Fiduciaria Bogotá

Bogotá D.C., 12 de Abril de 2017

Doctor
GERMÁN GONZÁLEZ REYES
Gerente General
Empresa de Acueducto de Bogotá
Av. Calle 24 No. 37-15
Bogotá

CONTRATO: **3-2-48176 CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL ACUEDUCTO DE BOGOTA**

ASUNTO: **INFORME MENSUAL – MARZO DE 2017**

Respetado Doctor:

Adjunto nos permitimos entregar el informe mensual, el cual contiene 084 folios, correspondiente al periodo comprendido entre el 01 al 31 de marzo de 2017 de acuerdo con lo pactado en el CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL TITULARIZACIÓN 3-2- 48176, celebrado entre EAB y FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.

Cualquier información, observación y/o solicitud al respecto, con gusto será atendida por Luisa Fernanda Suárez – Analista Operativo de Negocios – en el teléfono (1) 348 5400 Ext. 8140 ó en el correo electrónico lsuarezr@fidubogotá.com

En caso de encontrar alguna inconsistencia, favor comunicarse con la Revisoría Fiscal de la Fiduciaria, KPMG Ltda. Correo revisoriafiscal67@fidubogota.com o a la línea telefónica 6188000, Fax 623 3823 en la ciudad de Bogotá D.C.

Cordialmente,

JOHANNA PATRICIA CONTRERAS O.
Coordinadora de Fiducia Pública
Fiduciaria Bogotá S.A

Elaboró: Luisa Fernanda Suárez.

Copia:
Dr. Hugo Alfredo Garzón Acuña – Interventor – EAB – Avda. Calle 24 No. 37 – 15 Bogotá

Fiduciaria Bogotá

CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE CELEBRADO ENTRE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO DE BOGOTA E.S.P. Y FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
No.1-13-13500-419-2006

FM 48176 PA ACUEDUCTO DE BOGOTÁ

3 2 48176

INFORME MENSUAL

MARZO 2017

001

CONTENIDO

I. ASPECTOS CONTRACTUALES 3
1.1. PARTICIPANTES EN EL CONTRATO 3
1.2. OBJETO Y FINALIDAD 3
1.3. FECHA DE SUSCRIPCION 3
1.4 DURACIÓN 4
1.5 BIENES FIDEICOMITIDOS 4
1.6 FUENTES Y USOS 4
1.7 ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS 4
1.8 CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS 4
1.9 CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS 5
1.10 DESCRIPCION DEL DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO 5
II. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS 8
2.1. ASPECTOS RELEVANTES 8
2.1.2.1 ORGANOS DE ADMINSTRACION Y CONTROL – COMITÉS 8
2.1.2.2. SOLICITUDES, QUEJAS Y RECLAMOS 9
3. FLUJO DE CAJA 10
3.1. SALDO INICIAL 10
3.2. INGRESOS 10
3.2.1. INDICADOR DE RECAUDO 14
3.3. RENDIMIENTOS FINANCIEROS 14
3.3.1. RENTABILIDAD FIC FIDUGOB 14
3.3.2. VALOR EN RIESGO DEL MERCADO DEL PORTAFOLIO 15
3.4. GASTOS 15
3.5. RETIROS DE CAPITAL 15
3.6. CAUSACIONES 15
3.7. COMISION FIDUCIARIA 16
4.1. CUENTAS POR COBRAR 16
4.2. AJUSTES BANCARIOS - CHEQUES DEVUELTOS 16
5. SALDO FINAL 16
6. PORTAFOLIO DE INVERSIONES 18
7. CONCILIACIONES BANCARIAS 27
8. LÍNEA ÉTICA 27
IV. ANEXOS 28

ISO 9001 Icontec Internacional
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

602

I. ASPECTOS CONTRACTUALES

A continuación se resume los aspectos más importantes del contrato en mención:

1.1. PARTICIPANTES EN EL CONTRATO

- **FIDEICOMITENTE:** EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ S.A. E.S.P.
- **NOMBRE DEL FIDEICOMISO:** P.A. ACUEDUCTO DE BOGOTÁ 3-2-48176
- **INTERVENTORIA**: EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ S.A. E.S.P.
- **INTERVENTOR:** DR. HUGO ALFREDO GARZON ACUÑA
- **FIDUCIARIA:** FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
- **BENEFICIARIOS DEL FIDEICOMISO**:

  Se entenderá por tal la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. Nit. 899.999.094-1 y las personas que suscriban los TITULOS TAB, pero sólo respecto a los derechos que éstos confieren.

1.2. OBJETO Y FINALIDAD

La constitución de un patrimonio autónomo denominado fideicomiso Acueducto de Bogotá, el cual emitirá títulos de contenido crediticio denominados Títulos Acueducto Bogotá o Títulos TAB para ser colocados en el segundo mercado por los agentes colocadores.

Para respaldar la emisión de los títulos, la EAB transfiere a la fiduciaria a titulo de fiducia mercantil irrevocable los flujos de caja futuro correspondiente a pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado prestados por él, que se lleven a cabo en el Banco de Crédito y en el Banco CITIBANK.

1.3. FECHA DE SUSCRIPCION

- ✓ El Contrato se firma en Bogotá a los veintiuno (10) días del mes de Octubre de dos mil seis (2006).
- ✓ Cesión de la posición contractual fiduciario dentro del contrato de fiducia mercantil irrevocable No. 1-13-13500-419-2006 celebrado entre la Empresa de Acueducto, Alcantarillado de Bogotá E.S.P. y Fiduciaria Bogotá S.A. se firma en Bogotá a los (01) días del mes de Diciembre de dos mil catorce (2014).

1.4 DURACIÓN

El contrato estará vigente hasta que se rediman todos los títulos TAB y seis (6) meses más. En cualquier caso, el contrato y el Fideicomiso Acueducto de Bogotá se mantendrán vigentes y existirán por todo el tiempo necesario para que la Fiduciaria cumpla totalmente con su gestión de agente de manejo del proceso de titularización que se implementa mediante el contrato y hasta tanto sea pagado el valor de la totalidad de los TITULOS TAB, sin exceder en caso alguno el término máximo legal permitido. (26 de Abril de 2019)

1.5 BIENES FIDEICOMITIDOS

Los flujos de caja futuros correspondientes a pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el FIDEICOMITENTE que se lleven a cabo en Helm Bank S.A. y en el Banco Citibank.

Las sumas de dinero que se obtengan mediante la colocación en el segundo mercado de títulos TAB, las cuales permanecerán en el Fideicomiso de manera transitoria, en la medida en que serán entregadas al Fideicomitente conforme a lo establecido en la cláusula cuarta del contrato.

Los fondos de reserva.

Los rendimientos financieros que se obtengan mediante la colocación en el segundo mercado de los títulos TAB, las cuales permanecerán en el fideicomiso de manera transitoria, en la medida que serán entregadas al Fideicomitente conforme a lo establecido en la cláusula cuarta del contrato.

1.6 FUENTES Y USOS

En desarrollo del objeto del contrato, Fiduciaria Bogotá S.A., realizó durante la vigencia de éste, las actividades que se resumen en el flujo de caja, cuyo detalle puede ser verificado en el Anexo No. 2.

1.7 ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS

El contrato fiduciario no establece acreedores garantizados y no se han definido durante el desarrollo del negocio.

1.8 CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS

Ninguna de las partes podrá ceder el contrato sin la autorización previa y escrita de la otra parte. Los derechos fiduciarios derivados del contrato así como los derechos del beneficio derivados del mismo solo podrán ser cedidos previa autorización escrita de la Fiduciaria. Para las mencionadas cesiones el cedente deberá informar los términos de la cesión y obtener del cesionario la aceptación de las condiciones del contrato.

1.9 CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS

Durante el período que comprende el presente informe, Fiduciaria Bogotá S.A., no fue notificada de acciones judiciales que afecten la adquisición o generen pérdida de los derechos adquiridos mediante el contrato de Fiducia.

1.10 DESCRIPCION DEL DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO

CUENTAS DE LOS FIDEICOMISOS

Para el correcto manejo de las cuentas del FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ, la FIDUCIARIA dará cumplimiento a lo siguiente:

- ✓ Mantendrá los activos del FIDEICOMISO separados de los propios y de los que correspondan a otros negocios fiduciarios.
- ✓ Afectará los FONDOS DE RESERVA únicamente de acuerdo con lo previsto en el contrato.
- ✓ Elaborará los estados financieros del FIDEICOMISO en forma mensual, con sujeción a las disposiciones contables expedidas por la Superintendencia Bancaria.

LOS FONDOS DE RESERVA.

Con los recursos que ingresen al FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ se constituirán y mantendrán los siguientes FONDOS DE RESERVA, los cuales serán administrados por la FIDUCIARIA con sujeción a lo previsto en el contrato:

FONDO PRINCIPAL

A este fondo ingresarán todos los recursos que le correspondan al FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ por los siguientes conceptos: (i) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el FIDEICOMITENTE que se lleven a cabo en el Banco de Crédito S.A. y en el Banco Citibank S.A., (ii) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el FIDEICOMITENTE que se lleven a cabo en el Banco Colpatria S.A., desde el mes ciento ocho (108) siguiente a la FECHA DE EMISION;

(iii) Por las sumas que deba entregarle el FIDEICOMITENTE al FIDEICOMISO conforme a lo previsto en el contrato; (iv) los rendimientos generados por la inversión de los recursos de los FONDOS DE RESERVA, y (y) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el FIDEICOMITENTE que le correspondan al FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ en virtud de las transferencias de flujos de caja futuros que le sean efectuadas de acuerdo con lo establecido en la cláusula décima segunda del contrato. La FIDUCIARIA debitará de este fondo las sumas necesarias para aprovisionar los fondos que se enumeran a continuación, en el mismo orden en que éstos aparecen relacionados, y los costos y gastos a cargo del FIDEICOMISO a que se refiere la cláusula décima primera del contrato.

FONDO DE PAGO DE INTERESES

Los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que debe efectuar el FIDEICOMISO a los tenedores de los TÍTULOS TAB por concepto de intereses. En este fondo la FIDUCIARIA aprovisionará en cada uno de los dos (2) primeros meses del primer periodo de causación de intereses de los TITULOS TAB de cada Subserie, el cincuenta por ciento (50%) del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar ese período de causación de intereses, de manera tal que, con un mes de anticipación a la fecha establecida para el pago de éstos, se cuente con la totalidad del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar dicho periodo. Durante el tercer mes del primer periodo de causación de intereses, la FIDUCIARIA aprovisionará una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar el siguiente periodo de causación de intereses.

Mensualmente, a partir del segundo periodo de causación de intereses de los TÍTULOS TAB de cada Subserie, la FIDUCIARIA aprovisionará una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar cada periodo de causación de intereses. Por consiguiente, con un (1) mes de antelación a la fecha en que deba efectuarse cada pago de intereses, el FIDEICOMISO tendrá aprovisionados en este fondo los recursos necesarios para ello.

FONDO DE PROVISIÓN DE CAPITAL

Los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que deba efectuar el FIDEICOMISO a los tenedores de los TITULOS TAB por concepto de capital. Este fondo se comenzará a aprovisionar en forma mensual, desde el mes ciento ocho (108) siguiente a la FECHA DE EMISIÓN, con la doceava parte (1/12) de las sumas necesarias para el pago del capital de los TÍTULOS TAB de cada una de las Subseries en las fechas establecidas para el efecto.

