



COOP. AGUA POTABLE
Hospital Champa Ltda.

Memoria Anual 2011

CARTA DEL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO

Estimados socios:

Esta es la oportunidad propicia para presentarles los buenos resultados y grandes avances alcanzados por la Cooperativa de Agua Potable Hospital-Champa durante el ejercicio 2011, año en el que cumplimos 44 años de existencia, aportando al bienestar y desarrollo de la comunidad, mejorando su calidad de vida, y promoviendo el cuidado y respeto del medio ambiente en nuestra gestión.

Es altamente satisfactorio para nosotros comprobar que gracias al trabajo incansable de nuestros colaboradores, la comprometida contribución de nuestro directorio y el apoyo irrestricto de nuestros socios, así como la invaluable colaboración de la comunidad en general, y del Ministerio de Obras Públicas del Gobierno de Chile, hemos continuado nuestra senda de recuperación en todos los ámbitos, luego de la catástrofe de febrero de 2010. Es en este contexto desafiante, que hemos sabido preservar nuestro compromiso con los asociados, nuestro respeto por las leyes y reglamentos, y la gestión de un buen gobierno corporativo.

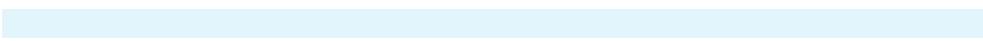
En este contexto, paso a enumerar los logros y actividades realizados durante la gestión 2011 en las diversas áreas de la empresa:

- Término de las obras de sector del Otoñal, con la incorporación de 14 nuevos socios.
- Participación en el Programa de Mejoramiento tecnológico para comités y cooperativas de servicios sanitarios de zonas rurales,

desarrollado por FESAN y Ciescoop de la Universidad de Santiago, que nos permitió aprender y desarrollar capacidades de gestión, operativas y tecnologías naturales de tratamiento de Aguas Residuales.

- Diplomado de Contabilidad por medio de Curso de 120 horas pedagógicas para todos los empleados y dirigentes de la Cooperativa en Contabilidad operativa y control de Inventarios.
- Inauguración de las nuevas instalaciones y estanque de 1000 metros cúbicos de agua en la calle Las Acacias, por medio de un aporte del estado de 500 millones de pesos.
- Construcción de nuevo pozo profundo de respaldo en Las Acacias, con aporte del estado y la cooperativa, todavía en proceso.
- Firma de convenio con la Ilustre Municipalidad de Paine, para el estudio y construcción de alcantarillado en nuestro sector.
- Actividades del Comité de Educación con seminario y charlas en los colegios de Hospital y Champa acerca del cuidado del agua y medioambiente.

Ahora, a comienzos del 2012, con orgullo podemos decir que nos hemos levantado y recuperado una operatividad normal, pero sin duda tenemos aun un largo camino por recorrer, por lo que les anuncio que hemos comenzado el diseño de un Plan Estratégico de gestión que guiara nuestras actividades para los próximos cinco años, con el objeto de tener directrices claras que nos permitan



nacional, si integramos los aspectos ambientales y sociales al negocio. De esta manera, seguiremos poniendo énfasis en las acciones vinculadas al manejo sostenible del agua, desarrollando nuevos proyectos en las áreas de educación y compromiso

y confiables en las áreas mencionadas, utilizando las mejores prácticas dentro de la Cooperativa, de modo de asegurar niveles de calidad y servicio que garanticen el cumplimiento de la normativa vigente, conociendo permanentemente las opiniones y expectativas de los clientes, para así entregar una atención integral de excelencia.

5.- Desarrollo del recurso humano.

Mantener la gestión del talento para consolidar un equipo de primera línea y ejemplar para la comunidad continuará siendo uno de los principales objetivos. Procuraremos seguir capacitando y certificando al Directorio y funcionarios con potencial de desarrollo, desplegando un modelo de liderazgo que optimice sus capacidades operativas y de gestión. Esto no solo garantiza la sostenibilidad del negocio sino también el desarrollo del talento y del recambio generacional para todas las actividades de la cooperativa.

6.- Desarrollo sostenible.

Lograremos el posicionamiento de la cooperativa como una empresa líder a nivel

medioambiental, manteniendo relaciones institucionales con los organismos gubernamentales y participando con universidades, comunidades y organizaciones de la sociedad civil del sector sanitario rural.

