



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P
NIT. 900258919-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	NOTAS	2021	2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Nota 5	818.518.975,47	678.360.369,00
Depositos en instituciones financieras		818.518.975,47	678.360.369,00
OTROS ACTIVOS	Nota 16	-	42.054.375,00
Bienes y servicios pagados por anticipo		0,00	13.207.915,00
Anticipos para adquisicion de bienes y servicios		0,00	28.846.460,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		818.518.975,47	720.414.744,00
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	Nota 10	219.246.940,42	202.447.544,00
Muebles, enseres y equipo de oficina		149.169.150,00	118.099.151,00
Equipos de comunicación y computacion		176.550.406,57	152.192.408,00
Equipo de transporte, traccion y elevacion		22.150.000,00	22.150.000,00
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotel.		980.000,00	-
Depreciacion acumulada (CR)		-129.602.616,15	89.994.015,00
OTROS ACTIVOS	Nota 14	0,00	-
Intangibles		0,00	33.000.000,00
Amortizacion de intangibles		0,00	33.000.000,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		219.246.940,42	202.447.544,00
TOTAL ACTIVOS		1.037.765.915,89	922.862.288,00
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	Nota 21	264.174.126,10	131.613.700,00
Adquisicion de bienes y servicios nacionales		68.285.243,10	30.763.899,00
Recursos a favor de terceros		50.018.713,00	47.262.848,00
Descuentos de nómina		37.611.576,00	
Retencion en la fuente e impuesto de timbre		21.695.292,00	20.576.493,00
Créditos Judiciales		32.708.267,00	
Otras cuentas por pagar		53.855.035,00	33.010.460,00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	Nota 22	161.828.777,00	196.132.690,00
Beneficios a empleados a corto plazo		161.828.777,00	145.445.628,00
Beneficios por terminación del vinculo laboral o contractual		-	50.687.062,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		426.002.903,10	327.746.390,00
PASIVO NO CORRIENTE			
BENEFICIOSPOR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		50.687.062,00	
Indemnizaciones		50.687.062,00	
PROVISIONES	Nota 23	0,00	
Litigios y Demandas		0,00	39.742.000,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		50.687.062,00	39.742.000,00
TOTAL PASIVO		476.689.965,10	367.488.390,00



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P

NIT. 900258919-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (INDIVIDUAL)
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	NOTAS	2021	2020
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO			
Capital fiscal	Nota 27	475.239.465,00	475.239.465,00
Resultado del ejercicio		69.070.958,43	443.353.787,00
Resultado de ejercicios anteriores		16.765.527,36 -	363.219.354,00
TOTAL PATRIMONIO		561.075.950,79	555.373.898,00
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.037.765.915,89	922.862.288,00
CUENTAS DEUDORAS DE ORDEN			
DEUDORAS DE CONTROL			
Ejecucion de proyectos de inversion	Nota 26	96.219.967.617,98	86.014.313.829,00
Responsabilidades en proceso		96.219.967.617,98	85.644.313.829,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		96.589.967.617,98 -	86.014.313.829,00 -
Ejecucion de proyectos de inversion		- 96.219.967.617,98 -	- 85.644.313.829,00 -
Responsabilidades en proceso		- 370.000.000,00 -	- 370.000.000,00 -
TOTAL CUENTAS DEUDORAS DE ORDEN		0,00	0,00

Nota aclaratoria: El número de las notas no se encuentra consecutivo, debido a la normatividad expedida Por la Contaduría General de la Nación- Resolución 193 de 2020, por tanto las notas numeradas aquí son las que aplican en esta vigencia, para la EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P.


EDUARDO ENRIQUE PÉREZ SANTOS
Representante Legal
CC. No. 92503386


ANA MILENA GONZÁLEZ BOHÓRQUEZ
Contadora Pública
TP. No 112499-T


ABELARDO MONTES MUÑOZ
Revisor Fiscal
TP. No. 124531-T

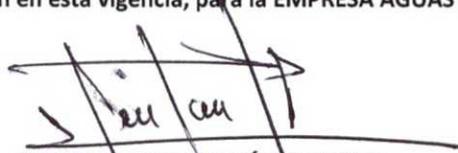


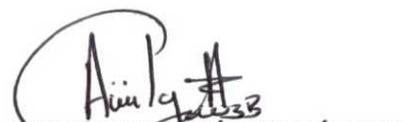
REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P
NIT. 900258919-6
ESTADO DE RESULTADOS
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

DE:

	NOTAS	2021	2020
INGRESOS			
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		5.842.317.918,44	4.982.542.947,00
Otras Transferencias		5.842.317.918,44	4.982.542.947,00
OTROS INGRESOS	Nota 28	7.510.917,00	3.570.000,00
Ingresos Diversos		7.510.917,00	3.570.000,00
TOTAL INGRESOS		5.849.828.835,44	4.986.112.947,00
GASTOS			
DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN	Nota 29	5.724.548.276,89	4.484.050.970,00
Sueldos y Salarios	Anexo 29.1	1.620.487.615,16	1.561.251.909,00
Contribuciones Imputadas		43.256.106,00	-
Contribuciones Efectivas		354.499.405,00	389.383.881,00
Aportes Sobre la Nómina		55.943.364,00	77.759.680,00
Prestaciones Sociales		479.555.929,46	339.767.986,00
Gastos de Personal Diverso		63.416.499,00	67.591.000,00
Generales		3.097.160.484,27	2.039.762.238,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas		10.228.874,00	8.534.276,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES,	Anexo 29.2	47.941.936,00	50.471.619,00
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		39.608.601,00	28.341.463,00
Amortización de Activos Intangibles		8.333.335,00	22.130.156,00
OTROS GASTOS	Anexo 29.7	8.267.664,12	5.427.727,00
Otros Gastos Financieros		8.267.664,12	5.427.727,00
GASTOS DIVERSOS		0,00	2.808.844,00
Indemnizaciones			
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros			2.808.844,00
TOTAL GASTOS		5.780.757.877,01	4.542.759.160,00
RESULTADO DEL EJERCICIO		69.070.958,43	443.353.787,00

Nota aclaratoria: El número de las notas no se encuentra consecutivo, debido a la normatividad expedida Por la Contaduría General de la Nación- Resolución 193 de 2020, por tanto las notas numeradas aquí son las que aplican en esta vigencia, para la EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P.


EDUARDO ENRIQUE PÉREZ SANTOS
 Representante Legal
 CC. 92503386


ANA MILENA GONZÁLEZ BOHÓRQUEZ
 Contadora Pública
 TP. No. 112499-T


ABELARDO SEGUNDO MONTES MUÑOZ
 REVISOR FISCAL
 TP. No. 124531-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
AGUAS DE SUCRE S.A E.S.P
NIT. 900258919-6
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DICIEMBRE DE 2021

Movimientos de conceptos patrimoniales	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL DEL PATRIMONIO
Balance al 01 de enero del año 2021	475.239.465,00	80.134.432,86		555.373.897,86
Correccion de errores de periodos		63.368.906		
Cambios en politica contable				
Saldos reexpresados al 2020				-
Resultado Integral total				
Resultados				
Excedente del periodo			69.070.958,43	
Saldo a diciembre 30 de 2021	475.239.465,00	16.765.527,36	69.070.958,43	561.075.950,79


EDUARDO ENRIQUE PÉREZ SANTOS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 92.503.386


ANA MILENA GONZÁLEZ BOHÓRQUEZ
CONTADORA PÚBLICA
TP. 112499-T


ABELARDO MONTES MUÑOZ
REVISOR FISCAL
TP. 124531-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P
NIT. 900258919-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras expresadas en pesos colombianos)
MÉTODO DIRECTO