FONDO DE EXCEDENTES

Serán entregados mensualmente al FIDEICOMITENTE, siempre que se encuentre cumpliendo con sus obligaciones de acuerdo con lo previsto en el contrato.

El Fideicomiso publicó el primer Aviso de Oferta Público: el 25 de Octubre de 2006 por valor de $250.000.000.000, teniendo un monto total de emisión aprobada por valor de $300.000.000.000. La colocación se realizó con los mecanismos de adjudicación mediante Subasta Holandesa, con los siguientes resultados:

RESUMEN DE COLOCACIÓN POR SERIE TÍTULOS TAB P.A. ACUEDUCTO DE BOGOTÁ OCTUBRE 26 DE 2006			
Subserie	2a	2b	2c
Valor Nominal Ofertado y Colocado	$ 100.000.000.000,00	$ 50.000.000.000,00	$ 100.000.000.000,00
Fecha Colocación	26-Oct-06	26-Oct-06	26-Oct-06
Fecha Vencimiento	26-Oct-16	26-Oct-17	26-Oct-18
Precio de Corte	4,95	5,09	4,94
Base Liquidación	365 días	365 días	365 días
Periodicidad	T.V.	T.V.	T.V.
IPC al Inicio Periodo Causación	4,58%	4,58%	4,58%

INTERESES CANCELADOS A LOS INVERSIONISTAS

Ver Anexo No. 1

			2,016						
2a	$ 100,000,000,000	$ 2,563,700,000	26-oct-15	25-ene-16	26-oct-06	26-oct-16	0.025638	5.35%	
2b	$ 50,000,000,000	$ 1,299,100,000	27-oct-15	25-ene-16	26-oct-06	26-oct-17	0.025982	5.35%	
2c	$ 100,000,000,000	$ 2,561,300,000	28-oct-15	25-ene-16	26-oct-06	26-oct-18	0.025613	5.35%	
Sub - Total Intereses Cancelados en Enero 26 de 2016		$ 6,424,100,000							
2a	$ 100,000,000,000	$ 2,846,300,000	26-ene-15	25-abr-15	26-oct-06	26-oct-16	0.028463	6.77%	
2b	$ 50,000,000,000	$ 1,440,050,000	26-ene-15	25-abr-15	26-oct-06	26-oct-17	0.028801	6.77%	
2c	$ 100,000,000,000	$ 2,843,900,000	26-ene-15	25-abr-15	26-oct-06	26-oct-18	0.028439	6.77%	
Sub - Total Intereses Cancelados en Abril 26 de 2016		$ 7,130,250,000							
2a	$ 100,000,000,000	$ 3,167,800,000	26-abr-15	25-jul-15	26-oct-06	26-oct-16	0.031678	7.98%	
2b	$ 50,000,000,000	$ 1,601,050,000	26-abr-15	25-jul-15	26-oct-06	26-oct-17	0.032021	7.98%	
2c	$ 100,000,000,000	$ 3,165,400,000	26-abr-15	25-jul-15	26-oct-06	26-oct-18	0.031654	7.98%	
Sub - Total Intereses Cancelados en Julio 26 de 2016		$ 7,934,250,000							
2a	$ 100,000,000,000	$ 3,352,200,000	26-jul-15	26-oct-15	26-oct-06	26-oct-16	0.033522	8.60%	
2b	$ 50,000,000,000	$ 1,693,500,000	26-jul-15	26-oct-15	26-oct-06	26-oct-17	0.033870	8.60%	
2c	$ 100,000,000,000	$ 3,349,700,000	26-jul-15	26-oct-15	26-oct-06	26-oct-18	0.033497	8.60%	
Sub - Total Intereses Cancelados en Octubre 26 de 2015		$ 8,395,400,000							
INTERESES CANCELADOS DESDE ENERO 01 AL 26 DE OCTUBRE DE 2016		$ 29,884,000,000							
			2,017						
2b	$ 50,000,000,000	$ 1,533,150,000	27-oct-16	25-ene-17	26-oct-06	26-oct-17	0.030663	7.27%	
2c	$ 100,000,000,000	$ 3,029,200,000	28-oct-15	25-ene-16	26-oct-06	26-oct-18	0.030663	7.27%	
Sub - Total Intereses Cancelados en Enero 26 de 2017		$ 4,562,350,000							
GRAN TOTAL INTERESES Y CANCELADOS DESDE ENERO DE 2007 HASTA ENERO DEL AÑO 2017		$ 231,227,449,960							

EAB - ESP
TITULARIZACIÓN TITULOS TAB

ENTIDAD ADMINISTRADORA FIDUBOGOTA	FECHA DE COLOCACION DE EMISIONES	FECHA DE VENCIMIENTO DE EMISIONES	TASA DE COLOCACION	SALDO A CAPITAL 26-ENE-17	PAGO DE INTERESES 26-01-17	PAGOS ACUMULADOS		SALDO A CAPITAL 26-ENE-17
						CAPITAL	INTERESES	
TITULOS TAB								
SUB SERIE 2A	26/10/2006	26/10/2016	IPC+4.95	0.00	0	100,000.00	90,564.20	0.00
SUB SERIE 2B	26/10/2006	26/10/2017	IPC+5.09	50,000.00	1533.15	0.00	47,167.35	50,000.00
SUB SERIE 2C	26/10/2006	26/10/2018	IPC+494	100,000.00	3029.2	0.00	93,495.80	100,000.00
TOTAL TITULARIZACIÓN				150,000.00	4,562.35	100,000.00	231,227.35	150,000.00

II. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Acorde con lo establecido en la cláusula vigésima segunda numeral 22.1 "Obligaciones de la Fiduciaria" del contrato de fiducia, durante el período que cobija el presente informe, la Fiduciaria ha cumplido cabalmente con las obligaciones allí descritas. Con la presentación del presente informe se entiende cumplida la obligación establecida en la cláusula vigésima sexta del contrato fiduciario.

2.1. ASPECTOS RELEVANTES

A continuación se resumen los aspectos más importantes del contrato en mención:

- El día 07 de marzo de 2017, Fidubogotá remitió el informe para la Contraloría SIVICOF, correspondiente al periodo de febrero de 2017.
- El día 08 de marzo de 2017, Fidubogotá remitió el informe SICOP, correspondiente a la información de febrero de 2017, dando cumplimiento a lo estipulado en el Decreto 2555 de 2010 numeral 5, artículo 6.16.1.1.2.
- El día 16 de marzo de 2017, la Fiduciaria procedió a enviar el informe mensual correspondiente a febrero de 2017.
- El día 21 de marzo de 2017, la Fiduciaria procedió a enviar la factura de comisión fiduciaria mes de febrero de 2017, para su respectiva causación y pago.
- El día 28 de marzo de 2017, informe se realizó el pago a la Bolsa de Valores de Colombia por concepto de servicio de sostenimiento de emisores del año 2017, por valor de $50.099.000.

REUNIONES Y COMITES

2.1.2.1 ORGANOS DE ADMINSTRACION Y CONTROL – COMITÉS

COMITÉ FIDUCIARIO

Para la ejecución del negocio fiduciario se conformará el COMITÉ FIDUCIARIO integrado por tres (3) miembros, así: Dos (2) de ellos serán designados por el FIDEICOMITENTE y el miembro restante será el tenedor de TÍTULOS que posea la mayor cantidad de TTULOS TAB de la EMISIÓN o la persona que éste delegue para el efecto. A sus reuniones asistirá un representante de la FIDUCIARIA con voz y sin derecho a voto.

FUNCIONES DEL COMITÉ FIDUCIARIO:

- ✓ Evaluar los informes que le presente la FIDUCIARIA sobre los ingresos y desembolsos efectuados por el FIDEICOMISO y el manejo de los bienes que lo conforman.
- ✓ Fijar las políticas generales de inversión de los recursos líquidos del FIDEICOMISO, las cuales deberán ser acordes a lo dispuesto en la cláusula décima del contrato.
- ✓ Impartirle a la FIDUCIARIA las instrucciones que considere del caso para la adecuada ejecución del Objeto del contrato.
- ✓ Autorizar la modificación de los contratos que deba suscribir la FIDUCIARIA en desarrollo del contrato.
- ✓ Autorizar los pagos necesarios para adelantar las gestiones requeridas para la defensa del FIDEICOMISO y de los bienes que lo conforman.
- ✓ En general, velar por el normal y buen desarrollo del objeto del contrato.

PARÁGRAFO - EL COMITÉ FIDUCIARIO tendrá un presidente elegido por sus miembros.

REUNIONES DEL COMITÉ FIDUCIARIO.

El COMITÉ FIDUCIARIO se reunirá por lo menos una vez cada dos (2) meses, previa convocatoria de uno de sus miembros o de la FIDUCIARIA, la cual deberá efectuarse mediante comunicación escrita o electrónica o telefónicamente con no menos de tres (3) días calendario de antelación. No obstante lo anterior, el COMITÉ FIDUCIARIO podrá sesionar sin previa convocatoria cuando se encuentren reunidos la totalidad de sus miembros. A las reuniones podrán asistir personas especialistas en aspectos técnicos, jurídicos o financieros cuya opinión se requiera para una mejor ilustración de los miembros del COMITE FIDUCIARIO. Las decisiones se tomarán por el voto de la mayoría de los miembros presentes.

PARÁGRAFO. - De las deliberaciones y decisiones del COMITÉ FIDUCIARIO se levantará un acta que suscribirán quienes hubiesen actuado como presidente y secretario de la respectiva reunión, las cuales serán asentadas en un libro de actas llevado para tal efecto.

Comité Fiduciario

Durante el período del presente informe no se realizaron comités en desarrollo del Fideicomiso.

2.1.2.2. SOLICITUDES, QUEJAS Y RECLAMOS

Durante el período del presente informe no se presentaron solicitudes, quejas o reclamos.

III. ASPECTOS FINANCIEROS

3. FLUJO DE CAJA

En el anexo No. 2, se encuentra el flujo de recursos que tuvo la Fiducia Mercantil durante el período del presente informe.

3.1. SALDO INICIAL

Al inicio del período bajo análisis, el saldo que registraba el contrato Fiduciario era de **$ 26.701.834.364,29.**

3.2. INGRESOS

Durante el período del presente informe se recibieron aportes por un valor de **$ 112.287.287.460,68** correspondiente a los ingresos en las cuentas bancarias, ingresos en los Fondos de Inversión Colectiva y rentabilidades.

