PUBLICO	28.726.279,00	
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		9.928.850,00
51250501	CUOTA FEDERIEGO	3.748.000,00	
51250502	COAGRODISTRICTOS	6.180.850,00	
5130	SEGUROS		4.581.244,00
513075	OBLIGATORIO ACCIDENTES TRANSIT. SOAT	1.589.300,00	
51309501	MULTIRRIESGO	2.991.944,00	
5135	SERVICIOS		25.464.227,34

Fecha (dms): 08/02/24 Hora: 16:30:55 Usuario: MMONROY Reporte: Contabilidad.RESTRSEGR Página: 1

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO USOGUAMO
Nº. 800247220

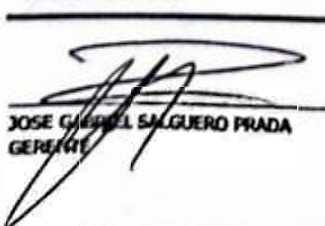
ESTADO DE RESULTADOS A Dic.31.2023

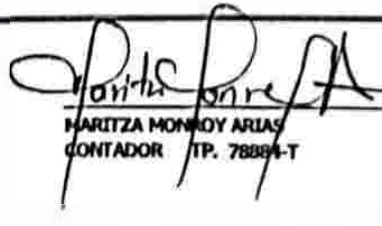
Cód. Cuenta	Nombre		
51350501	ASEO	2.108.189,00	
51351003	AUXILIAR OFICINA	3.040.000,00	
51351004	REPLAZOS INCAPACIDAD	200.000,00	
51351005	REPLAZOS VACACIONES	3.853.000,00	
51351006	APOYO TRABAJO OFICINA - CAMPO	590.000,00	
513520	PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	450.000,00	
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	863.402,00	
513530	ENERGIA ELECTRICA	6.653.996,00	
51353501	TELEFONO (FIJO)	750.662,00	
51353502	CELUMOVIL	4.080.738,34	
513540	PORTES-CORREO	36.500,00	
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	250.000,00	
513551	TRANSPORTE AGROQUIMICO	200.000,00	
513555	GAS	661.240,00	
51359501	INTERNET-BANDA ANCHA	516.500,00	
51359502	DIFUSION RADIAL	1.000.000,00	
51359504	PERIFONEO	210.000,00	
5145	MANTEN. Y REPARACIONES		325.269.938,00
51450502	COMPRA DE HERBICIDA	14.060.000,00	
51451002	MANTEN. CUARTO - SITIO DE CONTROL ELECTRI	525.100,00	
51451501	GUADAÑADORA	90.000,00	
51451502	EQUIPO BOMBA DE FUMIGAR	70.000,00	
51451503	MANTEN. COMPONENTE ELECTRICO	1.952.000,00	
51451504	EQUIPO MOTOBOMBA DIESEL	571.200,00	
51451507	MANTENIM. EQUIPO LINK BOX	7.073.300,00	
514520	EQUIPO DE OFICINA (MANTENIM.)	645.000,00	
514525	EQUIPO DE COMPUTO (MANTENIM.)	1.645.000,00	
51454001	MANTEN. VEHICULO GERENCIA	2.642.000,00	
51454002	MANTEN. MOTO	1.606.930,00	
51456001	MANTEN. COMPUERTAS Y BOCATOMA	17.507.024,00	
51456002	USOCOELLO-MANTE CANAL CUCUANA	130.071.934,00	
5145600301	REPARACION ARREGLO PLACAS	45.000,00	
5145600303	OBRAS CANALES- ALCANTARILLAS	1.590.000,00	
5145600304	LIMPIA CANALES MANUAL	44.843.000,00	
5145600305	DRAGADO CANALES LIMPIA MAQUINARIA	24.240.000,00	
5145600306	TRANSPORTE DE MATERIALES Y LODO	150.000,00	
5145600307	MEDICION Y CALIBRACION	400.000,00	
5145600310	LIMPIA FORESTAL BERMAS CANALES	6.000.000,00	
5145600311	LIMPIA BERMA HERBICIDAS	18.270.000,00	
5145600313	LIMPIA DESAGUES - ALCANTARILLAS	38.028.450,00	
5145600401	LIMPIA DESARENADOR MANUAL	7.510.000,00	
5145600701	CONTROL DE AGUA	1.545.000,00	
5145600702	REPLAZO BOCATOMERO	665.000,00	
5145600703	LIMPIA BOCATOMA	100.000,00	
5145600704	MANTEN. ESTRUCTURA BOCATOMA	450.000,00	
5145600705	ACCESORIOS BOCATOMA CONTROL AGUA	354.000,00	
51456008	MANTENIMIENTO VIAS	900.000,00	
51456010	MANTENIM - LIMPIA SECTOR BADEO	1.300.000,00	
51456011	TRABAJOS APUNTATIEMPO	420.000,00	
5150	ADECUACIONES E INSTALACIONES		13.638.356,00
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	2.230.000,00	
51501501	OFICINA	10.863.156,00	
51501502	SALA DE JUNTAS	545.200,00	
5155	GASTOS DE VIAJE		150.000,00
51559501	PEAJES-PARQUEADEROS-GARAJES	150.000,00	
5160	DEPRECIACIONES		24.096.378,00
516005	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	13.483.470,00	
516010	MAQUINARIO Y EQUIPO	1.779.996,00	
516015	EQUIPO DE OFICINA	6.315.900,00	
516020	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1.418.208,00	