EJERCICIO TERMINADO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Transferencias por cobrar	-
Bienes y servicios pagados por anticipado	13.207.915,00
Anticipos para adquisicion de bienes y servicios	28.846.460,00
Adquisicion de bienes y servicios nacionales	- 37.521.344,00
Recursos a favor de terceros	- 2.755.865,00
Descuentos de nomina	- 37.611.576,00
Retencion en la fuente e impuesto de timbre	- 1.118.799,00
Otras cuentas por pagar	- 20.844.575,00
Beneficios a empleados a corto plazo	- 16.383.149,00
Otros ingresos recibidos por anticipado	-
Resultado del ejercicio	- 69.070.958,43
Resultado de ejercicios anteriores	379.427.096,46
F.E ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	236.175.205,03

ACTIVIDADES DE INVERSION

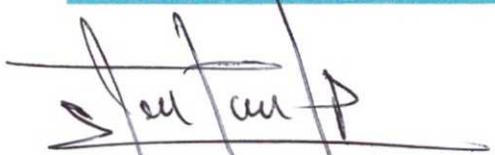
Muebles, enseres y equipo de oficina	- 31.069.999,00
Equipos de comunicacion y computacion	- 24.357.999,00
Equipo de comedor, despensa y hotelería	- 980.000,00
Depreciacion acumulada (CR)	- 39.608.601,00
F.E ACTIVIDADES DE INVERSION	- 96.016.599,00

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

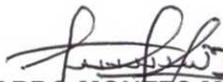
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO 140.158.606,03

EFFECTIVO INICIO PERIODO 678.360.369,44

EFFECTIVO FINAL PERIODO 818.518.975,47


EDUARDO ENRIQUE PÉREZ SANTOS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 92503386


ANA MILENA GONZÁLEZ BOHÓRQUEZ
CONTADORA PÚBLICA
TP. No. 112499-T


ABELARDO MONTES MUÑOZ
REVISOR FISCAL
TP. No. 124531-T

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

Contenido

NOTA 1. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P A DICIEMBRE DE 2021	3
1.1. Identificación y funciones	3
1.1.1. Naturaleza Jurídica	3
1.1.2. Actividades y Funciones de Cometido Estatal	3
1.1.3. Estructura Orgánica	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	5
1.3. Base normativa y periodo cubierto	6
1.3.1. Base Normativa	6
1.3.2. Periodo Cubierto.....	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	6
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	7
2.1. Bases de medición	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	7
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	7
2.5. Otros aspectos	7
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	8
3.1. Juicios, estimaciones y supuestos	8
3.2. Correcciones contables.....	8
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	8
4.1. Políticas utilizadas en el periodo informado	8
4.2. Políticas que no le aplican en este periodo a la entidad	9
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9
5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS.....	10
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	12
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	13
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	13
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	13
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión:
		Página:
		Fecha:

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	15
NOTA 23. PROVISIONES	15
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	15
26.1. Cuentas de orden deudoras	15
NOTA 27. PATRIMONIO	22
NOTA 28. INGRESOS	23
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	23
NOTA 29. GASTOS	24
29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	24
29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25
29.7. OTROS GASTOS	26

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión:
		Página:
		Fecha:

NOTA 1. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P A DICIEMBRE DE 2021

1.1. Identificación y funciones

1.1.1. Naturaleza Jurídica

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P es una Sociedad anónima por acciones, de carácter mixta, constituida como una Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios del orden Departamental, creada por Escritura Pública No. 2700 de diciembre de 2008 de la Notaría segunda círculo de Sincelejo de fecha 12 de diciembre de 2008, creada con personería jurídica y autonomía administrativa y actualmente adscrita al Departamento de Sucre como entidad descentralizada.

Agua de Sucre S.A.E.S.P tiene su domicilio principal en la carrera 20 No. 24-52 en el municipio de Sincelejo Sucre.

1.1.2. Actividades y Funciones de Cometido Estatal

Las principales funciones ejercidas por la empresa Agua de Sucre S.A.E.S.P se describen a continuación:

- ✓ Ejecutar los proyectos del plan de conformidad con las autorizaciones otorgadas por el comité directivo.
- ✓ Supervisar los convenios de apoyo y asistencia técnica que suscriban las entidades vinculadas al PDA, para la ejecución y estructura del plan.
- ✓ Liderar el proceso de vinculación de los municipios y demás actores y participantes del PDA.
- ✓ Coordinar las acciones inter-institucionales para el normal desarrollo del PDA.
- ✓ Presentar al comité directivo los informes de seguimiento de ejecución del PDA.
- ✓ Adelantar las gestiones para la financiación del PDA.
- ✓ Gestionar y captar recursos del orden municipal, departamental, nacional e internacional para la ejecución de proyectos de infraestructura en acueducto, agua potable, alcantarillado y manejo de residuos sólidos y aseo, para el desarrollo de los municipios y del departamento.
- ✓ Establecer la priorización de las obras, previo concepto del comité directivo.
- ✓ Suscribir, atendiendo a las instrucciones dadas por el comité los contratos y/o convenios para garantizar el financiamiento de los planes.
- ✓ Adelantar procesos para la vinculación de operadores especializados, suscripción de contratos de gestión de los componentes de los servicios públicos, en aquellos municipios que previamente así lo haya autorizado el comité directivo.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

- ✓ Prestar asesoría a los municipios del Departamento que no han adoptado un modelo de gestión eficiente, para la implementación del esquema de regionalización que resulte de los estudios adelantados por el Gerente asesor, para lo cual podrá promover la creación de empresas de servicios públicos regionales y/o contratación de operadores especializados.
- ✓ Apoyar técnicamente y hacer seguimiento al cumplimiento de metas departamentales en ampliación de cobertura urbana y rural de los servicios de acueducto y saneamiento básico.
- ✓ Dar apoyo técnico y seguimiento al cumplimiento de metas departamentales en mejoramiento de calidad del agua y continuidad del servicio de acueducto.

MISIÓN

Está orientada a la “operación, gestión y administración de los recursos del sector de Agua Potable y Saneamiento Básico a nivel Departamental; contribuyendo así al desarrollo y mejoramiento del bienestar y calidad de vida de la población Sucreña, propiciando el desarrollo económico de la región, con el apoyo de gente comprometida, responsable, respetuosa, honesta, transparente, con actitud y vocación de servicio”.

VISIÓN

En el año 2023, AGUAS DE SUCRE S.A., E.S.P.; será líder en la operación, ejecución de obras, apoyo técnico y fortalecimiento institucional de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo a nivel Departamental; garantizando permanentemente el bienestar de nuestros clientes y protegiendo el Medio Ambiente.

VALORES

Los valores son los pilares que guían el comportamiento de los trabajadores y definen la personalidad de la Empresa. Los valores declarados expresamente en AGUAS DE SUCRE S.A. E.S. P delimitan la forma y el contenido de las acciones de ésta y se utilizarán para juzgar adecuadamente cada acción particular a la ética de la Empresa.

