

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.

( 3 2 48176 ) 3-2-P48176 ACUEDUCTO BOGOTA

INFORME MENSUAL

Desde 2017-10-01 hasta 2017-10-31

Si la fiduciaria no recibe reparo alguno del informe presentado, dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a la fecha de recibo por parte del fideicomitente, esta se entenderá por aprobada.



## 1 INFORMACION GENERAL

### 1 .1 Tipo De Contrato

Contrato de Fiduciaria Mercantil Irrevocable.

#### 1.1 .1 Fideicomitente

Identificación	Fideicomitente	Porcentaje Participación
899999094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA ESP	100%

#### 1.1 .2 Fiduciaria

FIDUCIARIA BOGOTA S.A.

La Fiduciaria adquiere la responsabilidad de medio y no de resultado, por lo tanto el alcance de las funciones y actividades es hasta por culpa leve en el desarrollo de su gestión conforme la definición que se trata en el inciso segundo del artículo 63 del código civil.

#### 1.1 .3 Beneficiarios

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

#### 1.1 .4 Otras partes intervinientes en el contrato

##### 1.1 .4.1 Interventor

DR. HUGO ALFREDO GARZON ACUÑA

##### 1.1 .4.2 Supervisor

El contrato no establece supervisor.

##### 1.1 .4.3 Otros - Contratación Derivada

El Fideicomiso establece contratación Derivada.

Contrato Derivado con BVC

Contrato Derivado con Deceval

### 1.2 Objeto del Contrato y Finalidad del Contrato





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 título 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 Suscripción

Fecha Firma del contrato: 2014-12-01

### 1.4 Duración del Contrato

El presente contrato tiene fecha de vencimiento el: 2018-10-31

El estado actual del contrato es VIGENTE

### 1.5 Otrosíes al Contrato

•El 17 de noviembre de 2006, se firmó el Otrosí No. 1, "adicionando a la cláusula CUADRAGESIMA del contrato inicial No. -13-13500-419-2006, correspondiente a la DISPONIBILIDAD Y REGISTRO PRESUPUESTAL, el siguiente PARRAFO: El contrato cuenta con respaldo presupuestal para amparar hasta el 26 de abril de 2019 según solicitud de pedido en SAP R/3 No. 10024894 y 10025037. Una vez suscrito el mismo se efectuará el correspondiente registro presupuestal".

•El 1º. de diciembre de 2014, se realizó la firma de la Cesión del Contrato a Fiduciaria Bogotá, por lo tanto se entiende como el Otrosí No. 2 al Contrato Fiduciario.

•El 25 de junio de 2015, se firmó el Otrosí No. 3, adicionando las cláusulas 45: Gestión de Riesgos y 46: No localización del Encargante.

### 1.6 Pólizas

No. RER. 02 0002903 03 de Seguros Alfa S.A. (vigencia hasta 10/10/2018) que ampara la responsabilidad civil extracontractual en que incurra FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A. derivada de la ejecución del contrato de fiducia mercantil irrevocable celebrado entre la EAAB ESP y Fiduciaria Corficolombiana No. 1-13-13500-419-2006 de fecha 10 de Octubre de 2006, el cual fue cedido a Fiduciaria Bogotá S.A. mediante documento de cesión de posición contractual de fecha 01 de diciembre de 2014 cuyo objeto es la constitución de un patrimonio autónomo denominado Fideicomiso Acueducto de Bogotá (vigencia hasta 10/10/2018).

No. CUM. 02 0019096 03 de Seguros Alfa S.A. (vigencia hasta 10/10/2018) garantiza el cumplimiento, el pago





de salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones laborales, así como la calidad del servicio en desarrollo del contrato de fiducia mercantil irrevocable celebrado entre la EAAB ESP y Fiduciaria Corficolombiana S. A. No. 1-13-13500-419-2006 de fecha 10 de Octubre de 2006, el cual fue cedido a Fiduciaria Bogotá S.A. mediante documento de cesión de posición contractual de fecha 01 de diciembre de 2014 cuyo objeto es la constitución de un patrimonio autónomo denominado Fideicomiso Acueducto de Bogotá (vigencia hasta 10/10/2018).

## 1.7 Evolución de los Aportes y del Patrimonio

### 1.7.1 Bienes Fideicomitidos - Fuentes y Usos

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.

## 1.8 Acreedores Vinculados

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

## 1.9 Estado actual, localización e identificación de los bienes que conforman el negocio fiduciario

Las inversiones del fideicomiso se encuentran en Fondos de Inversión, cuentas bancarias y el portafolio de inversiones. Ver Anexo.

## 1.10 Políticas de Inversión Aplicables

De conformidad a la Cláusula décima del contrato Fiduciario - Reglas para la administración de los recursos del Fideicomiso, éstos deberán ser invertidos con sujeción estricta a los siguientes criterios:

**Seguridad:** Las inversiones se realizarán en títulos emitidos o respaldados por la nación; en títulos de renta fija inscritos en el Registro Nacional de Valores y Emisores, calificados por sociedades calificadoras de valores con una calificación no inferior a AA, y en depósitos a la vista de establecimientos de crédito. En todo caso, el portafolio consolidado no podrá ser inferior a AA+.

