

**ACTA No. 027**

**ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO MULTIVEREDAL
AMORSSAN- SANTA ROSA DE OSOS
NIT: 811.030.281-3**

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE DELEGADOS**CIUDAD:** Santa Rosa de Osos**FECHA:** 07 de marzo de 2020**HORA:** 10:10 a.m.**LUGAR:** Sede AMORSSAN, Vereda Santa Ana**FECHA DE CONVOCATORIA:** 19 de febrero de 2020**MEDIO DE CONVOCATORIA:** Mediante comunicado escrito dirigido a cada uno de los delegados.**CONVOCADA POR:** Junta Directiva**ASISTENTES:**

Jaime Alberto Agudelo Balbín	María Elena Tamayo
Alba Rocío Torres Gómez	Alex Preciado Preciado
Nicolás Wbeimar Balbín Agudelo	Francisco Emilio Jaramillo Tobón
Hugo Nelson Osorio Montoya	María Nubia Zapata López
Luis Fernando Balbín Agudelo	Luis Bernardo Betancur
Sergio Monsalve Agudelo	Rolando Antonio Osorio Gil
José Álvaro Lopera Gil	Luz Mery Gutiérrez Tobón
Joaquín Emilio Rojo Betancur	Bernardo Balbín Agudelo
Cesar Gustavo Barrientos Londoño	Oscar Julio Agudelo Balbín
Carlos Hernando Gil Preciado	Carlos Osorio Gil
Jhon Fredy Palacio Jaramillo	Walter Jaramillo Preciado
José María Lopera Lopera	Ana Judit Gil Gil
Jesús Orlay Arboleda	Lucenia Callejas Agudelo

ORDEN DEL DIA:

Se inicia la Asamblea General Ordinaria de Delegados con el Himno de la República de Colombia seguido del siguiente orden del día:

1. Himno nacional
2. Oración y reflexión
3. Llamado a lista y verificación del quorum
4. Apertura e instalación de la Asamblea
5. Nombramiento de la mesa directiva de la Asamblea (Presidente y Secretaria)
6. Nombramiento Comisión de revisión y aprobación del acta
7. Informe de gestión administrativa y operativa
8. Informe de Revisoría Fiscal
9. Lectura y aprobación del informe contable.



10. Aprobación de permanencia en el régimen tributario especial
11. Propositiones y varios
12. Himno antioqueño y Clausura

DESARROLLO DE LA ASAMBLEA:

1- HIMNO DE COLOMBIA: Se entona el Himno de la República de Colombia para iniciar la Asamblea.

2-ORACIÓN: Se prosigue con una oración a cargo de la señora María Elena Tamayo.

3- LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM: A la Asamblea General ordinaria de delegados fueron convocados treinta y dos (32) delegados y estuvieron presentes en la asamblea veintiséis (26) delegados del total de delegados convocados y hábiles para participar; por consiguiente hay quórum suficiente para deliberar.

4- APERTURA E INSTALACIÓN DE LA ASAMBLEA:

El señor Carlos Hernando Gil Preciado presidente de la Junta Directiva da la bienvenida a los asistentes, destaca algunas gestiones realizadas por la Junta Administradora y declara instalada la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

5- NOMBRAMIENTO DE LA MESA DIRECTIVA DE LA ASAMBLEA (presidente y secretario):

Fueron postulados para el cargo de presidente los señores: Luis Fernando Balbín Agudelo y José Álvaro Lopera Gil quienes aceptan la postulación y el señor Jesús Orlay Arboleda, quien no acepta la postulación se sometió a votación y el resultado fue:

LUIS FERNANDO BALBIN AGUDELO: 20 Votos

JOSÉ ALVARO LOPERA GIL: 6 Votos

Quedando elegido como presidente el señor LUIS FERNANDO BALBIN AGUDELO.

Para el cargo de secretaria, fueron postulados: MARIA ELENA TAMAYO, ALBA ROCÍO TORRES Y JESUS ORLAY ARBOLEDA se sometió a votación y el resultado fue:

MARIA ELENA TAMAYO: 4 Votos

ALBA ROCÍO TORRES GÓMEZ: 4 Votos

JESUS ORLAY ARBOLEDA: 18 Votos

Quedando elegido como secretario el señor JESUS ORLAY ARBOLEDA.