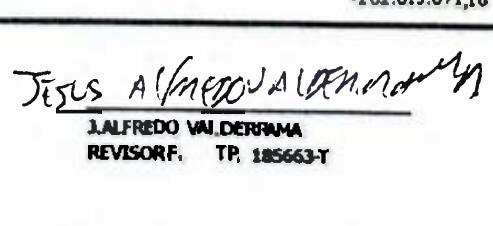
ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO DE MEDIANA ESCALA DEL GUAMO USOGUAMO
 NR. 800247220

ESTADO DE RESULTADOS A Dic.31.2023

Cód. Cuenta	Nombre		
\$16055	ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	1.098.804,00	
\$195	DIVERSOS		296.963.618,00
\$1952001	EVENTOS PARA FORTALECIMIENTO GREMIO	1.651.695,00	
\$19525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	4.809.606,00	
\$1953001	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	1.737.400,00	
\$1953002	FOTOCOPIAS	520.300,00	
\$1953501	VEHICULO	4.738.664,00	
\$1953502	MOTO	4.415.492,00	
\$1953507	COMPONENTE ELECTRICO	250.000,00	
\$1954001	COSTALES-BOLSAS-FIBRAS	9.000,00	
\$19560	CASINO - RESTAURANTE- REFRIGERIO	5.238.167,00	
\$195950101	CARTELES Y VOLANTES	261.800,00	
\$195950103	CUÑAS RADIALES	380.000,00	
\$195950104	ELEM. DE CAFETERIA Y DESECHABLES	39.500,00	
\$195950105	ELABORACION DE INFORMES	350.000,00	
\$195950106	PAPELERIA-FOTOCOPIAS ASAMBLEA	105.600,00	
\$195950107	PERIFONEO SONIDO	650.000,00	
\$195950108	REFRIGERIOS Y ALMUERZOS	1.950.000,00	
\$195950110	ALQUILER SALON	200.000,00	
\$195950111	AUXILIAR LOGISTICA - ATENCION	80.000,00	
\$195950201	REFRIGERIOS Y RESTAURANTE	7.027.102,00	
\$1959503	PILAS, BATERIAS, BOMBILLLOS, ETC.	92.000,00	
\$1959504	ARREGLO FLORAL FUNEBRE	400.000,00	
\$1959505	OTROS GASTOS VARIOS	1.533.250,00	
\$1959506	CORTOLIMA - TUA TASA USO DE AGUA	258.547.042,00	
\$1959507	MATERIALES Y SUMINISTROS	566.000,00	
\$1959509	ESTUDIOS Y PROYECTOS	400.000,00	
\$1959511	DESPEDIDA FIN DE AÑO	1.000.000,00	
\$1959513	INSUMOS BIOSEGURIDAD	11.000,00	
53	NO OPERACIONALES		250.725.803,32
5305	FINANCIEROS		10.498.978,32
53050501	CONTRIB. G.M.F 4 X MIL	5.750.851,44	
53050502	IVA COMISIONES	330.415,41	
53050505	CUOTAS MANEJO	12.990,00	
53050511	MANEJO SUCURSAL VIRTUAL	830.400,00	
53050512	IVA MANEJO SUC. VIRTUAL	157.776,00	
53050515	CTA MANEJO TARJETA DEBITO	118.110,00	
530515	COMISIONES	1.739.020,47	
53052002	INTERESES CUOTA USOCOELLO	1.476.915,00	
53052004	INTERESES SEGUR.SOCIAL- PARAFISCALES	82.500,00	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		12.139.058,00
531505	COSTAS Y PROCESOS JUDICIALES	9.208.000,00	
53152001	AJUSTES RTE Y RETEIVA	2.906,00	
53159504	DESCUENTO INGRESO VIGENCIA ANTERIOR	2.928.152,00	
5395	GASTOS DIVERSOS		228.087.767,00
539510	DEMANDA CIVIL	218.087.767,00	
539530	CONCILIACIONES	10.000.000,00	
TOTAL GASTOS			1.255.916.542,66
PÉRDIDA EJERCICIO EN CURSO			-202.015.071,16
RESULTADO NETO			-202.015.071,16


 JOSE GABRIEL SALGUERO PRADA
 GERENTE


 MARITZA MONROY ARIAS
 CONTADOR TP. 78884-T


 J. ALFREDO VALDERRAMA
 REVISOR F. TP. 185663-T