VALLECAUCANA DE AGUAS S.A E.S.P

ESTADOS FINANCIEROS AL

31 DICIEMBRE 2020

RF-104-2021

OPINIÓN DEL REVISOR FISCAL

A la Asamblea de Accionistas
VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

1. Opinión

*He auditado los estados financieros de **VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.,** los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020, el estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha y sus correspondientes notas, que contienen el resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa.*

*En mi opinión, los estados financieros adjuntos, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de **VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P** al 31 de diciembre de 2020, el resultado de sus operaciones, cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP dispuestas en la Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación.*

2. Fundamento de la Opinión

*Efectué mi auditoría de conformidad con Normas Internacionales de Auditoria. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en el numeral 4; Responsabilidad del Revisor Fiscal. Declaro que soy independiente de **VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P** de conformidad con los requerimientos de ética aplicables relativos a la auditoria y demás responsabilidades de ética de conformidad con la Ley 43 de 1990 y el Anexo 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificaciones. Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.*

3. Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La Administración es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP dispuestas en la Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de valorar y revelar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha y aplicar el principio contable de empresa en funcionamiento, e informar, cuando sea pertinente, los problemas relacionadas con el cumplimiento y aplicación del principio contable de negocio en marcha. Dicha responsabilidad incluye seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias

4. Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria, estas normas requieren que cumpla con los requisitos éticos, planifique y efectué la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores de importancia material.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de errores de importancia material en los estados financieros debido a fraude o error. En la evaluación de esos riesgos, el revisor fiscal considera el control interno relevante de la entidad para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y la razonabilidad de los estimados contables realizados por la administración, así como evaluar la presentación de los estados financieros en general, y evaluar el principio contable de empresa en funcionamiento.

Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de esta opinión. El resultado de mis revisiones, fueron informados por escrito a la administración.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso en el numeral 1 del presente dictamen.

5. Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante el año 2020:

- **a.** *La contabilidad de la Compañía ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.*
- **b.** *Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas y la Junta Directiva.*
- **c.** *La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas de la Asamblea de Accionistas y Junta Directiva se llevan y se conservan debidamente.*
- **d.** *Existe concordancia entre los estados financieros, se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores, el cual será presentado en reunión de Asamblea de Accionistas, posterior a la fecha de emisión de este dictamen.*
- **e.** *Los administradores dejaron constancia en el informe de gestión de que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes o servicios.*
- **f.** *La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Compañía no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral.*

6. Otros Asuntos

a. Impacto pandemia mundial – Coronavirus COVID-19

El Decreto 417 del 17 de marzo de 2020, el Gobierno Nacional Decreto Emergencia Económica, Social y ecológica, en todo el territorio nacional, originado por la Pandemia de Coronavirus (COVID 19).

La pandemia ha implicado para las sociedades un escenario complejo y de grandes retos, que implica analizar su realidad de manera particular considerando sus relaciones económicas, jurídicas y forma de operar y demás factores de su propia realidad.

*Por el objeto social de **VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P**, este no tuvo ningún efecto para la Compañía.*

La Compañía no accedió a las subvenciones otorgadas por el Gobierno Nacional, tales como; el PAEF (Programa de Apoyo al Empleo Formal) y al PAP (Programa de Apoyo a la Prima.

***b.** Los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2019 fueron auditados por mí y emití un informe de fecha 28 de febrero de 2020, donde expresé una opinión limpia.*

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
T. P. No. 75756 – T
Designado por BKF International S.A.

25 de febrero de 2021

Calle 19 No. 2 N-29, oficina 2601 Edificio torre de Cali
Cali, Colombia

VALLECAUCANA
DE AGUAS S.A. E.S.P

PDA
PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA
VALLE DEL CAUCA

Santiago de Cali, 25 de febrero del 2021

Señores
BKF International S.A.
Atención: Sr. Ismael Eduardo López Correa
Revisor Fiscal de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P
Calle 19 norte No. 2N – 29 oficina 2601
Cali.

Apreciados señores:

Esta carta de representación se proporciona en relación con su auditoría a los estados financieros de VALLECAUCANA DE AGUA S.A. E.S.P, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020, y el Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estados de Flujos de Efectivo por el año que terminó en esa fecha y las revelaciones adjuntas a los estados financieros, cuya auditoría es con el propósito de expresar una opinión sobre si dichos estados financieros, tomados fielmente de los libros, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2020, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación y si dichas normas fueron aplicadas de manera uniforme con el año anterior.

Entendemos que es de nuestra responsabilidad preparar y presentar los estados financieros de la Compañía de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación y que previamente a su emisión nos hemos cerciorado del cumplimiento satisfactorio de las afirmaciones explícitas e implícitas contenidas en los mismos (integridad, existencia, exactitud, derechos y obligaciones, valuación, ocurrencia y presentación y revelación); igualmente reconocemos que somos responsables de diseñar,

implementar y mantener el control interno de acuerdo al Sistema integrado de Gestion SGC – MECI adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar las normas de información financiera y estimaciones de manera adecuada y razonables. Los errores son materiales si ellos pudieran individualmente o en conjunto, influenciar las decisiones económicas que los usuarios de la información financiera tomen con base en los estados financieros.

Confirmamos a nuestro leal saber y entender las siguientes representaciones efectuadas a ustedes durante el desarrollo de su trabajo:

Sobre los Estados Financieros

1. *Toda la información financiera, las actas y documentos de los órganos de dirección de la Compañía y sus correspondientes soportes le han sido proporcionados a ustedes. No conocemos la existencia de cuentas, estimaciones, operaciones o convenios significativos que no estén razonablemente demostrados o debidamente contabilizados en los registros financieros y presentados en los estados financieros.*

2. *Toda la información adicional que ustedes nos han solicitado para el propósito de su auditoría ha sido puesta a disposición de ustedes, sin restricciones a las personas de la Compañía que ustedes consideraron necesarias para obtener evidencia de auditoría.*

3. *Los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 están presentados de manera razonable, las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de estimaciones contables, incluidas las estimaciones medidas a valor razonable, son razonables, se encuentran libres de errores materiales, bien sea por fraude o error, de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación.*

4. *Las relaciones y transacciones con partes vinculadas se han contabilizado y revelado de forma adecuada, de conformidad con los requerimientos de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.*

5. *Hemos cumplido con nuestras responsabilidades, de conformidad con lo establecido en las normas legales, en relación con la preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación y regulación tributaria aplicable.*