Ya nombrados presidente y secretario para dirigir la Asamblea, en forma democrática y legal se procede con el orden del día.

6- ELECCIÓN DE LA COMISIÓN PARA REVISAR Y APROBAR EL ACTA:

Se postularon voluntariamente los señores:



HUGO NELSON OSORIO MONTOYA
MARIA NUBIA ZAPATA LÓPEZ
ALBA ROCIO TORRES GOMEZ

Los cuales fueron nombrados por unanimidad.

7- INFORME DE GESTIÓN DEL ÁREA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA:

Los miembros encargados de la administración y operación del Acueducto presentaron a la Asamblea general de Delegados, quien es la máxima autoridad de la asociación, un informe en el cual se consignan las obras y actividades más relevantes gestionadas por la Junta Directiva durante el año 2019

Se hace énfasis en el informe de ingresos y egresos anuales, además, del cumplimiento de las obligaciones tributarias a cargo de la empresa.

Además se presenta un informe detallado de los sobre costos que se tuvieron durante el transcurso del año 2019 por concepto de mantenimientos y reparaciones de daños en las redes de distribución.

A esta acta se anexa copia del informe de Gestión que le fue entregado a cada uno de los delegados veredales.

8- INFORME DE LA REVISORA FISCAL:

La señora Sandra Milena Román Castaño, Revisora Fiscal del acueducto toma la palabra y manifiesta que destaca la gestión realizada por la Junta Administradora, expone que fue un año de muchos retos administrativos sorteados satisfactoriamente y da lectura a su dictamen acerca de los Estados Financieros en el cual certifica que los libros y todo el ejercicio contable de ese año fueron llevados bajo las leyes y normas contables vigentes.

Hace la observación acerca de la importancia de que en el área administrativa se contrate otra persona para facilitar los procesos y evitar inconvenientes debido a que en la actualidad hay una carga laboral muy grande en cabeza de una sola empleada.

9- LECTURA Y APROBACIÓN DEL INFORME CONTABLE DEL AÑO 2019:

La señora contadora Elizabeth Tamayo Galeano, presentó ante los delegados los estados financieros bajo NIIF a diciembre 31 de 2019, los cuales se hicieron llegar a cada delegado antes de la Asamblea; se explica de manera detallada cada una de las cuentas contables y sus respectivas notas; se hace énfasis en aclarar los impactos que se presentan al trabajar la contabilidad bajo Niff; estos estados financieros se sometieron a votación y fueron aprobados por unanimidad.

Durante el año 2019, no hubo excedentes, al contrario el ejercicio contable arrojó una pérdida de \$996.000; por lo tanto no hay necesidad de someter a votación la asignación de los excedentes.



Los estados financieros son los siguientes:

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO MULTIVEREDAL AMORSSAN SANTA ROSA DE OSOS

NIT: 811030281-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Cifras expresadas en Miles de pesos colombianos)

