

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA ANTIOQUIA E.S.P.G.



INFORME DE GESTIÓN AÑO 2020

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|---|----|
| PRESENTACIÓN | 4 |
| 1. SISTEMA COMERCIAL..... | 5 |
| 1.1 Suscriptores | 5 |
| 1.2 Conexiones nuevas..... | 7 |
| 1.3 Peticiones, Quejas y Reclamos:..... | 7 |
| 1.4 Facturación: | 8 |
| 1.5 Cartera..... | 9 |
| 1.6 Subsidios | 10 |
| 2. INFORME PRESUPUESTAL Y FINANCIERO..... | 16 |
| 2.1 ANÁLISIS PRESUPUESTAL | 16 |
| 2.1.1 Ingresos | 16 |
| 2.1.2 Egresos..... | 17 |
| 2.1.3 Cierre presupuestal..... | 18 |
| 2.2 Información Financiera | 18 |
| 2.2.1 Estado de la Situación Financiera Individual comparativa (Balance) al 31 de diciembre de 2020 | 19 |
| 1.1.1. Estado de Resultados Integral Individual Comparativo (Estado de Resultados) al 31 de diciembre de 2020: | 20 |
| 3. PROYECTOS DE INVERSIÓN EJECUTADOS EN EL AÑO 2020 | 22 |
| 3.1 PROYECTOS EJECUTADOS | 22 |
| 3.1.1 Mantenimiento y construcción de cajas de muestreo de agua potable, reparación colector principal de aguas residuales en el sector San José y escalas acceso a los sedimentadores en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales del municipio de Granada | 22 |
| 3.1.2 Reparaciones Eléctricas y de equipos instalaciones de la planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, bodega de reciclaje y en la planta de compostaje ubicado en el relleno sanitario de la vereda reyes a la Empresa de Servicios Públicos de Granada..... | 25 |
| 3.1.3 Realce sistema de desfogue de gases en el relleno sanitario y parcheo de vías en reparación de redes área urbana. | 27 |
| 3.1.4 Ampliación relleno con el suministro de geomembrana para el relleno sanitario. | 29 |
| 3.1.5 Diseño e Implementación del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST | 30 |
| 3.1.6 Compra de equipos para la realización de análisis de control en la planta de tratamiento de Aguas Residuales..... | 34 |
| 3.1.7 Capacitación y Arranque de la Planta de tratamiento de Aguas Residuales..... | 34 |
| 3.1.8 Estudios para la construcción de la báscula en el Relleno Sanitario | 35 |
| 3.1.9 Estudios y diseños para la reposición redes en algunos tramos del área urbana | 37 |
| 3.2 PROYECTOS EN EJECUCIÓN..... | 39 |
| 3.2.1 Construcción de 100 Pozos Sépticos en diferentes veredas del municipio de Granada | 39 |
| 3.2.2 Construcción de báscula y obras complementarias en el relleno sanitario del municipio Granada | 39 |
| 4. OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA EMPRESA | 40 |

LISTADO DE TABLAS

| | |
|--|----|
| Tabla 1. Número de suscriptores año 2020 | 5 |
| Tabla 2. Histórico de suscriptores años 2019-2020 | 6 |
| Tabla 3. Histórico de conexiones años 2009-2020 | 7 |
| Tabla 4. Facturación vs Recaudo acueducto, alcantarillado y aseo - año 2020 | 8 |
| Tabla 5. Histórico de facturación del periodo vs recaudo Acueducto, Alcantarillado y Aseo para el periodo de los años 2012 – 2020..... | 8 |
| Tabla 6. Cartera por Edad al corte del año 2020 | 9 |
| Tabla 7. Valor de la Cartera Según Edad en Meses | 9 |
| Tabla 8. Factores de subsidio aplicados para los servicios de Acueducto, | 10 |
| Tabla 9. Factores de Aporte Solidario para los servicios de Acueducto, Alcantarillado y aseo .. | 10 |
| Tabla 10. Subsidios acueducto, alcantarillado y aseo año 2020 | 11 |
| Tabla 11. Aportes subsidios acueducto, alcantarillado y aseo año 2020..... | 11 |
| Tabla 12. Listado de pagos mensuales de subsidios por el municipio por servicio. | 11 |
| Tabla 13. Subsidios otorgados por servicio en el año 2020 | 12 |
| Tabla 14. Ejecución Presupuestal de Ingresos a 31 de diciembre de 2020 | 16 |
| Tabla 15. Ejecución Presupuestal de Egresos a 31 de diciembre de 2020 | 17 |
| Tabla 16. Cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2020..... | 18 |
| Tabla 17. Reservas Presupuestales a 31 de diciembre de 2018 | 18 |
| Tabla 18. Estado Situación Financiera Individual comparativa al 31 de diciembre de 2020 | 19 |
| Tabla 19. Estado de Resultados Integral Individual Comparativo a 31 de diciembre de 2020.... | 21 |