6. *Desconocemos la existencia de irregularidades implicando a la administración o a empleados de la Compañía que desempeñan posiciones de importancia dentro del sistema de control interno contable o cualquier irregularidad involucrando a otro personal, que podrían incidir significativamente sobre los estados financieros o alguna infracción a las leyes o reglamentaciones cuyos efectos deberían ser considerados para su exposición en los estados financieros o como base para registrar una perdida contingente.*

7. *No hay eventos posteriores a los Estados Financieros que requieran ajustes o revelación de conformidad con el con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación.*

8. *Todos los hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de los estados financieros (al 31 de diciembre de 2020) y con respecto al Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación exigen un ajuste, o que sean revelados, han sido ajustados o revelados.*

9. *Los efectos de las incorrecciones no corregidas son inmateriales, ni individualmente ni de forma agregada, para los estados financieros en su conjunto.*

Sobre la información proporcionada

1. *Les hemos suministrado toda la información, que es relevante para la preparación de los estados financieros, tal como registros de contabilidad, documentos soporte y, en general información de índole interno y externo. Asimismo, la información enviada y recibida de las entidades que controlan y vigilan a la Compañía.*

2. *Todas las transacciones se han registrado en los registros contables y se reflejan en los estados financieros.*

3. *Les hemos proporcionado todas las actas de las reuniones de Accionistas y de la Junta Directiva, según se describe en nuestro certificado de Libros de Actas del día 23 de febrero del 2021.*

4. *Les hemos revelado toda la información relativa a indicios de fraude, situación de la que tuviéramos conocimiento y que eventualmente se llegaré a presentar con un efecto material en los estados financieros.*

5. *Les hemos revelado todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias cuyos efectos deberían considerarse para preparar los estados financieros.*

6. *Les hemos proporcionado todos los registros contables e información relacionada, incluida la documentación de nuestro sistema de control interno, sistema que hemos evaluado y probado.*

7. *No hay cambios en el control interno u otros factores que hayan ocurrido con posterioridad a la fecha de los estados financieros y hasta la fecha de esta carta, que pudieran afectar significativamente el control interno, incluyendo acciones correctivas tomadas por la gerencia para subsanar las deficiencias y/o debilidades materiales.*

8. *Confirmamos que la información suministrada sobre partes relacionadas es integra y que las transacciones registradas con partes relacionadas han correspondido a la realidad de cada transacción y están correctamente presentadas en los estados financieros; para estos efectos se considera que es parte relacionada si directa o indirectamente una de las partes controla o ejerce influencia significativa sobre la otra parte o si es ejercido control conjunto, sobre alguna de las partes.*

9. *Todos los fondos en efectivo y equivalentes y otros bienes y activos de la Compañía según nuestro conocimiento, han sido incluidos en los estados financieros al 31 de diciembre de 2020; la Compañía tiene títulos satisfactorios de todos los activos de su propiedad y todos los gravámenes, cargos e intereses de obligaciones sobre cualquier activo que se exponen en los estados financieros y revelaciones a los mismos, también manifestamos que no existen restricciones, embargos, reclamaciones u otras condiciones sobre el efectivo y equivalentes, ni sobre los demás activos de la Compañía, que afecten su uso o dominio al 31 de diciembre de 2020.*

10. *No existen deudas al 31 de diciembre de 2020 que no estuvieran incluidas en los estados financieros. No existen otros pasivos, utilidades o perdidas contingentes no provistas o expuestas según lo requerido por las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia ni juicios o reclamaciones impositivas que a juicio de nuestros asesores legales pudieran ser exigibles y que deban ser expuestos de acuerdo con dichos principios.*

11. *No existen compromisos ni contratos onerosos que pudieran originar pérdidas para la Compañía. El cumplimiento de los compromisos contraídos o la imposibilidad de hacerlo, no generan pérdidas para la compañía que no hayan sido contabilizadas.*

12. *Los estados financieros y las notas a dichos Estados incluyen las exposiciones necesarias para una presentación razonable de la situación financiera y los resultados de las operaciones de la Compañía.*

13. *No conocemos la existencia de acontecimientos producidos con posterioridad al cierre del 31 de diciembre de 2020, y hasta la fecha de esta carta, que, pese a no afectar los mencionados estados financieros, hayan provocado o puedan provocar algún cambio de importancia en la situación patrimonial y financiera o en los resultados de la Compañía.*

14. *Damos constancia de la integridad de la información suministrada y registrada en las operaciones financieras de la Compañía.*

15. *Los litigios y reclamos conocidos ya sean probables o inciertos, han sido informados a ustedes y sus efectos fueron registrados y/o revelados apropiadamente en los estados financieros de la Compañía, según corresponda, de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación.*

16. *Las situaciones de riesgo, supuestos e incertidumbres que puedan afectar la habilidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha de las que tengamos conocimiento, las hemos puesto a disposición de ustedes y lo hemos revelado en los estados financieros.*

17. *Damos constancia que existen y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Compañía y los de terceros que están en su poder, de acuerdo con lo requerido en el sistema integrado de Gestión SGC - MECI.*

18. *Confirmamos que los actos de los administradores de la Compañía se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas.*

19. *Confirmamos que la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones, se llevan y se conservan debidamente.*

20. *Damos constancia que las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral las hemos elaborado y pagado de conformidad con las normas vigentes y que la Compañía no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.*

21. *Damos constancia de que existe concordancia entre los estados financieros con el Informe de Gestión preparado por los administradores de la Compañía conforme lo establecen los artículos 45 al 47 de la Ley 222 de 1995.*

22. *En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado por la Compañía tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derecho de autor.*

23. *Damos constancia que la administración de la Compañía no ha entorpecido la libre circulación de facturas emitidas por vendedores o proveedores, de acuerdo al parágrafo 2 del artículo 87 de la 1676 de 2013.*

24. *Damos constancia que hemos valorado y reconocido todos los activos de acuerdo a los recursos controlados por la Compañía como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.*

25. *Damos constancia que hemos valorado y reconocido todas las obligaciones de la Compañía de acuerdo a sus vencimientos y surgida a raíz de sucesos pasados.*

26. *Confirmamos que hemos reconocido el impuesto diferido, producto de la diferencia entre el importe en libros de los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y los importes atribuidos a los mismos por parte de las autoridades fiscales (Diferencia Temporarias).*

27. *Damos constancia que las políticas contables seleccionadas y aplicadas cumplen con el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y no captan ni administran Ahorro Público, según lo dispuesto en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 de la Contaduría General de la Nación, como se describe en las notas a los estados financieros.*

Para constancia de la información relacionada anteriormente, se firma en Santiago de Cali, a los 25 días del mes de febrero de 2021.