Los trabajadores y/o contratistas de Aguas de Sucre se comprometen a cumplir cabalmente los siguientes valores:

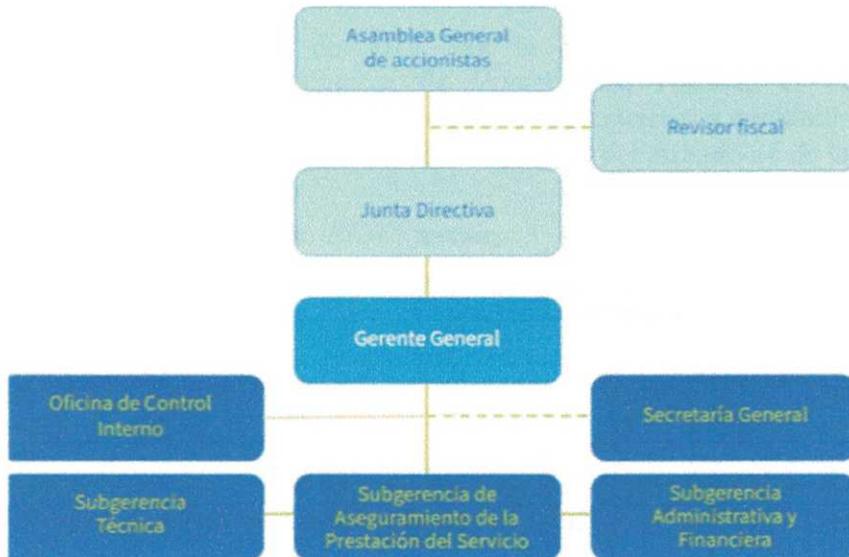
- **HONESTIDAD:** Es una condición natural para el correcto tratamiento y manejo de los recursos. Cuidamos que nuestras acciones sean coherentes con las políticas de la

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021	Versión:
	(Expresado en pesos)	Página:
		Fecha:

empresa, los proyectos de la región y los intereses de la comunidad en general. Por ello somos consistentes en la manera de pensar, hablar y actuar.

- **RESPONSABILIDAD:** Hacer el trabajo bien, desempeñar los roles previendo y asumiendo las consecuencias de nuestras acciones.
- **JUSTICIA:** Conocimiento práctico de lo que debemos hacer o decir. Comportamiento con justicia, severidad y firmeza.
- **COMPROMISO:** Asumir las obligaciones y deberes con las partes interesadas. Somos comprometidos porque nos identificamos con los fines y propósitos de la empresa.
- **TRANSPARENCIA:** Actuamos basándonos en los principios de dignidad, rectitud cumplimiento del deber, para construir un ambiente de seguridad y confianza entre la Empresa y sus grupos de interés, brindándoles una información oportuna, relevante y de calidad; entendiendo el carácter público de mi labor y cuidando los bienes públicos de los que soy responsable.

1.1.3. Estructura Orgánica



1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera de la Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, se preparó atendiendo lo señalado en el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera bajo los principios de contabilidad entidad en marcha, devengo, esencia sobre forma, asociación, uniformidad, no compensación y periodo contable.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión:
		Página:
		Fecha:

Limitaciones: El software financiero utilizado por la empresa necesita de actualización, debido a que ha venido presentando dificultades en el módulo de Almacén de bienes de consumo y bienes devolutivos.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

1.3.1. Base Normativa

- Marco Normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.
- Catálogo General de cuentas adoptado mediante Resolución 620 de 2015 y su versión actualizada.
- Resolución 706 de 2016, mediante la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 182 de 2017, Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.
- Resolución 193 de 2020 y anexos.
- Instructivo 001 de 2020 – Contaduría General de la Nación.

1.3.2. Periodo Cubierto

El periodo contable de la Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, es el comprendido entre el 1 de enero al 30 de diciembre de 2021.

Los estados financieros anuales, son presentados a la Junta directiva para que esta a su vez los presente a la asamblea de accionistas, quien es quien los aprueba. asamblea de accionistas.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, con personería jurídica Nit. 900.258.919-6, y código Institucional 923272066, se encentra clasificada por el comité Interinstitucional de la Comisión de Estadísticas de Finanzas Públicas como entidad de gobierno, por lo cual sus estados financieros han sido preparados de acuerdo con lo establecido en la resolución 533

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

de 2015, el cual incorpora el marco normativo para este tipo de entidades y catálogo general de cuentas expedido por la contaduría general de la nación.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, así como la presentación se incluyeron en el Manual de Políticas Contables, adoptado mediante resolución 054 de 2017.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, se aplican los criterios de devengo, de acuerdo al marco normativo para entidades de gobierno y el catálogo de cuentas definido por la contaduría general de la nación. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P prepara y presenta los estados financieros en la moneda funcional de Colombia, es decir en pesos colombianos (COP).

La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es a pesos corrientes sin decimales.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, para el periodo reportado no realizó transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, no realizó ajustes al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable.

2.5. Otros aspectos

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, para llevar a cabo el proceso contable observa lo estipulado en el marco normativo para entidades de gobierno – Resolución 533 de 2015,

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

de igual forma cuenta con el Comité Técnico de información contable, como órgano asesor para la mejora continua y sostenibilidad de la calidad de la información contable, lo cual permite que ésta se genere con las características fundamentales de relevancia y representación fiel y facilite de manera permanente la depuración y mejora de la calidad de la misma.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios, estimaciones y supuestos

Conforme a las políticas contables aplicadas, fue necesario hacer juicios, estimaciones y supuestos para algunas partidas, las cuales se basaron en la experiencia y en otros factores.

Los principales juicios, estimaciones y supuestos, se realizaron en el proceso de revisión de la vida útil de la propiedad, planta y equipo de la empresa, a fin de determinar si una posible nueva vida útil para ellos.

Mensualmente el área jurídica realiza estimaciones de los activos y pasivos contingentes de la empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, las cuales son reportadas al área contable para que proceda a realizar el respectivo registro en la contabilidad.

3.2. Correcciones contables

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, para el periodo reportado realizó la de baja de la partida de Intangibles, específicamente en licencias (licencia software financiero), ya que esta no cumplía con la definición de activos. La de baja de esta partida se hizo en concordancia con la recomendación realizada en reunión de Comité de Sostenibilidad Contable ordinaria No.02 de diciembre de 2021.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1. Políticas utilizadas en el periodo informado

La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, para la preparación y presentación de Estados Financieros de acuerdo al marco normativo para entidades de gobierno observó las siguientes políticas contables:

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Propiedad, planta y equipo
- Cuentas por pagar
- Activos Intangibles
- Beneficios a empleados

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

- Provisiones
- Otros derechos y garantías
- Ingresos sin contraprestación
- Gastos
- Patrimonio
- Presentación de Estados Financieros

Cabe anotar que las políticas contables fueron aprobadas y definidas por La Empresa AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

4.2. Políticas que no le aplican en este periodo a la entidad

- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO
- NOTA 12. REC. NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 30. COSTO DE VENTAS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONSECIÓN
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN REC. SEG. SOC EN PENSIONES
- NOTA 34. VAR TASA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	818.518.975.47	678.360.369.00	140.158.606.47
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	818.518.975.47	678.360.369.00	140.158.606.47

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.		Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)		Versión:
			Página:
			Fecha:

5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE		VARIACION VALOR VARIACION	RENTABILIDAD	
			2021	2020		RENTABILIDAD CIERRE 2021 (Vs Inter. Recib.)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	818.518.975.47	678.360.369.00	140.158.606.47	0.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	818.518.975.47	678.360.369.00	140.158.606.47	0.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente			0.00	0.00	0.0

En la composición del efectivo y equivalente al efectivo se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata disponibles para el desarrollo de las actividades de la empresa.

LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., posee cuatro cuentas corrientes, a través de las cuales maneja los recursos transferidos para la operatividad de la empresa y para los proyectos que ejecutan como gestor del PDA SUCRE. Estas son las siguientes:

- Banco de Occidente Cta. Cte. No.895865335: En la cual se manejan los recursos transferidos para la operatividad de la empresa.
- Banco de Occidente Cta. No. Cta. Cte. No. 895866358: Se manejan los recursos transferidos para el Programa Gestión Predial.
- Banco de Occidente Cta. Cte. No. 895-87190-3: Se manejan los recursos transferidos para el Programa Plan de Gestión Social.
- Banco Avvillas Cta. Ahorros No 831142633: Se manejan los recursos transferidos para el Programa Ventanilla Única Departamental.

Estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas y al cierre no presentan partidas pendientes por depurar.