CUENTAS RECAUDADORAS

Fiduciaria Bogotá

SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS

RECAUDOS DE MARZO DE 2017

ENTIDAD FINANCIERA	No. CUENTA	MOV. DE INGRESOS	
HELM BANK	CTA CTE 005-48699-8	$	968,119,238.00
CITIBANK	CTA CTE 00-6692602-8	$	3,024,651,982.00
COLPATRIA	CTA CTE 00-452102074-7	$	17,070,213,109.01
TOTAL		$	21,062,984,329.01

FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA

Fondo Principal		
FECHA	FIC-FIDUGOB	VALOR
01-mar-17		$ 164,091,194.00
01-mar-17		$ 144,523,702.00
01-mar-17		$ 754,169,804.00
01-mar-17		$ 1,170,874,825.12
02-mar-17		$ 5,400,000,000.00
02-mar-17		$ 217,471,215.00
02-mar-17		$ 102,285,185.00
02-mar-17		$ 821,037,117.00
02-mar-17		$ 6,649,011,818.63
03-mar-17		$ 638,768,848.00
03-mar-17		$ 603,475,718.00
03-mar-17		$ 1,351,722,756.70
06-mar-17		$ 733,044,022.00
06-mar-17		$ 370,238,487.00
06-mar-17		$ 35,615,593.00
06-mar-17		$ 1,248,775,705.39
07-mar-17		$ 52,697,511.00
07-mar-17		$ 169,734,422.00
07-mar-17		$ 920,239,329.00
08-mar-17		$ 126,938,860.00
08-mar-17		$ 28,950,302.00
08-mar-17		$ 606,117,303.00
08-mar-17		$ 872,181,610.42
09-mar-17		$ 43,028,478.00
09-mar-17		$ 859,285,454.00
09-mar-17		$ 97,308,124.00
10-mar-17		$ 134,601,462.00
10-mar-17		$ 599,132,649.00
13-mar-17		$ 275,434,570.00
13-mar-17		$ 15,803,176.00
13-mar-17		$ 622,519,084.00
14-mar-17		$ 20,904,044.00
14-mar-17	200157218	$ 876,551,732.00
14-mar-17		$ 1,008,559,168.59
15-mar-17		$ 126,253,058.15
16-mar-17		$ 99,304,465.00
16-mar-17		$ 239,969,139.91
17-mar-17		$ 84,515,546.00
21-mar-17		$ 324,203,045.00
21-mar-17		$ 67,817,685.00
21-mar-17		$ 2,427,388,400.00
21-mar-17		$ 2,960,234,772.88
22-mar-17		$ 298,644,048.00
22-mar-17		$ 212,688,879.00
23-mar-17		$ 1,100,187,113.00
23-mar-17		$ 27,303,417.00
23-mar-17		$ 135,588,755.00
23-mar-17		$ 1,404,910,124.88
24-mar-17		$ 756,097,922.00
24-mar-17		$ 43,505,175.00
24-mar-17		$ 94,971,628.00
27-mar-17		$ 202,183,691.00
27-mar-17		$ 86,017,888.00
27-mar-17		$ 1,584,741,408.00
27-mar-17		$ 2,015,220,757.79
28-mar-17		$ 134,032,569.00
29-mar-17		$ 68,055,700.00
29-mar-17		$ 124,861,100.00
29-mar-17		$ 336,139,435.58
30-mar-17		$ 60,970,485.00
30-mar-17		$ 806,992,623.00
30-mar-17		$ 22,550,346.00
31-mar-17		$ 676,869,555.00
31-mar-17		$ 16,580,073.00
31-mar-17		$ 54,031,062.00
TOTAL		$ 44,327,923,137.04

Fondo Excedentes		
FECHA	FIC FIDUGOB	VALOR
01-mar-17	002001007857	$ 155,197,309.31
02-mar-17		$ 155,214,298.87
03-mar-17		$ 155,243,709.68
06-mar-17		$ 3,757,755,434.00
06-mar-17		$ 1,242,244,566.00
06-mar-17		$ 5,155,289,581.76
07-mar-17		$ 1,138,898,102.00
07-mar-17		$ 861,101,898.00
08-mar-17		$ 156,143,163.95
14-mar-17		$ 4,000,000,000.00
14-mar-17		$ 4,156,300,855.32
15-mar-17		$ 744,277,654.00
15-mar-17		$ 897,455,776.00
15-mar-17		$ 330,000,000.00
15-mar-17		$ 23,689,330.00
16-mar-17		$ 153,282,011.20
21-mar-17		$ 153,389,880.38
22-mar-17		$ 600,000,000.00
22-mar-17		$ 2,819,409,130.00
23-mar-17		$ 74,117,764.32
27-mar-17		$ 1,555,000,000.00
27-mar-17		$ 894,574,725.00
27-mar-17		$ 2,523,722,532.73
28-mar-17		$ 1,872,942,987.00
28-mar-17		$ 125,000,000.00
29-mar-17		$ 23,537,194.78
TOTAL RECURSOS		**$ 33,723,787,904.30**

BANCO BANCO BOGOTA	
Cuenta Ahorros	
CTA-INGRESO	VALOR
000-26975-3	$ 200,029,650.00
TOTAL	$ 200,029,650.00

BANCO BANCO BOGOTA	
Cuenta Ahorros	
CTA-INGRESO	VALOR
000-242024	$ -
TOTAL	$ -

BANCO BANCO BOGOTA	
Cuenta Ahorros	
CTA-INGRESO	VALOR
000-242016	$ 11,679,644,718.00
TOTAL	$ 11,679,644,718.00

BANCO BANCO BOGOTA	
Cuenta Ahorros	
CTA-INGRESO	VALOR
000-242008	$ 1,292,917,722.33
TOTAL	$ 1,292,917,722.33

3.2.1. INDICADOR DE RECAUDO

Cálculo del indicador de recaudo, ver Anexo No. 3.

3.3. RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Durante el período que comprende el informe, el fideicomiso presenta el siguiente registro por concepto de rendimientos:

- ✓ *Fondo de Inversión Colectiva*

RENDIMIENTOS BRUTOS P.A. TITULARIZACIÓN ACUEDUCTO DE BOGOTÁ					
FECHA	CONCEPTO			VALOR	TASA
mar-17	FIC FIDUGOB	002001007857	Fondo de Excedentes	$ 6,038,081.35	6.21%
	FIC FIDUGOB	000200157218	Fondo de Principal	$ 6,532,345.28	6.21%
TOTAL				$ 12,570,426.63	

- ✓ *Cuentas de Ahorros*

RENDIMIENTOS BANCO DE BOGOTÁ P.A. TITULARIZACIÓN ACUEDUCTO DE BOGOTÁ					
FECHA	CONCEPTO			VALOR	TASA
mar-17	AHORROS	000-24200-8	ACUEDUCTO BOGOTA F.I.	$ 24,539,511.00	8.00%
	AHORROS	000-24201-6	ACUEDUCTO BOGOTA F.P.	$ 12,534,349.00	8.00%
	AHORROS	000-24202-4	ACUEDUCTO BOGOTA F.E.	$ 67,711.00	8.00%
	AHORROS	000-26975-3	ACUEDUCTO BOGOTA FPC	$ 4,117,068.00	8.00%
TOTAL				$ 41,258,639.00	

RENDIMIENTOS ENTIDADES BANCARIAS P.A. TITULARIZACIÓN ACUEDUCTO DE BOGOTÁ					
FECHA	CONCEPTO			VALOR	TASA
mar-17	AHORROS	005066926011	CITIBANK	$ 6,222,119.04	8.30%
	AHORROS	000200003696	BBVA	$ 933,041.00	7.95%
	AHORROS	000009130832	POPULAR	$ 3,986,337.21	7.85%
TOTAL				$ 11,141,497.25	

3.3.1. RENTABILIDAD FIC FIDUGOB

La rentabilidad promedio del Fondo de Inversión Colectiva Abierta FIDUGOB a 30 días fue de **6.21 % EA,** el cual se refleja en el extracto adjunto. Ver Anexo No. 6.

3.3.2. VALOR EN RIESGO DEL MERCADO DEL PORTAFOLIO

El valor en Riesgo del Mercado en Portafolio y comportamiento del Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB durante el mes de marzo de 2017 fue de **0.07%.**

3.4. GASTOS

Durante el mes de marzo de 2017, se presentaron los siguientes gastos a cargo del fideicomiso:

- ✓ Durante el periodo del presente informe, se realizó el pago de la factura Deceval por valor de $ 2.601.698,00 correspondiente a la administración de emisiones mes de febrero de 2017.

- ✓ Cobro de gastos de Deceval por concepto de las negociaciones de títulos valores, el cual presentó un valor a pagar de $ 131.321,00 y $ 174.924,69 correspondientes al mes de enero y febrero de 2017 respectivamente.

- ✓ Durante el periodo del presente informe se realizó el pago a la Bolsa de Valores de Colombia por concepto de servicio de sostenimiento de emisores del año 2017, por valor de $50.099.000.

3.5. RETIROS DE CAPITAL

Con cargo al fideicomitente y como restitución de aportes los retiros en el mes de marzo de 2017 son los siguientes:

FIDUCIARIA BOGOTA
800142383-7
PAGOS MARZO 2017- RESTITUCIONES DE APORTES

No	Id	Tercero	Pago	Valor	GMF	Valor Retelca	Valor Retelva	Valor RetеFuente	Valor Neto	Descripción
1	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	03 jun 17	$ 5.000.000.000.00	$	$	$	$	$ 5.000.000.000.00	Fondo Excedentes
2	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	03 ago 17	$ 2.000.000.000.00	$	$	$	$	$ 2.000.000.000.00	Fondo Excedentes
3	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	14/03/2017	$ 4.000.000.000.00	$	$	$	$	$ 4.000.000.000.00	Fondo Excedentes
4	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	16/03/2017	$ 2.000.000.000.00	$	$	$	$	$ 2.000.000.000.00	Fondo Excedentes
5	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	23/03/2017	$ 3.500.000.000.00	$	$	$	$	$ 3.500.000.000.00	Fondo Excedentes
6	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	28/03/2017	$ 2.500.000.000.00	$	$	$	$	$ 2.500.000.000.00	Fondo Excedentes
7	899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	29/03/2017	$ 2.000.000.000.00	$	$	$	$	$ 2.000.000.000.00	Fondo Excedentes
TOTAL				$ 21.000.000.000.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 21.000.000.000.00	

3.6. CAUSACIONES

La causación de los intereses para el mes de marzo de 2017 asciende a **$ 1.349.929.444.44** Mcte.

3.7. COMISION FIDUCIARIA

LA FIDUCIARIA por su gestión tendrá derecho a una comisión mensual igual a cinco punto cuatro Salarios Mínimos Legales Mensuales Vigentes (5.4). Se relacionan las facturas pendientes por pagar.

P.A. 3-2-48176 ACUEDUCTO DE BOGOTÁ
COMISIÓN FIDUCIARIA
mar-17

CAUSACIÓN	MES	VALOR BRUTO	IVA	VALOR TOTAL
10-mar-17	Febrero	$ 3,983,672	$ 637,388	$ 4,621,060
TOTAL			$	4,621,060

4. ESTADOS FINANCIEROS

Se adjunta el Balance General, Estado de Resultados, Portafolio de Inversiones y las Notas Explicativas de los Estados Financieros con corte a marzo de 2017. Ver anexo No. 4.

4.1. CUENTAS POR COBRAR

A corte del 31 de marzo de 2017, se registran cuentas por cobrar por valor de **$ 150.000.000.000** que corresponde al valor de la emisión de los títulos TAB.

4.2. AJUSTES BANCARIOS - CHEQUES DEVUELTOS

Dentro del periodo del informe, no se realizaron procesos de cheques devueltos.

