



CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

Estados Financieros y Notas Aclaratorias bajas normas de presentación de información financiera generalmente aceptadas en Colombia al 31 de Diciembre del 2023 y 31 de Diciembre del 2024.



CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

INFORMACION GENERAL

La **ASOCIACION DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUAZUL, Nit.900.543.755-1** con domicilio principal en la ciudad de Dosquebradas Colombia diagonal 69 N0. 11-62, de utilidad común sin ánimo de lucro, su objeto social es administrar correcta y eficazmente los bienes y servicios comunes, manejar los asuntos de interés común de los propietarios de bienes privados y cumplir y hacer cumplir la ley y el reglamento.

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, negocio en marcha, a menos que se indique lo contrario.

Los estados financieros consolidados al 31 de Diciembre del 2024, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

A 31 de Diciembre de 2024 La Asociación presenta un saldo en el efectivo y equivalentes del efectivo el cual está compuesto por los rubros de cuentas corrientes, las cuentas de ahorros y las cuentas para manejo de liquidez distribuidas de la siguiente forma:

Detalle	2024	2023
Efectivo en Caja	3.556.526	12.288.936
Caja menor	0	200.000
Saldos en Bancos	54.179.782	46.831.367
TOTAL	57.736.308	59.320.303

La Asociación no presenta restricciones o limitaciones para el manejo o disposición de los recursos al 31 de Diciembre de 2024 y 2023.



La medición de los movimientos bancarios y las cuentas que tiene la Asociación en entidades bancarias, se midieron por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos y se realizaron las respectivas conciliaciones mes a mes.

2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2024 los activos financieros de cuentas por cobrar se encontraba detallados de la siguiente forma:

Detalle	2024	2023
CUOTAS DE ADMINISTRACION	162.322.785	148.869.112
RESPONSABILIDADES PARTICULARES	35.416.837	36.676.693
DETERIORO (CR)	0	1.163.200
	-102.822.118	-102.822.118
TOTAL	94.917.504	83.886.887

Las cuentas por cobrar comerciales corresponden a activos financieros que se reconocen a su valor de costo.

Edades de cuentas por cobrar sin tener el cuenta el deterior.

EDAD	AÑO 2024	AÑO 2023
Entre 0-30	\$10.119.500	\$15.833.000
Entre 31-60	\$2.185.885	\$6.339.000
Entre 61-90	\$2.468.000	\$4.321.000
Entre 91-120	\$450.000	\$3.499.000
Entre 121-360	\$6.480.000	\$20.659.206
Entre 360-720	\$17.327.000	\$21.491.000
Mas de 720	\$123.292.400	\$76.726.906
TOTAL	\$162.322.785	\$148.869.112.00

De la cartera 35.349.994 corresponde a unos faltantes en la caja de la secretaria en junio de 2013 y diciembre de 2019 en los dos casos se lleva un proceso jurídico, al momento no se ha cancelado nada este concepto, \$23.243.000 tiene 5 años de mora,



tanto, también tiene una provisión individual de cartera del 100%, el restante 12.932.950 tiene una del 33%.

Durante los años 2024 y 2023 se efectuó un deterioro de \$98.554.244 y \$75.682.16 respectivamente para reconocer la pérdida del valor de La cartera con indicios de difícil recaudo.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre de 2024 la propiedad planta y equipo presenta el siguiente estado:

COSTO	2024	2023
Maquinaria Equipo	12.228.340	12.228.340
Equipo de Oficina	6.680.157	6.680.157
Equipos de Computación y Comunicación	8.341.661	8.341.661
TOTAL	27.250.158	27.250.158

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2024	2023
Maquinan a Equipo	-12.228.340	-12.228.340
Equipo de Oficina	-6.680.157	-6.680.157
Equipos de Computación y Comunicación	-8.341.661	-8.341.661
TOTAL	-27.250.158	-25.250.158

El conjunto ha optado por medir las propiedades, planta y equipo por su valor razonable a la fecha de transición a las NIIF.

3.1 VALOR RAZONABLE DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMO COSTO ATRIBUIDO

Para la jerarquía de medición del valor razonable, se consideró:

Nivel 2: basada en los precios de oferta de inmuebles similares que fueron observados indirectamente

Nivel 3: corresponde a datos no observables en el mercado.