Con relación a las acciones de inversión social cooperativa, continuaremos con la implementación de los programas educativos (Escuelas y Colegios del sector) que seguirán extendiéndose con el objeto de mejorar la calidad de la educación, mediante la actualización y capacitación de escolares, dirigentes y colaboradores en materias de agua y saneamiento, tecnologías de la información y comunicación, y participando en la formación de un Centro Comunitario de Aprendizaje en Agua y Saneamiento con FESAN.

Finalmente, junto con agradecer su participación en esta Junta General de Socios, deseo recalcar que el accionar y el progreso de nuestra cooperativa compete a toda la comunidad, por lo que los invito a todos a seguir participando activamente en su desarrollo.

ACTIVIDADES DIRECTORIO 2011

DETALLE	Manuel Moran		Patricio Sánchez		Manuel Guerrero		Elias Leyton		Raúl Riveros		Samuel Ahumada		Zoila Garrido	
	Presidente	Asist.	Vicepresidente	Asist.	Secretario	Asist.	1er. Director	Asist.	2do. Director	Asist.	3er. Director	Asist.	4to. Director	Asist.
Nº Actividad	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.
1 Sesión de Trabajo	6-ene-11	si	6-ene-11	si	6-ene-11	si	6-ene-11	si	6-ene-11	si	6-ene-11	si	6-ene-11	si
2 Sesión con Comiadora	10-ene-11	si	10-ene-11	si	10-ene-11	si	10-ene-11	si	10-ene-11	si	10-ene-11	si	10-ene-11	si
3 Sesión de Trabajo	11-feb-11	si	11-feb-11	si	11-feb-11	si	11-feb-11	si	11-feb-11	si	11-feb-11	si	11-feb-11	si
4 Sesión de Trabajo	21-feb-11	si	21-feb-11	si	21-feb-11	si	21-feb-11	si	21-feb-11	si	21-feb-11	si	21-feb-11	si
5 Sesión de Trabajo	7-mar-11	si	7-mar-11	si	7-mar-11	si	7-mar-11	si	7-mar-11	si	7-mar-11	si	7-mar-11	si
6 Sesión de Trabajo	21-mar-11	si	21-mar-11	si	21-mar-11	si	21-mar-11	si	21-mar-11	si	21-mar-11	si	21-mar-11	si
7 Sesión de Trabajo	28-mar-11	si	28-mar-11	no	28-mar-11	si	28-mar-11	si	28-mar-11	si	28-mar-11	si	28-mar-11	si
DETALLE														
Nº Actividad	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.	Fecha	Asist.
8 Sesión de trabajo	9-abr-11	si	9-abr-11	si	9-abr-11	si	9-abr-11	si	9-abr-11	si	9-abr-11	si	9-abr-11	si
9 Sesión Ordinaria	28-abr-11	si	28-abr-11	si	28-abr-11	si	28-abr-11	si	28-abr-11	si	28-abr-11	si	28-abr-11	si
10 Sesión de trabajo	5-may-11	si	5-may-11	si	5-may-11	si	5-may-11	si	5-may-11	si	5-may-11	si	5-may-11	si
11 Sesión de trabajo	26-may-11	si	26-may-11	si	26-may-11	si	26-may-11	si	26-may-11	si	26-may-11	si	26-may-11	si
12 Sesión de Directorio	9-jun-11	si	9-jun-11	si	9-jun-11	si	9-jun-11	no	9-jun-11	si	9-jun-11	si	9-jun-11	si
13 Sesión Ordinaria	21-jun-11	si	21-jun-11	si	21-jun-11	si	21-jun-11	si	21-jun-11	si	21-jun-11	si	21-jun-11	si
14 Sesión de Trabajo	30-jun-11	si	30-jun-11	si	30-jun-11	si	30-jun-11	si	30-jun-11	si	30-jun-11	si	30-jun-11	si
15 R. Lomas del Aguila	9-jul-11	si	9-jul-11	si	9-jul-11	si	9-jul-11	si	9-jul-11	si	9-jul-11	si	9-jul-11	si
16 Sesión Ordinaria	19-jul-11	si	19-jul-11	si	19-jul-11	si	19-jul-11	si	19-jul-11	si	19-jul-11	si	19-jul-11	si
17 Sesión Ordinaria	26-jul-11	si	26-jul-11	si	26-jul-11	si	26-jul-11	si	26-jul-11	si	26-jul-11	si	26-jul-11	si
18 Sesión de Trabajo	9-ago-11	si	9-ago-11	si	9-ago-11	no	9-ago-11	si	9-ago-11	si	9-ago-11	si	9-ago-11	si
19 Sesión Extraordinaria	16-ago-11	si	16-ago-11	si	16-ago-11	no	16-ago-11	si	16-ago-11	no	16-ago-11	si	16-ago-11	si
20 Sesión Ordinaria	30-ago-11	si	30-ago-11	si	30-ago-11	si	30-ago-11	si	30-ago-11	si	30-ago-11	si	30-ago-11	si
21 Sesión Extraordinaria	20-sep-11	si	20-sep-11	si	20-sep-11	si	20-sep-11	si	20-sep-11	si	20-sep-11	si	20-sep-11	si
22 Sesión Extraordinaria	28-sep-11	si	28-sep-11	si	28-sep-11	si	28-sep-11	si	28-sep-11	si	28-sep-11	si	28-sep-11	si
23 Sesión de Trabajo	11-oct-11	si	11-oct-11	si	11-oct-11	si	11-oct-11	si	11-oct-11	si	11-oct-11	si	11-oct-11	si
24 Sesión de Trabajo	14-oct-11	si	14-oct-11	si	14-oct-11	no	14-oct-11	si	14-oct-11	si	14-oct-11	si	14-oct-11	si
25 Sesión Ordinaria	26-oct-11	si	26-oct-11	si	26-oct-11	si	26-oct-11	si	26-oct-11	si	26-oct-11	si	26-oct-11	si
26 Sesión de Trabajo	10-nov-11	si	10-nov-11	si	10-nov-11	si	10-nov-11	si	10-nov-11	si	10-nov-11	si	10-nov-11	si
27 Sesión de Trabajo	24-nov-11	si	24-nov-11	si	24-nov-11	si	24-nov-11	si	24-nov-11	si	24-nov-11	si	24-nov-11	si
28 Sesión Ordinaria	2-dic-11	si	2-dic-11	si	2-dic-11	si	2-dic-11	si	2-dic-11	no	2-dic-11	si	2-dic-11	si
29 Sesión de Directorio	13-dic-11	si	13-dic-11	si	13-dic-11	si	13-dic-11	si	13-dic-11	si	13-dic-11	si	13-dic-11	si
30 Sesión Ordinaria	27-dic-11	si	27-dic-11	si	27-dic-11	si	27-dic-11	si	27-dic-11	si	27-dic-11	si	27-dic-11	si

