

RENTABILIDAD

ACUEDUCTO MENSUAL MAYO 2017

CONCEPTO	FECHA	VALOR
SALDO INICIAL	30/04/2017	30,007,498,238.34
APORTES	04/05/2017	269,560,265.00
APORTES	05/05/2017	1,091,028,346.00
APORTES	08/05/2017	1,116,403,762.00
APORTES	09/05/2017	1,574,690,642.77
SALDO FINAL	31/05/2017	- 34,301,745,153.58

RENTABILIDAD	8.98%
---------------------	--------------

RENTABILIDAD MENSUAL MAYO 2017	8.98%
RENTABILIDAD DESDE NOVIEMBRE 2016	9.26%
RENTABILIDAD DESDE INICIO DEL NEGOCIO HASTA NOVIEMBRE DE 2016	8.33%

Fiduciaria Bogotá 

	Rentabilidad mensual	Rentabilidad Acumulada	TIR Portafolio
Mayo	8.98%	9.26%	6.44%



COMPRAS

Fiduciaria Bogotá

Act.	Cheque Boleto	Emisor	N. Emisor	Compra	Valor Compra	Valor Nominal	Morados	Valor Mercados	Fecha Emisión	Vencim.	Nominal	Morosa	Compra	Inicial	Margen Actual	Bil. Resumen	Dif. al Vencim.	Valor Provisione
206	Credito	Bancolombia S.A.	870903038	8/05/2017	500.000.000	500.000.000	Peso	501.564.000	8/05/2017	8/10/2017	5.301 PV		6.46	-0.1255	-0.1255	6.46	133,00	500.005.750
		C.D.I. E.R.																
206	Credito	Banco Davivienda S.A.	540304313	9/02/2017	500.000.000	500.000.000	Peso	502.136.000	9/05/2017	9/10/2018	4.5356 PV		6.4302	1.1201	1.1201	6.4302	819,00	500.136.716
		C.D.I. E.R.																
210	Credito	Bancolombia S.A. Dirección Del Tesoro Nacional	870903038	10/05/2017	251.267.500	250.000.000	Peso	252.560.000	02-aug-2016	2/02/2018 BR + 1 P	MV		7.3787	98.97	98.97	7.4011	268,00	251.830.000
		Dirección Del Tesoro Nacional	870903038	10/05/2017	950.915.300	1.000.000.000	Peso	954.427.000	13/09/2016	12/09/2017	0 PV		5.758	98.99	98.99	5.758	125,00	950.915.000
		Dirección Del Tesoro Nacional	870903038	10/05/2017	950.915.000	1.000.000.000	Peso	954.420.000	13/09/2016	12/09/2017	0 PV		5.758	98.99	98.99	5.758	125,00	950.910.000

TOTAL 3.513.872.526



VENTAS

Fiduciaria Bogotá 

Título	Emisor	Id. Emisor	Valor Compra	Valor Nominal	Moneda	Fecha Compra	Fecha Emisión	Fecha Vcmto.	Margen Actual	Modal.	Valor Presente	Tasa Efectiva Venta	Utilidad o Perdida	TIR Resumen	Días al Vcmto
--------	--------	------------	--------------	---------------	--------	--------------	---------------	--------------	---------------	--------	----------------	---------------------	--------------------	-------------	---------------

No se registraron ventas durante el periodo

TOTAL

RENDIMIENTOS

Fiduciaria Bogotá 

Fecha	Portafolio	Tipo Operación	Valor	Contraparte	Emisión	Nominal	Vencio	Bin
2/05/2017	P48176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdros. Capital	7.516.500,00	BANCO COLPATRIA- RED MULTIBANCA	CDT	500.000.000,00	31/10/2017	COB19CD63669
5/05/2017	P48176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdros. Capital	3.208.500,00	BANCO DAVIVIENDA S A	CDT	500.000.000,00	5/02/2018	COB51CD01MH9
8/05/2017	P48176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdros. Capital	13.398.000,00	BANCO FALABELLA S A	CDT	2.000.000.000,00	6/09/2018	COB56CD0UW
22/05/2017	P48176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdros. Capital	9.675.000,00	BANCO DE BOGOTA SA	CDT	1.500.000.000,00	20/08/2018	COB01CD05AM0
22/05/2017	P48176 ACUEDUCTO BOG	Cobre Rdros. Capital	10.420.000,00	BANCOLOMBIA S A	CDT	500.000.000,00	22/08/2018	COB07CD01571