LISTADO DE FIGURAS

| | |
|--|----|
| Figura 1. Número de suscriptores por estrato a diciembre 31 de 2020..... | 5 |
| Figura 2. Variación de Suscriptores 2019-2020 | 6 |
| Figura 3. Histórico de Conexiones años 2009 -2020..... | 7 |
| Figura 4. Subsidios otorgados por estrato en el año 2020 | 12 |

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G.

INFORME DE GESTIÓN

PRESENTACIÓN

La Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G, como entidad responsable de la prestación de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo en la zona urbana del Municipio de Granada, presenta a los diferentes grupos de interés el informe de gestión correspondiente a la vigencia 2020.

El presente documento se desarrolla en cinco capítulos; en el primero se detalla todo lo referente al sistema comercial: usuarios, conexiones, PQRS, facturación, cartera, subsidios. En el segundo se aborda el informe presupuestal y financiero dando a conocer la ejecución presupuestal y los estados financieros; en el tercer capítulo se presentan los proyectos de inversión ejecutados en la vigencia; lo mismo que aquellos que se encuentran en proceso. En el capítulo cuarto se describen otras actividades realizadas por la empresa y se finaliza con el capítulo quinto en el cual se presentan algunas recomendaciones.

El informe de gestión se constituye en una herramienta mediante la cual ratificamos nuestro compromiso permanente con la transparencia y damos a conocer las principales acciones, indicadores, proyectos y en general la información más relevante de la gestión realizada durante el año 2020.

1. SISTEMA COMERCIAL

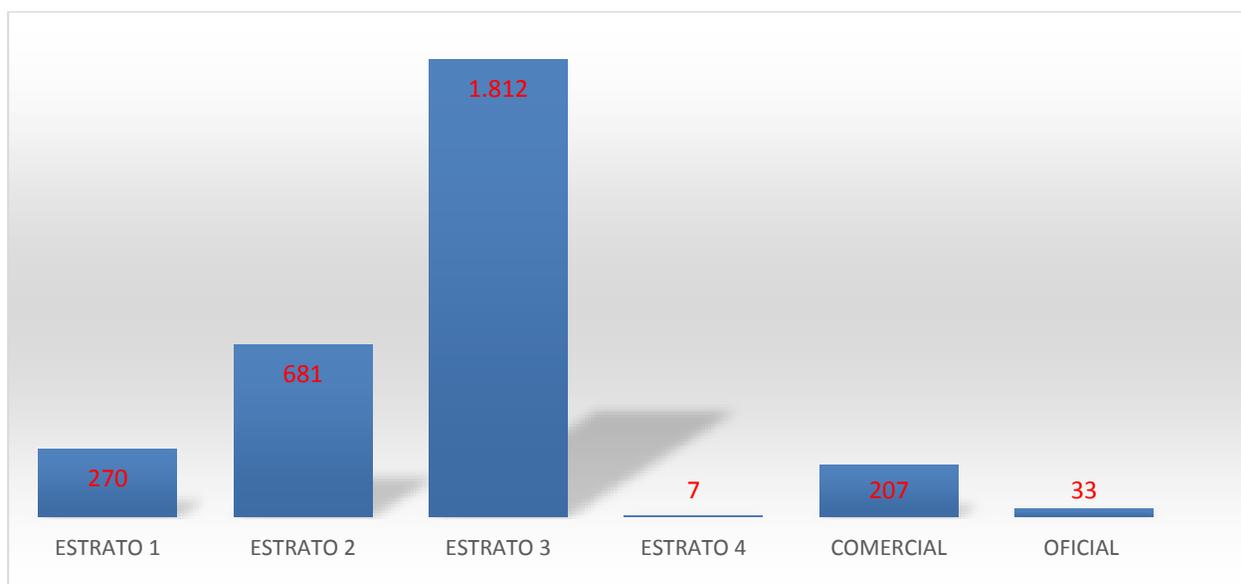
1.1 Suscriptores

Con corte a 31 de diciembre de 2020, la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G, presentó un registro de 3.040 suscriptores, de los cuales 2.795 son suscriptores residenciales que representan un 91,9% y el resto 245 suscriptores pertenecen al sector no residencial representando un 8.1%.