ACTIVOS	2019	2018	PASIVOS	2019	2018
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	8,989	10,099	Cuentas Por Pagar	7,972	10,149
Caja	520	520	Adquisición de bienes y servicios	6,000	8,194
Bancos	6,101	2,312	Acreedores varios	1,972	1,955
Cuentas de ahorros	2,368	7,267			
Inversiones al Costo Amortizado	19,248	14,000	Pasivo Por Impuestos	674	497
Certificado de depósito a término	19,248	14,000	Impuesto a las ventas	-	23
			Retención en la fuente	674	474
Cuentas Por Cobrar	157,003	102,785	Beneficios a Empleados	7,619	6,413
Venta de bienes	27,810	27,776	Cesantías	4,715	4,429
Servicios públicos	129,194	75,009	Intereses sobre cesantías	566	532
Inventarios	45,012	15,420	Vacaciones	2,338	1,452
Mercancía en existencia	45,012	15,420			
Activo Por Impuestos	16,006	13,721	Total Pasivos Corrientes	16,265	17,059
Retención en la Fuente	210	840	Obligaciones Financieras	0	9,289
Impuesto a las Ventas	15,796	12,881	Bancos Nacionales	-	9,289
Otros Activos no Financieros	7,525	8,491	Pasivo Por Impuesto	330,970	334,475
Otras cuentas por cobrar	2,648	6,930	Impuesto Diferido	330,970	334,475
Subsidios del gobierno	4,877	1,561			
Total Activos Corrientes	253,784	164,515	Total Pasivo No Corriente	330,970	343,765
Activos No Corrientes			Total Pasivos	347,236	360,824
Inversiones	3,624	3,423	Patrimonio		
Instrumentos fros al costo	3,624	3,423	Capital Social	1,305,529	1,284,342
Propiedad Planta y Equipo	4,202,697	4,290,835	Aportes	1,305,529	1,284,342
Redes líneas y cables	967,785	944,377	Superavit De Capital	968,737	968,737
Construcciones y edificaciones	100,024	97,511	Donaciones	968,737	968,737
Plantas ductos y tuneles	4,374,905	4,374,905	Resultado del Ejercicio	(996)	16,707
Maquinaria y equipo	68,371	55,871	Utilidad del ejercicio	-	16,707
Equipo Médico y científico	26,022	26,022	Pérdida del ejercicio	(996)	-
Equipo de oficina	19,218	19,218	Resultados Acumulados	1,544,681	1,927,974
Equipo de computo y comunicación	36,516	24,076	Utilidades acumuladas	(203,049)	(219,756)
Flota y equipo de transporte	18,414	18,414	Impactos por transición a NIIF	2,147,730	2,147,730
Depreciación acumulada	(1,408,558)	(1,269,559)	Total Patrimonio	4,217,952	4,197,760
Activo Por Impuesto	105,081	99,811	Total Pasivos y Patrimonio	4,565,187	4,558,584
Impuesto diferido	105,081	99,811			
Total Activos No Corrientes	4,311,402	4,394,069			
Total Activos	4,565,187	4,558,584			

Carlos Hernando Gil Preciado
Representante Legal
CC.

Sandra Milena Roman
Revisora Fiscal
T.P. 103119-T

Elizabeth Tamayo Galeano
Contadora TP 105072-T



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO MULTIVEREDAL AMORSSAN SANTA ROSA DE OSOS

NIT: 811030281-3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ACUMULADO

A Diciembre 31 de 2019 y 2018

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	NOTAS	2019	2018
Ingresos de actividades ordinarias bruto	20	456,761	439,360
Devoluciones en ventas		0	0
Ingresos netos		456,761	439,360
Costo de ventas y operación		(203,288)	(163,911)
GANANCIA BRUTA		253,473	275,449
Otros Ingresos	21	3,874	768
Gastos de Ventas		0	0
Gastos de Administracion	22	(263,355)	(252,449)
Otros gastos	23	(1,091)	(507)
GANANCIA (PERDIDA) POR ACTIVIDAD DE OPERACIONES		(7,099)	23,260
Ingresos Financieros	24	2,714	1,487
Costos Financieros	25	(5,386)	(8,040)
GANANCIA (PERDIDA), ANTES DE IMPUESTO		(9,771)	16,707
Impuesto a las ganancias		8,775	0
GANANCIA (PERDIDA), NETA		(996)	16,707
OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		(996)	16,707

Carlos Hernando Gil Preciado
Presidente Junta Directiva

Sandra Milena Roman
Revisora Fiscal
T.P. 103119-T

ELIZABETH TAMAYO GALEANO
Contadora
T.P. 105072-T



10. APROBACIÓN DE PERMANENCIA EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL:

- La Asamblea General de Delegados, por unanimidad, otorga autorización plena, especial, amplia y suficiente al representante legal el señor CARLOS HERNANDO GIL PRECIADO identificado con C.C. 3 469 416, para que solicite ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) que la entidad permanezca como entidad del régimen tributario especial del impuesto sobre la renta y en general para que adelante todas las gestiones correspondientes a este trámite.