Así mismo, al cierre del período sobre el que se informa, La Asociación no tiene ningún compromiso de adquisición de activos, de propiedades, planta y equipos.



Al cierre del periodo, no existen elementos o activos esenciales que se encuentren temporalmente fuera de servicio, ni se mantienen activos relevantes que se encuentren totalmente depreciados y que se encuentren en uso.

4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle del rubro al cierre del 31 de Diciembre de 2024 y 2023, es el siguiente:

Detalle	2024	2023
Deudas a contratistas	\$0	\$743.000
Retenciones en la fuente	\$140.000	\$60.549
TOTAL	\$140.000	\$803.549

Se reconocer como cuentas por pagar las obligaciones contractuales adquiridas con terceros, originadas en el curso del desarrollo de las actividades del Conjunto y de las cuales se espera a futuro, la salida de su flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

5. OBLIGACIONES LABORALES

El detalle del rubro al cierre del 31 de Diciembre de 2024 y 2023, es el siguiente:

Detalle	2024	2023
Cesantías	20.197.033	18.227.170
Intereses a las Cesantías	2.383.285	2.200.788
Vacaciones Consolidadas	6.387.291	4.957.858
TOTAL	28.967.609	25.385.816

6. DIFERIDOS

El detalle del rubro al cierre del 31 de Diciembre de 2024 y 2023, es el siguiente:

Detalle	2024	2023
Ingresos recibidos por anticipado	\$2.835.000	\$4.279.000
Embargos Judiciales	\$79.375	\$0
Consignaciones Sin Identificar	\$306.000	\$0
TOTAL	\$3.220.375	\$4.279.000



Las consignaciones por identificar corresponde a pago que ingreso por banco en los meses de Enero y Febrero que por su referenciación no fue posible reconocer.

7. INGRESOS ORDINARIOS

El siguiente es el detalle para los años terminados el 31 de Diciembre de 2024 y 2023, de los ingresos ordinarios que se generaron durante los periodos de operación:

Detalle	2024	2023
Actividades de servicios comunitarios.	\$536.186.114	\$475.737.000
TOTAL	\$536.186.114	\$475.737.000

8. COSTOS DE OPERACIÓN

El siguiente es el detalle para los años terminados el 31 de Diciembre de 2024 y 2023:

Detalle	2024	2023
Gastos de Personal	370.282.162.88	326.951.286
Honorarios	29.790.480	30.62.300
Servicios Temporales	463.778	85.000
Asistencia Técnica	2.240.000	0
Acueducto y Alcantarillado	5.153.700	3.785.194
Energía Electrica	9.564.237	8.605.997
Teléfono	3.009.523	2.609.070
Correos, Portes y Telegramas	0	13.000
Transportes Fletes y Acarreos	1.601.649	1.080.300
Registro Mercantil y Gastos Legales	2.274.639	2.014.143
Mantenimiento y Áreas Comunes	26.831.409.76	36.685.6.29
Mantenimiento Computadores Cámaras y Software	274.000	5.911.200
Equipo de Oficina	749.600	1.713.693
Equipo de computación	3.523.500	515.582
Mantenimiento Piscina	3.454.558	2.740.800
Depreciación de Activos	0	0
Mantenimiento Jardines y Guadañadas	19.319.300	207.000



Mantenimientos Instalaciones Eléctricas	2.448.000	294.575
Comisiones	0	0
Gastos De Representación Relaciones Publicas	0	0
Elementos De Aseo Cafetería	2.358.014	3.472.013
Útiles Papelería Fotocopias	1.400.774	1.291.254
Combustibles Lubricantes	523.367	323.174
Taxis Buses	0	205.400
Parqueaderos	0	7.800
Provisión Deudas De Difícil Cobro	0	27.139.952
Celebraciones Actividades De Integración	16.954.851.90	3.341.684
Ajuste Al Peso	1.291.19	1.093
Arreglos Florales	280.000	0
Arreglo Navideño	1.827.199.51	961.429
Gastos Asamblea	1.505.501.11	
Activos Menores	2.921.430.16	
Otros	2.662.500	3.707.459
Descuentos Pagos De Cartera	415.000	3.777.300
Servicios Musicales	0	250.000
Impuestos Asumidos	0	15.000
Impuesto De Renta Complementarios	113.000	0
Total	\$513.199.163.81	\$467.768.326

9. OTROS INGRESOS

A continuación, se presenta el detalle de los otros ingresos obtenidos durante la operación de La Asociación.