Tabla 1. Número de suscriptores año 2020

| ESTRATO O CLASE DE USO | SUSCRIPTORES | PORCENTAJE DEL TOTAL | PORCENTAJE DEL SECTOR |
|----------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| ESTRATO 1 | 274 | 9,0% | 9,8% |
| ESTRATO 2 | 698 | 23,0% | 25,0% |
| ESTRATO 3 | 1.816 | 59,7% | 65,0% |
| ESTRATO 4 | 7 | 0,2% | 0,3% |
| USUARIOS RESIDENCIALES | 2.795 | 91,9% | 100,0% |
| COMERCIAL | 214 | 7,0% | 87,3% |
| OFICIAL | 31 | 1,0% | 12,7% |
| USUARIOS NO RESIDENCIALES | 245 | 8,1% | 100,0% |
| TOTAL USUARIOS | 3.040 | 100,0% | |

Figura 1. Número de suscriptores por estrato a diciembre 31 de 2020



El servicio de Acueducto presenta una cobertura del 100%, el servicio de alcantarillado del 90% y el servicio de Aseo del 100%.

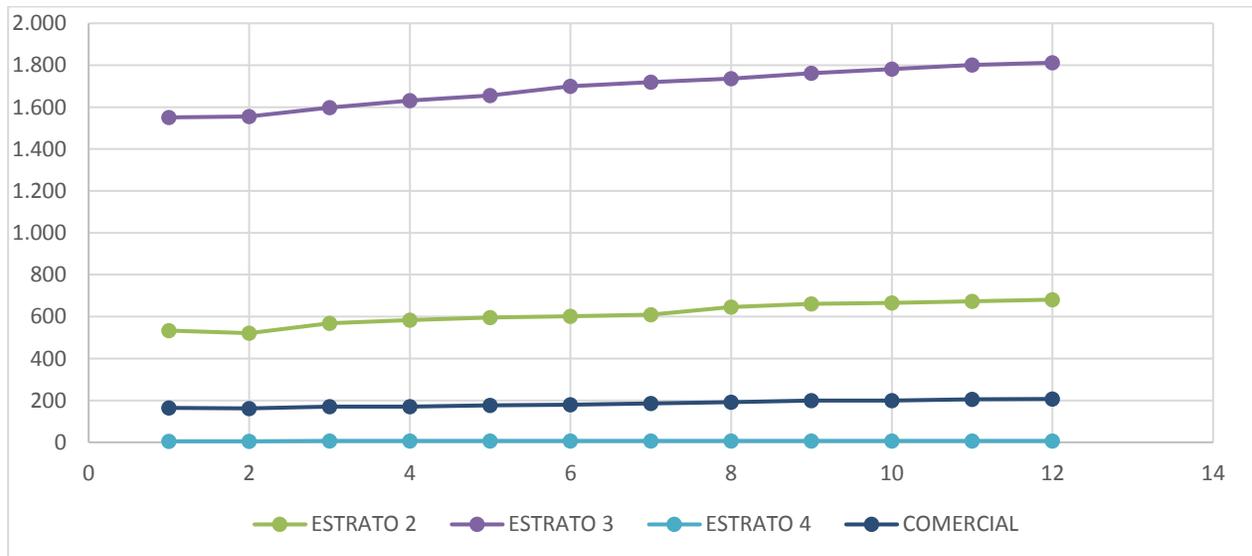
En la siguiente tabla se presenta el histórico de suscriptores y la tasa de crecimiento para el período 2019 – 2020:

Tabla 2. Histórico de suscriptores años 2019-2020

| ESTRATO O CLASE DE USO | SUSCRIPTORES | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| ESTRATO 1 | 173 | 174 | 182 | 187 | 188 | 195 | 220 | 221 | 257 | 262 | 270 | 274 |
| ESTRATO 2 | 521 | 568 | 583 | 595 | 602 | 610 | 646 | 661 | 666 | 673 | 681 | 698 |
| ESTRATO 3 | 1555 | 1598 | 1631 | 1.656 | 1.700 | 1.719 | 1.736 | 1.762 | 1.781 | 1.802 | 1.812 | 1.816 |
| ESTRATO 4 | 5 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| USUARIOS RESIDENCIALES | 2.254 | 2.347 | 2.403 | 2.445 | 2.497 | 2.531 | 2.609 | 2.651 | 2.711 | 2.744 | 2.770 | 2.795 |
| COMERCIAL | 162 | 170 | 171 | 177 | 180 | 185 | 192 | 200 | 200 | 206 | 207 | 214 |
| OFICIAL | 22 | 24 | 25 | 27 | 27 | 27 | 26 | 25 | 29 | 32 | 33 | 31 |
| USUARIOS NO RESIDENCIALES | 184 | 194 | 196 | 204 | 207 | 212 | 218 | 225 | 229 | 238 | 240 | 245 |
| TOTAL USUARIOS | 2.438 | 2.541 | 2.599 | 2.649 | 2.704 | 2.743 | 2.827 | 2.876 | 2.940 | 2.982 | 3.010 | 3.040 |
| CRECIMIENTO | | 103 | 58 | 50 | 55 | 39 | 84 | 49 | 64 | 42 | 28 | 30 |

Como se puede evidenciar en la tabla anterior, en el año 2020 se presentó un aumento de 30 suscriptores respecto al año 2019.

Figura 2. Variación de Suscriptores 2019-2020



1.2 Conexiones nuevas

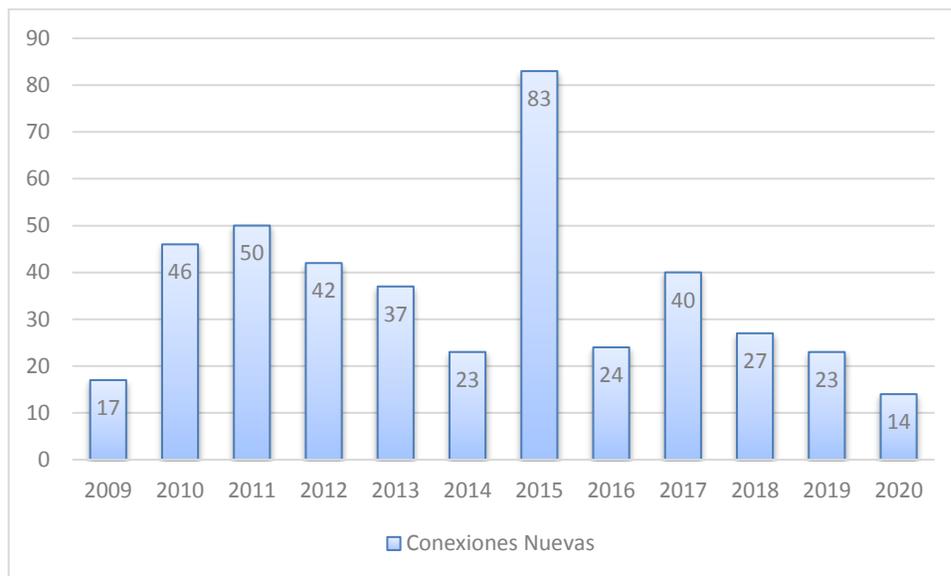
Durante el año 2020 la empresa atendió la totalidad de solicitudes de conexión presentadas por los usuarios, efectuando en total 14 instalaciones del servicio de acueducto.

A continuación, se detalla el histórico de conexiones realizadas en el período 2009-2020.

Tabla 3. Histórico de conexiones años 2009-2020

| Descripción | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Conexiones Nuevas | 17 | 46 | 50 | 42 | 37 | 23 | 83 | 24 | 40 | 27 | 23 | 14 |

Figura 3. Histórico de Conexiones años 2009 -2020



A los usuarios nuevos se les efectúa el cobro de los costos de conexión (materiales), dando la posibilidad de acceder a planes de financiación a quienes manifiestan dificultad para realizar el pago de contado.