ESTADO DE RESULTADO

Desde 01/01/2011 al 31/12/2011

	AÑO 2011	AÑO 2010
(+) Ingresos de Explotación	238.288.974	206.985.365
(-) Costos de Explotación	(45.108.483)	(47.993.727)
(=) Margen de Explotación	193.180.491	158.991.638
(-) Gastos de Administración y Ventas	(146.921.255)	(115.257.426)
(=) Resultado Operacional	46.259.236	43.734.212
(+) Otros Ingresos Fuera de Explotación	6.990.417	541.452
(+) Ingresos por Arranques	12.568.418	-
(+) Instalaciones Autofinanciadas	-	5.053.300
(+) Multas	713.533	543.576
(+) Donaciones	-	4.433.549
(-) Gastos No Operacionales	(11.436.202)	(15.787.171)
(-) Deudores Incobrables	(1.433.741)	-
(-) C.M. Cas. Resultado	(1.692.565)	(552.587)
(-) Depreciación Bienes Siniestrados	-	(3.927.796)
(-) Depreciación ejercicio	(12.128.498)	(8.950.546)
(=) Resultado No Operacional	(6.418.638)	(18.646.223)
(=) Resultado antes de Imp. A la Renta	39.840.598	25.087.989
(=) Utilidad (Pérdida) Líquida	39.840.598	25.087.989
(=) Utilidad (Pérdida) del Período	39.840.598	25.087.989



INFORME ANUAL JUNTA DE VIGILANCIA

Respetados socios:

Para los integrantes de la Junta de Vigilancia, como su Presidente, me es grato dirigirme a Ustedes, especialmente por el hecho de comprobar cómo esta Cooperativa continúa adelantando sus gestiones desde dos frentes específicos: el fortalecimiento organizacional interno como base para la prestación de un servicio no solo adecuado sino que de excelencia para las necesidades de nuestro sector; y, el crecimiento que ha experimentado la empresa, lo que se manifiesta tanto en los indicadores financieros y económicos que se presentan a la Junta General de Socios, como en el mayor número de espacios en los cuales el nombre de nuestra Cooperativa ya no es conocido exclusivamente por unos pocos, sino por un cada vez mayor número de integrantes de nuestra comunidad y alrededores.