Cordialmente,

MOISES CEPEDA R.
Representante Legal

FANNY BONILLA V.
Contador Público
T. P. No. 65724- T

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

Estados de Situación Financiera

Por el Periodo Terminado el 31 de diciembre de 2020

Cifras comparativas con el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Notas	diciembre de 2020	Análisis Vertical	diciembre de 2019	Análisis Vertical	Variaciones %	Variaciones $
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	5	**1.704.663.679**	**98,2%**	**1.083.555.503**	**96,6%**	**36,4%**	**621.108.175**
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.704.663.679	98,2%	1.083.555.503	96,6%	36,4%	621.108.175
CUENTAS POR COBRAR	7	**5.910.141**	**0,3%**	**13.590.766**	**1,2%**	**-130,0%**	**(7.680.625)**
ADMINISTRACIÓN SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL SALUD		0	0,0%	5.590.766	0,5%	0,0%	(5.590.766)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5.910.141	0,3%	8.000.000	0,7%	-35,4%	(2.089.859)
OTROS ACTIVOS	14	**25.465.018**	**1,5%**	**24.635.740**	**2,2%**	**3,3%**	**829.278**
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		7.457.827	0,4%	10.269.871	0,9%	-37,7%	(2.812.044)
ANTICIPOS SALDOS A FAVOR IMPTOS CONTRIB.		9.696.191	0,6%	9.605.869	0,9%	0,9%	90.322
INTANGIBLES		8.311.000	0,5%	4.760.000	0,4%	42,7%	3.551.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.736.038.838**	**84,3%**	**1.121.782.009**	**73,1%**	**35,4%**	**614.256.828**
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	**304.555.145**	**94,2%**	**381.968.747**	**92,3%**	**-25,4%**	**(77.413.602)**
EDIFICACIONES		31.705.638	10,4%	31.705.638	8,3%	0,0%	-
MAQUINARIA Y EQUIPO		28.962.345	9,5%	28.962.345	7,6%	0,0%	-
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		314.403.130	103,2%	333.601.096	87,3%	-6,1%	(19.197.966)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		390.845.533	128,3%	391.300.578	102,4%	-0,1%	(455.045)
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		341.162.772	112,0%	334.108.452	87,5%	2,1%	7.054.320
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		(802.524.273)	-263,5%	(737.709.362)	-193,1%	8,1%	(64.814.911)
OTROS ACTIVOS	14	**18.632.787**	**5,8%**	**31.856.716**	**7,7%**	**-71,0%**	**(13.223.929)**
INTANGIBLES		9.520.000	51,1%	9.520.000	29,9%	0,0%	-
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		(4.858.631)	-0,3%	0	0,0%	100,0%	(4.858.631)
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		13.971.418	75,0%	22.336.716	70,1%	-59,9%	(8.365.298)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**323.187.932**	**15,7%**	**413.825.463**	**26,9%**	**-28,0%**	**(90.637.531)**
TOTAL ACTIVO		**2.059.226.770**	**100%**	**1.535.607.472**	**100%**	**25,4%**	**523.619.297**
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
CUENTAS POR PAGAR	21	**93.702.985**	**10,2%**	**134.605.524**	**28,5%**	**-43,7%**	**(40.902.538)**
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		7.672.689	8,2%	24.369.910	18,1%	-217,6%	(16.697.221)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		38.998.229	41,6%	31.644.129	23,5%	18,9%	7.354.101
DESCUENTOS DE NÓMINA		0	0,0%	27.740	0,0%	0,0%	(27.740)
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		23.394.137	25,0%	23.286.244	17,3%	0,5%	107.893
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		14.272.493	15,2%	16.169.920	12,0%	-13,3%	(1.897.427)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		9.365.436	10,0%	39.107.581	29,1%	-317,6%	(29.742.145)
OBLIG. LABORALES SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	22	**204.627.268**	**22,3%**	**171.733.545**	**36,4%**	**16,1%**	**32.893.723**
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		204.627.268	100,0%	171.733.545	100,0%	16,1%	32.893.723
OTROS PASIVOS	24	**617.579.990**	**67,4%**	**166.069.469**	**35,2%**	**73,1%**	**451.510.521**
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		0	0,0%	36.487.444	22,0%	0,0%	(36.487.444)
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		617.579.990	100,0%	129.582.025	78,0%	79,0%	487.997.965
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**915.910.243**	**100,0%**	**472.408.538**	**100,0%**	**48,4%**	**443.501.706**
PASIVO NO CORRIENTE							
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**0**	**0%**	**0**	**0%**	**0,0%**	**0**
TOTAL PASIVO		**915.910.243**	**44%**	**472.408.538**	**31%**	**48,4%**	**443.501.706**
PATRIMONIO							
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	**1.143.316.526**	**100,0%**	**1.063.198.935**	**100,0%**	**7,0%**	**80.117.591**
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		494.000.000	43,2%	492.000.000	46,3%	0,4%	2.000.000
RESERVAS		25.732.277	2,3%	21.320.398	2,0%	17,1%	4.411.879
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		598.324.012	52,3%	51.487.456	4,8%	91,4%	546.836.556
RESULTADOS DEL EJERCICIO		25.260.238	2,2%	44.118.790	4,1%	-74,7%	(18.858.552)
IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF		0	0,0%	454.272.291	42,7%	0,0%	(454.272.291)
TOTAL PATRIMONIO		**1.143.316.526**	**56%**	**1.063.198.935**	**69%**	**7,0%**	**80.117.591**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**2.059.226.770**	**100%**	**1.535.607.472**	**100%**	**3,9%**	**80.117.591**

-Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificacmos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
-Las Notas No. 1 al 37, hacen parte integral de los Estados Financieros

MOISES CEPEDA RESTREPO
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta

FANNY BONILLA VIVEROS
Contador Público
Tarjeta Prional 65724-T JCCP
Ver Certificación Adjunta

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 75756-T JCCP
Miembro de BKF International S.A.
Ver Opinión Adjunta

