



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

CLAUDIA PEREIRA PLATA, quien se encuentra vinculada a ESPOCAM S.A.E.S.P. de Ocamonte mediante contrato de prestación de servicios profesionales con la función de contadora, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002 , así como en la 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” , modificada posteriormente por la Resolución 239 de 2017 "Por la cual se corrige el artículo 1º de la Resolución No. 182 del 19 de mayo de 2017, que 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" y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 414 del 08 de Septiembre de 2014 expedidas por la UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, procede a publicar en la página web o cartelera informativa , el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2021, y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el del 01 de Diciembre hasta 31 de Diciembre de 2021.

Ocamonte, Enero 28 de 2022

CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora Pública T.P. N° 22188



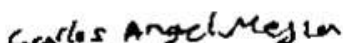
Los Suscritos **CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO**, Representante legal y **CLAUDIA PEREIRA PLATA** contratista con funciones de Contadora de la Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Ocamonte ESPOCAM S.A. E.S.P., en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 182 y 239 de 2017 expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación.

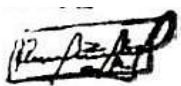
CERTIFICAN:

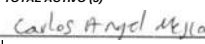
Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos transacciones y operaciones realizados por el la Empresa de servicios Públicos de Ocamonte con corte al 31 de diciembre 2021, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera GD y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 414 de 2014, de la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Ocamonte ESPOCAM S.A. E.S.P.- Santander con corte al 31 de diciembre 2021, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el Sistema Integrado GD a al 31 de Diciembre 2021.

Se expide en Ocamonte a los veintiocho (28) días del mes de enero de 2022.


CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente ESPOCAM S.A. E.S.P.


CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contador Público
TP. 22188-T

 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM S.A E.SP" ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Cifras en pesos)							
Código	ACTIVO	A DICIEMBRE DE 2021	A DICIEMBRE DE 2020	Código	PASIVO	A DICIEMBRE DE 2021	A DICIEMBRE DE 2020
	CORRIENTE (1)	222,312,580.94	24,909,468.89		CORRIENTE (4)	188,870,578.00	21,095,307.00
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	2,293,759.96	14,429,192.51	23	Prestamos por pagar		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-	24	Cuentas por pagar	180,164,349.00	13,422,609.00
13	cuentas por cobrar	220,018,820.98	10,480,276.38	25	Beneficios a los empleados	8,706,229.00	7,672,698.00
				29	otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)	243,539,380.00	249,690,724.00		NO CORRIENTE (5)	-	-
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-	23	Prestamos por pagar	-	-
13	cuentas por cobrar	-	-	25	Beneficios a los empleados	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	243,539,380.00	249,690,724.00	29	otros pasivos	-	-
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y culturales				TOTAL PASIVO	188,870,578.00	21,095,307.00
19	Otros activos				PATRIMONIO (7)	276,981,382.94	253,504,885.89
				32	Capital Suscrito Y Pagado	263,218,774.71	263,218,774.71
				32	Pérdida o Deficit Acumulados (7)	-6,693,089.82	-8,678,273.00
				32	Resultado de Ejercicios	20,455,698.05	-1,035,615.82
	TOTAL ACTIVO (3)	465,851,960.94	274,600,192.89		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	465,851,960.94	274,600,192.89
		191,251,768				-	
	 CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO Gerente			 CLAUDIA PEREIRA PLATA Contadora publica TP.221886-T			

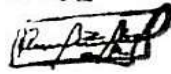
 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM S.A E.SP" ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Cifras en pesos)				
Código	ACTIVO	A DICIEMBRE DE 2021	A DICIEMBRE DE 2020	
	CORRIENTE (1)	222,312,580.94	24,909,468.89	
	11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	2,293,759.96	14,429,192.51	
1105	Caja	-	-	
1110	Depositos en Instituciones Financieras	2,293,759.96	14,429,192.51	
1133	Equivalentes al Efectivo	-	-	
	12 Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-	
1224	Inversion de Administracion de Liquidez	-	-	
1227	Inversiones en controladas contabilizaciones	-	-	
	13 cuentas por cobrar	220,018,820.98	10,480,276.38	
1305	Impuestos de retencion en la fuente Y anticipos de impuestos	-	-	
1311	contribuciones tasas e ingresos no tributarios	-	-	
1318	prestacion de servicios publicos	20,705,833.60	8,679,901.00	
1322	Administracion del sistema de Seguridad social	-	-	
1324	Subvenciones por Cobrar	197,944,028.00	-	
1384	Otras cuentas por cobrar	1,368,959.38	1,800,375.38	
1386	deterioro acumulado de cuentas por pagar	-	-	
	NO CORRIENTE (2)	243,539,380.00	249,690,724.00	
	12 Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-	
	inversiones en controladas contabilizadas porelmétodode	-	-	
1227	participacion patrimonial	-	-	

