



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO
DE OCAMONTE
ESPOCAM S.A E.S.P
NIT 900.370.026-2

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 1° 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 Julio de 2021, y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el del 01 de Julio hasta 31 de Julio de 2021.

Ocamonte, Agosto 03 de 2021

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



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO
DE OCAMONTE
ESPOCAM S.A E.S.P
NIT 900.370.026-2

Las Suscritas **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.

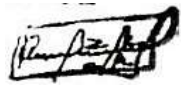
CERTIFICAN:

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos transacciones y operaciones realizados por el la Empresa de servicios Publicos de Ocamonte con corte al 31 de Julio 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 Julio 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 Julio 2021.

Se expide en Ocamonte a los tres (03) días del mes de Agosto de 2021.

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente ESPOCAM S.A. E.S.P.


CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contador Público
TP. 22188



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM .S.A E.S.P
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JULIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	A JULIO DE 2021	A JULIO DE 2020	Código	PASIVO	A JULIO DE 2021	A JULIO DE 2020
	CORRIENTE (1)	42.019.274	40.269.515		CORRIENTE (4)	20.108.619	21.825.736
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	22.723.084,38	17.225.134,02	23	Prestamos por pagar		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados			24	Cuentas por pagar	14.293.731,00	16.785.475,00
13	cuentas por cobrar	19.296.189,38	23.044.381,00	25	Beneficios a los empleados	12.093.026,00	5.040.261,00
				29	otros pasivos	-6.278.138	-
	NO CORRIENTE (2)	245.852.440	253.066.396		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	245.852.440,00	253.066.396,00	29	otros pasivos		
17	Bienes de Uso Publico e Historicos y culturales				TOTAL PASIVO	20.108.619	21.825.736
19	Otros activos				PATRIMONIO (7)	267.763.095	271.510.175
				32	Capital por Acciones(7)	263.218.774,71	263.218.774,71
					Perdida o Deficit Acumulados	-9.706.190,82	
				32	(7)		-8.678.273,00
				32	Resultado de Ejercicios	14.250.511	16.969.673,31
	TOTAL ACTIVO (3)	287.871.714	293.335.911		TOTAL PASIVO Y PATRIM	287.871.714	293.335.911

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente


CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica T.P. 221886-T



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE OCAMONTE "ESPOCAM .S.A E.S.P
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JULIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	A JULIO DE 2021	A JULIO DE 2020
	CORRIENTE (1)	<u>42.019.273,76</u>	<u>40.269.515,02</u>
	11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	<u>22.723.084</u>	<u>17.225.134</u>
1105	Caja	-	-
1110	Depositos en Instituciones Financieras	22.723.084,38	17.225.134,02
1133	Equivalentes al Efectivo	-	-
	12 Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-
1224	Inversion de Administracion de Liquidez	-	-
1227	Inversiones en controladas contabilizaciones	-	-
	13 cuentas por cobrar	<u>19.296.189,38</u>	<u>23.044.381,00</u>
	Impuestos de retencion en la fuente Y anticipos de		
1305	impuestos	-	-
1311	contribuciones tasas e ingresos no tributarios	-	-
1318	prestacion de servicios publicos	17.927.230,00	21.673.261,00
1322	Administracion del sistema de Seguridad social	-	-
1337	Transferencias por cobrar	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	1.368.959,38	1.371.120,00
1386	deterioro acumulado de cuentas por pagar	-	-

NO CORRIENTE (2)		-
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-
inversiones en controladas		
contabilizadas por el método de participación		
1227 patrimonial	-	
	-	
<hr/>		
13 cuentas por cobrar	-	-
1318 Prestación de servicios Públicos		-
1384 Otras cuentas por Cobrar		
16 Propiedades, planta y equipo	<u>245.852.440,00</u>	<u>253.066.396,00</u>
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 médico 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 concesión	-	-
Depreciación acumulada de propiedades planta y	-77.816.381,00	
1685 equipo (cr)		-70.602.425,00

Bienes de Uso Publico e Historicos y		
17 culturales	-	-
Bienes de beneficio y uso público en		
1705 construcción		-
1710 Bienes de beneficio y uso público en servicio		
1715 Bienes historicos y culturales	-	-
bienes de uso publico representados en bienes de		
1721 arte y cultura	-	-
Depreciacion Acumulada de Bienes de Uso		
1785 Publico (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)	<u>42.019.273,76</u>	<u>40.269.515,02</u>

Página 2

PASIVO		
CORRIENTE (4)	20.108.619,00	21.825.736,00
23 Prestamos por pagar	-	-
2313 Financiamiento interno a corto plazo	-	-
2314 Financiamiento interno a largo plazo	-	-
24 Cuentas por pagar	14.293.731,00	16.785.475,00
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-
2407 Recursos a Favor de terceros	14.187.015,00	16.287.953,00
2424 Descuentos de Nomina	106.716,00	203.584,00
2430 Subsidios Asignados	-	-
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	-	293.938,00
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	-
2460 creditos judiciales	-	-
Administracion y Prestacion de Servicios de		
2480 salud	-	-
2490 Otras cuentas por pagar	-	-
25 Beneficios a los empleados	12.093.026,00	5.040.261,00
2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo	12.093.026,00	5.040.261,00
29 otros pasivos	-6.278.138,00	-
2902 recursos recibidos en administracion	-	-
2903 depositos recibidos en garantia	-	-
2905 Recaudos a Favor de Terceros	-6.278.138,00	-
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	20.108.619,00	21.825.736,00