1.3 Peticiones, Quejas y Reclamos:

La Empresa cuenta con una oficina para la atención de las peticiones quejas y reclamos presentados por los suscriptores y usuarios del servicio. En estas se atienden los reclamos realizados por los suscriptores en especial por el tema de la facturación.

En general la principal causa de reclamo de los usuarios es por alto consumo, para la solución de la causa se realiza una revisión de las instalaciones internas del suscriptor para darle la asesoría en la solución del problema. Igualmente, cuando se efectúa la lectura de los consumos en los micromedidores y se detecta una desviación significativa, se le da conocer al usuario para que realice su revisión interna o la reposición del medidor si es del caso.

1.4 Facturación:

En la siguiente tabla se presenta un resumen del valor facturado vs recaudado durante el año 2020, correspondiente a los tres servicios que presta la empresa: acueducto, alcantarillado y aseo; discriminado por cada mes.

Tabla 4. Facturación vs Recaudo acueducto, alcantarillado y aseo - año 2020

| AÑO | MES | FACTURADO | RECAUDADO | % REC | FACTURADO | RECAUDADO | % REC |
|--------------------------|------------|--------------------|--------------------|--------|--------------------|--------------------|--------|
| 2019 | Diciembre | 64.553.159 | 53.403.332 | 82,73% | 80.776.672 | 63.113.333 | 78,13% |
| 2020 | Enero | 67.883.818 | 55.461.565 | 79,30% | 85.768.603 | 65.923.593 | 76,86% |
| 2020 | Febrero | 64.901.433 | 40.774.481 | 75,80% | 84.586.648 | 47.582.863 | 56,25% |
| 2020 | Marzo | 64.585.812 | 47.034.191 | 78,10% | 100.108.882 | 63.256.921 | 63,19% |
| 2020 | Abril | 18.441.854 | 13.819.407 | 77,10% | 55.554.821 | 28.230.490 | 50,82% |
| 2020 | Mayo | 31.566.826 | 24.900.048 | 73,80% | 58.848.017 | 35.767.965 | 60,78% |
| 2020 | Junio | 62.881.944 | 49.889.847 | 77,40% | 85.943.068 | 60.137.695 | 69,97% |
| 2020 | Julio | 62.288.734 | 51.699.445 | 78,10% | 88.497.190 | 66.652.116 | 75,32% |
| 2020 | Agosto | 66.677.748 | 52.648.432 | 81,70% | 88.657.488 | 62.840.116 | 70,88% |
| 2020 | Septiembre | 64.519.593 | 54.387.495 | 78,10% | 90.259.692 | 70.852.082 | 78,50% |
| 2020 | Octubre | 66.340.917 | 54.026.958 | 81,00% | 85.853.854 | 63.575.930 | 74,05% |
| 2020 | Noviembre | 66.922.133 | 54.649.784 | 81,30% | 89.080.140 | 67.032.439 | 75,25% |
| Promedio año 2020 | | 58.463.664 | 46.057.915 | 78,78% | 82.827.923 | 57.913.795 | 69,92% |
| Total año 2020 | | 701.563.971 | 552.694.985 | 78,78% | 993.935.075 | 694.965.543 | 69,92% |
| Promedio año 2020 | | 58.463.664 | 46.057.915 | 78,78% | 82.827.923 | 57.913.795 | 69,92% |

De acuerdo con la información presentada en la tabla N°4 el promedio de recaudo mensual en el año 2020 fue de \$57.913.795, con un porcentaje de recaudo promedio mensual del total facturado del 70%.

Tabla 5. Histórico de facturación del periodo vs recaudo Acueducto, Alcantarillado y Aseo para el periodo de los años 2012 – 2020

| Año | Facturado | Recaudado | % Recaudo |
|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 2012 | 318.423.684 | 267.670.980 | 0,84 |
| 2013 | 341.490.203 | 289.137.192 | 0,85 |
| 2014 | 365.214.979 | 312.408.490 | 0,86 |
| 2015 | 392.562.817 | 333.834.950 | 0,85 |
| 2016 | 428.675.916 | 359.768.756 | 0,84 |
| 2017 | 467.247.367 | 397.889.975 | 0,85 |
| 2018 | 575.089.210 | 470.520.949 | 0,82 |
| 2019 | 763.655.510 | 629.657.880 | 0,82 |
| 2020 | 701.563.971 | 552.694.985 | 0,79 |

Teniendo en cuenta la información de la Tabla N°5, el porcentaje de recaudo del mes de las últimas vigencias se ha situado en un promedio del 83%, obteniendo un promedio de recaudo del 79% en el año 2020.