**Liquidez:** La Fiduciaria deberá planear la realización de las inversiones de forma tal que exista una adecuada correspondencia entre los plazos de las inversiones y las fechas de pago de las obligaciones a cargo del





Fideicomiso, a efectos de asegurar el pago oportuno de éstas.

No especulación: No se tomarán posiciones especulativas, independientemente que exista mercado secundario para éstas y que cumplan con los requisitos de seguridad antes mencionados.

Diversificación: La Fiduciaria buscará una adecuada diversificación de las inversiones, procurando que no exista concentración por emisores y/o emisiones en particular. Se tendrá por concentración excesiva, y por ende no admisible, la inversión (a) de un porcentaje superior al 10% de los recursos del Fideicomiso en papeles de una misma emisión, o en papeles de un mismo emisor; (b) de un porcentaje superior al 30% de los recursos del Fideicomiso en papeles emitidos por entidades que pertenezcan a un mismo grupo económico, y (c) de Repos activos en un porcentaje superior al 30% de los recursos del fideicomiso.

El límite máximo para la inversión en títulos emitidos o respaldados por la Nación será igual al 30% de los recursos administrados.

Rentabilidad: Dentro de las alternativas de inversiones que cumplan con los criterios de seguridad, liquidez y diversificación, la Fiduciaria escogerá las que optimicen la rentabilidad de los recursos administrados.

Control y Riesgo: Todas las operaciones de compra y venta de valores deberán ser compensadas y realizadas a través del Mercado Electrónico de Valores de la Bolsa de Colombia MEC.

Los títulos que se adquieran deberán registrarse y custodiarse en un Depósito Centralizado de valores.

Para la asignación de cupos de contraparte y emisor, la Fiduciaria contará con un área especializada en la medición de riesgos sobre los cuales realizará el seguimiento permanente.

Operaciones no Admisibles o con Restricciones: No se realizarán las siguientes operaciones:

- Constitución de inversiones en entidades de naturaleza cooperativa.
- Inversiones en acciones o en bonos opcional u obligatoriamente convertibles en acciones.
- Descuentos de actas de contratos estatales.
- Descuentos de cartera garantizada por establecimientos de crédito o entidades aseguradoras.
- Inversiones en Fondo Común ordinario de la Fiduciaria o en Fondos Comunes Ordinarios administrados por sociedades que hagan parte del Grupo económico al cual pertenezca.
- Inversiones a través de la Bolsa Nacional Agropecuaria.
- Inversiones en participaciones en Fondos Mutuos de Inversión internacionales.
- Inversiones en Participaciones en Fondos índice.

#### 1.10 .1 Restricción al Disponible - (Embargos)

A corte del presente informe el Fideicomiso no establece restricción al disponible.

#### 1.10 .2 Ficha Técnica del Fondo de Inversión





Se adjunta la ficha técnica del Fondo de Inversión Abierta al cierre de la presente rendición de cuentas (Ver Anexos) en el cual se detalla entre otras cosas: características, calificación, política de inversión y estrategia; evolución del valor del fondo, rentabilidad neta, plazos y maduración, composición, etc.

### 1.10 .3 Composición del Portafolio

En el periodo objeto del presente informe, la Composición del Portafolio correspondiente a los recursos invertidos en el Fondo de Inversión Colectiva, se detalla en el extracto del encargo fiduciario en el campo COMPOSICION DE PORTAFOLIO.

Así mismo, en la parte inferior del extracto se señala la rentabilidad neta promedio generada en el Fondo de Inversión Colectiva, teniendo en cuenta el plazo de la inversión (30, 60, 180, 360).

### 1.10 .4 Valor en Riesgo de Mercado (VAR)

El valor en Riesgo del Mercado en Portafolio y comportamiento del Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB durante el mes de octubre de 2017 fue de 0.08%.

### 1.11 Órganos de Administración y Control

#### 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 TÍTULOS 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 COMITÉ 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.

### **1.12 Cesionarios de los Beneficiarios**

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.

### **1.13 Condiciones Suspensivas o Resolutorias**

Durante el periodo que comprende la presente rendición de cuentas, 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.

### **1.14 Acreedores Garantizados y Estado de las Garantías**

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

#### **1.14 .1 Discriminación de las obligaciones en desarrollo del Fideicomiso al corte del periodo reportado**

El contrato fiduciario no establece obligaciones en desarrollo del Fideicomiso

#### **1.14 .2 Descripción y estado del Fondo de Provisión y Deuda en desarrollo del Fideicomiso**

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 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 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 Pública: 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.