En este orden de ideas, las debilidades propias de cualquier organización, han sido abordadas por la Cooperativa desde el origen mismo de ellas. En efecto, los aspectos de operación, administración, información contable y financiera, y cumplimiento de requisitos y deberes ante las entidades de control y vigilancia, fueron asumidas por la Administración como ejes fundamentales de su fortalecimiento interno, de manera tal que junto con la evaluación y construcción de los procesos y procedimientos, se realizaron las respectivas labores de auditoría, las cuales se vieron enriquecidas con el establecimiento de los puntos de control.

Consistente en el chequeo de boletas emitidas y canceladas oportunamente, revisión de Ingresos y Egresos con sus respectivos comprobantes, remuneraciones canceladas correcta y oportunamente, cancelaciones a los proveedores, etc.

De esta forma y gracias al trabajo integrado que ha caracterizado el estilo de la Junta de Vigilancia, participamos en la supervisión propia de nuestra tarea, en conjunto con la Gerencia, quien presentó de manera habitual sus respectivos informes, los cuales, de manera específica, coherente, didáctica y sustentada, le permitieron a esta instancia evaluar el desempeño administrativo y presentar sus recomendaciones tanto desde el punto de vista de las obligaciones que nos asisten, como desde la perspectiva de usuarios y miembros de esta cooperativa.

La entrega de información al Departamento de Cooperativas se ha cumplido rigurosamente con la entrega de reportes a dichas entidad, los cuales, a la fecha y pese al esfuerzo que ello ha demandado, han sido entregados sin ningún retraso o novedad adversa.

De parte de la Administración, recibimos todo el apoyo necesario para el cumplimiento de nuestras funciones, siempre estuvieron prestos a facilitarnos el transporte y los elementos requeridos para poder llevar a cabo las diferentes visitas realizadas a las sedes y, sobre todo, permaneciendo siempre acompañados y atendidos de manera excelente.

Consideramos que en lo económico y en lo social, la Cooperativa viene dando cumplimiento a su

2. Disponible

El detalle que conforma el saldo de la cuenta Disponible, al 31 de Diciembre del año 2011 es el siguiente:

Disponible	2011	2010
	\$	\$
Caja	0	25.000
Cuenta Corriente	6.482.558	31.087.862
Banco de Ahorro	15.390.321	370.860
Deposito a Plazo Fijo	4.692.221	4.560.425
Total Disponible	26.565.100	36.044.147

3. Deudores

El detalle que conforma el saldo de Facturas por cobrar y facturación de boletas, al 31 de Diciembre del año 2011, es el siguiente:

Facturación por cobrar	2011	2010
	\$	\$
Deudores Boletas	27.732.095	20.031.055
Deudores Facturas	6.029.157	6.840.681
Tot Fact. p. cobrar	33.761.252	26.871.736

4. CARTERA VENCIDA

El detalle que conforma el saldo de Cartera Vencida, con 90 días de atraso, al 31 de Diciembre del año 2011, es el siguiente:

Cartera Vencida	2011	2010
	\$	\$
Cartera Vencida	7.119.227	7.159.671
Total Cart. Vencida	7.119.227	7.159.671

5. EXISTENCIAS

Saldo de la cuenta \$ 4.420.680 según Inventario de Materiales valorizado al 31 de Diciembre del 2011. Se adjunta archivo. La cooperativa cuenta con Sistema de Inventario.

17. FONDO REVALORIZACION DEL CAPITAL PROPIO

Se determina un saldo del periodo de \$10.053.923, el que se distribuye como sigue:

Fondo Rev. Capital Propio	2011	2010
Rev. Capital Propio	-10.053.923	-5.522.900
Fondo Mejoras de Servicio	622.064	377.239
Capital Social	6.250.366	2.890.641
Capital Fiscal	2.790.273	1.722.604
Art. 6° Transitorio	391.220	241.524
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	0	0

18. FONDO MEJORAMIENTO DEL SERVICIO

Saldo al 31 de Diciembre del 2011 es de \$16.370.604, fondo destinado a mejoras del servicio.