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

Estados de Resultados Integrales

Por el Periodo Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020

Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	diciembre de 2020	Análisis Vertical	diciembre de 2019	Análisis Vertical	Variaciones %	Variaciones $
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OPERACIONES CONTINUADAS							
INGRESOS FINANCIEROS	28	**4.083.233.039**	**100,0%**	**4.396.264.879**	**99,8%**	**-7,1%**	**(313.059.580)**
Subvención por recursos transferidos por el gobierno		4.058.002.035	99,4%	4.361.583.380	99,0%	-7,0%	(303.581.345)
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		25.203.264	0,6%	34.681.499	0,8%	-27,3%	(9.478.236)
Ganancia por baja en cuentas de cuentas por pagar		27.740		0		0,0%	27.740
RECUPERACIONES		**29.235**	0,0%	**9.437.291**	0,2%	**-99,7%**	**(9.408.056)**
Sobrantes		**29.235**	0,0%	1	0,0%	**0,0%**	**29.234**
Recuperaciones		**0**	0,0%	**9.437.290**	0,2%	**-100,0%**	**(9.437.290)**
Sub Total Ingresos		**4.083.262.274**	**100,0%**	**4.405.702.170**	**100,0%**	**-7,3%**	**(322.467.636)**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	29.1	**3.911.424.719**	**95,8%**	**4.246.553.803**	**96,4%**	**-7,9%**	**(335.129.084)**
SUELDOS Y SALARIOS		**763.329.664**	**19,5%**	**728.503.661**	**17,2%**	**4,8%**	**34.826.003**
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		**199.384**	**0,0%**	**1.361.370**	**0,0%**	**-85,4%**	**(1.161.986)**
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		**164.155.316**	**4,2%**	**160.157.068**	**3,8%**	**2,5%**	**3.998.248**
APORTES SOBRE LA NÓMINA		**10.398.173**	**0,3%**	**10.308.988**	**0,2%**	**0,9%**	**89.185**
PRESTACIONES SOCIALES		**273.494.214**	**7,0%**	**255.088.305**	**6,0%**	**7,2%**	**18.405.909**
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		**618.202.160**	**15,8%**	**1.912.136.639**	**45,0%**	**-67,7%**	**(1.293.934.479)**
GENERALES		**2.054.312.466**	**52,5%**	**1.150.464.263**	**27,1%**	**78,6%**	**903.848.203**
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		**27.333.341**	**0,7%**	**28.533.508**	**0,7%**	**-4,2%**	**(1.200.166)**
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	29.2	**116.350.882**	**2,8%**	**82.827.052**	**1,9%**	**40,5%**	**33.523.830**
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		**106.078.123**	**91,2%**	**82.827.052**	**100,0%**	**28,1%**	**23.251.071**
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		**10.272.759**	**8,8%**	**0**	**0,0%**	**0,0%**	**10.272.759**
OTROS COSTOS Y GASTOS	29.7	**6.271.268**	**0,2%**	**2.888.650**	**0,1%**	**117,1%**	**3.382.618**
COMISIONES		**1.555.250**	**24,8%**	**2.420.134**	**83,8%**	**-35,7%**	**(864.884)**
FINANCIEROS		**511.100**	**8,1%**	**465.000**	**16,1%**	**9,9%**	**46.100**
GASTOS DIVERSOS		**4.204.918**	**67,1%**	**3.516**	**0,1%**	**119493,8%**	**4.201.402**
EXCEDENTES OPERATIVOS ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		**49.215.405**	**1,2%**	**73.432.665**	**1,7%**	**-33,0%**	**(24.245.000)**
IMPUESTO SOBRE LA RENTA							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	35	**(15.589.869)**	**-0,4%**	**(18.617.511)**	**-0,4%**	**-16,3%**	**3.027.642**
IMPUESTO DIFERIDO							
GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	35.4	**(8.365.298)**	**-0,2%**	**(10.696.364)**	**-0,2%**	**-21,8%**	**2.331.066**
EXCEDENTES OPERACIONES CONTINUADAS		**25.260.238**	**0,6%**	**44.118.790**	**1,0%**	**-42,7%**	**(18.858.552,3)**

-Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificacmos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
-Las Notas No. 1 al 37, hacen parte integral de los Estados Financieros

MOISES CEPEDA RESTREPO
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta

FANNY BONILLA VIVEROS
Contador Público
T.P. Tarjeta Prional 65724-T JCCP
Ver Certificación Adjunta

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 75756-T JCCP
Miembro de BKF international S.A.
Ver Opinión Adjunta

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020
Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

PATRIMONIO diciembre de 2019	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2018	Aumentos Reclasificacion	Disminución Reclasificacion	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	492.000.000	0	0	492.000.000
RESERVAS	17.209.303	4.111.095	0	21.320.398
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14.487.603	36.999.853	0	51.487.456
RESULTADOS DEL EJERCICIO	41.110.948	(41.110.948)	44.118.790	44.118.790
IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF	454.272.291	0	0	454.272.291
TOTAL PATRIMONIO	**1.019.080.145**	**(41.110.948)**	**44.118.790**	**1.063.198.935**

PATRIMONIO diciembre de 2020	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019	Aumentos Reclasificacion	Disminución Reclasificacion	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2020
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	492.000.000	2.000.000	0	494.000.000
RESERVAS	21.320.398	4.411.879	0	25.732.277
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	51.487.456	546.836.556	0	598.324.012
RESULTADOS DEL EJERCICIO	44.118.790	(41.110.948)	44.118.790	25.260.238
IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF	454.272.291	0	454.272.291	0
TOTAL PATRIMONIO	**1.063.198.935**	**0**	**498.391.081**	**1.143.316.526**

-Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificamos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
-Las Notas No. 1 al 37, hacen parte integral de los Estados Financieros

MOISES CEPEDA RESTREPO	FANNY BONILLA VIVEROS	ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Representante Legal	Contador Público	Revisor Fiscal
Ver Certificación Adjunta	Tarjeta Prional 65724-T JCCP	Tarjeta profesional 75756-T JCCP
	Ver Certificación Adjunta	Miembro de BKF International S.A.
		Ver opinión Adjunta

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

Estado de Flujos de Efectivo (Método Indirecto) Comparativo

Por el Periodo Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020

(Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019)