5. SALDO FINAL

Al cierre del presente informe se presenta un saldo final de **$ 22.695.867.880,57** en las cuentas del Fideicomiso y **$ 21.199.412.232,80** en el Portafolio de Inversión detallado de la siguiente manera:

SALDO FINAL FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ A 31 DE MARZO DE 2017			
No. CUENTA		**ENTIDAD FINANCIERA**	**VALOR**
CORRIENTE	005-48699-8	HELM BANK	$ 834,708,988.24
	00-6692602-8	CITIBANK	$ 1,871,776,716.55
	00-452102074-7	COLPATRIA	$ 13,109,742,170.93
			$ 15,816,227,875.72
AHORROS	000-24200-8	ACUEDUCTO BOGOTA F.I.	$ 3,943,689,511.00
	000-24201-6	ACUEDUCTO BOGOTA F.P.	$ 1,325,556,748.56
	000-24202-4	ACUEDUCTO BOGOTA F.E.	$ 10,505,496.42
	000-26975-3	ACUEDUCTO BOGOTA FPC	$ 745,062,991.52
			$ 6,024,814,747.50
FIC FIDUGOB	002001007857	FONDO EXCEDENTES	$ 23,543,987.27
	000200157218	FONDO PRINCIPAL	$ 831,281,270.08
			$ 854,825,257.35
TOTAL			**$ 22,695,867,880.57**

SALDO FINAL PORTAFOLIO			
No. CUENTA		**ENTIDAD FINANCIERA**	**VALOR**
AHORROS	870003696	BBVA	$ 13,222,564.16
	5066926011	CITIBANK	$ 235,606,952.41
	220009130832	POPULAR	$ 1,025,395,716.23
			$ 1,274,225,232.80
CTE	870003688	BBVA	$ -
	66926036	CITIBANK	$ -
	110009135856	POPULAR	$ -
			$ -
PORTAFOLIO			**$ 23,700,668,000.00**
TOTAL			**$ 24,974,893,232.80**
PARTIDAS CONCILIATORIAS			$ 974,598.09
GRAN TOTAL			**$ 47,671,735,711.46**

PORTAFOLIO DE INVERSIONES

POR TIPO DE INVERSIÓN

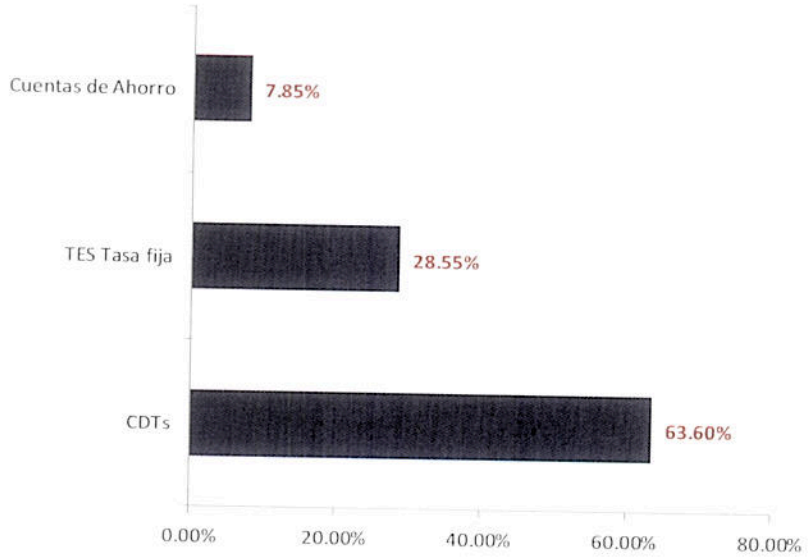
Fiduciaria Bogotá

PORTAFOLIO POR TIPO DE INVERSIÓN

PORTAFOLIO POR TIPO DE INVERSIÓN

INVERSIÓN	31-mar-17	PARTICIPACIÓN
CDTs	16,356,618,000	63.60%
TES Tasa fija	7,344,050,000	28.55%
Cuentas de Ahorro	2,019,082,722	7.85%
TOTAL	25,719,750,722.44	100.00%

Valores en millones



POR PLAZO

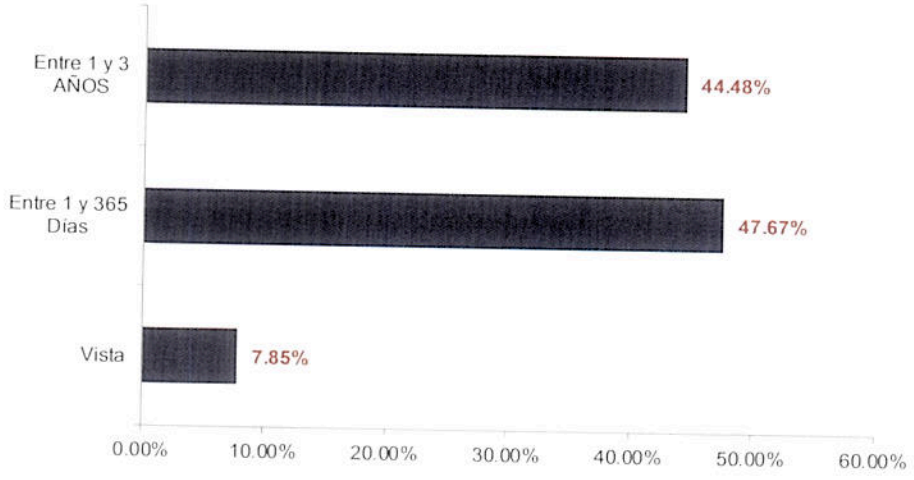
Fiduciaria Bogotá

PORTAFOLIO POR PLAZO

PORTAFOLIO POR PLAZO

INVERSIÓN	31-mar-17	PARTICIPACIÓN
Vista	2,019,082,722.44	7.85%
Entre 1 y 365 Días	12,261,406,000.00	47.67%
Entre 1 y 3 AÑOS	11,439,262,000.00	44.48%
TOTAL	25,719,750,722.44	100.00%

Valores en millones



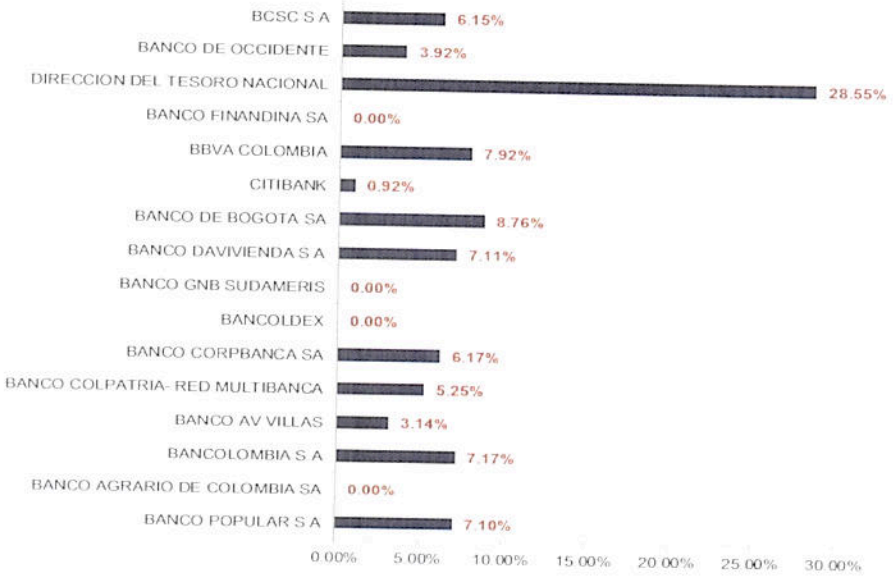
POR EMISOR

Fiduciaria Bogotá

PORTAFOLIO POR EMISOR

PORTAFOLIO POR EMISOR

INVERSIÓN	31-mar-17	PARTICIPACIÓN
BANCO POPULAR S A	1,824,856,738.34	7.10%
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA SA	0.00	0.00%
BANCOLOMBIA S.A	1,843,448,000.00	7.17%
BANCO AV VILLAS	807,902,000.00	3.14%
BANCO COLPATRIA- RED MULTIBANCA	1,349,029,000.00	5.25%
BANCO CORPBANCA SA	1,587,731,000.00	6.17%
BANCOLDEX	0.00	0.00%
BANCO GNB SUDAMERIS	0.00	0.00%
BANCO DAVIVIENDA S A	1,827,841,000.00	7.11%
BANCO DE BOGOTA SA	2,252,652,991.52	8.76%
CITIBANK	235,606,952.42	0.92%
BBVA COLOMBIA	2,036,448,040.16	7.92%
BANCO FINANDINA SA	0.00	0.00%
DIRECCION DEL TESORO NACIONAL	7,344,050,000.00	28.55%
BANCO DE OCCIDENTE	1,008,805,000.00	3.92%
BCSC S A	1,582,440,000.00	6.15%
BANCO FALABELLA S.A	2,018,940,000.00	7.85%
TOTAL	25,719,750,722.44	100.00%



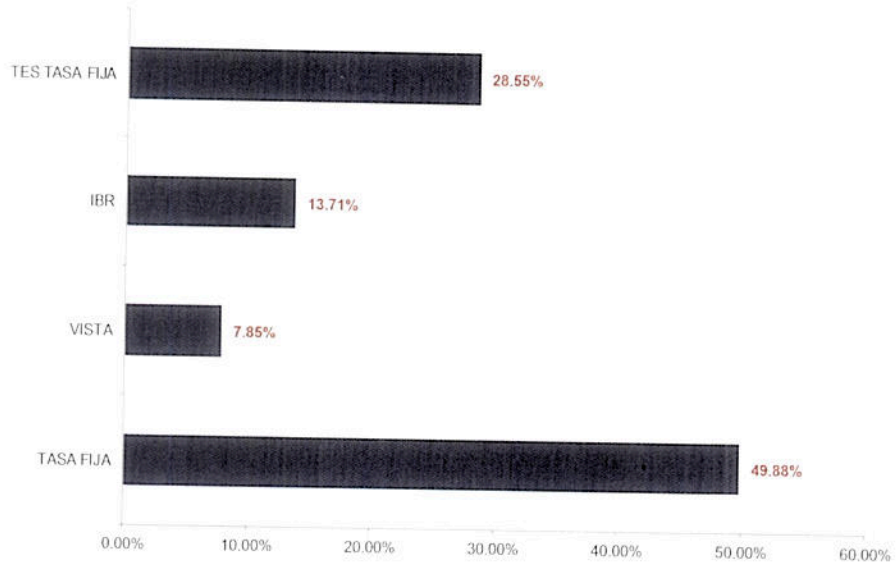
TIPO DE TASA

Fiduciaria Bogotá

PORTAFOLIO POR TASA

PORTAFOLIO POR TIPO DE TASA

INVERSIÓN	31-mar-17	PARTICIPACIÓN
TASA FIJA	12,830,088,000.00	49.88%
VISTA	2,019,082,722.44	7.85%
IBR	3,526,530,000.00	13.71%
TES TASA FIJA	7,344,050,000.00	28.55%
TOTAL	25,719,750,722.44	100.00%



RENTABILIDAD

ACUEDUCTO MENSUAL MARZO 2017

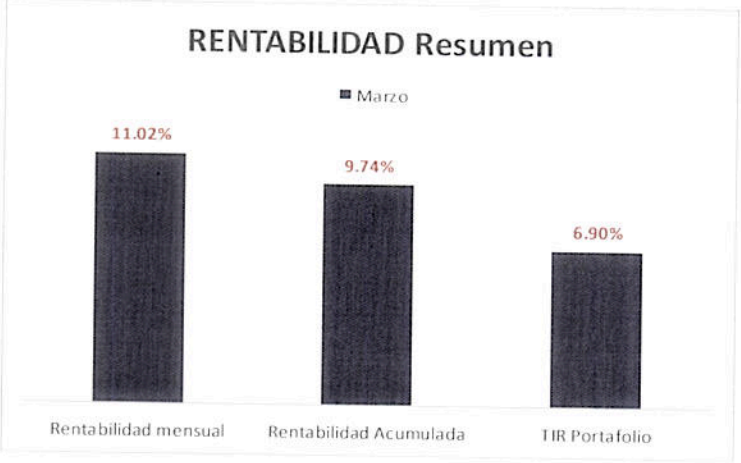
CONCEPTO	FECHA	VALOR
SALDO INICIAL	28/02/2017	21,232,782,913.44
APORTES	16/03/2017	97,000,000.00
APORTES	03/03/2017	4,166,666,666.67
SALDO FINAL	31/03/2017	- 25,719,750,722.44