Total	44.218.000,00
-------	---------------

VAR Y DURACIÓN

Fiduciaria Bogotá 

PORTAFOLIO	DURACIÓN (años)	TIR	VAR%	DURACIÓN MODIFICADA
Titularización EAB	0.8336	6.443%	0.059%	0.78



VaR

TITULARIZACION EAB
Corte: Mayo 2017

Fecha:

Valor del Portafolio: 34.301.745.153,58

Factor de Riesgo

TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 1	12.330.981.22
TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 2	7.173.169.57
TASA DE INTERÉS CEC PESOS - COMPONENTE 3	1.524.419.32
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)	1.868.917.85
TASA DE INTERÉS DTF - NODO 2 (LARGO PLAZO)	16.766.114.39
TASA DE INTERÉS IPC	-
TASA DE CAMBIO - TRM	-
TASA DE CAMBIO - EURO / PESOS	-
PRECIO DE ACCIONES - IGBC	-
PRECIO DE ACCIONES - WORLD INDEX	-
CARTERAS COLECTIVAS	600.098.47
Total VaR No diversificado	20.312.154
% Sobre el Total del Portafolio	0.059%

Nota:

25.251.477.11

* 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.

34.301.745.153.58

DERIVADOS

Fiduciaria Bogotá 

Período	Oper.	Operación	Valor	Contraparte	Estado	Trader	Emisión	Recepción	Tipetr	Emisión	Vencido	Medio Fogo	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 mayo de 2017 se presentan partidas pendientes por conciliar de las diferentes Entidades Bancarias, así: Banco de Bogotá por valor de \$191.096,83, Banco Popular por valor de \$785.08, Banco BBVA por valor de \$69.906,00 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 financieros.
- 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 mayo 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 MAYO DE 2017)



pyf



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

DO.EMISC	ISIN	F.VENCIMIENTO	OCUA	NUM.DOC.	TITULAR	NOMBRE INVERSIONISTA	SALDO CONTABLE	RECAUDO RENDIMIENTOS	RETENCION FUENTE	IMPUESTO ICA	FACTOR TASA
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8600343137	BANCO DAVIVIENDA S.A.		500,000,000.00	13,184,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8903006536	CORPORACION FINANCIERA CO		62,000,000.00	1,634,878.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8600029454	AXA COLPatria CAPITALIZADOI		5,000,000,000.00	131,845,000.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8001700437	FONDO DE CESANTIAS PORVENI		2,500,000,000.00	65,922,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8001986445	FONDO DE CESANTIAS COLFONI		2,500,000,000.00	65,922,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8002748088	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		1,507,000,000.00	39,738,083.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	800279406	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		3,600,000,000.00	94,928,400.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	800297390	FDO DE PENSIONES OBLIGATOR		8,000,000,000.00	210,952,000.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8600290021	CIRCULO DE VIAJES UNIVERSAL S		500,000,000.00	13,184,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9004017565	COLAM HOLDINGS LLC		500,000,000.00	13,184,500.00	527,380.00	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9003797593	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		2,500,000,000.00	65,922,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9003799210	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		4,000,000,000.00	105,476,000.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9003875196	FONDO PENSIONES OBLIGATOR		1,500,000,000.00	39,553,500.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9000956121	PASIVOS PENSIONALES PORVEN		2,568,000,000.00	67,715,592.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9005667603	CONSORCIO CCP 2012		2,565,000,000.00	67,636,485.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8300540605	FIDUCOLDEX - CONFIAR FONPET		733,000,000.00	19,328,477.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8300529989	P.A FONPET 2012 BRVA		293,000,000.00	7,726,117.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8300540762	FIDEICOMISO 630003 CONSORCI		1,172,000,000.00	30,904,468.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8300545390	P.A. ECOPENSIONES 2016		3,300,000,000.00	87,017,700.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	9010088397	CONSORCIO - PAP ECOPEPETROL F		3,400,000,000.00	89,654,600.00	-	-	0.026369
COV31	COV31CB00023	20150726	NIT	8300540762	FIDUCOCCIDENTE PAP ECOPEPETRO		3,300,000,000.00	87,017,700.00	-	-	0.026369
							50,000,000,000.00	1,318,450,000.00	527,380.00	1,317,922,620.00	
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8001700437	FONDO DE CESANTIAS PORVENI		2,883,000,000.00	74,978,181.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8002748088	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		35,343,000,000.00	919,165,401.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	800279406	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		3,500,000,000.00	91,024,500.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	800297390	FDO DE PENSIONES OBLIGATOR		9,500,000,000.00	247,066,500.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9000956121	PASIVO PENSIONAL PORVENIR		50,000,000.00	1,300,350.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9003797593	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		2,000,000,000.00	52,014,000.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9003799210	FONDO DE PENSIONES OBLIGAT		3,000,000,000.00	78,021,000.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9003918963	FONDO DE PENS OBLIGATORIAS		3,000,000,000.00	78,021,000.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8001982815	PROTECCION - FONDO DE PENS		968,000,000.00	25,174,776.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9000956121	PASIVOS PENSIONALES PORVEN		8,884,000,000.00	231,046,188.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9005667603	CONSORCIO CCP 2012		8,881,000,000.00	230,968,167.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300540605	FIDUCOLDEX - CONFIAR FONPET		2,537,000,000.00	65,979,759.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300529989	P.A FONPET 2012 BRVA		1,015,000,000.00	26,397,105.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300540762	FIDEICOMISO 630003 CONSORCI		4,060,000,000.00	105,588,420.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9000956121	PA TERMINAL DE TRANSPORTES		50,000,000.00	1,300,350.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300530363	PASIVO PENSIONAL MUN DE RIC		1,000,000,000.00	26,007,000.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300545390	P.A. ECOPENSIONES 2016		4,400,000,000.00	114,430,800.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	9010088397	CONSORCIO - PAP ECOPEPETROL F		4,400,000,000.00	114,430,800.00	-	-	0.026007
COV31	COV31CB00031	20150726	NIT	8300540762	FIDUCOCCIDENTE PAP ECOPEPETRO		4,529,000,000.00	117,785,703.00	-	-	0.026007
							100,000,000,000.00	2,600,700,000.00	-	2,600,700,000.00	