1.5 Cartera

A continuación, presentamos el informe de cartera por edades para la empresa al corte del 31 de diciembre de 2020.

Tabla 6. Cartera por Edad al corte del año 2020

| Estrato | No Vencido | 30 días | 60 a 180 días | 210 a 270 días | 300 a 330 días | Mayor 360 días | Inactiva | Total | % |
|---------------------|------------|-----------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------|------------|-------|
| 1 bajo-Bajo | 729.554 | 176.783 | 78.709 | 3.652 | 0 | 0 | 592.981 | 1.581.679 | 6,6% |
| 11 comercial | 861.842 | 268.273 | 114.793 | 72.142 | 31.804 | 0 | 306.823 | 1.655.676 | 6,9% |
| 12 oficial | 208.257 | 106.968 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 315.227 | 1,3% |
| 2 bajo | 2.541.518 | 811.284 | 1.568.292 | 445.226 | 369.530 | 251.166 | 366.100 | 6.353.116 | 26,5% |
| 3 medio-Bajo | 7.555.830 | 2.165.380 | 1.673.497 | 407.590 | 216.211 | 119.497 | 1.787.629 | 13.925.634 | 58,2% |
| 4 medio | 86.689 | 12.379 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99.068 | 0,4% |
| Total | 11.983.690 | 3.541.067 | 3.435.293 | 928.610 | 617.545 | 370.662 | 3.053.533 | 23.930.400 | 100% |
| Porcentaje | 50,1% | 14,8% | 14,4% | 3,9% | 2,6% | 1,5% | 12,8% | 100,0% | |

De esta cartera se hace una relación de la cartera vencida superior a dos cuentas con corte al 31 de diciembre de 2020.

Tabla 7. Valor de la Cartera Según Edad en Meses

| Cuentas Vencidas | Número de Usuarios | Capital | Intereses | Total | % | % Acum |
|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|-------|--------|
| 2 | 10 | 870.192 | 12.595 | 882.787 | 10,0% | 10,0% |
| 3 | 2 | 39.859 | 316 | 40.175 | 0,5% | 10,5% |
| 4 | 4 | 309.655 | 8.487 | 318.142 | 3,6% | 14,1% |
| 5 | 8 | 669.431 | 16.562 | 685.993 | 7,8% | 21,9% |
| 6 | 1 | 486.160 | 19.950 | 506.110 | 5,7% | 27,6% |
| 8 | 3 | 133.921 | 5.395 | 139.316 | 1,6% | 29,2% |
| 9 | 6 | 558.086 | 17.348 | 575.434 | 6,5% | 35,7% |
| 10 | 4 | 461.518 | 12.954 | 474.472 | 5,4% | 41,1% |
| 11 | 3 | 1.733.482 | 95.603 | 1.829.085 | 20,7% | 61,8% |
| 12 | 4 | 761.148 | 32.873 | 794.021 | 9,0% | 70,8% |
| 13 | 1 | 88.309 | 3.146 | 91.455 | 1,0% | 71,9% |
| 14 | 1 | 208.889 | 9.564 | 218.453 | 2,5% | 74,4% |
| 15 | 3 | 296.022 | 25.848 | 321.870 | 3,7% | 78,0% |
| 16 | 4 | 388.499 | 19.340 | 407.839 | 4,6% | 82,6% |
| 17 | 1 | 195.329 | 2.401 | 197.730 | 2,2% | 84,9% |
| 18 | 1 | 38.941 | 4.593 | 43.534 | 0,5% | 85,4% |
| 20 | 1 | 45.510 | 3.722 | 49.232 | 0,6% | 85,9% |
| 21 | 1 | 42.621 | 3.663 | 46.284 | 0,5% | 86,5% |
| 23 | 1 | 217.849 | 19.062 | 236.911 | 2,7% | 89,2% |
| 24 | 1 | 70.816 | 4.501 | 75.317 | 0,9% | 90,0% |
| 28 | 1 | 89.052 | 9.687 | 98.739 | 1,1% | 91,1% |
| 35 | 1 | 48.584 | 6.552 | 55.136 | 0,6% | 91,8% |
| 45 | 1 | 68.960 | 12.499 | 81.459 | 0,9% | 92,7% |
| 49 | 1 | 443.773 | 201.945 | 645.718 | 7,3% | 100,0% |
| Total | 64 | 8.266.606 | 548.606 | 8.815.212 | | |