Detalle	2024	2023
Recuperaciones	624.606	8.763.465
Diversos	794	37.354
Incapacidades	0	0
TOTAL	\$625.398	8.800.819



10. Costo financiero neto

El siguiente es el detalle de los principales ingresos y gastos financieros y el resultado neto, para los años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023:

Detalle	2024	2023
Ingresos financieros	17.383	18.27
Comisiones	0	791.321
4xmil	1.106.468	0
TOTAL	1.089.085	\$-773.064

11. HECHOS POSTERIORES

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024

12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por el Representante Legal. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quienes pueden aprobar o improbar los mismos.

JULIO ALFREDO CASAS
ADMINISTRADOR

NURY LIZETH TAPIAS INFANTE
CONTADORA PUBLICA TP. 318773- T



ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL
NIT 900.543.755-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023



CUENTAS	NOTA	2024	2023	VARI 2024-2023	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1				
Caja		3.556.526	12.288.936	(8.732.410)	-71%
Caja Menor		-	200.000	(200.000)	-100%
Banco Cuenta de Ahorros		54.179.782	46.831.367	7.348.415	16%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		57.736.308	59.320.303	(1.583.995)	-3%
Deudores	2				
Particulares		-	1.163.200	(1.163.200)	-100%
Cuotas de Administración Anteriores		19.381.900	19.948.900	(567.000)	-3%
Cuotas de Administración Corriente		132.936.885	128.797.706	4.139.179	3%
Arrendamientos Muebles e Inmuebles		-	122.506	(122.506)	-100%
Acuerdo de Pago		10.004.000	-	10.004.000	
Responsabilidades		35.416.837	36.676.693	(1.259.856)	-3%
Provisión Deuda de Difícil Cobros		(102.822.118)	(102.822.118)	-	0%
TOTAL DEUDORES		94.917.504	83.886.887	11.030.617	13%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		152.653.812	143.207.190	9.446.622	7%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipos	3				
Maquinaria y Equipo		12.228.340	12.228.340	-	0%
Equipo de Oficina		6.680.157	6.680.157	-	0%
Equipo de Computación		8.341.661	8.341.661	-	0%
Depreciación Acumulada		(27.250.158)	(27.250.158)	-	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-	-	-	0%
TOTAL ACTIVO		152.653.812	143.207.190	9.446.622	7%
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS					
PASIVO CORRIENTE					
Costos y Gastos Por Pagar	4				
Retención En La Fuente		140.000	60.549	79.451	131%
Honorarios		-	743.000	(743.000)	-100%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		140.000	803.549	(663.549)	-83%
OBLIGACIONES LABORALES					
Provisión Sobre Cesantías	5	20.197.033	18.227.170	1.969.863	11%
Provisión Interese Sobre Cesantías		2.383.285	2.200.788	182.497	8%
Vacaciones		6.387.291	4.957.858	1.429.433	29%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		28.967.609	25.385.816	3.581.793	14%
Otros Pasivos					
Anticipos Cuotas de Administración	6	2.771.000	4.215.000	(1.444.000)	-34%
Otros Ingresos Recibidos, X. Anticipado	6	64.000	64.000	-	0%
Embargos Judiciales		79.375	46.320	33.055	71%
Consignaciones Sin Identificar		306.000	-	306.000	0%
TOTAL OTROS PASIVOS		3.220.375	4.325.320	(1.104.945)	-26%
TOTAL PASIVOS		32.327.984	30.514.685	1.813.299	6%
PATRIMONIO					
Fondo Social		54.919.636	54.919.636	-	0%
Resultados de Ejercicios Anteriores		12.849.744	12.849.726	(18)	0%
Resultados del Presente Ejercicio		23.629.733	15.996.429	39.626.162	248%
Fondo de Reserva Legalización		28.926.715	28.926.715	-	0%
TOTAL DEL PATRIMONIO		120.325.829	112.692.506	7.633.322	7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		152.653.812	143.207.191	9.446.621	7%