El monto de esta cuenta a diciembre 31 de 2021 asciende a \$ 818.518.975.47 y está conformado por el disponible en las cuentas bancarias corrientes descritas en el cuadro anterior, estos corresponden a ingresos por concepto de recursos para el manejo de los programas que AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P., maneja como Gestor y recursos para la estructuración del PDA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P.

Esta partida tuvo una variación en \$ 140.158.606.47, debido a que los proyectos ejecutados por el gestor fueron aprobados en el segundo semestre 2021 y no alcanzaron a ejecutarse en su totalidad.



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)**

Versión:

Página:

Fecha:

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	219.246.947.42	202.447.544.00	15.819.403.42
1.6.65	Db	Muebles y enseres	149.169.150.00	118.099.150.00	31.070.000.00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	176.550.406.57	152.192.409.00	24.357.997.57
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	22.150.000.00	22.150.000.00	0.00
1.6.80	Db	Equipos cocina, despensa y hotelería	980.000.00		
1.6.85.06	Cr	Depreciación acumulada Muebles y enseres	-45.697.902.12	-31.084.099.00	-14.613.803.12
1.6.85.07	Cr	Depreciación acumulada Equipos de comunicación y computación	-64.056.197.03	-43.322.879.00	-20.733.318.03
1.6.85.08	Cr	Depreciación acumulada Equipos de transporte, tracción y elevación	-18.868.510.00	-15.587.037.00	-3.281.473.00
1.6.85.09	Cr	Depreciación acumulada Equipos cocina, despensa y hotelería	-980.000.00	0.00	-980.000.00

El rubro Propiedades, Planta y Equipo a diciembre de 2021 asciende a \$ 219.246.947.42, en este se agrupan los bienes tangibles de la empresa, utilizados en desarrollo de su función administrativa, estos bienes no están disponibles para la venta.

Se observa una variación en \$ 31.070.000 para muebles y enseres y \$ 24.357.997.57 para equipo de comunicación y computación, relacionada con la adquisición de muebles, enseres y equipos de comunicación y computación adquiridos por la empresa durante la vigencia. La depreciación a diciembre de 2021 oscila en \$ 129.602.616.15.

AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., reconoce un bien como propiedad planta y equipo cuando este cumple con las especificaciones estipuladas en el manual de políticas contables.

El costo inicial de un elemento de propiedad, planta y equipo incluye todos los costos atribuibles a su adquisición, ubicación en el lugar y condiciones necesarias de uso previsto y costos por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del lugar sobre el que se asienta el elemento, cuando la propiedad planta y equipo tiene estos costos asociados.

AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., utiliza como metodología de medición posterior para la propiedad, planta y equipo el modelo del costo, donde el bien de propiedad planta y equipo se refleja en los estados financieros por su costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor, si se llegara a presentar.

El método utilizado por la EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., para depreciar los elementos de propiedad, planta y equipo es el de línea recta y la vida útil aplicada, se determinó tomando como base los factores físicos o económicos que sustentan el uso o



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)

Código:

Versión:

Página:

Fecha:

desgaste normal de los activos. Los efectos de los cambios en la vida útil estimada se reconocen en los Estados Financieros prospectivamente.

A partir de la adopción del Manual de Políticas Contables de la Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., y normatividad relacionada con el valor residual y el deterioro de la Propiedad, Planta y Equipo, durante el periodo 2021 se estimó el valor residual de los bienes adquiridos en 0%, no se evidenció indicios de deterioro de la Propiedad, Planta y Equipo, considerando que el mismo se aplica para los activos no generadores de efectivo cuyo valor en libros individualmente considerados sea superior a 10 SMMLV razón por la cual no se evidencio indicios de deterioro.

Para la vigencia 2021, AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., no realizó baja de sus bienes.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EQUIPOS DE COMUNC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COCINA, DESPESA Y HOTEL	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	152.192.408.0	22.150.000.0	118.099.151.00	-	292.441.559.00
+ ENTRADAS (DB):	24.357.998.6	0.0	31.070.000.0	980.000.0	55.427.998.57
Adquisiciones en compras	24.357.998.6	0.0	31.070.000.0	980.000.0	56.407.998.57
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	-
Baja en cuentas					
SUBTOTAL	176.550.406.6	22.150.000.0	149.169.151.0	980.000.0	348.849.557.57
= (Saldo inicial + Entradas - Salidas)					
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0		-
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)					
- Salida por traslado de cuentas (CR)					
Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)					
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)					
SALDO FINAL (31-dic)	176.550.406.6	22.150.000.0	149.169.151.00	980.000.00	348.849.557.57
= (Subtotal + Cambios)					
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	64.056.197.0	18.868.510.0	45.697.909.12		129.602.616.15
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	43.322.879.03	15.587.037.0	31.084.099.12		89.994.015.15
+ Depreciación aplicada vigencia actual	20.733.318.00	3.281.473.0	14.613.810.00	980.000.00	39.608.601.00
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos					
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos					
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual					
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	-
Saldo inicial del Deterioro acumulado					
+ Deterioro aplicado vigencia actual					
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos					
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos					
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual					
= VALOR EN LIBROS	112.494.209.5	3.281.490.0	103.471.241.9	0.0	219.246.941.42
= (Saldo final - DA - DE)					
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	36.3	85.2	30.6		37.2
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0		0.0

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	0.00	33.000.000.00	-33.000.000.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0.00	-33.000.000.00	33.000.000.00

Para esta partida, se observa un activo intangible en ceros, lo cual corresponde a la baja en cuentas realizada a este activo, ya que no cumplía con la definición para tales efectos según el manual de políticas contables de la Empresa actualizado en el mes de noviembre de 2021.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	0.00	42.054.375.00	-42.054.375.00
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	13.207.915.00	-13.207.915.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	0.00	28.846.460.00	-28.846.460.00

Esta partida a corte 30 de diciembre de 2021, no presenta saldo alguno, lo cual significa que estos activos lograron amortizarse al cierre de la vigencia.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	264.174.126.10	131.613.700.00	132.560.426.10
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	68.285.243.10	30.763.899.00	37.521.344.10
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	50.018.713.00	47.262.848.00	2.755.865.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	37.611.576.00		37.611.576.00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	21.695.292.00	20.576.493.00	1.118.799.00
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	32.708.267.00		32.708.267.00
24.90	Cr	Otras cuentas por mpagar	53.855.035.00	33.010.460.00	20.844.575.00

Corresponde a las obligaciones autorizadas y contraídas por la EMPRESA por concepto de adquisición de bienes o servicios con proveedores nacionales en desarrollo de sus funciones, recursos a favor de terceros y obligaciones tributarias. Este monto a diciembre de 2021 asciende a la suma de \$264.174.126.10, con una variación de \$ 132.560.426.10.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

Bienes y servicios: Esta cuenta representa el valor de las obligaciones contraídas por la Empresa con terceros originadas en el desarrollo de sus actividades.

Recursos a Favor de Terceros: Representa el valor de los recursos recaudados por Aguas de Sucre S.A.E.S.P por concepto de estampillas departamentales (Adulto mayor, Pro hospital, Pro universidad de sucre, Pro cultura, Pro desarrollo y Pro-electrificación rural. las cuales son trasladadas mensualmente al tesoro del Departamento de sucre.

Descuentos de Nómina: Representa el valor de las obligaciones de la entidad originadas por los descuentos que se realizan en la nómina a los funcionarios, que son propiedad de otras entidades, y deben ser reintegrados a estas en los plazos y condiciones establecidos.

Retención en la fuente e impuesto de timbre: Esta cuenta representa el valor pendiente de consignar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales — DIAN, por las retenciones practicadas por Aguas de sucre S.A.E.S.P a los funcionarios, contratistas y proveedores de bienes y servicios de acuerdo con la naturaleza tributaria de cada uno de ellos.