RENTABILIDAD	11.02%

RENTABILIDAD MENSUAL MARZO 2017	11.02%
RENTABILIDAD DESDE NOVIEMBRE 2016	9.74%
RENTABILIDAD DESDE INICIO DEL NEGOCIO HASTA NOVIEMBRE DE 2016	8.33%

Fiduciaria Bogotá

	Rentabilidad mensual	Rentabilidad Acumulada	TIR Portafolio
Marzo	11.02%	9.74%	6.90%



COMPRAS

Fiduciaria Bogotá

Sec.	Clase Titulo	Emisor	Id. Emisor	Compra	Valor Compra	Valor Nominal	TIR Resumen	Dial al Vcmto	Valor Presente
	C.D.T. Est.	Banco Falabella							
194	Credito	S.A	900047981	6/03/2017	2.000.000.000	2.000.000.000	8.5768	549.00	2.000.450.942
		Direccion Del							
195	Tes	Tesoro Nacional	899999090	6/03/2017	2.230.786.000	2.000.000.000	6.2566	597.00	2.231.240.000
	C.D.T. Est.								
198	Credito	Bcsc S A	860007335	14/03/2017	1.575.885.000	1.500.000.000	7.271	171.00	1.576.305.000

TOTAL 5,807,995,942

ISO 9001 Icontec Internacional
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

023

VENTAS

Fiduciaria Bogotá

Titulo	Sec. Vta	Emisor	Id. Emisor	Fecha Operacion	Valor Operacion	Valor Compra	Valor Nominal	Fecha Compra	Fecha Emision	Fecha Vcmto.	Modal.	Valor Presente	Tasa Efectiva Venta	Utilidad o Perdida	TIR Resumen	Dias al Vcmto
107	23	Del Tesoro	899999090	42.804.00	1.116.136.000.00	1.115.393.000.00	1.000.000.000.00	06/03/2017	24/10/2007	24/10/2018	AV	1.115.740.000	6.2707	396.000.00	6.28	602
89	25	Bcsc S.A	860007335	15-mar-17	1.021.080.000.00	1.015.510.000.00	1.000.000.000.00	05-dec-2016	21-sep-16	21-sep-17	TV	1.021.060.000.00	7.3209	20.000.00	7.28	204

TOTAL 2,136,800,000

024

Calle 67 No. 7 -37 Piso 3 • Bogotá • Colombia • (571) 3485400 • www.fidubogota.com

ISO 9001
Icontec Internacional
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

RENDIMIENTOS

Fiduciaria Bogotá

Fecha	Portafolio	Tipo Operación	Valor	Contraparte	Emisión	Nominal	Vencto	Isin
8/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	10.537.500,00	BANCO DE OCCIDENTE	CDT	500.000.000,00	8/09/2017	CO823CD37432
10/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	6.322.500,00	BANCO AV VILLAS	CDT	300.000.000,00	10/09/2017	CO852CD35027
13/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	10.005.000,00	BANCO DAVIVIENDA S A	CDT	500.000.000,00	12/09/2018	CO851CD00202
13/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	7.376.250,00	BANCO CORPBANCA SA	CDT	350.000.000,00	11/03/2018	CO806CD00277
15/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	5.430.000,00	BANCO COLOMBIA S A	CDT	400.000.000,00	15/09/2017	CO817CD02C8
17/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	10.425.000,00	BANCO AV VILLAS	CDT	500.000.000,00	17/09/2017	CO852CD38183
21/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	10.537.500,00	BANCO DE BOGOTA SA	CDT	1.500.000.000,00	28/08/2017	CO801CD05AM0
27/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	5.350.000,00	BANCO POPULAR S A	CDT	500.000.000,00	25/09/2017	CO802CD12142
27/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	15.730.400,00	BANCO DAVIVIENDA S A	CDT	800.000.000,00	25/09/2017	CO851CD00H4
27/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	5.010.000,00	BANCO POPULAR S A	CDT	300.000.000,00	25/09/2017	CO802CD12142
30/03/2017	P45176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdtos. Capital	10.302.500,00	BANCO DE OCCIDENTE	CDT	500.000.000,00	30/09/2017	CO823CD38517
	Total		103,029,650.00					

VAR Y DURACIÓN

Fiduciaria Bogotá

PORTAFOLIO	DURACIÓN (años)	TIR	VAR%	DURACIÓN MODIFICADA
Titularizacion EAB	0.8529	6.902%	0.090%	0.9117

Fiduciaria Bogotá

VaR

TITULARIZACION EAAB
Corte: Marzo 2017

Fecha:	
Valor del Portafolio:	25,719,750,722.06
Factor de Riesgo	
TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 1	15,637,866.28
TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 2	7,693,854.76
TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 3	2,390,630.01
TASA DE INTERÉS CEC UVR - COMPONENTE 1	-
TASA DE INTERÉS CEC UVR - COMPONENTE 2	-
TASA DE INTERÉS CEC UVR - COMPONENTE 3	-
TASA DE INTERÉS CEC TESOROS - COMPONENTE 1	-
TASA DE INTERÉS CEC TESOROS - COMPONENTE 2	-
TASA DE INTERÉS CEC TESOROS - COMPONENTE 3	-
TASA DE INTERÉS DTF - NODO 1 (CORTO PLAZO)	-
TASA DE INTERÉS DTF - NODO 2 (LARGO PLAZO)	-
TASA DE INTERÉS IPC	11,424,129.56
TASA DE CAMBIO - TRM	-
TASA DE CAMBIO - EURO / PESOS	-
PRECIO DE ACCIONES - IGBC	-
PRECIO DE ACCIONES - WORLD INDEX	-
CARTERAS COLECTIVAS	-
Total VaR No diversificado	**23,073,713**
% Sobre el Total del Portafolio	**0.090%**
Nota:	23,073,713.04
* Corresponde al Valor en Riesgo para un horizonte de 1 día y un nivel de confianza del 99%.Calculado de acuerdo con el método estándar reglamentado en la C.E. 051 de 2007 expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia.	25,719,750,722.06

DERIVADOS

Fiduciaria Bogotá

Portafolio	Oper.	Operacion	Valor	Contraparte	Estado	Trader	Emision	Nominal	Tipinv	Emision	Vencto	Medio Pago	DCV	Fecha

EL PORTAFOLIO NO TIENE OPERACIONES DE DERIVADOS

7. CONCILIACIONES BANCARIAS

El proceso de conciliación bancaria es realizado por la Gerencia de Conciliaciones y en equipo con la Gerencia de Fiducia se definen las acciones pertinentes para la depuración de las partidas registradas; esta actividad cuenta con controles y un desarrollo de actividades tendientes a regularizar con la mayor oportunidad y en el menor plazo la cantidad y valor de las mismas.

La gestión abarca el envío y reporte permanente de las partidas conciliatorias y el trámite de depuración, dejando evidencia de dicha gestión con los soportes correspondientes. La Gerencia de Conciliaciones valida y regulariza las partidas actualizando la conciliación. Se realizan actividades de control y verificación dentro de todo el proceso que aseguran la calidad de la información por cada negocio.

A corte 31 de marzo de 2017 se presentan partidas pendientes por conciliar de las diferentes Entidades Bancarias, así: Banco de Bogotá por valor de $171.264,79, Banco Popular por valor de $785.08, Banco BBVA por valor de $66.501,00 y Banco Citibank por valor de $ 717.510,30, los cuales corresponden a gastos bancarios cobrados por cada una de ellas, cabe aclarar que Fidubogotá realizó la solicitud del reintegro de dichos recursos a fin de subsanar dichas partidas.

8. LÍNEA ÉTICA

Pensando siempre en crear líneas de comunicación efectivas con nuestros clientes, la Fiduciaria ha dispuesto un nuevo sistema de comunicación llamado línea ética, en el que usted podrá reportar irregularidades o conductas asociadas a:

- Fraude o error en la preparación, revisión, presentación y/o auditoría de los estados financiero.
- Pérdida de activos propios de la Fiduciaria o de los terceros que administra, producto de fraudes internos y/o externos (incluida la pérdida de información).
- Revelación de información contable incompleta, inexacta, falsa o que no corresponda con la realidad económica de la entidad o negocios y fondos administrados.
- Deficiencias o incumplimientos de los controles internos en los procesos contables de la entidad.
- Soborno o pagos por la facilitación de hechos corruptos

Usted puede dar a conocer sus denuncias a través de los siguientes canales de comunicación:

- Teléfono directo en Bogotá 3485400 Ext. 3104.
- Comunicación escrita dirigida a Contraloría, Calle 67 No. 7-37. Edificio Plaza 67 Tercer piso.
- Correo electrónico: lineaetica@fidubogota.com

Recuerde que la Línea Ética no debe utilizarse para presentar quejas o reclamos relacionados con la calidad de los servicios de Fiduciaria Bogotá S.A., en caso de requerirlo por favor comuníquese con nuestra Línea de Atención al cliente:

- Teléfono directo en Bogotá 3485400 Ext. 8520
- FIDULINEA 3486700 opción 9 en Bogotá D.C
- Gratis en el resto del país a través de la línea 01 8000 52 60 30 opción 9.

IV. ANEXOS

Anexo No. 1 Intereses cancelados (hasta marzo de 2017)

Anexo No. 2 Flujo de Caja

Anexo No. 3 Cálculo Indicador de Recaudo

Anexo No. 4 Estados Financieros

Anexo No. 5 Extractos

Anexo No. 6 Ficha Técnica

Anexo No. 7 Documento Actualización SARLAFT

ANEXO No. 1

INTERESES CANCELADOS (HASTA MARZO DE 2017)

Fiduciaria Bogotá

Fecha de Pago:	Enero 26 de 2017
Fecha de Cheque:	Enero 26 de 2017
Fondo:	Intereses
	FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTA

DD.EMISI	ISIN	F.VENCIMIENTO	OCUR	NUM.DOC.TITULAR	NOMBRE INVERSIONISTA	SALDO CONTABLE	RECAUDO RENDIMIENTOS	RETENCION FUENTE	IMPUESTO ICA	FACTOR TASA
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8600343137	BANCO DAVIVIENDA S.A.	500,000,000.00	15,331,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8909006536	CORPORACION FINANCIERA CO	62,000,000.00	1,901,106.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8600029454	AXA COLPATRIA CAPITALIZADOI	5,000,000,000.00	153,315,000.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8001700437	FONDO DE CESANTIAS PORVENI	2,500,000,000.00	76,657,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8001986445	FONDO DE CESANTIAS COLFONI	2,500,000,000.00	76,657,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8002248088	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	1,507,000,000.00	46,209,141.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8002279406	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	3,603,000,000.00	110,486,800.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8002297300	FDO DE PENSIONES OBLIGATOR	8,000,000,000.00	245,304,000.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8600290021	CIRCULO DE VIAJES UNIVERSAL	500,000,000.00	15,331,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9004017565	COLAM HOLDINGS LLC	500,000,000.00	15,331,500.00	613,260.00	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9003797593	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	2,503,000,000.00	76,657,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9003799210	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	4,000,000,000.00	122,652,000.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9003875196	FONDO PENSIONES OBLIGATOR	1,503,000,000.00	45,994,500.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9000956121	PASIVOS PENSIONALES PORVEN	2,568,000,000.00	78,742,584.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9005667603	CONSORCIO CCP 2012	2,565,000,000.00	78,650,595.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8300540605	FIDUCOLDEX - CONFIAR FONPET	733,000,000.00	22,475,979.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8300529989	P.A FONPET 2012 BBVA	293,000,000.00	8,984,259.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8300540762	FIDEICOMISO 630063 CONSORCI	1,172,000,000.00	35,937,036.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8300545390	P.A. ECOPENSIONES 2016	3,300,000,000.00	101,187,900.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	9010088397	CONSORCIO - PAP ECOPETROL F	3,400,000,000.00	104,254,200.00	-	-	0.030663
COV3(	COV31CB00023	20160726	NIT	8300540762	FIDUOCCIDENTE PAP ECOPETRO	3,300,000,000.00	101,187,900.00	-	-	0.030663
						50,000,000,000.00	1,533,150,000.00	613,260.00	1,532,536,740.00	
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8001700437	FONDO DE CESANTIAS PORVENI	2,883,000,000.00	87,331,836.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8002248088	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	35,313,000,000.00	1,070,610,156.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8002279406	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	3,500,000,000.00	106,022,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8002297300	FDO DE PENSIONES OBLIGATOR	9,500,000,000.00	287,774,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9000956121	PASIVO PENSIONAL PORVENIR	50,000,000.00	1,514,600.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9003797593	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	2,000,000,000.00	60,584,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9003799210	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT	3,000,000,000.00	90,876,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9003928955	FONDO DE PENS OBLIGATORIAS	3,000,000,000.00	90,876,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8001982815	PROTECCION - FONDO DE PENSI	966,000,000.00	29,322,656.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9000956121	PASIVOS PENSIONALES PORVEN	8,884,000,000.00	269,114,128.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9005667603	CONSORCIO CCP 2012	8,881,000,000.00	269,023,252.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300540605	FIDUCOLDEX - CONFIAR FONPET	2,537,000,000.00	76,850,804.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300529989	P.A FONPET 2012 BBVA	1,015,000,000.00	30,746,380.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300540762	FIDEICOMISO 630063 CONSORCI	4,060,000,000.00	122,985,520.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9000956121	PA TERMINAL DE TRANSPORTES	50,000,000.00	1,514,600.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300330365	PASIVO PENSIONAL MUN DE RIO	1,000,000,000.00	30,292,000.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300545390	P.A. ECOPENSIONES 2016	4,400,000,000.00	133,284,800.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	9010088397	CONSORCIO - PAP ECOPETROL F	4,400,000,000.00	133,284,800.00	-	-	0.033497
COV3(	COV31CB00031	20160726	NIT	8300540762	FIDUOCCIDENTE PAP ECOPETRO	4,529,000,000.00	137,192,468.00	-	-	0.033497
						100,000,000,000.00	3,029,200,000.00	-	3,029,200,000.00	

GRAN TOTAL	150,000,000,000.00	$ 4,562,350,000.00	$ 613,260.00
NETO A GIRAR		$ 4,561,736,740.00	

030

ANEXO No. 2

FLUJO DE CAJA

PA FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ FLUJO DE CAJA - MARZO 2017 3-2-48176	
SALDO INICIAL	**$ 26,701,834,364.29**
INGRESOS	**$ 112,341,116,526.31**
Ingreso de Recursos	**$ 112,287,287,460.68**
CTA CTE 005 48699 8 HELM BANK	$ 968.119.238.00
CTA CTE 00 6692602 8 CITIBANK	$ 3.024.651.982.00
CTA CTE 00 452102074 7 COLPATRIA	$ 17.070.213.109.01
CTA AHO 000 24200 8 BOGOTÁ	$ 1.292.917.722.33
CTA AHO 000 242016 BOGOTÁ	$ 11.679.644.718.00
CTA AHO 000 24202 4 BOGOTÁ	$ -
CTA AHO 000 26975 3 BOGOTÁ	$ 200.029.650.00
FONDO EXCEDENTES	$ 33.723.787.904.30
FONDO INTERESES CANCELADO	$ -
FONDO PRINCIPAL CANCELADO	$ -
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	$ -
FONDO PRINCIPAL VIGENTE	$ 44.327.923.137.04
Rendimientos Netos	**$ 53,829,065.63**
FONDO EXCEDENTES	$ 6.038.081.35
FONDO INTERESES	$ -
FONDO PRINCIPAL CANCELADO	$ -
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	$ -
FONDO PRINCIPAL VIGENTE	$ 6.532.345.28
CTA AHO 000 24200 8 BOGOTÁ	$ 24.539.511.00
CTA AHO 000 242016 BOGOTÁ	$ 12.534.349.00
CTA AHO 000 24202 4 BOGOTÁ	$ 67.71100
CTA AHO 000 26975 3 BOGOTÁ	$ 4.117.068.00
EGRESOS	**$ 116,347,083,010.03**
Pagos Realizados	**$ 116,347,083,010.03**
CTA CTE 005 48699 8 HELM BANK	$ 1.488.916.577.00
CTA CTE 00 6692602 8 CITIBANK	$ 2.697.103.184.00
CTA CTE 00 452102074 7 COLPATRIA	$ 16.126.017.176.00
CTA AHO 000 24200 8 BOGOTÁ	$ -
CTA AHO 000 242016 BOGOTÁ	$ 16.808.368.25184
CTA AHO 000 24202 4 BOGOTÁ	$ -
CTA AHO 000 26975 3 BOGOTÁ	$ 5.885.000.00
FONDO EXCEDENTES	$ 33.861438.302.30
FONDO INTERESES	$ -
FONDO PRINCIPAL (CANCELADO)	$ -
FONDO PRINCIPAL (VIGENTE)	$ 45.359.354.508.89
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	$ -
Retencion Sobre Pagos Efectuados	**$ -**
FONDO EXCEDENTES	
FONDO INTERESES	$ -
FONDO PRINCIPAL	$ -
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	$ -
GMF Sobre Pagos Efectuados	**$ -**
Ajustes Bancarios y Cheques Devueltos	**$ -**
Comisión y Gastos Bancarios	**$ -**
CTA CTE 005 48699 8 HELM BANK	$ -
CTA CTE 00 6692602 8 CITIBANK	$ -
SALDO FINAL	**$ 22,695,867,880.57**

032

ANEXO No. 3

CÁLCULO INDICADOR DE RECAUDO

Fiduciaria Bogotá

CONTROL INDICADOR DE RECAUDO

El Indicador de Recaudo "Se refiere al resultado de dividir el ingreso promedio del Fideicomiso Acueducto de Bogotá correspondiente a los últimos tres (3) meses entre el servicio de la deuda del Fideicomiso correspondiente al siguiente periodo de causación de intereses. Para tal efecto se entenderá por servicio de la deuda la suma que deba pagar el Fideicomiso por concepto de intreses, capital, costos y gastos. El Indicador de recaudo será calculado mensualmente por la Fiduciaria con corte al último dia calendario del respectivo mes"

2016

Recaudos por Banco	ene-16	Promedio 3 meses	feb-16	Promedio 3 meses	mar-16	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	1.883.637.213,00	2.122.682.288,00	1.247.356.528,00	1.793.444.624,33	1.692.026.164,00	1.607.673.301,67
Bco. Citibank	3.498.312.761,00	3.626.585.651,00	3.847.932.629,00	3.787.722.868,33	3.022.821.512,00	3.456.355.634,00
Bco. Colpatria	15.317.797.344,00	15.341.378.541,67	16.419.933.730,00	15.958.087.266,67	13.677.201.522,00	15.138.310.865,33
TOTALES	20,699,747,318.00	21,090,646,480.67	21,515,222,887.00	21,539,254,759.33	18,392,049,198.00	20,202,339,801.00

Servicio de la Deuda	ene-16	Promedio 3 meses	feb-16	Promedio 3 meses	mar-16	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	1.900.000.000,00	2.297.288.371,67	2.221.130.697,56	1.966.981.937,52	3.105.628.215,12	2.408.919.637,56
Prov. Capital	8.333.333.333,00	11.793.602.261,15	8.333.333.333,00	8.873.600.027,66	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00
Costos y Gastos	4.679.726,00	4.679.259,24	4.666.940,00	4.646.954,73	4.365.847,00	4.570.837,67
TOTALES	10,238,013,059.00	14,095,569,892.06	10,559,130,970.56	10,845,228,919.92	11,443,327,395.12	10,746,823,808.23
INDICADOR RECAUDO		1.50		1.99		1.88

Recaudos por Banco	abr-16	Promedio 3 meses	may-16	Promedio 3 meses	jun-16	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	1.640.776.714,00	1.526.719.802,00	964.255.178,01	1.432.352.685,34	2.646.070.410,00	1.750.367.434,00
Bco. Citibank	3.934.497.081,00	3.601.750.407,33	2.988.556.611,00	3.315.291.734,67	3.821.020.473,00	3.581.358.055,00
Bco. Colpatria	14.574.218.976,00	14.890.451.409,33	14.254.233.386,00	14.168.551.294,67	14.940.653.471,00	14.589.701.944,33
TOTALES	20,149,492,771.00	20,018,921,618.67	18,207,045,175.01	18,916,195,714.67	21,407,744,354.00	19,921,427,433.34

Servicio de la Deuda	abr-16	Promedio 3 meses	may-16	Promedio 3 meses	jun-16	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	2.329.327.222,22	2.552.028.711,63	2.702.442.222,22	2.712.465.886,52	2.615.266.666,67	2.549.012.037,04
Prov. Capital	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00
Costos y Gastos	0,00	3.010.929,00	9.183.335,00	4.516.394,00	46.649.340,47	18.610.891,82
TOTALES	10,662,660,555.22	10,888,372,973.63	11,044,958,890.22	11,050,315,613.52	10,995,249,340.14	10,900,956,261.86
		1.84		1.71		1.83

Recaudos por Banco	jul-16	Promedio 3 meses	ago-16	Promedio 3 meses	sep-16	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	1.782.387.866,96	1.797.571.151,66	1.250.342.027,24	1.892.933.434,73	1.867.966.566,00	1.633.565.486,73
Bco. Citibank	2.692.413.132,00	3.167.330.072,00	2.215.569.808,17	2.909.667.804,39	3.005.132.290,00	2.637.705.076,72
Bco. Colpatria	13.297.998.787,00	14.164.295.214,67	12.433.279.816,92	13.557.310.691,64	14.519.577.487,00	13.416.952.030,31
TOTALES	17,772,799,785.96	19,129,196,438.32	15,899,191,652.33	18,359,911,930.76	19,392,676,343.00	17,688,222,593.76

Servicio de la Deuda	jul-16	Promedio 3 meses	ago-16	Promedio 3 meses	sep-16	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	2.267.838.889,00	2.528.515.925,96	2.828.884.782,61	2.570.663.446,09	2.737.630.434,78	2.611.451.368,80
Prov. Capital	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00
Costos y Gastos	9.183.334,00	21.672.003,16	9.426.657,63	21.753.110,70	4.666.940,00	7.758.977,21
TOTALES	10,610,355,556.00	10,883,521,262.12	11,171,644,773.24	10,925,749,889.79	11,075,630,707.78	10,952,543,679.01
INDICADOR RECAUDO		1.76		1.68		1.61