JULIO ALFREDO CASAS
ADMINISTRADOR

NURY LIZETH TAPIAS INFANTE
CONTADORA PUBLICA TP. 318773-T



ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL
NIT 900.543.755-7
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023



CUENTAS	NOTA	2024	2023	VARI 2023-2022	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
INGRESOS ORDINARIOS					
Actividades de servicios comunitarios	7	523.380.000	471.942.000	51.438.000	10,90%
Actividades Recolección Fondos		6.989.620	3.795.000	3.194.620	84,18%
Aprovechamientos Salon Social - Kiosco -Pg		5.816.494	-	-	-
		536.186.114	475.737.000	54.632.620	11,48%
COSTOS Y GASTO DE OPERACIÓN	8				
Costo y Gastos de operación servicios comunitarios		511.564.696	463.976.026	47.588.670	10,26%
		511.564.696	463.976.026	47.588.670	10,3%
EXCEDENTE (DÉFICIT) BRUTO		24.621.418	11.760.974	7.043.950	0,60
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	9				
Otros ingresos		625.400	8.800.819	(8.175.419)	-92,89%
Otros gastos		528.000	3.792.300	(3.264.300)	-86,08%
Otras ganancias pérdidas		-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		24.718.818	16.769.493	2.132.831	0,13
COSTO FINANCIERO NETO	10				
Ingresos financieros		17.383	18.257	(874)	-4,79%
Costos financieros		1.106.468	791.321	315.147	39,83%
		(1.089.085)	(773.064)	(316.021)	40,9%
EXCEDENTE (DÉFICIT) NETO DEL PERIODO		23.629.733	15.996.429	1.816.810	0,1

JULIO ALFREDO CASAS
ADMINISTRADOR

NURY LIZETH TAPIAS INFANTE
CONTADORA PUBLICA TP. 318773-T



ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL
 NIT 900.543.755-7
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



CUENTAS / AÑO	Aporte social	Reservas	Ganancias Retenidas (Ajustes NIIF)	Resultados del ejercicio	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2023	54.919.636	28.926.715	-	15.996.429	12.849.726	112.692.506
Reservas del año						
Utilidades Acumuladas				23.629.733		23.629.733
Excedentes del año						
Saldos al 31 de diciembre de 2024	54.919.636	28.926.715	-	39.626.162	12.849.726	136.322.239

Las notas 1 a 16 hacen parte integrante de los estados financieros.

JULIO ALFREDO CASAS
 ADMINISTRADOR

NURY LIZETH TAPIAS INFANTE
 CONTADORA PÚBLICA TP. 318773-T



ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUAZUL
NIT 900.543.755-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METO INDIRECTO

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023



CUENTAS	2024	2023
Flujo de efectivo generado por las actividades de operación		
Excedente del periodo	23.629.733	15.996.429
Depreciación de activos	-	-
Provision Deudas de Difícil Cobro	-	27.139.952
Provision Renta	-	-
	23.629.733	43.136.381
Cambios en el capital de trabajo		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(11.030.617)	(11.448.805)
Retención en la fuente e iva por pagar	79.451	(152.160)
Consignaciones indeterminada y otras cuenta por pagar	306.000	-
Aumento pago de seguridad social	-	(5.549.200)
Pasivos laborales	2.838.793	(3.587.470)
Aumento de anticipos y cuotas de administración	(1.410.945)	(894.266)
	(9.217.318)	(21.631.901)
Flujo de efectivo generado por las actividades de inversión		
Propiedades, planta y equipos	-	-
Actividades de financiamiento E Inversion		
Inversion	(15.996.411)	-
INCREMENTO O DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(1.583.996)	21.504.480
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al principio del periodo	59.320.304	37.815.824
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del periodo	57.736.308	59.320.304