13 cuentas por cobrar	-	-
<i>Impuestos de retención en la fuente Y anticipos de</i>		
1305 impuestos	-	-
16 Propiedades, planta y equipo	243,539,380.00	249,690,724.00
1605 Terrenos	38,882,241.00	38,882,241.00
1615 Construcciones en curso		-
1640 Edificaciones		
1645 Plantas, ductos y túneles	186,204,074.00	186,204,074.00
1650 Redes, líneas y cables	90,817,839.00	90,817,839.00
1655 Maquinaria y equipo		
1660 Equipo medico y científico	-	-
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		
1670 Equipos de comunicación y computación	7,764,667.00	7,764,667.00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación		
1680 Equipos de comedor, cocina y despensa	-	-
1681 bienes de arte y cultura	-	-
1683 Propiedades, Planta y Equipo en concesion	-	-
<i>Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo</i>		
1685 (cr)	-80,129,441.00	-73,978,097.00
17 Bienes de Uso Publico e Historicos y culturales	-	-
1705 Bienes de beneficio y uso público en construcción		-
1710 Bienes de beneficio y uso público en servicio		
1715 Bienes historicos y culturales	-	-
<i>bienes de uso publico representados en bienes de arte</i>		
1721 y cultura	-	-
<i>Depreciacion Acumulada de Bienes de Uso Publico</i>		
1785 (CR)		
19 Otros activos	-	-
1904 Plan de Activos para el posempleo		
1905 Gastos Pagados por anticipado	-	
1908 Recursos Entregados en Administracion		
1909 Depositos entregados en Garantia		-
1970 Intangibles		
1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles		
TOTAL ACTIVO (3)	465,851,960.94	274,600,192.89
PASIVO		
CORRIENTE (4)	188,870,578.00	21,095,307.00
23 Prestamos por pagar	-	-
2313 Financiamiento interno a corto plazo		-
2314 Financiamiento interno a largo plazo		
	-	-
24 Cuentas por pagar	180,164,349.00	13,422,609.00
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	173,577,937.00	2,072,000.00
2407 Recursos a Favor de terceros	6,367,877.00	11,339,015.00
2424 Descuentos de Nomina	218,535.00	7,656.00
2430 Subsidios Asignados	-	-
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	-	3,938.00
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	-
2460 creditos judiciales	-	-
2480 Administracion y Prestacion de Servicios de salud	-	-
2490 Otras cuentas por pagar		

25 Beneficios a los empleados	8,706,229.00	7,672,698.00
2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo	8,706,229.00	7,672,698.00
29 otros pasivos	-	-
2902 recursos recibidos en administracion	-	-
2903 depositos recibidos en garantia	-	-
NO CORRIENTE (5)	-	-
23 Prestamos por pagar	-	-
2314 Financiamiento interno a Largo Plazo	-	-
25 Beneficios a los empleados	-	-
2514 Beneficios posempleo - pensiones	-	-
29 otros pasivos	-	-
2918 Pasivos por Impuestos Diferidos	-	-
TOTAL PASIVO	188,870,578.00	21,095,307.00
PATRIMONIO (7)		
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	276,981,382.94	253,504,886.20
3204 Capital suscrito y Pagado	263,218,774.71	263,218,774.71
3225 Resultado de ejercicios anteriores	-6,693,089.82	-8,678,272.69
3230 Resultado del ejercicio	20,455,698.05	-1,035,615.82
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	465,851,960.94	274,600,193.20

0.31

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente

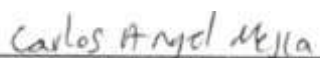

CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica TP.221886-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM S.A E.SP