Otras Cuentas Por Pagar: Corresponden a las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros originados en el desarrollo de sus actividades diferentes a las cuentas anteriores, está conformada entre otras por las subcuentas de viáticos y gastos de viaje, servicios públicos, honorario y servicios.

LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., cancela sus obligaciones y pasivos casi de forma inmediata.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACION
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	212.515.839.00	196.132.690.00	16.383.149.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	161.828.777.00	145.445.628.00	16.383.149.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	50.687.062.00	50.687.062.00	0.00

Los beneficios a corto plazo, corresponden a las obligaciones que tiene la EMPRESA al cierre contable por concepto de cesantías, vacaciones y seguridad social del mes de diciembre de 2021. Cabe anotar que estas obligaciones logran cancelarse por lo general en el primer trimestre de la siguiente vigencia. El beneficio por terminación laboral, corresponde a una obligación producto de un contrato de transacción celebrado con un ex trabajador de la Empresa.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.		Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)		Versión:
			Página:
			Fecha:

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	161.828.777.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	127.492.480.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	11.669.643.0
2.5.11.11	Cr	Aporte riesgos laborales	793.784.0
2.5.11.22	Cr	Aporte a fondos pensionales	15.473.326.0
2.5.11.23	Cr	Aporte a seguridad social	1.083.920.0
2.5.11.24	Cr	Aporte a caja de compensación familiar	5.315.624.0

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	0.00	39.742.000.00	-39.742.000.00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	0.00	39.742.000.00	-39.742.000.00

LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., realizó ajuste en el registro provisionado, esto debido a que existe sentencia del proceso y la provisión paso hacer pasivo real.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	96.589.967.617.98	86.014.313.829.00	10.575.653.788.98
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión	96.219.967.617.98	85.644.313.829.00	10.575.653.788.98
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	370.000.000.00	370.000.000.00	
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-96.589.967.617.98	-86.014.313.829.00	-10.575.653.788.98
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-96.219.967.617.98	-85.644.313.829.00	-10.575.653.788.98

LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., como Gestor del PAP PDA SUCRE, registra en su contabilidad la información total de los proyectos de inversión que a nombre propio ejecute como gestor, en términos de activos, pasivos, ingresos y gastos durante toda la vida del proyecto, lo cual se realiza en los diferentes momentos de la ejecución del mismo.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión:
		Página:
		Fecha:

Las cuentas deudoras 8355 y 8915 corresponden a los egresos o pagos desembolsados por el Consorcio FIA para los proyectos de Inversión a diciembre de 2021, específicamente por los contratos ejecutados por el gestor.

DETALLE DE PAGOS REALIZADOS POR LOS CONTRATOS EJECUTADOS POR EL GESTOR, CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR EL FIA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

NOMBRE DEL PROYECTO	CONTRATISTA	VALOR TOTAL DEL PROYECTO	TOTAL PAGOS	% EJECUTADO
Optimización y Ampliación del sistema de acueducto regional del <u>corregimiento de Bosa Navarro y las</u>	CONSORCIO AGUAS DE SUCRE 2015	\$ 2.667.094.893.62	\$ 2.537.796.230.84	95%
Optimización y ampliación del sistema de acueducto de la cabecera Municipal de Buenavista	CONSORCIO MEGA OBRA BUENAVISTA - NIT UNION TEMPORAL SINCELEJO 2012 - NIT 900.596.275	4.578.068.879.00	4443830759	97%
Construcción del tramo I de la línea de conducción desde la estación de Corozal hasta la estación de rebombeo	Consortio Guaranda 2014	10.626.813.685.00	10.626.813.685.00	100%
Ampliación y optimización del sistema de acueducto de la cabecera municipal de Guaranda - Sucre	CONSORCIO AGUAS DE MAJAGUAL - NIT 900.670.210	4.121.786.584.00	4.118.567.588.00	100%
Optimización y ampliación del sistema de acueducto urbano del Municipio de Majagual LP-ADS-003-09-2013	CONSORCIO ACUEDUCTO SAMPUES	5.801.309.842.00	5.799.417.874.00	100%
Optimización y ampliación del sistema de acueducto de la cabecera de Sampues Fase I LP-003-2016	CONSORCIO RELLENOS REGIONALES	8.767.702.048.00	8.767.319.210.00	100%
Consultoría para la elaboración del estudio de impacto ambiental para construcción y operación del relleno	Consortio Acueducto SM	350.000.000.00	175.000.000.00	50%
Ampliación y optimización del sistema de acueducto de la cabecera urbana de San Marcos - Sucre	Consortio Gerencia Sucre	7.463.394.588.90	3.827.528.108.47	51%
Gerencia asesora para adelantar las acciones y actividades técnicas, legales, financieras y administrativas de apoyo a	INTERSAMPUES	4.021.313.533.54	3.229.716.625.93	80%
Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental al contrato cuyo objeto es optimización y ampliación del	AMBIELAB LIMITADA	621.375.046.00	621.375.046.00	100%
Estudio y caracterización física, química, bacteriológica, organofosforada y de metales pesados	CONSORCIO RELLENOS REGIONALES	150.000.000.00	75.000.000.00	50%
Elaboración de los estudios y diseños para construcción del relleno sanitario regional San Jorge, localizado en el	CONSORCIO FORTALECIMIENTO E.S.P. SUCRE HJ SERVICIOS	718.969.262.08	539.226.946.56	75%
CONSULTORIA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL RURAL PAP-PDA SUCRE Y CREACION DE EMPRESA	INTEGRALES DE INGENIERIA Y	357.628.000.00	357.628.000.00	100%
INTERVENTORIA TECNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL AL CONTRATO DE OBRA CUYO	CONSORCIO J & T	185.271.925.00	136.786.262.23	74%
AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE GUAIMI - MUNICIPIO	CONSORCIO AGUAS DE SUCRE SUCRE	1.332.437.108.00	1.332.437.108.00	100%
AMPLIACION Y OPTIMIZACION SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LA CABECERA MUNICIPAL DE SUCRE (SUCRE) FASE I	CONSORCIO INTER-GUAIMI	2.481.207.825.00	2.460.476.594.00	99%
INTERVENTORIA TECNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL AL CONTRATO CUYO OBJETO	BARRAGAN MEZA ARNEL	96.226.317.00	96.226.317.00	100%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO		139.656.596.00	139.656.596.00	100%



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)

Versión:

Página:

Fecha:

AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO REGION 2, GAVALDÀ Y JARDIN MUNICIPIO DE	CONSORCIO ISOST	1.896.434.611.11	1.896.434.611.11	100%
Construcción de la celda N° 5 del relleno sanitario "los Cerros " en el Municipio de Toluvielo (SUCRE)	UNION TEMPORAL RS- LOS CERROS 2017	2.018.078.163.00	2.018.078.163.00	100%
Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental al contrato cuyo objeto es la construcción de la celda	CONSORCIO INTEADFIAM-TOLUVEJO	161.451.465.00	161.451.465.00	100%
Extensión de redes de alcantarillado sanitario en los barrios sucre y Kennedy de la cabecera municipal de San Marcos-	ALCANTARILLADO SAN MARCOS 2017	452.914.445.00	452.823.730.00	100%
Estructuración técnica -operativa, legal, administrativa, comercial y financiera para la prestación de los servicios de	CONSORCIO ESTRUCTURACION INTEGRAL SUCRE	592.497.600.00	592.497.600.00	100%
Interventoría administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de consultoría cuyo objeto es	CONSORCIO R & P ADS 2018	98.496.300.00	98.496.300.00	100%
Construcción de un (1) pozo profundos en la cabecera municipal de sucre(sucre)	HUMBERTO PEREZ RIVERA	575.242.822.00	575.242.822.00	100%
Interventoría administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es "	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	42.744.800.00	42.744.800.00	100%
Interventoría administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato d obra cuyo objeto es "	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	34.897.822.43	34.897.822.43	100%
"Estudios de estructuración costos y tarifas, valoración de activos para mayores de 5000 usuarios, dirigido a la	MARY CRUZ MUÑOZ RANGEL	221.241.300.00	221.241.300.00	100%
Interventoría Administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es "	RONAL RAFAEL GARCIA SALCEDO	45.981.600.00	45.981.600.00	100%
Interventoría Administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de consultoría cuyo objeto	RONAL RAFAEL GARCIA SALCEDO	43.241.625.00	43.241.625.00	100%
Optimización de las redes de distribución de agua potable en los barrios centro, cementerio y san	TULIO NICOLAS CARRIAZO SAMPAYO	498.641.367.00	498.641.367.00	100%
Construcción de dos(2) pozos profundos para la captación de agua potable y sus redes de distribución que beneficiaran a	WILLIAM JOSE MARTINEZ SALCEDO	856.186.616.16	856.186.615.32	100%
Rehabilitación y ampliación de las redes de recolección y evacuación de aguas residuales domesticas secundarias en	CONSORCIO ALCANTARILLADO SINCE 2018	1.423.472.169.00	1.423.472.169.00	100%
Interventoría administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	93.319.800.00	93.319.800.00	100%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	BARRAGAN MEZA ARNEL	326.619.851.00	326.619.851.00	100%
adecuación del sistema de acueducto y construcción de la planta de	MORALES & ESCORCIA	4.083.208.909.00	4.083.208.909.00	100%
tratamiento de 100 LPS en el municipio ESTUDIOS Y DISEÑOS DE REDES PARA LA	INGENIERIA CONSORCIO			
CONSTRUCCION DEL ALCANTARILLADO SANITARIO DEL CORREGIMIENTO DE	SANTIAGO APOSTOL 2018	109.991.200.00	109.991.200.00	100%



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)**

Versión:

Página:

Fecha:

Ejecución del plan de erradicación de los basureros a cielo abierto localizados en los corregimientos de valencia y REHABILITACIÓN DE REDES DE	TOMAS ENRIQUE SILGADO HERNANDEZ	152.251.439.00	152.251.439.00	100%
RECOLECCIÓN Y EVACUACION DE AGUAS RESIDUALES DOMÉSTICAS DEL MUNICIPIO INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO EN EL CORREGIMIENTO SABANAS DE BELTRAN, MUNICIPIO DE LOS	CONSORCIO REDES GALERAS	1.148.048.618.00	1.148.020.602.27	100%
Extensión de redes de alcantarillado sanitario en la calle 22 entre carrera 27 y 31 zona urbana del municipio de san	ODAIR JOSE RODRIGUEZ PACHECO	114.804.060.00	114.804.060.00	100%
Asignación de recursos para compra de predios del proyecto ampliacion y optimizacion del sistema de acueducto interventoria administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es	DISCONT INGENIEROS S.A.S	34.292.468.00	34.292.468.00	100%
ESTUDIOS Y DISEÑOS DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE NUEVA ESTACION EN EL MUNICIPIO DE REVISIÓN, AJUSTE Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE ALCANTARILLADO DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE	CONSORCIO SABANAS DE BELTRAN	484.018.078.99	457.397.084.65	94%
ESTUDIOS Y DISEÑOS DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO DEL CORREGIMIENTO DE CEJA DEL MANGO EN EL MUNICIPIO DE REVISIÓN, AJUSTE Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA UNION	ALCANTARILLADO SAN MARCOS 2018	428.527.601.00	428.527.601.00	100%
REVISIÓN, AJUSTE Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA UNION	COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL DE SAMPUES	6.795.000.00	6.795.000.00	100%
ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA REUBICACION DEL POZO N°3 PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE DEL FORMULACION DEL PLAN DE ERRADICACION DE LOS BASUREROS A CIELO ABIERTO LOCALIZADOS EN EL	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	38.720.220.00	38.720.220.00	100%
CONTRATO CM-ADS-004-2019	CONSORCIO ACUEDUCTO CAIMITO 2018	119.000.000.00	119.000.000.00	100%
interventoria administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es	CONSORCIO DISEÑOS SUCRE	380.000.000.00	380.000.000.00	100%
interventoria administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato de obra cuyo objeto es	ASOCIACION DE MUNICIPIOS SOLIDARIOS Y	70.000.000.00	70.000.000.00	100%
"AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN CALLES URBANAS DEL MUNICIPIO DE	CONSORCIO LA UNION 2019	300.000.000.00	300.000.000.00	100%
	CONSORCIO LA UNION 2019	300.000.000.00	150.000.000.00	50%
	DAYCI MONTERO PUERTA	120.000.000.00	90.263.436.00	75%
	FUNDACION INTEGRAL SABOTH	79.430.720.00	79.430.720.00	100%
	FUNDACION INTEGRAL SABOTH	126.990.000.00	126.990.000.00	100%
	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	65.296.978.00	65.296.978.00	100%
	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	45.793.705.00	45.793.705.00	100%
	WILLIAN MARTINEZ SALCEDO	654.204.808.51	654.204.805.51	100%



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)

Versión:

Página:

Fecha:

"RENOVACION DE REDES DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE SABANAS DE PEDRO EN EL MUNICIPIO DE LOS	JOEL MIGUEL QUIROZ ALVAREZ	1.041.301.128.00	1.041.301.127.52	100%
compra de predios del proyecto ampliacion y optimizacion del sistema de acueducto rural del municipio de	LIBARDO MATEO PEREZ GUEVARA	1.041.301.128.00	520.650.564.00	50%
IMPLEMENTACION DE LA SECTORIZACION HIDRAULICA DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LA CABECERA MUNICIPAL DE INTERVENTORIA	CONSORCIO IMPLEMENTACION ACUEDUCTO	695.645.160.93	695.645.160.92	100%
ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO CABECERA MUNICIPAL DE TOLUVIEJO-SUCRE (ETAPA I)	CONSORCIO INTER HIDROINGENIEROS	59.416.700.00	59.416.700.00	100%
interventoria administrativa, técnica, financiera, contable y jurídica al contrato d obra cuyo objeto es "	CONSORCIO HIDRO TOLUVIEJO	1.204.602.122.00	1.204.602.122.00	100%
AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE SAN ANTONIO DE PALMITO EN EL INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	122.237.769.00	122.237.769.00	100%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO CUYO OBJETO ES "	MARCO TULIO SANCHEZ OVIEDO	1.124.055.493.00	1.067.204.730.00	95%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO CUYO OBJETO ES "	CONSORCIO INTER F&C 2019	74.345.637.00	74.345.637.00	100%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO CUYO OBJETO ES "	MARIO ALBERTO PATERNINA BARRETO	19.133.767.70	9.566.883.85	50%
EJECUCION DEL PLAN DE ERRADICACION DE LOS BASUREROS A CIELO ABIERTO LOCALIZADOS EN EL CORREGIMIENTO DE ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA OPTIMIZACION Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO RURAL DEO	MARIO ALBERTO PATERNINA BARRETO	19.133.767.70	9.566.883.85	50%
REVISION, AJUSTE Y ACTUALIZACION DEL PLAN MAESTRO DE ALCANTARILLADO DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE PLAN DE ASEGURAMIENTO DE CALAIDAD DE AGUA PARA EL DEPARTAMENTO DE SUCRE - PACA	TOMAS ENRIQUE SILGADO HERNANDEZ	230.423.792.00	115.211.896.00	50%
CONSULTORIA PARA LA ELABORACION DEL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMIENTOS - PSMV DE LOS MUNICIPIOS	CONSORCIO ACUEDUCTO SAN ONOFRE 2019	120.000.000.00	90.000.000.00	75%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO CONSTRUCCION DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE 3 LPS EN EL CORREGIMIENTO DE GUAIMI MUNICIPIO	ALCANTARILLADO CHALAN 2019	164.444.538.00	164.444.538.00	100%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	TOMAS SILGADO HERNANDEZ	994.550.000.00	497.275.000.00	50%
AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DEL CONGRESO, EN EL	CONSORCIO PSMV 2019	132.685.000.00	132.685.000.00	100%
	FABIO RAUL SANCHEZ MERCADO	30.004.000.00	15.002.000.00	50%
	MORALES Y ESCORCIA INGENIERIA LTDA	412.130.095.25	206.065.047.63	50%
	ODAIR RODRIGUEZ PACHECO	111.027.000.00	84.380.520.00	76%
	ODAIR RODRIGUEZ PACHECO	94.701.580.00	71.026.185.00	75%
	CONSORCIO AGUAS VIVAS	1.000.799.959.92	1.000.799.959.92	100%