JULIO ALFREDO CASAS
ADMINISTRADOR

NURY LIZETH TAPIAS INFANTE
CONTADORA PUBLICA TP. 318773-T



ASOCIACION DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

EJECUCION PRESUPUESTAL AÑO 2024

NIT.: 900.543.755-7



Nombre	Presupuesto propuesto en el 2024	Presupuesto Mes	EJECUTADO 2024	VARIACION	%
INGRESOS					
ACTIVIDADES DE ASOCIACION CUOTAS DE ADMIN	\$ 500.688.000	\$ 41.724.000	\$ 523.381.482	-\$ 22.693.482	105%
ARRENDAMIENTO SALON SOCIAL-KIOSKO Y SILL	\$ 3.000.000	\$ 250.000	\$ 5.766.494	-\$ 2.766.494	192%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -	\$ -	\$ 641.301	-\$ 641.301	0
Total Ingresos	\$ 503.688.000	\$ 41.974.000	\$ 536.778.897	-\$ 33.090.897	107%
Egresos					
GASTOS BANCARIOS					
COMISIONES BANCARIAS	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ (10.775)	\$ 510.775	-2%
IVA EN GASTOS FINANCIEROS	\$ 95.000	\$ 7.917	\$ -	\$ 95.000	0%
GRAVAMEN A LAS TRANSACCIONES FINANCIERA	\$ 900.000	\$ 75.000	\$ 1.206.467	-\$ 306.467	134%
GASTOS BANCARIOS	\$ 1.495.000	\$ 124.583	\$ 1.195.692	\$ 299.308	80%
GASTOS DE PERSONAL			\$ -		
SUELDOS	\$ 190.320.000	\$ 15.860.000	\$ 185.130.738	\$ 5.189.262	97%
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 49.424.935	\$ 4.118.745	\$ 36.047.269	\$ 13.377.666	73%
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 23.328.000	\$ 1.944.000	\$ 21.752.560	\$ 1.575.440	93%
CESANTIAS	\$ 20.172.414	\$ 1.681.034	\$ 20.726.368	-\$ 553.954	103%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 2.420.690	\$ 201.724	\$ 2.433.275	-\$ 12.585	101%
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 20.172.414	\$ 1.681.034	\$ 20.790.879	-\$ 618.465	103%
VACACIONES	\$ 10.086.207	\$ 840.517	\$ 10.464.450	-\$ 378.243	104%
BONIFICACIONES	\$ 1.703.448,28	\$ 141.954	\$ -	\$ 1.703.448	0%
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 3.367.859	\$ 280.655	\$ 4.008.288	-\$ 640.429	119%
IVA DOTACION	\$ 639.893	\$ 53.324	\$ 760.434	-\$ 120.541	119%
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS	\$ 2.408.138	\$ 200.678	\$ 2.383.776	\$ 24.361	99%
APORTES A EPS	\$ 19.194.612	\$ 1.599.551	\$ 19.364.988	-\$ 170.376	101%
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTI	\$ 27.101.722	\$ 2.258.477	\$ 27.333.798	-\$ 232.076	101%
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 9.038.922	\$ 753.244	\$ 9.873.700	-\$ 834.778	109%
APORTES I.C.B.F.	\$ 6.781.741	\$ 565.145	\$ 6.836.700	-\$ 54.959	101%
SENA	\$ 4.524.336	\$ 377.028	\$ 3.706.600	\$ 817.736	82%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 390.685.331	\$ 32.557.111	\$ 371.613.823	\$ 19.071.508	95%
SERVICIOS PUBLICOS			\$ -		
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 4.300.000	\$ 358.333	\$ 5.153.700	-\$ 853.700	120%
ENERGIA ELECTRICA	\$ 9.000.000	\$ 750.000	\$ 9.564.237	-\$ 564.237	106%
TELEFONO	\$ 2.500.000	\$ 208.333	\$ 3.009.523	-\$ 509.523	120%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 15.800.000	\$ 1.316.667	\$ 17.727.460	-\$ 1.927.460	112%
SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIO			\$ -		
HONORARIOS ADMINISTRACION	\$ 21.600.000	\$ 1.800.000	\$ 20.033.480	\$ 1.566.520	93%
HONORARIOS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABA	\$ 2.300.000	\$ 191.667	\$ 1.880.000	\$ 420.000	82%
ASESORIA FINANCIERA	\$ 9.992.400	\$ 832.700	\$ 8.850.950	\$ 1.141.450	89%
ASESORIA JURIDICA	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ 922.400	-\$ 422.400	184%
			\$ -		
SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIO	\$ 34.392.400	\$ 2.866.033	\$ 31.686.830	\$ 2.705.570	92%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			\$ -		
MAQUINARIA Y EQUIPO Y SEGURIDAD	\$ 2.000.000	\$ 166.667	\$ 1.041.899	\$ 958.101	52%
MANTEIMIENTO CCTV			\$ 2.918.500	-\$ 2.918.500	0
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTO / OFICIN	\$ -	\$ -	\$ 765.000	-\$ 765.000	0%
MANTENIMIENTO AREAS COMUNES OBRAS Y MEJ	\$ 12.200.000	\$ 1.016.667	\$ 25.625.020	-\$ 13.425.020	210%
IVA EN MANTENIMIENTO AREAS COMUNES	\$ 418.000	\$ 34.833	\$ 1.206.389	-\$ 788.389	289%
MANTENIMIENTO PISCINAS	\$ 4.221.800	\$ 351.817	\$ 2.840.436	\$ 1.381.364	67%
IVA EN MANTENIMIENTO PISCINA	\$ 802.142	\$ 66.845	\$ 614.122	\$ 188.020	77%
MANTENIMIENTO JARDINES	\$ 25.600.000	\$ 2.133.333	\$ 19.479.300	\$ 6.120.700	76%
INSTALACIONES ELECTRICAS	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ 2.448.000	-\$ 1.948.000	490%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 45.741.942	\$ 3.811.829	\$ 55.076.029	\$ 9.334.087	120%