**ESTADO DEL RESULTADO
DEL EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)**

Código	Cuentas	A DICIEMBRE DE 2021 \$	A DICIEMBRE DE 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	172,749,002.00	131,688,298.00
41	Ingresos Fiscales		
43	Venta de servicios	144,889,452.00	131,688,298.00
44	Transferencias y subvenciones	27,859,550.00	
	COSTOS	113,332,523.18	61,562,973.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	113,332,523.18	61,562,973.00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	64,195,877.87	72,393,591.00
51	De administración y de operación	59,861,105.00	72,393,590.72
52	De Ventas	-	-
54	Transferencias		-
55	Gasto público social		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	845,829.13	-2,268,266.00
	OTROS INGRESOS (5)	5,757,499.65	9,918,793.00
48	Otros ingresos	5,757,499.65	9,918,793.00
53	Deterioro depreciaciones y amortizaciones	6,151,344.00	15,391,733.00
	OTROS GASTOS (7)	1,148,686.42	937,066.00
58	Otros gastos	1,148,686.42	937,066.00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	-696,701.64	-8,678,272.00


CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente


CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica TP.221886-T

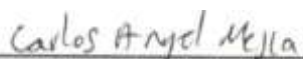
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM S.A E.SP



**ESTADO DEL RESULTADO
DEL EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	A DICIEMBRE DE 2021 \$	A DICIEMBRE DE 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	156,823,259.00	131,688,298.00
	41 INGRESOS FISCALES	-	-
4105	IMPUESTOS		
4110	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		
	43 VENTA DE SERVICIOS	144,889,452.00	131,740,297.71
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	57,806,538.00	50,834,582.71
4322	SERVICIO DE ALCALTARILLADO	34,317,648.00	30,167,391.00
4323	SERVICIO DE ASEO	52,765,266.00	50,738,324.00
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27,859,550.00	-
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		
4421	DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
4430	OTRAS TRANSFERENCIAS	27,859,550.00	
	63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	113,332,523.18	61,526,973.00
6360	SERVICIOS PUBLICOS	113,332,523.18	61,526,973.00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	67,161,135.42	87,785,323.72
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	59,861,105.00	72,393,590.72
5101	SUELDO Y SALARIOS	20,202,296.00	23,602,674.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,911,636.00	2,573,503.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		
5107	PRESTACIONES SOCIALES	7,311,888.00	780,395.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	520,000.00	
5111	GENERALES	28,475,285.00	44,522,018.72
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	440,000.00	915,000.00
	52 DE VENTAS	-	-
5202	SUELDO Y SALARIOS		
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	-
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA		
5208	PRESTACIONES SOCIALES		
5211	GASTOS GENERALES		
5212	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	6,151,344.00	15,391,733.00
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		
5360	Depreciacion de Propiedades, Planata y Equipo	6,151,344.00	15,391,733.00
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Publico		
5366	Amortizacion Activos Intangibles		
	54 TRANSFERENCIAS	-	-
5423	Otras transferencias		

55 GASTO PUBLICO SOCIAL	<u>-</u>	<u>-</u>
5501 EDUCACION		
5502 SALUD		
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO		
5504 VIVIVENDA		
5505 RECREACION Y DEPORTE		
5506 CULTURA		
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		
5508 MEDIO AMBIENTE	-	-
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS		
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	<u>-23,670,399.60</u>	<u>-17,623,998.72</u>
48 OTROS INGRESOS	<u>5,757,499.65</u>	<u>9,918,792.50</u>
4802 OTROS INGRESOS	19,185.00	715,101.00
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	5,738,314.65	9,203,691.50
4810 EXTRAORDINARIOS	-	-
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
58 OTROS GASTOS	<u>1,148,686.42</u>	<u>937,066.18</u>
5802 COMISIONES	599,074.98	
5804 FINANCIEROS	549,611.44	937,066.18
5890 GASTOS DIVERSOS		-
5893 Devoluciones y descuentos en ingresos fiscales		-
EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIO	<u>-19,061,586.37</u>	<u>-8,642,272.40</u>
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>-16,764,213.53</u>	<u>-8,642,272.40</u>


CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente


CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica TP.221886-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM S.A E.SP
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	✓ (1)	\$ 276,981,382.94
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	✓ (2)	-
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	✓ (3)	276,981,382.94

**A DICIEMBRE
DE 2020**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2) - **6,693,089.82**

INCREMENTOS:

✓ (4)

3230 Resultado del ejercicio

-

DISMINUCIONES:

✓ (5)

3225 Resultado de ejercicios anteriores

-6,693,089.82

-6,693,089.82

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

✓ (6)

3204 Capital Autorizado

-

-

Carlos Angel Mejia

CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente

CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica TP.221886-T



Calle 5 No 3 – 49 Teléfonos: 097 - 7241612 Fax: 097 –