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Por los Periodos terminados en	NOTA 37	diciembre de 2020	diciembre de 2019	Var.%	Var$	diciembre de 2018	Var.%	Var$
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN								
Resultados Netos del Ejercicio		**25.260.238**	**44.118.790**	75%	18.858.552	**41.110.948**	63%	15.850.710
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO								
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		106.078.123	82.827.052	-22%	(23.251.071)	62.211.924	-41%	(43.866.199)
Resultados Brutos del Ejercicio		131.338.361	126.945.842	-3%	(4.392.519)	103.322.872	-21%	(28.015.489)
VARIACIONES EN PARTIDAS OPERACIONALES								
(+) Aumento o (-) Disminución en CUENTAS POR COBRAR		7.680.625	(2.386.162)	-131%	(10.066.787)	3.043.320	-60%	(4.637.305)
(-) Aumento o (+) Disminución en CUENTAS POR PAGAR		(40.902.538)	31.206.996	-176%	72.109.535	(325.546.335)	696%	(284.643.796)
(-) Aumento o (+) Disminución en OBLIG. LABORALES SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		32.893.723	24.411.584	-26%	(8.482.140)	23.543.074	-28%	(9.350.649)
(-) Aumento o (+) Disminución en OTROS PASIVOS		451.510.521	(61.642.311)	-114%	(513.152.832)	32.051.257	-93%	(419.459.264)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		582.520.691	118.535.949	-80%	(463.984.742)	(163.585.812)	-128%	(746.106.503)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN								
(+) Aumento o (-) Disminución en PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(28.664.521)	(167.910.620)	486%	(139.246.099)	(152.027.199)	430%	(123.362.678)
(+) Aumento o (-) Disminución en OTROS ACTIVOS		12.394.651	(10.861.333)	-188%	(23.255.984)	1.846.364	-85%	(10.548.287)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		(16.269.870)	(178.771.953)	999%	(162.502.083)	(150.180.835)	823%	(133.910.965)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN								
(-) Aumento o (+) Disminución en CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		2.000.000	0	-100%	(2.000.000)	0	-100%	(2.000.000)
(-) Aumento o (+) Disminución en RESERVAS		4.411.879	4.111.095	-7%	(300.784)	17.209.303	290%	12.797.424
(-) Aumento o (+) Disminución en RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		502.717.765	(4.111.095)	-101%	(506.828.860)	(17.209.303)	-103%	(519.927.068)
(-) Aumento o (+) Disminución en IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF		(454.272.291)	0	-100%	454.272.291	0	-100%	454.272.291
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		54.857.354	0	-100%	(54.857.354)	0	-100%	(54.857.354)
Aumento o Dsiminución Neto de Efectivo en el Periodo		**621.108.175**	(60.236.004)	-110%	(681.344.179)	(313.766.647)	-151%	(934.874.822)
Efectivo al Inicio del Periodo		1.083.555.503	1.143.791.507	6%	60.236.004	1.457.558.152	35%	374.002.649
Efectivo al Final del Periodo		**1.704.663.679**	**1.083.555.503**	-36%	(621.108.175)	**1.143.791.505**	-33%	(560.872.173)

-Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificacmos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.
-Las Notas No. 1 al 37, hacen parte integral de los Estados Financieros

MOISES CEPEDA RESTREPO	FANNY BONILLA VIVEROS	ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Representante Legal	Contador Público	Revisor Fiscal
Ver Certificación Adjunta	Tarjeta Prional 65724-T JCCP	Tarjeta profesional 76756-T JCCP
	Ver Certificación Adjunta	Miembro de BKF International S.A.
		Ver Opinión Adjunta

VALLECAUCANA DE GUAS S.A. E.S.P
INFORMACION PARA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
PAGOS A DIRECTIVOS AÑO 2020

NOMBRE FUNCIONARIO	CARGO	SALARIO BASICO	SALARIO	CESANTIA E INTERESES A LA CESANTIA	PRIMA DE VACACION	VACACIONES	BONIFICACION POR RECREACION	BONIFICACION POR SERVICIO	PRIMA DE NAVIDAD	PRIMA DE SERVICIO	GASTOS DE VIAJE
CEPEDA RESTREPO MOISES	GERENTE GENERAL	13,482,952	151,907,924	16,527,967	7,226,791	10,599,293	898,863	4,719,033	15,055,814	6,928,525	552,120
RUEDA ALVAREZ JOSE EDILSO	DIRECTOR FINANCIERO	8,090,359	97,084,308	10,427,245	-		-	2,831,626	9,010,356	4,163,164	
PINEDA ALZATE LUIS EDUARDO	DIRECTOR ADMINISTRATIV	8,090,359	97,084,315	1,054,177	-			2,831,626	8,876,922	2,561,947	-
ZULUAGA MONTERO MIGUEL	DIRECTOR TECNICO	8,090,359	91,151,378	9,428,115	4,336,629	6,360,389	539,357	2,831,626	9,010,356	4,163,164	1,952,240
SOLORZANO GOMEZ ANDRES FEL	DIRECTOR JURIDICO	8,090,359	91,151,384	10,010,990	4,330,643	6,351,610	539,357	2,831,626	9,033,666	4,157,417	897,680
TOTALES:		45,844,388	528,379,309	47,448,494	15,894,063	23,311,292	1,977,578	16,045,537	50,987,114	21,974,217	3,402,040

VALLECAUCANA
DE AGUAS S.A. E.S.P

PAP-PDA

Santiago de Cali 19 de febrero 2021

Doctor
JOSE EDILSO RUEDA
Director Finaciero
Vallecaucana de Aguas SA ESP

Referencia: Apropiacion presupuestal sentencias y conciliaciones año 2020

En respuesta a su requerimiento verbal, en razón a la matriz de contingencias judiciales año 2020 presentada a su dirección, se tiene que actualmente Vallecaucana de Aguas SA ESP es parte pasiva (demandada) en tres procesos, con las siguientes pretensiones y nivel de contingencia:

Proceso / Radicación	Juzgado	Pretenciones	Nivel de Contingencia
76001-23-33-02- 2018-00110-00	Tribunal Contencioso Adm Del Valle	$1.199.200.000	Incierta[1]
76001310501020100000000	Juzgado Decimo laboral del Circuito	$ 310.000.000	Remota [2]
RADICACION: RAD. 76001-33-33-021-2019-00193-00	Juzgado 21 I contencioso admtvo	$ 275.000.000	Incierta

La calificación y cuantificación de las contingencias se debe ajustar al menos al cierre de cada período, para el caso con fundamento en el concepto de la Dirreción Jurídica, quienes evalúan el estado del proceso judicial.

En este sentido, sí la contingencia es probable que ocurra, su reconocimiento se realizará en cuentas del balance general; sí se considera eventual (incierta) o remota, estas serán reconocida en cuentas de orden, tal y como se muestra en el siguiente cuadro:

Contingencia Probable	Contingencia Eventual (Incierta)	Contingencia Remota
Reconocer una Previsión	No se reconoce Previsión	No se reconoce Previsión.