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)

Versión:

Página:

Fecha:

CONSTRUCCION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE MICROACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE MIRAFLORES. EN EL CONSULTORIA PARA REALIZAR	WILLIAM JOSE MARTINEZ SALCEDO	1.188.177.555.79	1.188.177.555.80	100%
LEVANTAMIENTOS TOPOGRAFICOS DE PROYECTOS ADELANTADOS POR LA CONSULTORIA DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LOS ACUEDUCTOS RURALES EN LOS CORREGIMIENTOS Y VEREDAS DE AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE SAN LUIS - MUNICIPIO INTERVENTORIA AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE SAN	RONAL RAFAEL GARCIA SALCEDO	105.000.000.00	105.000.000.00	100%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL PROYECTO CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE AL CANTARILLADO DE LA CABECERA INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO CUYO OBJETO ES " ESTRUCTURACION LEGAL, TECNICA, OPERATIVA, ADMINISTRATIVA, COMERCIAL Y FINANCIERA. PARA DEFINIR LA CARACTERIZACION FISICA QUIMICA BACTERIOLÓGICA ORGANOFOSFORADOS Y METALES PESADOS DE FUENTES INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO AMPLIACION Y OPTIMIZACION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DE NUEVA ESTACION .	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	319.829.850.00	319.829.850.00	100%
CONTRATO L-ADS-010-07-19	CONSORCIO SAN LUIS	1.871.857.192.00	1.507.391.260.50	81%
CONTRATODE CONSULTORIA N. CM-ADS-024-2019	CONSORCIO INTERVENTORIA SAN LUIS	134.154.650.00	67.077.325.00	50%
CONTRATO L-ADS-014-12-19	FUNDACION AMBIELAT R.A	234.404.936.00	184.007.874.76	79%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	RONAL GARCIA SALCEDO	66.973.870.00	33.486.935.00	50%
Revisión, ajuste y actualización de los proyectos rurales: "Ampliación y optimización del sistema de acueducto	CONSORCIO REGIONAL MONTES DE MARIA	103.305.362.00	103.305.362.00	100%
Ampliación y optimización del sistema de acueducto, Etapa I, en la vereda Abre El Ojo, municipio de Galeras.	AMBIELAB LIMITADA	100.000.000.00	50.000.000.00	50%
AMPLIACION DE REDES DE RECOLECCION Y EVACUACION DE AGUAS RESIDUALES DOMÉSTICAS DEL BARRIO BUENOS AIRES- INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TECNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURIDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	JAVIER DOMINGUEZ VERGARA	109.809.903.00	54.904.951.50	50%
	CONSORCIO NUEVA ESTACION 2019	1.367.542.803.67	1.197.217.739.84	88%
	CONSORCIO URBANISTICO SANITARIO	3.849.878.662.00	3.057.165.107.00	79%
	CONSORCIO INTERVENTORIA ALCANTARILLADO	270.926.556.00	135.463.278.00	50%
	CONSORCIO ACUEMOJANA 2020	1.064.680.854.00	1.064.680.854.00	100%
	RONAL GARCIA SALCEDO	61.468.580.00	30.734.290.00	50%
	RONAL GARCIA SALCEDO	82.025.175.00	82.025.175.00	100%
	JAVIER JOSE DOMINGUEZ VERGARA	249.820.000.00	249.820.000.00	100%
	CONSTRUCCION DE OBRAS CIVILES E-CONS S.A.S.	808.948.579.90	768.500.246.30	95%
	JAIME ARTURO GARCIA HERAZO	625.966.117.00	625.966.106.43	100%
	FAUSTINO JOSÉ DE LA OSSA PINEDA	58.832.172.00	58.832.172.00	100%



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)**

Versión:

Página:

Fecha:

CONTRATO CM-ADS-005-2020	GUTEMBERG GONZALEZ PEREZ	548.900.000.00	548.900.000.00	100%
AMPLIACIÓN Y OPTIMIZACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CORREGIMIENTO DEL LIMÓN Y LA VEREDA	CONSORCIO INGEMAS	576.297.088.54	542.337.328.14	94%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	ROBERTO HERNANDEZ GARCIA	43.681.330.00	40.953.430.94	94%
*AMPLIACIÓN Y OPTIMIZACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO REGIONAL QUEBRADA SECA, CARTAGENITA Y	CONSORCIO E&E GUARANDA	546.791.137.00	273.395.568.50	50%
REVISIÓN, AJUSTE Y ACTUALIZACIÓN DE LOS DISEÑOS DE LOS RELLENOS SANITARIOS DE LAS SUBREGIONES LA	AIR SOLUCIONES INTEGRALES DE INGENIERIA SAS	197.999.995.00	98.999.997.50	50%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	CONSORCIO INTERVENTORIA GUARANDA	54.205.452.00	27.102.726.00	50%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE	CONSORCIO INTERVENTORIA GUARANDA	54.205.452.00	27.102.726.00	50%
CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO DE LA CABECERA MUNICIPAL SAN BENITO DE ABAD-FASE II,	ALCANTARILLADO SAN BENITO	7.482.345.238.00	2.244.703.571.40	30%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	CONSORCIO INTERVENTORIA PACHO BENITEZ	557.197.925.00	278.598.962.50	50%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	UNION TEMPORAL INTER SAN ONOFRE 2021	65.106.791.34	32.553.395.67	50%
CONSTRUCCIÓN DEL POZO N°12 Y LINEA DE ADUCCIÓN A TANQUE SEMIENTERRADO EXISTENTE DEL ACUEDUCTO EN EL CASCO	CONSORCIO ACUEDUCTO 2021	752.999.271.00	225.899.781.30	30%
INTERVENTORIA ADMINISTRATIVA, TÉCNICA, FINANCIERA, CONTABLE Y JURÍDICA AL CONTRATO DE OBRA CUYO	CONSORCIO INTERVENTORIA REDES SAN MARCOS	924.046.410.00	462.023.205.00	50%
OPTIMIZACIÓN DE LAS REDES DE ALCANTARILLADO SANITARIO FASE II EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE SAN	CONSORCIO ALCARMO 2021	12.871.032.370.00	3.861.309.711.00	30%
INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL AL PROYECTO DENOMINADO:	JULIO AMARIS ORDOSGOITIA	152.223.661.00	76.111.830.50	50%
INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL AL PROYECTO DENOMINADO:	INGENIERIA, SOLUCIONES Y CONSTRUCCIONES	56.320.000.00	28.160.000.00	50%
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LAS CARRERAS 3 Y 4 ENTRE CALLES 3 Y 12 DE LA CABECERA MUNICIPAL DE	WILLIAM JOSÉ MARTINEZ SALCEDO	705000032.2	211500009.7	30%

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.	Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)	Versión: Página: Fecha:

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	561.075.950.79	555.373.898.00	5.702.052.79
3.1.05	Cr	Capital fiscal	475.239.465.00	475.239.465.00	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	16.765.527.36	-363.219.354.00	379.984.881.36
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	69.070.958.43	443.353.787.00	-374.282.828.57

Esta cuenta representa el valor del resultado obtenido por la Empresa, como consecuencia de las operaciones realizadas a 31 de diciembre de 2021, lo anterior en desarrollo de sus actividades; para este periodo el resultado del ejercicio ascendió a la suma de \$ 16.765.527.36.