Fondo Mejoramiento del Servicio	2011	2010
Saldo al 01.01.2011	15.748.540	15.092.523
Abono Socios Incorporados		295.510
Rev. De Capital Propio	622.064	380.887
Cargo Socios retirados/agregados		-20.380
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	16.370.604	15.748.540

19. DEPRECIACION ACUMULADA

Corresponde al saldo acumulado por concepto de desgaste por uso de los bienes de Activo Fijo.

Depreciación del periodo \$12.526.217.

Fondo Depreciación acumulada	2011	2010
Saldo al 01 de Enero del 2011	75.250.749	78.144.301
Abonos a la cuenta	14.790.075	14.568.238
Cargos por Venta de Bienes	-12.200.715	-17.461.790
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	77.840.109	75.250.749

20. REMANENTES ACUMULADOS

El saldo de la cuenta acumulada remanentes es \$0, distribuidos por acuerdo de asamblea del 12 de abril del 2011.

7. PRESTAMO MYPE

La cuenta tiene un saldo de \$ 0, al 31 de Diciembre del 2011, se pagan dos cuotas pendientes en el mes de Enero y Febrero del año 2011.

8. CUENTAS POR PAGAR

Saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2011 es de \$10.360.004.

Convenio CGE corto plazo \$5.073.163, corresponde a 16 cuotas, de las cuales 4 se encuentran vencidas.

Documentos por pagar \$4.321.416, cheques pendientes de cobro al 31 de diciembre del 2011.

Proveedores \$880.600, corresponde a dos pendientes de pago, facturas del mes de diciembre 2011.

Honorario por pagar \$ 36.000, se encuentra emitida la boleta y pagada la retención en formulario 29 de enero del 2012.

En esta cuenta se incluyen la cuenta: **ACREEDORES EX SOCIOS \$ 48.825.**

La cuenta tiene un saldo actualizado de \$ 48.168, al 31 de diciembre del 2011.

Claudia Vega	RUT 4.993.000-3	16.275
Carolina Valdés	RUT 5.424.497-5	16.275
María Valdenegro	RUT 6.665.021-9	16.275
		\$ 48.825

9. PROVISIÓN AÑOS DE SERVICIO

El saldo de la cuenta es de \$32.189.792, se ha incrementado el saldo provisionado en \$4.864.314, valor reflejado en saldo corresponde a la provisión calculada al 31/12/2011 por concepto de indemnización por Año de Servicio. Es práctica habitual en la cooperativa efectuar provisión por este concepto.

10. PROVISION VACACIONES

El saldo de la cuenta es de \$3.432.307, corresponde a las vacaciones del personal que serán tomadas de preferencia en los meses de verano, enero y febrero 2012.

11. PROVISIÓN GASTOS

El saldo de la cuenta es de \$9.786.719, corresponde a gastos de diciembre del año 2011 que serán pagados en los meses siguientes.



CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Presidente

Señor Manuel Moran Olmos.

Vicepresidente

Señor Patricio Sánchez Orrego.

Secretaria

Señora Fresia Tello Tello.

Consejero Suplente

Señor Elías Leyton Aliaga.

Consejero Suplente

Señora Zoila Garrido Armijo.

Consejero Suplente

Señora Ana Calderón Pacheco.

Consejero Suplente

Señor Ricardo Garriga Gajardo.

Asesor Directorio

Señor Guillermo Saavedra Bascuñán.

ADMINISTRACIÓN

Gerente

Señor Jorge Quintanilla Cabezas

Encargado Operaciones

Señor Carlos Martínez Villacura.

Encargada Administración

Señora Carol Castro Garate.

Asesor Técnico

Señor Hugo Cortes Ortiz.

Asesor Contable

Señora Alicia Navarro Carvajal.

JUNTA DE VIGILANCIA

Presidente

Señor Juan Drogue Milla.

Secretaria

Señora M^º Regina Arredondo Soto.

Titular

Señor Sergio Espina Moya.

Titular

Señora Isabel Acosta Vidal.

Titular

M^º Cristina Pino Martínez.



seguir mejorando con un trabajo eficiente y eficaz en las áreas donde nos desempeñamos, teniendo como objetivo de mediano plazo, posicionarnos como la mejor Cooperativa de Servicios Sanitarios del país.