[1] Son aquéllas respecto de las cuales la información disponible, considerada en su conjunto, no permite predecir si los eventos futuros ocurrirán o dejarán de ocurrir.
[2] Son aquéllas respecto de las cuales la información disponible, considerada en su conjunto, indica que es poco posible que ocurran los eventos futuros.

VALLECAUCANA
DE AGUAS S.A. E.S.P

PAP - PDA

De lo anterior, es concepto de esta Dirección Juridica que , dado el nivel de contingencia de los procesos aludidos no se lleve a cabo provisión alguna, y se estableza para la vigencia fiscal 2021, el valor histórico de treinta millones de pesos ($ 30.000.000) como valor destinado a sentencias y Conciliaciones.

Adjunto

Archivo Excel relación procesos.

Cordialmente

ANDRES FELIPE SOLÓRZANO GOMEZ
Director Jurídico
Vallecaucana de Aguas S.A E.S.P

IDENTIFICACION DEL PROCESO							ESTADO DEL PROCESO										CUMPLIMIENTO DEL FALLO						
NUMERO DE RAMA JUDICIAL (23 digitos)	fecha de Radicación	Demandante o Tutelante	Apoderado del Demandante	pretensiones	Clase de Proceso	Acción o Medio de control	Fecha de Admisión	Medida Cautelar Vigente	Monto de la Medida Cautelar	Tipo de Recurso Puúlico Embargado.	Instancia	Despacho Judicial Actual	Apoderado de la Entidad Territorial	Acta de Posesión - fecha de Posesión / N° de Contrato-Poliza del Contrato- fecha de Vencimiento	Ultima Actuación Surtida	Ultima Actuación del Apoderado de la Entidad Territorial	Fallo	Estado del Cumplimiento	Funcionario Responsable del Cumplimiento	Capital Pagado	Interes Pagado	Total Pagado	Monto Provisión / Pasivo Contingente	
																							Valor	criterio Juridico
76001-23-33-003--2016-01827-00	24/11/2016	PROCURADURIA 21 JUDICIAL AGRARIA Y AMBIENTAL DEL VALLE	LILIA ESTELLA HINCAPIE RUBIANO	terminar el proyecto ampliación del sistema de abastecimiento de agua municipio de la cumbre y las poblaciones cercanas de Arboleda, Cordobitas, Pavitas, Tunia Y Montañitas municipio de la	Acciones Constitucionales	accion popular	16/01/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL VALLE / MAGISTRADA ZORANNY CASTILLO	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE DIO APERTURA A LA ETAPA PROBATORIA	SE REMITIO OFICIO AL JUZGADO SUMINISTRANDO LA INFORMACION SOLICITADA DE OFICIO POR EL JUEZ	Sin Fallo aún	pendiente de fallo				$ 0,00		
76147-33-40-002-2017-00226-00	28/06/2017	PROCURADURIA 21 JUDICIAL AGRARIA Y AMBIENTAL DEL VALLE	LILIA ESTELLA HINCAPIE RUBIANO	ejecución de proyectos para el suministro de agua potable en los corregimientos de Miravalles y Siberia	Acciones Constitucionales	accion popular	24/07/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO DE CARTAGO -VALLE	Funcionario de la entidad territorial	CONTRALO LABORAL A TERMINO INDEFINIDO	SE PROFIRIO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	SE PRESENTARON LOS ALEGATOS DE CONCLUSION	Desfavorable	Fallo : Realizar un estudio técnico tendiente a determinar si, para los corregimientos de la acción				$ 0,00	Pendiente de cuantificar.	
76-520-40-09-001-2017-00226-00	04/08/2017	ESTUDIANTES DEL LICEO PSICOPEDAGOGICO SUPERIOR CAMPESTRE S.A.S	JULIAN ARTURO POLO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	04/08/2017	N.A	N.A		2da Instancia	JUZGADO PRIMERO PENAL MUNICIPAL	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE PROFIRIO SENTENCIA DE SEGUNDA INSTANCIA	SE CONTESTO OPORTUNAMENTE LA TUTELA		SE DECLARO IMPROCEDENTE LA TUTELA				$ 0,00		
76001-22-21-000-2017-00042-00	10/05/2017	ALCALDIA MUNICIPAL DE PRADERA	HENRY DEVIA PRADO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	12/05/2018	N.A	N.A		1ra Instancia	TRIBUNAL SUPERIOR DISTRITO JUDICIAL DE CALI-SALA CIVIL ESPECIALIZADA EN RESTITUCION	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE PROFIRIO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	SE CONTESTO OPORTUNAMENTE LA TUTELA	Favorable	SE DECLARO IMPROCEDENTE LA TUTELA				$ 0,00		
76233600017220100 0000	01/11/2016	VALLECAUCANA DE AGUAS S.A E.S.P	ANDRES FELIPE SOLORZANO	que el demandado responda pecuniariamente por los daños ocasionados en la planta de tratamiento de agua potable del	Ordinario	denuncia penal en contrta de LUIS FERNANDO MARTINEZ en calidad de ex representante legal de la	01/11/2016	N.A	N.A		1ra Instancia	FISCALIA GENERAL DE LA NACION -DAGUA , VALLE	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE RECEPCIONO LA DENUNCIA	SE RADICO DENUNCIA	Sin Fallo aún	SIN FALLO				$ 0,00		
76001-40-03015-2017-00600-00	SIN FECHA	ROBERT ANTONIO CARDONA	SIN APODERADO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	07/09/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO QUINCE CIVIL MUNICIPAL	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE PROFIRIO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	SE CONTESTO OPORTUNAMENTE LA TUTELA	Favorable	SE DESVINCULO A VALLECAUCANA DE AGUAS S.A				$ 0,00		
2017-02525-00	SIN FECHA	ANA ALICIA LOPEZ	SIN APODERADO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	20/10/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	CONSEJO SECCIONAL DE LA JUDICATURA DEL VALLE DEL CAUCA	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE PROFIRIO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	SE CONTESTO OPORTUNAMENTE LA TUTELA	Favorable	SE DESVINCULO A VALLECAUCANA DE AGUAS S.A				$ 0,00		
2017-00158-00	07/11/2017	LUIS ERNESTO PRADO	SIN APODERADO	Se ordene en forma inmediata y perentoria y la Alcaldia Municipal de Calima –Darien y la empresa Vallecaucana de Aguas, ya efectuados todos los estudios técnicos y demás, la implementación y ejecución de las obras civiles que	Acciones Constitucionales	accion de tutela	07/11/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE CALIMA DARIEN , VALLE	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE FALLO LA TUITELA, EN LA SENTENCIA SE LE ORDENO A VALLECAUCANA DE AGUAS S.A E.S.P IMPULSAR EN EL TERMINO DE 6 MESES EL PROYECTO DE JIGUALES EN CALIMA DARIEN	EL 21/03/2018 SE ENVIO OFICIO POR MEDIO DEL CUAL SE LE INFORMO AL JUEZ SOBRE LOS AVANCES DEL PROYECTO DE JUGUALES EN CALIMA DARIEN DE CONFORMIDAD CON LO	Favorable	VALLECAUCANA HA CUMPLIDO CON LO ORDENADO, SE ENVIARA INFORME AL JUZGADO SOBRE EL AVANCE DEL PROYECTO				$ 0,00		
2017-00198-00	20/11/2017	RICAURTE DE JESUS GONZALEZ ATEHORTUA	SIN APODERADO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	20/11/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL DE OBANDO, VALLE	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE PROFIRIO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA	CONTESTAR OPORTUNAMENTE LA TUTELA	Favorable	SE FALLO LA TUTELA DESVINCULANDO A VALLECAUCANA DE AGUAS S.A E.S.P SE				$ 0,00		