De acuerdo con las tablas N°6 y 7, a 31 de diciembre de 2020, la Empresa de Servicios Públicos finalizó con una cartera total de **\$23.930.400**, de la cual con numero de cuantas vencidas superior a dos se tiene un total de \$8.815.212, la cual es relativamente baja, gracias a que la empresa, una vez el usuario ajusta tres cuentas vencidas, procede con la suspensión del servicio. No obstante, se presentan algunos usuarios que manifiestan dificultades económicas, por lo cual se les da la facilidad de pagar por cuotas. Estas medidas han permitido normalizar y disminuir la cartera vencida, para este año se ha presentado un deterioro de la cartera ocasionado por los efectos de la pandemia del COVID19 y a las políticas del gobierno nacional.

Es de anotar que de los **3.040** suscriptores que registra la empresa a 31 de diciembre de 2019, sólo 64 se encuentran en mora superior a dos meses.

1.6 Subsidios

Para la asignación de subsidios se aplica lo establecido en el Acuerdo 15 del 25 de noviembre de 2017, por medio del cual se aprueban los factores de subsidio y de aporte solidario para los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, el cual tiene una vigencia de cinco años. Según el Acuerdo en mención, los factores aprobados para la asignación de subsidios son los siguientes:

Tabla 8. Factores de subsidio aplicados para los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo

| ESTRATO | ACUEDUCTO | | ALCANTARILLADO | | ASEO |
|-----------|------------|---|----------------|---|------|
| | CARGO FIJO | CONSUMO BÁSICO (0 a 11 m ³) | CARGO FIJO | CONSUMO BASICO (0 a 11 m ³) | |
| ESTRATO 1 | 50% | 50% | 50% | 50% | 50% |
| ESTRATO 2 | 40% | 40% | 40% | 40% | 40% |
| ESTRATO 3 | 15% | 15% | 15% | 15% | 15% |

Tabla 9. Factores de Aporte Solidario para los servicios de Acueducto, Alcantarillado y aseo

| | |
|-------------------------------------|-----|
| Usuarios Residenciales de estrato 5 | 50% |
| Usuarios Residenciales de estrato 6 | 60% |
| Usuarios Comerciales | 50% |
| Usuarios Industriales | 30% |

El Municipio de Granada, en cumplimiento de la normatividad vigente, en el año 2020, efectuó la transferencia de los subsidios a la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G., por la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, según se detalla en la siguiente tabla:

Tabla 10. Subsidios acueducto, alcantarillado y aseo año 2020

| ESTRATO O CLASE DE USO | TOTAL SUBSIDIOS AÑO 2019 | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | SUBSIDIO ACUEDUCTO | | | SUBSIDIO ALCANTARILLADO | | | SUBSIDIO ASEO | TOTAL SUBSIDIO |
| | Cargo Fijo | Consumo | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | | |
| ESTRATO 1 | -5.153.127 | -10.071.682 | -15.224.809 | -3.690.534 | -6.682.254 | -10.372.788 | -14.486.421 | -40.084.018 |
| ESTRATO 2 | -10.423.631 | -16.592.646 | -27.016.277 | -7.430.263 | -10.994.165 | -18.424.428 | -29.055.014 | -74.495.719 |
| ESTRATO 3 | -10.346.607 | -18.481.410 | -28.828.017 | -7.394.585 | -12.302.850 | -19.697.435 | -28.849.030 | -77.374.482 |
| ESTRATO 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUBSIDIOS RESIDENCIALES | -25.923.365 | -45.145.738 | -71.069.103 | -18.515.382 | -29.979.269 | -48.494.651 | -72.390.465 | -191.954.219 |
| COMERCIAL | 3.947.076 | 6.404.065 | 10.351.141 | 2.813.136 | 4.227.027 | 7.040.163 | 10.961.257 | 28.352.561 |
| OFICIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APORTE NO RESIDENCIALES | 3.947.076 | 6.404.065 | 10.351.141 | 2.813.136 | 4.227.027 | 7.040.163 | 10.961.257 | 28.352.561 |
| APORTE SUBSIDIOS MUNICIPIO | -21.976.289 | -38.741.673 | -60.717.962 | -15.702.246 | -25.752.242 | -41.454.488 | -61.429.208 | -163.601.658 |