11. PROPOSICIONES Y VARIOS:

Surgen las siguientes intervenciones:

- El señor Luis Fernando Balbín Agudelo pregunta a la Junta Directiva ¿qué escrituras se tienen de los Lotes donde están construidos los Tanque de almacenamiento y que pasa con las que no se han realizado?

Gabriel Monsalve responde que a la fecha se cuenta con las siguientes escrituras:

Lote de Oficinas

Lote Tanque Rio Grande

Lote Tanque Los Salados: ésta escritura tiene pendiente un proceso en Catastro departamental debido a unos trámites que los anteriores propietarios realizaron antes de la donación y se está en proceso de legalizarlo por completo.

Faltan las Escrituras de:

Lote Tanque La Muñoz: éste no se ha legalizado debido a que la finca de donde se desgaja este predio está en Acción y proindiviso, los herederos manifiestan que en cuanto hagan la partición realizarán la escritura.

Lote Planta de Tratamiento Santa Ana: Este lote fue donado por el señor Guillermo Palacio quien ya falleció y los herederos no tienen la voluntad para otorgarnos escritura.

- Los señores: Joaquín Rojo, Hugo Osorio Montoya, Sergio Monsalve y Gustavo Barrientos Londoño Proponen que las sanciones para los usuarios que instalen conexiones fraudulentas sean drásticas y que se haga la denuncia penal. Lucy Rojo responde que se han cobrado de acuerdo a la lo permite el Código Civil.

- La señora Judit Gil solicita a la Junta Directiva que se trate de mejorar el servicio de la vereda Los Salados, ya que últimamente es muy deficiente.

- El señor Oscar Agudelo pregunta ¿Quién asume el costo de los daños ocasionados por terceros? Se le responde que todo daño que sea ocasionado por un usuario, es pagado por el usuario a excepción de casos en los cuales el daño se presente por descuidos o malas instalaciones por parte del personal del acueducto.

- El señor Luis Fernando Balbín hace las siguientes observaciones:

- Felicita a los miembros de la Junta Directiva por su labor.

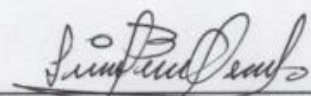


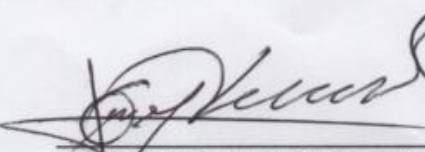
- Solicita se estudie la posibilidad de instalar varios hidrantes en las redes de distribución, con el fin de Abastecer los carrotanques en caso de fallas en el servicio o de incendios.
- Propone se realicen las campañas educativas sobre el uso eficiente del agua.
- Hacer una interconexión de las dos líneas de conducción del Acueducto.
- Recomienda contratar una persona como auxiliar de Oficina y trabajos varios.

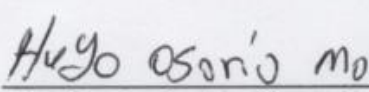
- Sergio Monsalve propone que el personal de la empresa esté debidamente uniformado y porte su carnet de identificación ya que son la imagen de la empresa.

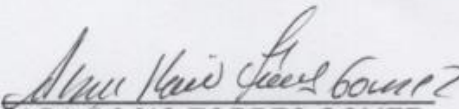
12. HIMNO ANTIOQUEÑO Y CLAUSURA: Se da por terminada la Asamblea General de Delegados con la entonación del Himno de Antioquia seguido de la degustación de un almuerzo.

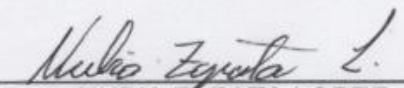
En constancia de lo actuado de firma la presenta acta por quienes presidieron la Asamblea y por los miembros de la comisión de Aprobación del acta.


LUIS F. BALBIN AGUDELO
Presidente


JESUS ORLAY ARBOLEDA
Secretario de la Asamblea


HUGO OSORIO MONTOYA
Miembro de la comisión de
aprobación del acta


ALBA ROCIO TORRES GOMEZ
Miembro de la comisión de
aprobación del acta


NUBIA ZAPATA LOPEZ
Miembro de la comisión de
aprobación del acta