IDENTIFICACION DEL PROCESO							ESTADO DEL PROCESO											CUMPLIMIENTO DEL FALLO						
						Accion de tutela	28/05/2020	N.A	N.A			JUZGADO 7 CIVIL MUNICIPAL DE PÉREIRA			SENTENCIA ABSOLUTORIA. HECHO SUPERADO.		Favorable							
76001-4088003-2018-0004-00	10/01/2018	ALEJANDRO ZABALA RIVAS	SIN APODERADO		Acciones Constitucionales	accion de tutela	10/01/2018	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO TERCERO PENAL MUNICIPAL	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE NEGO POR IMPROCEDENTE LA ACCION DE TUTELA		Favorable					$ 0,00		
76001-23-33-002-2018-00110-00	13/02/2018	INGENIERIA Y CONSULTORIA NACIONAL SAS - INALCON	LUCAS ABRIL LEMUS	que se condene a la entidad a cancelar la suma de $1,199,200,000 por lo perjuicios causados por la no recepcion de la oferta dentro de	Administrativo	Nulidad y restablecimiento del derecho	08/06/2018	N.A	N.A		1ra Instancia	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL VALLE DEL CAUCA	Funcionario de la entidad territorial	resolucion No.4000.37.233-2017 del 5/012/2017, acta de posesion No. 003 del 5/12/2017	SE LLEVO A CABO AUDIENCIA INICIAL	CONTESTACION DEMANDA Y PROPOSICIÓN EXCEPCIONES . PENDIENTE DE FIJACION DE AUDIENCIA INICIAL. SE FIJO FECHA DE AUDIENCIA INICIAL PARA EL	Sin Fallo aún					$ 0,00	$ 1.199.200.000,00	
						CONTROVERSIAS CONTRACTUALES	14/08/2019	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO 21 ADMTATIVO	Abogado Externo.		PENDIENTE FIJACION AUDIENCIA INICIAL		SIN FALLO AUN						275,000,000	
7,60013105010201E+22	SE DESCONOCE	AARON MAURICIO CASTRILLON	JAVIER ANTONIO RUIZ	que se condene a la entidad a cancelar la suma de $ 310,000,000 por despido sin justa causa y por indebida liquidacion de las	LABORAL	PROCESO ORDINARIO	03/04/2017	N.A	N.A		1ra Instancia	JUZGADO DECIMO LABORAL DEL CIRCUITO	Abogado Externo		EL APODERADO SE NOTIFICO DE MANERA PERSONAL DEL CONTENIDO DE LA DEMANDA	CONTESTACION DE DEAMNDA PRESENTACION EXCEPCIONES	Sin Fallo aún					$ 0,00	$ 310.000.000,00	$ 310.000.000,00

CONSTANCIA ENVIO DIRECCION NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR SOBRE LEGALIDAD DE USO DEL SOFTWARE – VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P. - VIGENCIA 2020

Informe recibido	
a. Datos Entidad Remitente	
Entidad:	VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.
NIT:	900333452
Orden:	Territorial
Departamento:	Valle del Cauca
Ciudad:	Santiago de Cali
Sector:	SECTOR AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
Funcionario:	SOLEDAD DUQUE VARGAS
Dependencia:	GERENCIA
Cargo:	ASESORA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD
Correo electrónico:	sdv@eva.gov.co
b. Datos del Informe	
1. Con cuántos equipos cuenta la entidad?	53
2. El software instalado en todos los equipos se encuentra debidamente licenciado? :	Si
3. De forma concreta, por favor describa los mecanismos de control que se han implementado en su entidad para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la licencia respectiva.	dispositivo de seguridad perimetral SonicWall modelo TZ600
4. De forma concreta, describa por favor cuál es el destino final que se le da al software dado de baja en su entidad.	No se han dado de baja Software

Para cualquier observación por favor escribir a cinterno@derechodeautor.gov.co

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.

Valle Invencible

GOBERNACIÓN VALLE DEL CAUCA

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P
ASAMBLEA GENERAL ORIDNARIA DE ACCIONISTAS
Abril 28 de 2020
PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES
CORRESPONDIENTES AL AÑO FISCAL 2020.

	%		VALORES
UTILIDAD NETA DEL AÑO 2020			**$ 25,260,238**
RESERVA LEGAL	**10%**		**$ 2,526,024**
NETO A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA			
			$ 22,734,214
PARA RECLASIFICAR EN EL AÑO 2021 EN EL RUBRO PATRIMONIAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			**$ 22,734,214**

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P

PDA PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA VALLE DEL CAUCA

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.
INFORME DE GESTION AÑO 2020
ASAMBLEA DE ACCIONISTAS DE MARZO 19 DE 2021.

DECLARACION ADICIONAL DE CUMPLIMIENTO DE NORMANTIVIDAD:

Hechos Posteriores:

Entre el 31 de diciembre del 2020 y la fecha de emisión del presente informe (25 de febrero de 2021), no han ocurrido hechos posteriores relevantes que modifiquen la información presentada, y que pudieran afectar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de los estados financieros.