Recaudos por Banco	oct-16	Promedio 3 meses	nov-16	Promedio 3 meses	dic-16	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	1.366.813.869,24	1.495.040.820,83	819.964.739,00	1.351.581.724,75	2.140.094.440,00	1.442.291.016,08
Bco. Citibank	3.359.497.759,17	2.860.066.619,11	3.111.754.376,40	3.169.794.808,52	4.111.691.881,00	3.638.648.006,52
Bco. Colpatria	12.006.604.969,92	12.986.487.424,61	15.246.480.517,00	13.920.887.657,97	16.583.989.999,00	14.609.026.161,97
TOTALES	16,732,916,598.33	17,341,594,864.55	19,201,199,632.40	18,442,264,191.24	22,835,776,323.00	19,589,964,184.58

Servicio de la Deuda	oct-16	Promedio 3 meses	nov-16	Promedio 3 meses	dic-16	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	2.737.630.434,78	2.768.048.550,72	1.487.722.826,09	2.320.594.565,22	1.537.313.586,96	1.920.888.949,28
Prov. Capital	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00	4.166.666.666,67	6.944.444.444,22	4.166.666.666,67	5.555.555.555,44
Costos y Gastos	4.666.940,00	6.253.512,54	10.080.365,43	6.471.415,14	6.548.332,99	7.098.546,14
TOTALES	11,075,630,707.78	11,107,635,396.27	5,664,469,858.18	9,271,910,424.58	5,710,528,586.61	7,483,543,050.86
		1.56		1.99		2.62

Recaudos por Banco	ene-17	Promedio 3 meses	feb-17	Promedio 3 meses	mar-17	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	818.381.459,00	1.259.480.212,67	968.119.238,00	1.308.865.045,67	968.119.238,00	918.206.945,00
Bco. Citibank	2.461.902.166,00	3.239.449.475,47	3.024.651.982,00	3.199.415.344,00	3.024.651.982,00	2.837.068.710,00
Bco. Colpatria	12.618.566.945,00	14.813.012.487,00	17.070.213.109,01	15.424.256.684,34	17.070.213.109,01	15.586.331.054,34
TOTALES	15,898,850,570.00	19,311,942,175.13	21,062,984,329.01	19,932,537,074.00	21,062,984,329.01	19,341,606,409.34

Servicio de la Deuda	ene-17	Promedio 3 meses	feb-17	Promedio 3 meses	mar-17	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	1.501.045.688,41	1.508.694.033,82	1.219.291.111,11	1.419.216.755,49	1.349.929.444,44	1.356.755.414,65
Prov. Capital	4.166.666.666,67	4.166.666.666,67	4.166.666.666,67	4.166.666.666,67	4.166.666.666,67	4.166.666.666,67
Costos y Gastos	2.930.637,48	6.519.778,63	131.321,00	3.203.430,49	52.875.622,69	18.645.860,39
TOTALES	5,670,642,992.55	5,681,880,479.12	5,386,089,098.78	5,589,086,892.65	5,569,471,733.80	5,542,067,941.71
INDICADOR RECAUDO		3.40		3.57		3.49

ISO 9001 Icontec Internacional

CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

034

ANEXO No. 4

ESTADOS FINANCIEROS

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA E.S.P. (3-2-48176)
Balances Generales
Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017
(Expresados en millones de pesos)

Activo		31 de marzo	28 de febrero
Disponible (nota 3)	$	23.116,2	25.452,3
Inversiones (nota 4)		24.555,5	21.936,5
Cuentas por cobrar (nota 5)		150.000,0	150.000,0
	$	197.671,7	197.388,8
Cuentas de orden deudoras (nota 10)	$	46.750,7	39.475,2
Pasivos y Bienes Fideicomitidos			
Pasivo			
Cuentas por pagar (nota 6)	$	2.840,1	1.490,1
Titulos de inversion en circulacion (nota 7)		150.000,0	150.000,0
	$	152.840,1	151.490,1
Bienes Fideicomitidos (nota 8)			
Acreedores Fiduciarios	$	271.173,8	271.110,9
Resultado de ejercicios Anteriores		(222.817,0)	(222.817,0)
Resultados del Ejercicio		(3.525,2)	(2.395,2)
	$	44.831,6	45.898,7
Total Pasivo y Bienes Fideicomitidos	$	197.671,7	197.388,8
Cuentas de orden deudoras por contra (nota 10)	$	46.750,7	39.475,2

Véanse las Notas que acompañan a los Estados Financieros.

Julián García Suárez
Representante Legal

Henry Oswaldo Pedraza Corredor
Contador
T.P. 46290 - T

036

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE
EMPRESA DE ACUEDUCTO,ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTÁ. E.S.P. (3-2-48176)
Estado de Ingresos y Gastos
Por los periodos terminados al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017
(Expresado en millones de pesos)

		31 de marzo	28 de febrero
Ingresos operacionales			
Utilidad en valoración inversiones negociables			
títulos participativos	$	64,1	50,7
títulos de deuda		209,0	106,5
	$	273,1	157,2
Gastos y costos operacionales (nota 9)			
Intereses	$	1.349,9	1.219,2
Gravamen a los movimientos financieros		0,2	0,1
Otros gastos operacionales		53,0	2,9
	$	1.403,1	1.222,2
Resultado del ejercicio	$	(1.130,0)	(1.065,0)

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Julián García Suárez
Representante legal

Henry Oswaldo Pedraza Corredor
Contador
T.P. 46290 - T

637

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA E.S.P.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017
(Expresadas en millones de pesos)

(1) Entidad Reportante

Fiduciaria Bogotá, S.A. y La Empresa De Acueducto y Alcantarillado De Bogotá ESP, empresa de servicios públicos domiciliarios mediante contrato celebrado el 1 de diciembre de 2014 constituyeron una fiducia mercantil irrevocable de administración y pagos denominada fideicomiso Acueducto Bogotá (3-2-48176). La fiducia inició operaciones el 4 de diciembre del 2014 en Fiduciaria Bogotá y la duración del contrato será hasta que se rediman los títulos TAB.

Por instrucción del fideicomitente, los saldos fueron trasladados del contrato fiduciario (32082) de Fiduciaria Corficolombiana S.A., manteniendo la continuidad operativa del contrato en mención. Los saldos de las cuentas fueron trasladados con corte a 4 de diciembre de 2014 por instrucción del fideicomitente así:

Concepto		Valor
Disponible	$	1.514,4
Inversiones		6.864,8
Cuenta por cobrar		250.000,0
Otras activos		3,5
Total activo		258.382,7
Cuenta por pagar		1.910,6
Otros pasivos		250.000,0
Total Pasivos		251.910,6
Bienes Fideicomitidos		6.472,1
Total Pasivos y Bienes fideicomitidos	$	258.382,7

El objeto del contrato es emitir títulos de contenido crediticio denominados Títulos TAB Acueducto de Bogotá para ser colocados en el segundo mercado por los agentes colocadores. En consecuencia, tales títulos solo podrán ser adquiridos y negociados por aquellas personas autorizadas para participar en el segundo mercado.

Los TAB corresponden a una emisión desmaterializada cuya representación se da a través de anotaciones en cuenta, de cuya administración se ha encargado a un Depósito Centralizado de Valores a través de sistemas electrónicos, quien en consecuencia emite constancias de depósito, documentos que legitiman a los depositantes para ejercer los derechos políticos o patrimoniales que confieran los valores.

El Fideicomiso Acueducto de Bogotá publicó el primer aviso de oferta pública el 25 de Octubre de 2006 por valor de $250.000,0. El monto total de emisión aprobada fue $300.000,0

(Continúa)

La colocación se realizó con mecanismo de adjudicación mediante subasta holandesa, con los siguientes resultados:

RESUMEN DE COLOCACIÓN POR SERIE TÍTULOS TAB FIDEICOMISO EAAB OCTUBRE 26 DE 2006			
Subserie	**2a**	**2b**	**2c**
Valor nominal oferta y colocado	100.000,0	50.000,0	100.000,0
Fecha de colocación	26-Oct-06	26-Oct-06	26-Oct-06
Fecha de vencimiento	26-Oct-16	26-Oct-17	26-Oct-18
Precio de corte	5,0	5,1	4,9
Base liquidación	365 días	365 días	365 días
Periodicidad	T.V.	T.V.	T.V.
IPC al Inicio Período Causación	4,6%	4,6%	4,6%

(Expresado en millones

Mediante otrosí No.1 celebrado el 8 de noviembre de 2007 se adicionó al numeral 9.4 de la cláusula novena del contrato inicial, el inciso acerca de la transferencia de los excedentes generados por el fondo, la cual se hará de acuerdo a la periodicidad que el fideicomitente señale, transfiriéndolos en moneda legal colombiana o títulos de tesorería TES.

Mediante contrato de cesión de posición contractual celebrado el 1 de diciembre de 2014, en virtud de la comunicación emitida por el Ministerio de Vivienda mediante oficio 2014EE0060224 por la cual se manifiesta la inhabilidad sobreviniente a la Fiduciaria Corficolombiana establecida en el artículo 9 de la Ley 80 de 1993, se realiza cesión a Fiduciaria Bogotá S.A, quien se hace responsable del cumplimiento de las obligaciones contractuales que la fiduciaria cedente tenia para con la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Bogotá E.S.P.

La fiducia se encuentra activa al cierre del periodo y su última rendición de cuentas se presentó al corte del 31 de marzo de 2017 con periodicidad mensual.

(2) Principales Políticas y Prácticas Contables

(a) Normas Básicas Contables

La fiducia lleva su contabilidad, independiente de la contabilidad de la Sociedad Fiduciaria. La contabilidad se lleva de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia e instrucciones de la Superintendencia Financiera de Colombia.

(b) Disponible

Registra los recursos de alta liquidez con que cuenta el fideicomiso, como depósitos en bancos y otras entidades financieras.

(c) Inversiones

Incluye las inversiones adquiridas por el fideicomiso con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, cumplir con disposiciones legales o reglamentarias, o con el objeto

exclusivo de eliminar o reducir el riesgo de mercado a que están expuestos los activos, pasivos u otros elementos de los estados financieros.

A continuación se indica la forma en que se clasifican, valoran y contabilizan los diferentes tipos de inversión:

Clasificación	Plazo	Características	Valoración	Contabilización
Negociables	Corto plazo	Inversión en fondos de inversión colectiva, con el propósito de obtener rendimientos.	Las participaciones en fondos de inversión colectiva se valoran teniendo en cuenta el valor de la unidad calculado por la sociedad administradora el día de la fecha de valoración.	La diferencia que se presente entre el valor actual de mercado y el inmediatamente anterior se registra como mayor o menor valor de la inversión y su contrapartida afecta los resultados del periodo.
Negociables	Corto plazo	Títulos adquiridos con el propósito de obtener utilidades por las fluctuaciones del precio.	Los valores de deuda clasificados como inversiones negociables se deberán valorar de acuerdo con el precio suministrado por el proveedor de precios para valoración designado como oficial para el segmento correspondiente, de acuerdo con las instrucciones establecidas en el Capítulo I de la Circular Básica Contable y Financiera (Circular Externa 100 de 1995), teniendo en cuenta las siguientes instrucciones: a. Las inversiones negociables, representadas en valores o títulos de deuda, se deberán valorar con base en el precio determinado por el proveedor de precios de valoración utilizando la siguiente fórmula: VR = VN * PS Dónde: VR: Valor razonable VN: Valor nominal PS: Precio sucio determinado por el proveedor de precios de valoración. b. Para los casos excepcionales en que no exista, para el día de valoración, valor razonable determinado de acuerdo con el literal a. de este numeral, se deberá efectuar la valoración en forma exponencial a partir de la Tasa Interna de Retorno. El valor razonable de la	La diferencia que se presente entre el valor actual de mercado y el inmediatamente anterior se registra como mayor o menor valor de la inversión y su contrapartida afecta los resultados del período. Este procedimiento se realiza diariamente. En cumplimiento con la Circular Externa 014 de 2007 de la Superintendencia Financiera de Colombia. las inversiones se valoran a precios de Mercado. a partir del mismo día de su adquisición. por tanto. la contabilización de los cambios entre el costo de adquisición y el valor de mercado de las inversiones se realiza a partir de la fecha de compra.