GRAN TOTAL 150,000,000,000.00 \$ 3,919,150,000.00 \$ 527,380.00

NETO A CIRAR \$ 3,918,622,620.00



ANEXO No. 2

FLUJO DE CAJA



PA FIDEICOMISO ACUEDUCTO DE BOGOTÁ	
FLUJO DE CAJA - MAYO 2017	
3-2-48176	
SALDO INICIAL	\$ 22,965,719,345.97
INGRESOS	\$ 122,745,558,283.51
Ingreso de Recursos	\$ 122,693,569,580.62
CTA CTE 005-48699-8 HELM BANK	\$ 1,86,540,041.00
CTA CTE 00-6692602-8 CITIBANK	\$ 3,428,634,872.01
CTA CTE 00-452-02074-7 COLPATRIA	\$ 8,809,037,93.00
CTA AHO 000-24200-8 BOGOTÁ	\$ 2,341,354,771.33
CTA AHO 000-242016 BOGOTÁ	\$ 10,629,593,760.00
CTA AHO 000-24202-4 BOGOTÁ	\$ -
CTA AHO 000-26975-3 BOGOTÁ	\$ 1,391,408,611.00
FONDO EXCEDENTES	\$ 29,527,515,763.70
FONDO INTERESES CANCELADO	\$ -
FONDO PRINCIPAL CANCELADO	\$ -
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	\$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	\$ -
FONDO PRINCIPAL VIGENTE	\$ 55,379,484,628.58
Rendimientos Netos	\$ 51,988,702.89
FONDO EXCEDENTES	\$ 6,384,088.67
FONDO INTERESES	\$ -
FONDO PRINCIPAL CANCELADO	\$ -
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	\$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	\$ -
FONDO PRINCIPAL VIGENTE	\$ 13,302,564.22
CTA AHO 000-24200-8 BOGOTÁ	\$ 11,659,314.00
CTA AHO 000-242016 BOGOTÁ	\$ 11,091,955.00
CTA AHO 000-24202-4 BOGOTÁ	\$ 60,326.00
CTA AHO 000-26975-3 BOGOTÁ	\$ 9,490,525.00
EGRESOS	\$ 127,419,843,145.73
Pagos Realizados	\$ 127,419,843,145.73
CTA CTE 005-48699-8 HELM BANK	\$ 2,083,966,438.00
CTA CTE 00-6692602-8 CITIBANK	\$ 4,117,604,715.01
CTA CTE 00-452-02074-7 COLPATRIA	\$ 25,626,370,548.00
CTA AHO 000-24200-8 BOGOTÁ	\$ -
CTA AHO 000-242016 BOGOTÁ	\$ 8,940,894,993.34
CTA AHO 000-24202-4 BOGOTÁ	\$ -
CTA AHO 000-26975-3 BOGOTÁ	\$ 1,286,602,000.00
FONDO EXCEDENTES	\$ 29,572,082,335.70
FONDO INTERESES	\$ -
FONDO PRINCIPAL (CANCELADO)	\$ -
FONDO PRINCIPAL (VIGENTE)	\$ 55,792,322,115.68
FONDO DE PROVISION DE CAPITAL	\$ -
FONDO PAGO DE CAPITAL	\$ -
Retención 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	\$ 18,291,434,483.75