Operaciones con socios y administradores:

La Compañía no realizo operaciones o transacciones de venta con accionistas durante el año 2020.

Cumplimiento a la Ley 1676 de 2013:

En cumplimiento con la ley 1676 de 2013, que modifico el artículo 778 del Decreto 410 de 1971, Código de Comercio, manifestamos no haber entorpecido la libre circulación de facturas emitidas por vendedores y proveedores.

Seguridad Social:

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99

Impacto COVID-19:

El pasado 11 de marzo de 2020 la Organización Mundial de la Salud elevó la situación de emergencia de salud pública ocasionada por el virus SARS-CoV-2 (comúnmente conocido como coronavirus o COVID-19) a pandemia internacional. El COVID-19 se extendió rápidamente a muchos países y actualmente sigue activo.

Vallecaucana financieramente no se vio afectada debido a que los recursos para su sostenimiento provienen de ingresos por subvención de transferencia de la Gobernación del Valle del Cauca, pero en termino de inversión de obra, estas fueron suspendidas (licitación, contratación y ejecución) para dar prioridad a esta crisis sanitaria, social y económica

Propiedad Intelectual y Derecho de Autor:

La propiedad intelectual, derecho de autor y legalidad de uso del software en la entidad Vallecaucana de Aguas S.A E.S. P se encuentra vigente correspondiente al año 2020

MOISES CEPEDA RESTREPO
Gerente Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P.

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P

PDA PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA VALLE DEL CAUCA

Santiago de Cali, febrero 25 de 2021.

Señores
BKF International S.A.
Atención: Ismael Eduardo López Correa
Revisor Fiscal de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P.
Calle 19 Norte No. 2N – 29 Edificio Torre de Cali
Ciudad.

Apreciados Señores.

En relación con su auditoría de los estados financieros de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P. por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y las notas adjuntas a dichos estados financieros, la cual se efectuó con el propósito de expresar una opinión sobre si esos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material la situación financiera de la Compañía, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en mi calidad de Secretario de la Junta Directiva y de la Asamblea General de Accionistas de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P., manifiesto que de acuerdo con lo establecido en el Artículo 189 del Código de Comercio, certifico que:

Las siguientes actas de Asamblea de Accionistas y Junta Directiva correspondientes al período comprendido entre el 01 de enero de 2020 y la fecha de firma de este documento, se encuentran registradas en los libros que reposan en la Compañía.

Asamblea de Accionistas	
Número de Acta	***Fecha***
20	*20/febrero/2020*
21	*28/abril/2020*

Junta Directiva	
Número de Acta	**Fecha**
97	28/febrero/2020
98	9/marzo/2020
99	19/mayo/2020
100	19/junio/2020
101	1/julio/2020
102	30/julio/2020
103	6/agosto/2020
104	31/agosto/2020
105	29/septiembre/2020
106	28/octubre/2020
107	5/noviembre/2020
108	30/noviembre/2020
109	3/diciembre/2020
110	18/diciembre/2020

Finalmente, hago constar que las actas arriba mencionadas, se encuentran registradas en los correspondientes libros de Actas y constituyen un registro completo de todos los asuntos tratados en las reuniones de Asamblea General de Accionistas y Junta Directiva durante dicho período comprendido entre el 01 de enero de 2020 y la firma de este documento; igualmente, que las mismas estuvieron a disposición de la Revisoría Fiscal para efectos del examen de nuestros estados financieros.

Atentamente;

JOSE EDILSO RUEDA ALVAREZ

Secretario Asamblea General de Accionistas y Junta Directiva

VALLECAUCANA
DE AGUAS S.A. E.S.P

PDA
PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA
VALLE DEL CAUCA

Santiago de Cali, febrero 25 de 2021.

Señores
BKF International S.A.
Atención: Ismael Eduardo López Correa
Revisor Fiscal de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P.
Calle 19 Norte No. 2N – 29 Edificio Torre de Cali
Ciudad.

Apreciados Señores.

En relación con su auditoría de los estados financieros de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P. por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y las notas adjuntas a dichos estados financieros, la cual se efectuó con el propósito de expresar una opinión sobre si esos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material la situación financiera de la Compañía, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en mi calidad de Secretario de la Junta Directiva y de la Asamblea General de Accionistas de Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P., manifiesto que de acuerdo con lo establecido en el Artículo 189 del Código de Comercio, certifico que:

Las siguientes actas de Asamblea de Accionistas y Junta Directiva correspondientes al período comprendido entre el 01 de enero de 2020 y la fecha de firma de este documento, se encuentran registradas en los libros que reposan en la Compañía.

Asamblea de Accionistas	
Número de Acta	***Fecha***
20	*20/febrero/2020*
21	*28/abril/2020*

Junta Directiva	
Número de Acta	**Fecha**
97	28/febrero/2020
98	9/marzo/2020
99	19/mayo/2020
100	19/junio/2020
101	1/julio/2020
102	30/julio/2020
103	6/agosto/2020
104	31/agosto/2020
105	29/septiembre/2020
106	28/octubre/2020
107	5/noviembre/2020
108	30/noviembre/2020
109	3/diciembre/2020
110	18/diciembre/2020

Finalmente, hago constar que las actas arriba mencionadas, se encuentran registradas en los correspondientes libros de Actas y constituyen un registro completo de todos los asuntos tratados en las reuniones de Asamblea General de Accionistas y Junta Directiva durante dicho período comprendido entre el 01 de enero de 2020 y la firma de este documento; igualmente, que las mismas estuvieron a disposición de la Revisoría Fiscal para efectos del examen de nuestros estados financieros.

Atentamente;

JOSE EDILSO RUEDA ALVAREZ

Secretario Asamblea General de Accionistas y Junta Directiva

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P. | Valle Invencible | GOBERNACIÓN VALLE DEL CAUCA

VALLECAUCANA DE GUAS S.A. E.S.P
INFORMACION PARA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
PAGOS A MIEMBROS DE JUNTA DIRECTIVA 2020

NOMBRE	IDENTIFICACION	PAGO SECCION	RENGLON
RUIZ LUIS HERMES	12,900,784	12,289,242	Segundo principal
ECHEVERRY AZCARATE JOSE LUIS	14,882,366	12,289,242	Primero Suplente
RENTERIA CASTILLO JULIAN FERNANDO	14,883,771	12,289,242	Cuarto Principal
FERNANDO ASCUNTART RIOS	94,456,080	12,289,242	Tercero Principal
		49,156,968	-