El patrimonio incluye todos los aportes realizados por los socios de la entidad, resultados de ejercicios anteriores y resultados de ejercicios de la vigencia.

De conformidad con la escritura pública No. 2700 de 2008 el número de acciones autorizadas son cuarenta y cinco mil trescientos ochenta pesos (\$45.380) acciones con un valor nominal de \$1000 (mil pesos).

LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P., se constituyó como sociedad comercial de tipo sociedad anónima, cuyo patrimonio institucional está compuesto de la siguiente manera:



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)**

Versión:

Página:

Fecha:

Nombre del accionista	Naturaleza	No. de acciones	Valor total de las acciones	% Participación en Capital
GOBERNACIÓN DE SUCRE	JURIDICA	25 500	\$25 500.000	56,192%
CAMARA DE COMERCIO DE SINCELEJO	JURIDICA	2 250	\$2 250.000	4,958%
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL CARIBE	JURIDICA	2 250	\$2 250.000	4,958%
MUNICIPIO DE SINCE	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE LA UNIÓN	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE EL ROBLE	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE BUENAVISTA	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SAMPUES	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SAN ONOFRE	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SAN MARCOS	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE CAIMITO	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SUCRE	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE GUARANDA	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SAN BENITO ABAD	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE GALERAS	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE MAJAGUAL	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE LOS PALMITOS	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE COLOSO	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE MORROA	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE TOLUVEJO	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE SAN PEDRO	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE CHALÁN	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
MUNICIPIO DE TOLU	JURIDICA	769	\$769.000	1,695%
TOTAL		45.380	\$45.380.000	100%

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	5.849.828.835.44	4.986.112.947.00	863.715.888.44
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	5.842.317.918.44	4.982.542.947.00	859.774.971.44
4.8	Cr	Otros ingresos	7.510.917.00	3.570.000.00	3.940.917.00

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	5.842.317.918.44	4.982.542.947.00	859.774.971.44
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.842.317.918.44	4.982.542.947.00	859.774.971.44
4.4.28	Cr	Otras transferencias	5.842.317.918.44	4.982.542.947.00	859.774.971.44

Esta partida corresponde a los recursos que recibe la empresa sin contraprestación de la Gobernación de sucre, para atender los gastos de funcionamiento, correspondientes a gastos de personal; gastos generales; impuestos, contribuciones y tasas; y transferencias corrientes. De igual forma, las transferencias recibidas por esta misma entidad, para la ejecución de los programas que ejecuta como gestor del PAP PDA Sucre.

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.		Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		Versión:
	A DICIEMBRE DE 2021		Página:
	(Expresado en pesos)		Fecha:

Cabe resaltar que la Empresa AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, a pesar de ser una empresa de servicios públicos, no genera ingresos propios, por la venta o por la prestación de servicios, los únicos ingresos que recibe son los recursos transferidos por el Departamento de Sucre, para su funcionamiento.

A diciembre de 2021, las transferencias recibidas se describen a continuación:

Operatividad del Gestor PAP PDA-SUCRE Aguas de Sucre S.A.E.S.P:	\$ 5.234.812.012.44
Programa Ventanilla Única:	\$ 31.655.906.00
Programa Plan De Gestión Social:	\$ 390.000.000.00
Programa Predial:	\$ 185.850.000.00
TOTAL:	\$ 5.842.317.918.44

NOTA 29. GASTOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	5.780.757.877.01	4.542.759.160.00	1.237.998.717.01
5.1	Db	De administración y operación	5.724.548.276.89	4.484.050.970.00	1.240.497.306.89
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	47.941.936.00	50.471.619.00	-2.529.683.00
5.8	Db	Otros gastos	8.267.664.12	8.236.571.00	31.093.12

29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	5.724.548.276.89	4.484.050.970.00	1.240.497.306.89
5.1	Db	De Administración y Operación	5.724.548.276.89	4.484.050.970.00	1.240.497.306.89
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	1.620.487.615.16	1.561.251.909.00	59.235.706.16
5.1.02	Db	Contribuciones Imputadas	43.256.106.00		
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	354.499.405.00	389.383.881.00	-34.884.476.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	55.943.364.00	77.759.680.00	-21.816.316.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	479.555.929.46	339.767.986.00	139.787.943.46
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	63.416.499.00	67.591.000.00	-4.174.501.00
5.1.11	Db	Generales	3.097.160.484.27	2.039.762.238.00	1.057.398.246.27
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	10.228.874.00	8.534.276.00	1.694.598.00

Revelan las cuentas que representan los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio en ejecución de la misionalidad de la Empresa producidos a lo

	AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.		Código:
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en pesos)		Versión:
			Página:
			Fecha:

largo de la vigencia contable.

Sueldos y Salarios: Este rubro lo conforman las remuneraciones causadas a favor de los empleados, como retribución por la prestación de servicios, esta cuenta la conforman los gastos de personal.

Contribuciones Efectivas: Esta cuenta representa el valor de las contribuciones sociales que la entidad paga en beneficio de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración del ente encargado de la administración de los sistemas de seguridad social.

Aportes sobre la nómina: Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina por concepto de los parafiscales.

Prestaciones sociales: corresponde al registro de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de la entidad, por concepto de prestaciones sociales.

Impuestos, Contribuciones y Tasas: Corresponde al valor de pagado por concepto de cuota de auditaje a la contraloría general del departamento de sucre año 2018 y Gravamen a los movimientos financieros durante la vigencia.

Gastos de personal diverso: La empresa registra en esta cuenta todas las erogaciones por concepto de servicios, con cargo a los contratos de prestación de servicios suscritos para cubrir actividades que no pueden ser realizadas por funcionarios de planta.

Generales: En este concepto se registran los gastos para el normal funcionamiento de la empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P para así cumplir con sus funciones.

29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	47.941.936.00	50.471.619.00	-2.529.683.00
		DEPRECIACIÓN	39.608.601.00	28.341.463.00	11.267.138.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	39.608.601.00	28.341.463.00	11.267.138.00
		AMORTIZACIÓN	8.333.335.00	22.130.156.00	-13.796.821.00
5.3.66	Db	De activos intangibles	8.333.335.00	22.130.156.00	-13.796.821.00

En estas cuentas se registran el valor de la depreciación efectuada a los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la Entidad y el valor de las amortizaciones realizadas a los activos intangibles.



AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P.

Código:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en pesos)**

Versión:

Página:

Fecha:

29.7. OTROS GASTOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	8.267.664.12	8.236.571.00	-2.808.844.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	8.267.664.12	5.427.727.00	2.839.937.12
5.8.04.47	Db	Intereses de sentencias	389.684.00		
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	7.877.980.12	5.427.727.00	2.450.253.12
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	0.00	2.808.844.00	-2.808.844.00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0.00	2.808.844.00	-2.808.844.00

Los otros gastos, se manifiestan a través del rubro de gastos financieros, los cuales corresponden a los gastos que se generan por el manejo de las cuentas bancarias a nombre de la Empresa.

ANA MILENA GONZALEZ BOHÓRQUEZ
Contadora
TP. 112499-T