(Continúa)

Clasificación	Plazo	Características	Valoración	Contabilización
			respectiva inversión se debe estimar o aproximar mediante el cálculo de la sumatoria del valor presente de los flujos futuros por concepto de rendimientos y capital, de acuerdo con el siguiente procedimiento: Estimación de los flujos futuros de fondos por concepto de rendimientos y capital: Los flujos futuros de los valores de deuda deben corresponder a los montos que se espera recibir por los conceptos de capital y rendimientos pactados en cada título.	

Con los recursos que ingresen al Fideicomiso Acueducto de Bogotá se constituirán y mantendrán los siguientes fondos de reserva, los cuales serán administrados por la fiduciaria con sujeción a lo previsto en el contrato de fiducia:

Fondo principal - A este fondo ingresarán todos los recursos que le correspondan al Fideicomiso Acueducto de Bogotá por los siguientes conceptos: (i) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el Fideicomitente que se lleven a cabo en el Helm Bank S.A.y en el Banco Citibank S.A.; (ii) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el Fideicomitente que se lleven a cabo en el Banco Colpatria S.A., una vez se produzcan las condiciones suspensivas a que se refiere la cláusula décima segunda del contrato de fiducia; (iii) Por las sumas que deba entregarle el Fideicomitente al Fideicomiso conforme a lo previsto en el contrato de fiducia y iv) los rendimientos generados por la inversión de los recursos de los Fondos de reserva.

La Fiduciaria debitará de este fondo las sumas necesarias de acuerdo con la siguiente prelación de pagos:

1. Aprovisionar el fondo de pago de intereses.
2. Aprovisionar el fondo de pago de capital
3. Atender los costos y gastos a cargo del Fideicomiso.
4. Aprovisionar el fondo de excedentes.

Fondo de pago de intereses - los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que debe efectuar el fideicomiso a los tenedores de los títulos TAB por concepto de intereses.

En este fondo la fiduciaria aprovisionará en cada uno de los dos (2) primeros meses del primer período de causación de intereses de los títulos TAB de cada subserie, la mitad (1/2) del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar ese período de causación de

641

(Continúa)

intereses. Durante el tercer mes del primer período de causación de intereses, la fiduciaria aprovisionará una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar tal período de causación de intereses.

Mensualmente, a partir del segundo período de causación de intereses de los títulos TAB de cada Subserie, la fiduciaria aprovisionará una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar cada período de causación de intereses.

Por consiguiente, con un (1) mes de antelación a la fecha en que deba efectuarse cada pago de intereses, el fideicomiso tendrá aprovisionados en este fondo los recursos necesarios para ello.

Fondo de provisión de capital - Los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que deba efectuar el fideicomiso a los tenedores de los títulos TAB por concepto de capital.

Este fondo se comenzará a aprovisionar en forma mensual, desde el mes ciento ocho (108) siguiente a la fecha de emisión, con la doceava parte (1/12) de las sumas necesarias para el pago del capital de los títulos TAB de cada una de las Subseries.

Fondo de excedentes - La Fiduciaria destinará a este fondo los excedentes mensuales del Fondo Principal, en la medida en que se encuentren debidamente aprovisionados los fondos de intereses y capital.

Los recursos del Fondo de Excedentes serán entregados mensualmente al originador, siempre que se encuentre cumpliendo con sus obligaciones de acuerdo con lo previsto en el contrato de fiducia.

- Los rendimientos financieros que se obtengan mediante la inversión de los recursos que ingresen al fideicomiso.

- En la medida en que se cumplan las condiciones suspensivas, los flujos de caja futuros correspondientes a pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado prestados por el fideicomitente que se lleven a cabo en el Banco Colpatria S.A., Banco Citibanck Colombia y en el Banco Helm Banck, harán parte de los bienes que conforman el fideicomiso.

(d) **Cuentas por cobrar**

Registra el valor entregado al Fideicomitente por el recaudo o venta de los títulos, este valor se disminuirá en el momento en que el fideicomitente traslade los recursos de capital al fideicomiso.

(e) **Cuentas por pagar**

Registra los intereses causados por pagar a los inversionistas, calculados sobre el valor nominal de los títulos a la tasa pactada.

Igualmente, registra obligaciones tributarias, laborales y contractuales causadas y pendientes de pago por concepto de impuestos, retenciones en la fuente, aportes laborales, arrendamientos y otras sumas por pagar de características similares.

042

(Continúa)

(f) Títulos en Circulación

Registra el valor nominal de los títulos de inversión puestos en circulación por el patrimonio autónomo de entidades legalmente autorizadas para efectuar su emisión.

(g) Bienes Fideicomitidos

Representa el valor de los aportes recibidos de los fideicomitentes (constituyentes) menos los pagos efectuados para el desarrollo y operación del negocio.

(h) Causación de Ingresos y Gastos

Registra los valores de los ingresos por beneficios económicos que perciben el fideicomiso y los gastos en que incurre el fideicomiso, los cuales se registran con base en el principio de causación.

(3) Disponible

El siguiente es un detalle del disponible.

	31 de marzo	28 de febrero
Banco Citibank	$ 2.108,1	1.779,1
Helm Bank	834,7	1.355,5
Banco Colpatria	13.109,8	12.165,5
Banco de Bogota	6.025,0	9.625,3
Banco Popular	1.025,4	513,7
BBVA Colombia	13,2	13,2
	$ 23.116,2	25.452,3

El siguiente es el detalle de las partidas conciliatorias al 31 de marzo de 2017:

	Menores a 30 dias		Mayores a 30 dias	
Concepto	No. partidas	Valor	No. partida	Valor
Gastos bancarios en extracto	6	$ 0,1	103	$ 0,9
	6	$ 0,1	103	$ 0,9

El siguiente es el detalle de las partidas conciliatorias al 28 de febrero:

	Menores a 30 dias		Mayores a 30 dias	
Concepto	No. partidas	Valor	No. partida	Valor
Gastos bancarios en extracto	11	$ 0,2	92	$ 1,1
	11	$ 0,2	92	$ 1,1

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, no existe restricción sobre el disponible.

(4) Inversiones

El siguiente es un detalle de las inversiones.

		31 de marzo	28 de febrero
TITULOS PARTICIPACION (1)	$	854,8	2.011,3
TITULOS DE DEUDA (2)		23.700,7	19.925,2
	$	24.555,5	21.936,5

(1) Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, corresponde a inversiones negociables en títulos participativos.

Las inversiones están destinadas a la constitución de los fondos de reserva del Fideicomiso Acueducto de Bogotá.

(2) Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017está compuesto por:

		31 de marzo	28 de febrero
Títulos Emitidos Avalados o Garantizados por Instituciones Vigiladas por la Superintendencia Certificados de Depósito a Término			
Banco Corpbanca S.A	$	1.587,7	1.581,4
Banco de Occidente		1.008,8	1.022,0
Banco Davivienda S.A.		1.827,8	1.836,3
Banco Colpatria S.A.		1.349,1	1.339,0
Banco BBVA Colombia		2.023,2	2.001,2
Bancolombia S.A.		1.843,5	1.835,7
Banco Av Villas		807,9	818,6
Banco Popular S.A.		799,7	807,0
Banco de Bogota S.A.		1.507,6	1.502,9
Banco Falabella S.A.		2.018,9	-
Banco BCSC S.A.		1.582,4	1.017,4
	$	16.356,6	13.761,5

		marzo	febrero
Inversiones Negociables En Titulos De Deuda			
Direccion del Tesoro Nacional	$	7.344,1	6.163,7
		7.344,1	6.163,7

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, existen restricciones sobre las inversiones (ver política inversiones).

(5) Cuentas por Cobrar

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, corresponde al valor entregado al Fideicomitente, originado por el recaudo de los títulos colocados en el mercado. Este valor se disminuirá en el momento en que el Fideicomitente traslade los recursos de capital al Fideicomiso de acuerdo con lo estipulado en el contrato de fiducia por $150.000,0, respectivamente.

(Continúa)

(6) Cuentas por Pagar

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar:

		31 de marzo	28 de febrero
Serie 2B-2017 (1)	$	952,2	498,0
Serie 2C-2018 (1)		1.887,9	992,1
	$	2.840,1	1.490,1

(1) Corresponde a los intereses causados mensualmente sobre los títulos TAB.

(7) Títulos de Inversión en Circulación

El siguiente es el detalle de los títulos emitidos y colocados:

		31 de marzo	28 de febrero
Serie 2B-2017	$	50.000,0	50.000,0
Serie 2C-2018		100.000,0	100.000,0
	$	150.000,0	150.000,0

(8) Bienes Fideicomitidos

El siguiente es un detalle de los bienes fideicomitidos:

		Acreedores fiduciarios	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Totales
Saldos al 28 de febrero de 2017	$	271.110,9	(222.817,0)	(2.395,2)	33.910,1
Recursos desembolsados al 31 de marzo de 2017 (1)		(21.000,0)	-	-	(21.000,0)
Aportes recibidos al 31 de marzo de 2017 (2)		21.062,9	-	-	21.062,9
Resultados del ejercicio		-	-	(1.130,0)	(1.130,0)
Saldos al 31 de marzo de 2017	$	271.173,8	(222.817,0)	(3.525,2)	44.831,6

(1) La devolución de excedentes representa los recursos que el fideicomiso le transfiere a la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Bogotá por medio del fondo de excedentes. Los recursos del fondo de excedentes serán entregados mensualmente al fideicomitente siempre que se encuentre cumpliendo con sus obligaciones de acuerdo con lo previsto en el contrato.

(2) Corresponde al recaudo de los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado prestados por el fideicomitente.

(9) Gastos operacionales

El siguiente es un detalle de los gastos operacionales:

		31 de marzo	28 de febrero
Intereses (1)	$	1.349,9	1.219,2
Gravamen a los movimientos financieros		0,2	0,1
Otros (2)		53,0	2,9
	$	1.403,1	1.222,2

(1) Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, corresponde a los intereses causados mensualmente sobre los títulos TAB, así:

		31 de marzo	28 de febrero
Serie 2B-2017		454,1	410,1
Serie 2C-2018		895,8	809,1
	$	1.349,9	1.219,2

(2) Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, corresponde a los pagos realizados a la Bolsa de Valores de Colombia S.A. y Deceval S.A.

(10) Cuentas de Orden

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, corresponde a los CDT's y TES entregados en custodia por valor de $46.750,7 y $39.475,2, respectivamente.

(11) Contingencias

Al 31 de marzo y 28 de febrero de 2017, no existen contingencias en la fiducia mercantil.

(12) Gestión de Riesgos y Gobierno Corporativo

La administración de Fiduciaria Bogotá aplica tanto las políticas de gobierno corporativo como la gestión de riesgo, descrita en las notas a los estados financieros de la sociedad fiduciaria reportados semestralmente.

046