Nuestros objetivos para el 2012

Nuestra cooperativa buscará mantenerse como un referente de excelencia y generación de valor para sus asociados, colaboradores, y la comunidad entera. Nuestra calidad del agua seguirá siendo nuestra prioridad, buscando siempre cobrar el precio justo por nuestros servicios a los habitantes de este sector. Seremos más competitivos y nos aseguraremos de tener una disciplina •anciera ejemplar. En ese sentido, nos hemos marcado seis principales objetivos dentro de nuestro Plan Estratégico 2012-2017, los cuales les presentamos a continuación:

1.- Crecimiento de la cooperativa y desarrollo de la oferta de servicios y productos.

Queremos ser la primera opción de nuestros clientes para toda ocasión de consumo potencial, por lo que agregaremos nuevos servicios en el corto plazo, como un servicio gratuito de gasfitería para reparaciones domiciliarias para los socios y en el mediano plazo comenzar a desarrollar el Plan de Alcantarillado con sistemas de tratamiento eco- tecnológicos, siempre con el apoyo de la Ilustre Municipalidad de Paine, y la Federación Nacional de Cooperativas de Servicios Sanitarios, FESAN, de la cual formamos parte.

2.- Desarrollo de nuevos proyectos y adhesión de nuevos socios.

Comenzaremos a desarrollar nuevos proyectos en abastecimiento de agua potable para diversos sectores que han estado tradicionalmente postergados, con énfasis en la captación de nuevos socios, y esta vez lo haremos con financiamiento propio, es decir sin recurrir a organismos del estado, lo que nos permitirá realizarlos con prontitud y de acuerdo a los requerimientos tan largamente anhelados por estas localidades, como son El Bosque, Las Colonias y Lomas del Águila.

3.- Cooperativismo.

No solo buscamos mantener nuestra continua búsqueda de excelencia, sino incrementar nuestra participación de valor, tanto en los aspectos de economía social como cooperativa, sino también difundiendo efectiva y concretamente los principios de solidaridad y ayuda mutua con obras y servicios, buscando promover al mismo tiempo una cultura de consumo responsable del Agua Potable, enfocados en la lucha contra la informalidad y en la discriminación hacia ciertas localidades y grupos humanos que no cuentan con este vital elemento.

4.- Eficiencia administrativa, comercial y operacional.

En la búsqueda de oportunidades continuas de mejora, trabajaremos al interior de la empresa desarrollando sistemas integrados

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2011 (EN PESOS)

1 RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES

a. Periodo Contable

Los presentes estados financieros corresponden al periodo 01 de Enero al 31 de Diciembre del año 2011.

b. Registros Contables

Los registros contables se confeccionan conforme a los Principios de Contabilidad generalmente aceptados, manteniéndose uniformidad con los años anteriores, por lo que no existen modificaciones que varíen sustancialmente la información.

c. Plan de Cuentas

El plan de cuentas utilizado como base, es el indicado por el Departamento de Cooperativas en la Ficha Estadística.

d. Activo fijo y depreciación

El activo fijo se presenta a su costo de adquisición corregido monetariamente. La depreciación se calcula usando el método lineal en base a la vida útil estimada de los bienes.

e. Cambios Contables

Durante el periodo cubierto por los Estados Financieros, los principios de contabilidad han sido aplicados uniformemente.

f. Ingresos de Explotación

Los ingresos de la Cooperativa son reconocidos de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile.

g. Estado de Flujo de Efectivo

Para efecto de la presentación del Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo a lo señalado en el Boletín Técnico N° 65, la Cooperativa ha considerado como efectivo y efectivo equivalente los saldos de Caja y Cuenta Corriente.

objeto social y desarrolla actividades que permiten el mejoramiento de la calidad de vida de nuestros asociados, sus familias y la comunidad en general; fuimos testigos de las actividades realizadas en cada una de las localidades en donde la Cooperativa presta sus servicios, lugares que visitamos y en los que participamos de encuentros de capacitación; los resultados obtenidos y el crecimiento de la base social, dan cuenta del buen momento por el que pasa la empresa y de nuestros argumentos.

Gracias al compromiso social y financiero de todos nuestros asociados, los indicadores de morosidad, continúan bajos y el total de socios en mora, son mínimos, comparado con los resultados de años anteriores.

Siempre hemos estado en contacto con los administradores, trabajadores y con el Consejo de Administración, al cual siempre acompañamos en sus decisiones y del que podemos decir, ha demostrado un compromiso único para lograr el buen posicionamiento y la excelente marcha de la Cooperativa.

De las conversaciones sostenidas con los colaboradores de la Cooperativa, pudimos concluir que se sienten realmente comprometidos con el desarrollo de la entidad y que gracias a su compromiso y entrega, los resultados obtenidos saltan a la vista.