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 intereses, capital, costos y gastos. El Indicador de recaudo será calculado mensualmente por la Fiduciaria con corte al último día 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	1.692.020.164,00	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. Colpatría	15.317.797.344,00	15.341.378.541,67	16.419.563.730,00	15.958.087.296,67	13.677.207.522,00	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	11.793.602.281,15	8.333.333.333,00	8.873.600.627,66	8.333.333.333,00	8.333.333.333,00
Costos y Gastos	4.079.726,00	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	14.095.569.892,08	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	1.640.778.714,00	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	2.988.596.811,00	3.315.291.734,67	3.821.020.473,00	3.581.358.095,00
Bco. Colpatría	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	2.712.465.888,52	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	4.649.340,47	18.610.891,82
TOTALES	10.662.660.555,22	10.889.372.973,63	11.044.958.890,22	11.050.315.613,52	10.959.249.340,14	10.900.956.261,86

INDICADOR RECAUDO **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. Colpatría	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	17.772.799.786,96	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	11.076.630.707,78	10.952.643.679,01

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	3.144.754.376,40	3.169.794.808,52	4.111.691.884,00	3.538.648.006,52
Bco. Colpatría	12.006.604.969,92	12.986.487.424,61	15.236.480.517,00	13.920.887.657,97	16.583.989.999,00	14.609.025.161,97
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	1.537.313.596,96	1.920.888.949,26
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	6.253.612,54	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	5.710.526.586,61	7.483.543.050,86

INDICADOR RECAUDO **1.56** **1.99** **2.62**



032 *apl*

2017

Recaudos por Banco	ene-17	Promedio 3 meses	feb-17	Promedio 3 meses	mar-17	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	819.381.459.00	1.259.480.212.67	1.700.416.388.00	1.552.964.095.67	968.119.238.00	1.162.305.695.00
Bco. Citibank	2.461.902.166.00	3.239.449.475.47	3.589.731.619.00	3.387.775.223.00	3.024.651.982.00	3.025.429.589.00
Bco. Colpatna	12.619.566.945.00	14.813.012.487.00	15.763.375.298.00	14.988.644.080.67	17.070.213.109.01	15.150.718.450.67
TOTALES	15.898.850.570.00	19.311.942.175.13	21.053.523.305.00	19.929.383.399.33	21.062.984.329.01	19.338.452.734.67

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	1.419.216.795.49	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	2.800.163.00	4.093.044.49	52.875.622.69	19.535.474.39
TOTALES	5.670.642.992.55	5.681.880.479.12	5.388.757.940.78	5.589.976.506.65	5.569.471.733.80	5.542.957.555.71

INDICADOR RECAUDO

3.40

3.57

3.49

Recaudos por Banco	abr-17	Promedio 3 meses	may-17	Promedio 3 meses
Bco. Helm Bank	2.261.957.527.00	1.643.497.717.67	1.186.540.041.00	1.472.205.602.00
Bco. Citibank	3.848.765.440.00	3.487.716.347.00	3.428.634.872.01	3.434.017.431.34
Bco. Colpatna	15.451.950.444.00	16.095.179.617.00	18.809.037.133.00	17.110.400.228.67
TOTALES	21.562.673.411.00	21.226.393.681.67	23.424.212.046.01	22.016.623.262.01