PATRIMONIO (7)

31 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	267.763.094,76	271.510.175,02
3204 Capital suscrito y Pagado	263.218.774,71	263.218.774,71
3225 Resultado de ejercicios anteriores	-9.706.190,82	-8.678.273,00
3230 Resultado del ejercicio	14.250.511	16.969.673,31
3245 impactos por la transicion al nuevo marco de regulacion		
3251 Ganancias o perdidas por planes de beneficios a empleados		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	287.871.713,76	293.335.911,02
	245.852.440,00	253.066.396,00

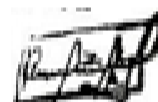
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 derechos contingentes	-	-
83 Deudoras de Control	-	-
89 Deudoras por el contrario (CR)	-	-

CUENTAS DE ORDEN

91 Pasivo contingentes	-	-
93 Acreedoras de control	-	-
99 Acreedoras por contra (db)	-	-

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente



CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica T.P. 221886-T



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

ESTADO DEL RESULTADO

DEL EL 01 DE JULIO AL 30 DE JULIO DE 2021

(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	A JULIO DE 2021 \$	A JULIO DE 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	84.513.374,00	87.817.850,00
41	Ingresos Fiscales		
43	Venta de servicios	84.513.374,00	87.817.850,00
44	Transferencias y subvenciones		
	COSTOS	36.808.827,00	33.019.731,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	36.808.827,00	33.019.731,00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	36.067.619,00	34.604.275,00
51	De administración y de operación	32.229.335,00	31.228.603,00
52	De Ventas		
53	Deterioro depreciaciones y amortizaciones	3.838.284,00	3.375.672,00
54	Transferencias		
55	Gasto público social		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	11.636.928,00	14.193.844,00
	OTROS INGRESOS (5)		
48	Otros ingresos	3.350.045,80	3.263.312,00
	OTROS GASTOS (7)	736.462,93	487.483,00
58	Otros gastos	736.462,93	487.483,00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	14.250.510,87	16.969.673,00

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
Gerente

CLAUDIA PEREIRA PLATA
Contadora publica T.P. 221886-T



ESTADO DEL RESULTADO
DEL EL 01 DE JULIO AL 30 DE JULIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	A JULIO DE 2021 \$	A JULIO DE 2020 \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		84.513.374,00	87.817.850,00
41 INGRESOS FISCALES		-	
4105	IMPUESTOS		
4110	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		
43 VENTA DE SERVICIOS		84.513.374,00	87.817.850,00
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	33.870.353,00	33.361.254,00
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	19.994.753,00	20.436.146,00
4323	SERVICIO DE ASEO	30.648.262,00	33.960.450,00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBYENCIONES		-	-
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		
4421	DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		36.808.827,00	39.019.731,00
6360	SERVICIOS PUBLICOS	36.808.827,00	39.019.731,00
GASTOS OPERACIONALES (3)		36.067.619,00	34.604.275,00
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		32.229.335,00	31.228.603,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.844.212,00	12.388.966,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.555.276,00	2.459.040,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5.835.139,00	3.730.727,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		
5111	GENERALES	14.775.708,00	11.955.182,00
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	219.000,00	634.688,00

Página 1

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	3.838.284,00	3.375.672,00
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5360 Depreciacion de Propiedades, Plnata y Equipo	3.838.284,00	3.375.672,00
5364 Depreciacion de Bienes de Uso Publico	-	-
5366 Amortizacion Activos Intangibles	-	-
54 TRANSFERENCIAS	-	-
5423 Otras transferencias	-	-
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	-	-
5501 EDUCACION	-	-
5502 SALUD	-	-
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	-	-
5504 VIVIENDA	-	-
5505 RECREACION Y DEPORTE	-	-
5506 CULTURA	-	-
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	-	-
5508 MEDIO AMBIENTE	-	-
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	-	-
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	11.636.928,00	14.193.844,00
48 OTROS INGRESOS	3.350.045,80	3.263.312,00
4802 OTROS INGRESOS	11.764,00	49.536,00
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3.338.281,80	3.213.776,00
4810 EXTRAORDINARIOS	-	-
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-

58 OTROS GASTOS	736.462,93	487.483,00
5802 COMISIONES	347.990,50	103.200,0
5804 FINANCIEROS	366.055,88	384.283,0
5890 GASTOS DIVERSOS		-
5899 Gastos asignados a costos de Producción	22.416,55	-
EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR I	14.250.510,87	16.969.673,00
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	14.250.510,87	16.969.673,00

Carlos Angel Mejia
CARLOS ANGEL MEJIA CRISTANCHO
 Gerente



CLAUDIA PEREIRA PLATA
 Contadora publica T.P. 221886-T

n