Finalmente, en cuanto las entidades de control y vigilancia, la Cooperativa cumplió con todos los requisitos exigidos por los organismos contralores, como lo son los informes de Rendición de Cuentas. Por otro lado, la Cooperativa, en cumplimiento de otras disposiciones, procede de conformidad con los registros y reportes de Deudores Morosos.

Con relación al cumplimiento de las normas que regulan el desempeño institucional, podemos acotar lo siguiente:

El Consejo de Administración, ha respetado íntegramente las calidades, requisitos y responsabilidades de cada uno de los integrantes de los cuerpos colegiados de la Cooperativa.

En este sentido, y por tratarse de una situación perfectamente explícita en dicha norma, la Junta de Vigilancia analizó el comportamiento de la participación (asistencia) de los miembros del Consejo en cada una de las reuniones de acuerdo a sus reglamentos.

Para concluir este breve informe, la Junta de Vigilancia se une al proyecto de consolidación y desarrollo de nuestra cooperativa, e invita a la comunidad a fortalecer sus lazos con esta entidad, cuyo verdadero potencial se encuentra en su capacidad para atender, con un servicio sustentable y de excelencia, las necesidades, iniciativas y retos del sector.

Queda a su consideración el presente informe.

JUAN DROGUETT MILLA
Presidente Junta de Vigilancia

6. ACTIVOS FIJOS

La Cuenta Activo Fijo se presenta como sigue: 2011

CONCEPTO	Activo Fijo		Activo Fijo Neto
	Bruto	Depreciación Acumulada	
Inst. y Equipos uso restringido (1)	73.395.505	39.789.944	33.605.561
Instalaciones	25.242.510	9.647.508	15.595.002
Terrenos	122.999.405	0	122.999.405
Oficina Hospital	16.824.701	578.269	16246.432
Obras varias (2)	72.971.720	11.463.129	61.508.591
Equipos	15.507.792	2.629.185	12.878.607
Vehiculo	12.501.925	1.875.289	10.626.636
Muebles y/tilas	25.494.322	8.018.404	17.475.918
Herramientas y/tilas	5.112.507	3.838.381	1.274.126
TOTALES	370.050.387	77.840.109	292.210.278

NOTAS:

(1) **Inst. y Equipos de uso Restringido:** Aporte que ha hecho el fisco.

Inst. y Equipos: Todas estas obras se han realizado con recursos propios de la Cooperativa.

En el año 2009 se separa de la Cuenta Instalaciones y Equipos el valor correspondiente a la inversión que hace el Fisco con carácter de uso restringido en la cuenta Inst. y Equipos uso Restringido, así también se refleja en las depreciaciones el valor proporcional de la depreciación acumulada de ambas Cuentas, se anula asiento de orden que trataba el mismo tema.

(2) **Obra Champa:** Cambio de cañería de rocalit a PVC, comprende las calles Darío Pavez y Las Camelias en un tramo de 2 kilómetros.

(2) **Obra Diego Portales:** Cambio de Cañería de Rocalit a PVC, sector de Hospital calle Diego Portales en un tramo de 800 metros lineales.

(2) **Obra El Bosque:** Topografía, excavación y estudio de suelo, para futura planta elevadora de agua.

(2) **El Otoñal:** Ejecutada el 1º semestre del año 2011

Concepto	2011	2010
Remanente año 2009	11.928.855	19.934.134
Remanente año 2008	25.087.986	
Saldo al 01-01-2011	37.016.841	0
Remanente Ejercicio 2009		11.637.963
Distribuido en el periodo	-37.016.841	-43.791.844
Fdo. Rev. Cap. Propio		290.892
Remanente por Distribuir	0	11.928.855

21. ARTICULO 6º TRANSITORIO

El detalle de los abonos (cargos) a la cuenta por la aplicación del ajuste monetario de cuotas de participación al 31 de Diciembre del año 2011 es el siguiente:

Concepto	2011	2010
Saldo al 01-01-2011	9.904.366	9.662.842
Rev. De Capital propio	391.220	241.524
Saldo al 31-12-2009	10.295.586	9.904.366

22. APOORTE SEGURO DE CESANTIA

La empresa paga mensualmente el aporte del 2,4 % a la AFC por concepto de Seguro de Cesantía a sus trabajadores, contablemente este valor se va directamente a gasto, considerando que solo es deducible de la indemnización por años de servicios si se aplica el artículo 161 del Código del Trabajo.