### 1.14 .3 Estado de las Obligaciones en desarrollo del Fideicomiso al corte del periodo reportado

El contrato fiduciario no establece obligaciones en desarrollo del Fideicomiso

### 1.14 .4 Aspectos Relevantes en desarrollo del Cumplimiento de las Obligaciones Financieras a cargo del fideicomiso

El contrato fiduciario no establece obligaciones en desarrollo del Fideicomiso

### 1.15 Comisión Fiduciaria - Detalle de la Comisión cobrada durante la Administración del Fideicomiso

LA FIDUCIARIA por su gestión tendrá derecho a una comisión mensual igual a cinco punto cuatro Salarios Mínimos Legales Mensuales Vigentes (5.4). Ver Anexo.

#### 1.15 .1 Comisión Fiduciaria Detallada

En el anexo Comisión Fiduciaria se detalla la causación de comisión fiduciaria durante la vigencia del fideicomiso.

## 2 DESCRIPCION DEL DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO

Acorde con lo establecido en el CAPITULO VII - 7.3 Obligaciones de la Fiduciaria, durante el periodo que cobija el presente informe, la Fiduciaria ha cumplido con las obligaciones allí descritas.

### 2.1 Peticiones, Quejas y Reclamos (PQR)

Durante el periodo que comprende del presente informe no se presentaron Peticiones, Quejas o Reclamos en





desarrollo del fideicomiso.

### **3 FLUJO DE CAJA**

A continuación se detalla cada uno de los conceptos relacionados en el anexo flujo de caja:

#### **3.1 Saldo Inicial**

Al inicio del período bajo análisis, el saldo que registraba el contrato Fiduciario era de \$ 45.959.151.863,09.

#### **3.2 Ingresos**

##### **3.2 .1 Aportes del Periodo**

Durante el período del presente informe se recibieron recaudos en las cuentas bancarias, por valor de \$22.992.812.158,00.

##### **3.2 .2 Evolución de los Aportes Durante la Vigencia del Fideicomiso**

Ver anexo de los ingresos recibidos durante el mes de octubre de 2017.

##### **3.2 .3 Registro de Rendimientos**

Durante el período del presente informe se recibieron rendimientos en las cuentas bancarias y Fondos de Inversión por valor de \$178.733.144,46. Ver Anexo.

###### **3.2 .3.1 Destino de los Rendimientos**

El contrato fiduciario establece que los rendimientos son reinvertidos en el Fideicomiso.

###### **3.2 .3.2 Relación de Tasas de Rentabilidad en Desarrollo de las Inversiones el Fideicomiso para el Periodo Reportado**

La rentabilidad promedio del Fondo de Inversión Colectiva Abierta FIDUGOB a 30 días fue de 3.40% EA, el cual se refleja en el extracto adjunto.

###### **3.2 .3.3 Metodología de Calculo en Atención al Decreto 1853 del 16 de Septiembre de 2015**

El contrato fiduciario no establece giro de rendimientos al DTN, por lo cual no aplica para este Fideicomiso.

#### **3.2 .4 Notas Credito**

Al corte del periodo en análisis, no se registran “Notas Crédito” por ningún concepto.

#### **3.2 .5 Otros Ingresos**





Durante el periodo del presente análisis, se realizaron traslados entre cuentas y fondos de inversión por valor de \$216.961.185.207,60

### 3.3 Egresos

#### 3.3 .1 Relación de Pagos o Giros Realizados Durante el Periodo

Durante el mes de octubre 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 \$2.787.535,00 correspondiente a la administración de emisiones mes de septiembre de 2017.

Pago de gastos Deceval por concepto de las negociaciones de títulos valores, el cual presentó un valor a pagar de \$936.806,84 correspondientes al mes de septiembre de 2017 respectivamente.

Pago de capital a los tenedores de la segunda serie de los títulos TAB por valor de \$50.000 millones.

Pago de intereses de la segunda y tercera serie de los títulos TAB por valor de \$ 3.356.797.460,00

Con cargo al fideicomitente y como restitución de aportes los retiros en el mes de octubre de 2017 por valor de \$10.300.000.000,00. Ver Anexo

##### 3.3 .1.1 Mecanismos Utilizados para la Ejecución de los Pagos

Los pagos realizados durante el corte del presente informe, se realizaron por transferencia electrónica y ACH.

#### 3.3 .2 Pago de Retenciones

Durante el periodo del presente informe, se realizó retención en la fuente por valor de \$ 452.540,00 al proveedor COLAM HOLDINGS LLC correspondiente al pago de los intereses de los títulos TAB.

#### 3.3 .3 Gravamen a los Movimientos Financieros

Durante el periodo del presente informe, se descontaron y pagaron por este concepto el valor de \$14,936.00

#### 3.3 .4 Otros Egresos

Durante el periodo del presente informe no se presentaron pagos por ningún concepto.

### 3.4 Saldo Final

Al cierre del informe se presenta un saldo final de \$13.729.357.342,71 en las cuentas del Fideicomiso y \$15.477.256.974,43 en el Portafolio de Inversión. Ver Anexo