GASTOS DIVERSOS			\$	-	
GASTOS MEDICOS Y DROGAS(BOTIQUINES)	\$ 1.000.000	\$ 83.333	\$ 430.000	\$ 570.000	43%
TEMPORALES	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ 463.778	\$ 36.222	93%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	\$ 1.200.000	\$ 100.000	\$ 1.581.649	-\$ 381.649	132%
NOTARIALES	\$ 50.000	\$ 4.167	\$ 7.900	\$ 42.100	16%
REGISTRO MERCANTIL	\$ 1.500.000	\$ 125.000	\$ 1.450.754	\$ 49.246	97%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 2.800.000	\$ 233.333	\$ 2.270.305	\$ 529.696	81%
UTILES Y PAPELERIA	\$ 1.500.000	\$ 125.000	\$ 1.035.893	\$ 464.107	69%
IVA EN PAPELERIA	\$ 209.000	\$ 17.417	\$ 326.717	-\$ 117.717	156%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 300.000	\$ 25.000	\$ 537.782	-\$ 237.782	179%
ACTIVIDADES DE INTEGRACION	\$ 3.000.000	\$ 250.000	\$ 16.200.804	-\$ 13.200.804	540%
IVA EN ACTIVIDADES DE INTEGRACION	\$ 167.200	\$ 13.933	\$ 754.048	-\$ 586.848	451%
GASTOS ASAMBLEA	\$ 1.000.000	\$ 83.333	\$ 1.056.953	-\$ 56.953	106%
ARREGLOS FLORALES	\$ -	\$ -	\$ 280.000	-\$ 280.000	0%
AEERGLOS NAVIDEÑOS	\$ -	\$ -	\$ 1.827.200	-\$ 1.827.200	0%
ACTULIZACIÓN SISTEMA CONTABLE	\$ 2.700.000	\$ 225.000	\$ 811.643	\$ 1.888.357	30%
OTROS	\$ -	\$ -	\$ 2.661.463	-\$ 2.661.463	0%
DESCUENTOS ADMINISTRACIÓN PRONTO PAGO	\$ 700.000	\$ 58.333	\$ 315.000	\$ 385.000	45%
AJUSTE AL PESO	\$ -	\$ -	\$ 794	-\$ 794	0%
ACTIVOS MENORES	\$ -	\$ -	\$ 2.876.430	-\$ 2.876.430	0%
IMPUESTO DE RENTA	\$ -	\$ -	\$ 113.000	-\$ 113.000	0%
OBRAS DE INVERSION				\$ -	
GASTOS DIVERSOS	\$ 16.626.200	\$ 1.385.517	\$ 37.860.840	-\$ 21.234.640	228%
TOTAL EGRESOS	\$ 503.245.873	\$ 41.937.156	\$ 515.160.674	-\$ 11.914.801	102%
			\$ -		
TOTAL INGRESOS	\$ 503.688.000	\$ 41.974.000	\$ 536.778.897	-\$ 33.090.897	107%
TOTAL EGRESOS	\$ 503.245.873	\$ 41.937.156	\$ 515.160.674	-\$ 11.914.801	102%
			\$ -		
DIFERENCIA EN PRESUPUESTO	\$ 442.127	\$ 36.844	\$ 21.618.223	\$ -	0%