23. IMPUESTO RENTA

De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 53 del D.F.L. N° 5, las utilidades que obtienen las cooperativas por las operaciones de su propio giro efectuada con sus socios por mandato legal no tienen el carácter de renta, y por ende, no se clasifican en los números 3 y 4 del artículo 20 de la Ley de Renta.

24. CUENTAS DE ORDEN

La Coop. Posee cuenta de orden por un total de \$25.391.895, en las cuentas Bienes de Terceros y Resp. Bienes de Terceros, este corresponde a ampliaciones financiadas con fondos fiscales.

25. DATOS

Número de socios 1467, Número de arranques 1658 al 31 de Diciembre 2011

26. HECHOS POSTERIORES

La cooperativa esta tramitando un préstamo con una institución financiera, con el objeto financiar futuros Proyectos de Agua Potable.

DETALLE PROVISIONES

PROVISIÓN DONACIÓN BOMBEROS	495.158
PROVISIÓN GASTOS FIJOS	7.723.228
PROVISIÓN SERVICIOS PROFESIONALES.	1.568.333
	9.786.716

12. IMPOSICIONES POR PAGAR

Corresponde al saldo por pagar de Leyes Sociales con vencimiento 10 de enero del año 2012, estas son imposiciones por pagar de los trabajadores, pago de préstamo Caja de Compensación.

Concepto	2011	2010
AFP por pagar	957.308	933.828
IPS por pagar	374.044	366.258
Mutual por pagar	214.490	210.025
CCAF por pagar	30.266	29.689
CCAF préstamos	561.139	327.118
CCAF seguros	6.451	6.224
Saldo al 31/12/2011	2.143.698	1.873.142

13. IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde al saldo por pagar de Formulario N°29 (Impuesto al Valor Agregado) con vencimiento el 12 de enero de 2012, retenciones de segunda categoría e impuesto único.

Concepto	2011	2010
Imp. Único Trabajadores	23.446	51.307
Retención segunda categoría	629.925	388.631
Saldo al 31/12/2011	653.371	439.938

14. PROVISIÓN DEUDORES INCOBRABLES

Su saldo al 31 de diciembre del 2011 es \$4.088.048, se ha provisionado el 10% del total de deudores al 31 de diciembre del 2011.

15. CAPITAL

Las cuentas de patrimonio tuvieron el siguiente movimiento durante el ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de Diciembre del año 2011.

Movimiento Patrimonial	Capital Social \$	Capital Fiscal \$
Saldos al 01 de Enero del 2011	121.221.134	70.640.189
Distribución de Remanente	37.016.841	
Aumentos directos	3.870.000	
Reval. De Cap. Propio	6.250.366	2.790.273
Saldos al 31 de Diciembre del 2011	168.358.341	73.430.462

El Capital Fiscal se encuentra en los Estados Financieros desde los inicios de las Cooperativas en el año 1969, en Agosto del año 2000 se fusionan la Cooperativa de Agua Potable Champa Ltda. Con la Cooperativa de Agua Potable Francisco de Villagra Ltda. Dando origen a la actual Cooperativa de Agua Potable Hospital-Champa Ltda. El Capital fiscal de ambas cooperativas se une y en la actualidad asciende a la suma de \$ 68.917.585, valores aportados por ambas cooperativas y estos corresponden a inversiones en instalaciones de uso restringido.

Movimiento Patrimonial	Capital Social \$	Capital Fiscal \$
Saldos al 01 de Enero del 2010	70.740.048	68.917.585
Distribución Remanentes	43.791.844	
Aumentos Directos	3.783.959	
Rev. De Capital Propio	14.642	
Rev. De Capital Propio	2.890.641	1.722.604
Saldos al 31 de Diciembre del 2011	121.221.134	70.640.189

16. FONDO FLUCTUACION DE VALORES

La cuenta tiene un saldo al 31 de Diciembre del año 2011 de \$ 972.270

Fondo Fluctuación de Valores	2011	2010
Saldo inicial	-963.351	-1.073.198
Fluct. Valores Ctas. De Activo	-12.726.294	-7.122.339
Fluct. Valores de Ctas. De Pasivo	2.663.452	1.691.056
Fluct. Valores Cta. De Patrimonio	10.053.923	5.541.190
Saldo al 31 de Diciembre del 2011	-972.270	-963.351