Servicio de la Deuda	abr-17	Promedio 3 meses	may-17	Promedio 3 meses
Prov. Intereses	1.285.196.733.82	1.284.805.763.13	1.218.572.527.47	1.284.566.235.25
Prov. Capital	4.166.666.666.67	4.166.666.666.67	4.166.666.666.67	4.166.666.666.67
Costos y Gastos	3.098.821.72	19.591.535.80	3.039.917.34	19.671.453.92
TOTALES	5.454.962.222.21	5.471.063.966.60	5.388.279.111.48	5.470.904.366.83

INDICADOR RECAUDO

3.88

4.02



ANEXO No. 4

ESTADOS FINANCIEROS



FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTÁ
 E.S.P. (3-2-48176)
 Balances Generales
 Al 31 de mayo y 30 de abril de 2017
 (Expresados en millones de pesos)

<u>Activo</u>	<u>31 de mayo</u>	<u>30 de abril</u>
Disponible (nota 3)	\$ 19.047,4	22.796,2
Inversiones (nota 4)	32.009,0	28.755,0
Cuentas por cobrar (nota 5)	150.000,0	150.007,5
	<u>\$ 201.056,4</u>	<u>201.558,7</u>
Cuentas de orden deudoras (nota 10)	<u>\$ 61.094,3</u>	<u>53.852,5</u>
<u>Pasivos y Bienes Fideicomitados</u>		
<u>Pasivo</u>		
Cuentas por pagar (nota 6)	\$ 1.424,7	206,7
Titulos de inversion en circulacion (nota 7)	150.000,0	150.000,0
	<u>\$ 151.424,7</u>	<u>150.206,7</u>
Bienes Fideicomitados (nota 8)		
Acreeedores Fiduciarios	\$ 277.960,7	278.736,5
Resultado de ejercicios Anteriores	(222.817,0)	(222.817,0)
Resultados del Ejercicio	(5.512,0)	(4.567,5)
	<u>\$ 49.631,7</u>	<u>51.352,0</u>
Total Pasivo y Bienes Fideicomitados	<u>\$ 201.056,4</u>	<u>201.558,7</u>
Cuentas de orden deudoras por contra (nota 10)	<u>\$ 61.094,3</u>	<u>53.852,5</u>

Véanse las Notas que acompañan a los Estados Financieros.


 Julián García Suárez
 Representante Legal


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

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 mayo y 30 de abril de 2017
 (Expresado en millones de pesos)

	31 de mayo	30 de abril
Ingresos operacionales		
Utilidad en valoración inversiones negociables		
títulos participativos	\$ 62,3	63,4
títulos de deuda	214,8	182,7
	\$ 277,1	246,1
Gastos y costos operacionales (nota 9)		
Intereses	\$ 1.218,6	1.285,2
Gravamen a los movimientos financieros	-	0,1
Otros gastos operacionales	3,0	3,1
	\$ 1.221,6	1.288,4
 Resultado del ejercicio	 \$ (944,5)	 (1.042,3)

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


 Julián García Suárez
 Representante legal


 Henry Oswaldo Pedraza Corredor
 Contador
 T.P. 46290 - T 18

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de mayo y 30 de abril 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	<u>258.382,7</u>
Cuenta por pagar	1.910,6
Otros pasivos	250.000,0
Total Pasivos	<u>251.910,6</u>
Bienes Fideicomitados	<u>6.472,1</u>
Total Pasivos y Bienes fideicomitados	\$ <u>258.382,7</u>

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

037

(Continúa)



2
FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.
Notas a los Estados Financieros

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 tenía 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 mayo 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

038

(Continúa)



3
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

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	Titulos adquiridos con el propósito de obtener utilidades por las fluctuaciones del precio.	<p>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:</p> <p>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:</p> $VR = VN * PS$ <p>Dónde: VR: Valor razonable VN: Valor nominal PS: Precio sucio determinado por el proveedor de precios de valoración.</p> <p>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</p>	<p>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. Este procedimiento se realiza diariamente.</p> <p>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.</p>

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.
Notas a los Estados Financieros

Clasificación	Plazo	Características	Valoración	Contabilización
			<p>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:</p> <p>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.</p>	

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 Colpatría 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

040

(Continúa)



5
FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.
Notas a los Estados Financieros

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.

041

(Continúa)

8