VALOR CUOTA ADMINISTRACIÓN	\$ 115.000
-----------------------------------	-------------------

CASAS	386
CUOTA 2025	\$ 132.482,78
INCREMENTO	\$ 17.482,78
RETROCATIVO	\$ 34.965,55

ASOCIACION DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUAZUL
EJECUCION PRESUPUESTAL AÑO 2024
 NIT.: 900.543.755-7



Nombre	Presupuesto propuesto en el 2024	Presupuesto Mes	EJECUTADO 2024	VARIACION	%	Proyecto De Presupuesto Año 2025	Presupuesto Mes 2025
INGRESOS							
ACTIVIDADES DE ASOCIACION CUOTAS DE ADMIN	\$ 500.688.000	\$ 41.724.000	\$ 523.381.482	-\$ 22.693.482	105%	\$ 613.660.220	\$ 51.138.352
ARRENDAMIENTO SALON SOCIAL-KIOSKO Y SILL	\$ 3.000.000	\$ 250.000	\$ 5.766.494	-\$ 2.766.494	192%	\$ -	\$ -
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -	\$ -	\$ 641.301	-\$ 641.301	0%	\$ -	\$ -
Total Ingresos	\$ 503.688.000	\$ 41.974.000	\$ 536.778.897	-\$ 33.090.897	107%	\$ 613.660.220	\$ 51.138.352
Egresos							
GASTOS BANCARIOS							
COMISIONES BANCARIAS	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ (10.775)	\$ 510.775	-2%	\$ -	\$ -
IVA EN GASTOS FINANCIEROS	\$ 95.000	\$ 7.917	\$ -	\$ 95.000	0%	\$ -	\$ -
GRAVAMEN A LAS TRANSACCIONES FINANCIERA	\$ 900.000	\$ 75.000	\$ 1.206.467	-\$ 306.467	134%	\$ -	\$ -
GASTOS BANCARIOS	\$ 1.495.000	\$ 124.583	\$ 1.195.692	\$ 299.308	80%	\$ -	\$ -
GASTOS DE PERSONAL							
SUELDOS	\$ 190.320.000	\$ 15.860.000	\$ 185.130.738	\$ 5.189.262	97%	\$ 208.395.396	\$ 17.366.283
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 49.424.935	\$ 4.118.745	\$ 36.047.269	\$ 13.377.666	73%	\$ 40.000.000	\$ 3.333.333
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 23.328.000	\$ 1.944.000	\$ 21.752.560	\$ 1.575.440	93%	\$ 28.800.000	\$ 2.400.000
CESANTIAS	\$ 20.172.414	\$ 1.681.034	\$ 20.726.368	-\$ 553.954	103%	\$ 23.093.160	\$ 1.924.430
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 2.420.690	\$ 201.724	\$ 2.433.275	-\$ 12.585	101%	\$ 2.771.184	\$ 230.932
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 20.172.414	\$ 1.681.034	\$ 20.790.879	-\$ 618.465	103%	\$ 23.093.160	\$ 1.924.430
VACACIONES	\$ 10.086.207	\$ 840.517	\$ 10.464.450	-\$ 378.243	104%	\$ 11.560.440	\$ 963.370
BONIFICACIONES	\$ 1.703.448,28	\$ 141.954	\$ -	\$ 1.703.448	0%	\$ -	\$ -
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 3.367.859	\$ 280.655	\$ 4.008.288	-\$ 640.429	119%	\$ 6.722.689	\$ 560.224
IVA DOTACION	\$ 639.893	\$ 53.324	\$ 760.434	-\$ 120.541	119%	\$ 1.277.311	\$ 106.443
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS	\$ 2.408.138	\$ 200.678	\$ 2.383.776	\$ 24.361	99%	\$ 2.575.200	\$ 214.600
APORTES A EPS	\$ 19.194.612	\$ 1.599.551	\$ 19.364.988	-\$ 170.376	101%	\$ 30.723.600	\$ 2.560.300
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y70 CESANTI	\$ 27.101.722	\$ 2.258.477	\$ 27.333.798	-\$ 232.076	101%	\$ 39.325.200	\$ 3.277.100
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 9.038.922	\$ 753.244	\$ 9.873.700	-\$ 834.778	109%	\$ 9.841.200	\$ 820.100
APORTES I.C.B.F.	\$ 6.781.741	\$ 565.145	\$ 6.836.700	-\$ 54.959	101%	\$ 7.377.600	\$ 614.800
SENA	\$ 4.524.336	\$ 377.028	\$ 3.706.600	\$ 817.736	82%	\$ 4.503.600	\$ 375.300
GASTOS DE PERSONAL	\$ 390.685.331	\$ 32.557.111	\$ 371.613.823	\$ 19.071.508	95%	\$ 440.059.740	\$ 36.671.645
SERVICIOS PUBLICOS							
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 4.300.000	\$ 358.333	\$ 5.153.700	-\$ 853.700	120%	\$ 4.800.000	\$ 400.000
ENERGIA ELECTRICA	\$ 9.000.000	\$ 750.000	\$ 9.564.237	-\$ 564.237	106%	\$ 10.800.000	\$ 900.000
TELEFONO	\$ 2.500.000	\$ 208.333	\$ 3.009.523	-\$ 509.523	120%	\$ 3.300.000	\$ 275.000
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 15.800.000	\$ 1.316.667	\$ 17.727.460	-\$ 1.927.460	112%	\$ 18.900.000	\$ 1.575.000
SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIO							
HONORARIOS ADMINISTRACION	\$ 21.600.000	\$ 1.800.000	\$ 20.033.480	\$ 1.566.520	93%	\$ 23.658.480	\$ 1.971.540
HONORARIOS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABA	\$ 2.300.000	\$ 191.667	\$ 1.880.000	\$ 420.000	82%	\$ 2.160.000	\$ 180.000
ASESORIA FINANCIERA	\$ 9.992.400	\$ 832.700	\$ 8.850.950	\$ 1.141.450	89%	\$ 10.512.000	\$ 876.000
ASESORIA JURIDICA	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ 922.400	-\$ 422.400	184%	\$ 3.000.000	\$ 250.000
SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIO	\$ 34.392.400	\$ 2.866.033	\$ 31.686.830	\$ 2.705.570	92%	\$ 39.330.480	\$ 3.277.540
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES							
MAQUINARIA Y EQUIPO Y SEGURIDAD	\$ 2.000.000	\$ 166.667	\$ 1.041.899	\$ 958.101	52%	\$ 2.500.000	\$ 208.333
MANEJIMIENTO CCTV	\$ -	\$ -	\$ 2.918.500	-\$ 2.918.500	0%	\$ 2.000.000	\$ 166.667
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTO OFICIN	\$ -	\$ -	\$ 765.000	-\$ 765.000	0%	\$ 1.000.000	\$ 83.333
MANTENIMIENTO AREAS COMUNES OBRAS Y MEJ	\$ 12.200.000	\$ 1.016.667	\$ 25.625.020	-\$ 13.425.020	210%	\$ 21.008.403	\$ 1.750.700
IVA EN MANTENIMIENTO AREAS COMUNES	\$ 418.000	\$ 34.833	\$ 1.206.389	-\$ 788.389	289%	\$ 3.991.597	\$ 332.633
MANTENIMIENTO PISCINAS	\$ 4.221.800	\$ 351.817	\$ 2.840.436	\$ 1.381.364	67%	\$ 4.000.000	\$ 333.333
IVA EN MANTENIMIENTO PISCINA	\$ 802.142	\$ 66.845	\$ 614.122	\$ 188.020	77%	\$ 760.000	\$ 63.333
MANTENIMIENTO JARDINES	\$ 25.600.000	\$ 2.133.333	\$ 19.479.300	\$ 6.120.700	76%	\$ 28.000.000	\$ 2.333.333
INSTALACIONES ELECTRICAS	\$ 500.000	\$ 41.667	\$ 2.448.000	-\$ 1.948.000	490%	\$ 2.500.000	\$ 208.333
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 45.741.942	\$ 3.811.829	\$ 55.076.029	-\$ 9.334.087	120%	\$ 65.760.000	\$ 5.490.000



INCREMENTO	\$ 17.122,12
RETROCATIVO	\$ 34.965,55