Tabla 11. Aportes subsidios acueducto, alcantarillado y aseo año 2020

| PAGO SUBSIDIO MUNICIPIO | | | | APORTES USUARIOS COMERCIALES | | | | TOTAL |
|-------------------------|----------------|------------|--------------------|------------------------------|----------------|------------|-------------------|--------------------|
| Acueducto | Alcantarillado | Aseo | Total Municipio | Acueducto | Alcantarillado | Aseo | Total Comercial | |
| 60.717.962 | 41.454.488 | 61.429.208 | 163.601.658 | 10.351.141 | 7.040.163 | 10.961.257 | 28.352.561 | 191.954.219 |
| 85,23% | | | | 14,77% | | | | 100% |

Teniendo en cuenta la información de la tabla N°11, durante la vigencia 2020 se otorgó la suma de \$191.954.219 por concepto de subsidios de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo para los usuarios de los estratos 1, 2 y 3. De este valor el 85.23% se ejecutó con cargo al presupuesto municipal, equivalente a \$163.601.658 y el restante 14.77% con cargo a los sobreprecios cobrados a los suscriptores del sector comercial, equivalente a \$28.352.561.

A continuación presentamos el reporte de los subsidios pagados por el municipio discriminado por mes y servicio para el año 2020

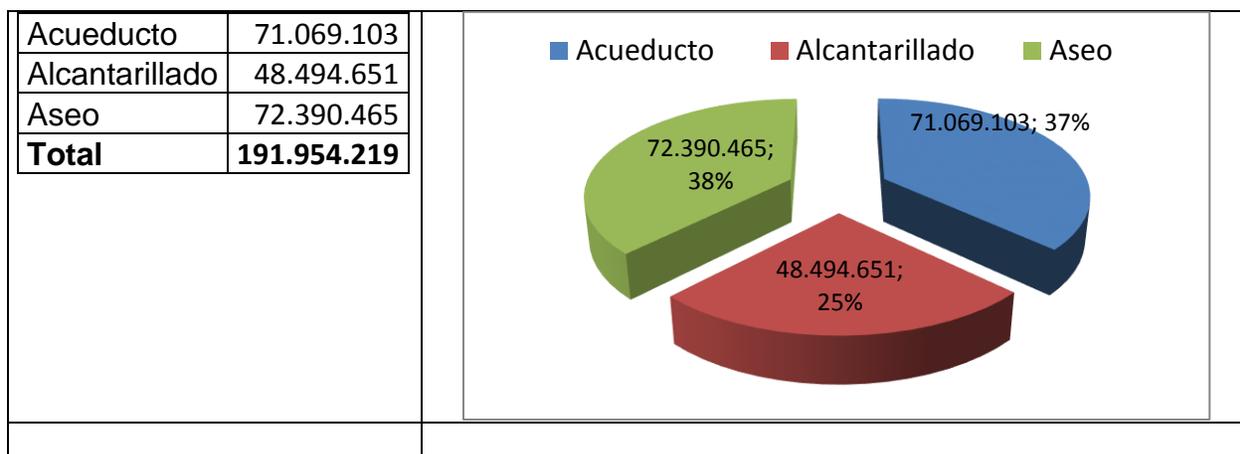
Tabla 12. Listado de pagos mensuales de subsidios por el municipio por servicio.



| | | | | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Octubre | 5.147.458 | 3.524.027 | 5.147.620 | 13.819.105 |
| Noviembre | 5.104.977 | 3.488.103 | 5.166.690 | 13.759.770 |
| Diciembre | 5.243.823 | 3.588.073 | 5.123.676 | 13.955.572 |
| TOTAL | 60.717.962 | 41.454.488 | 61.429.208 | 163.601.658 |

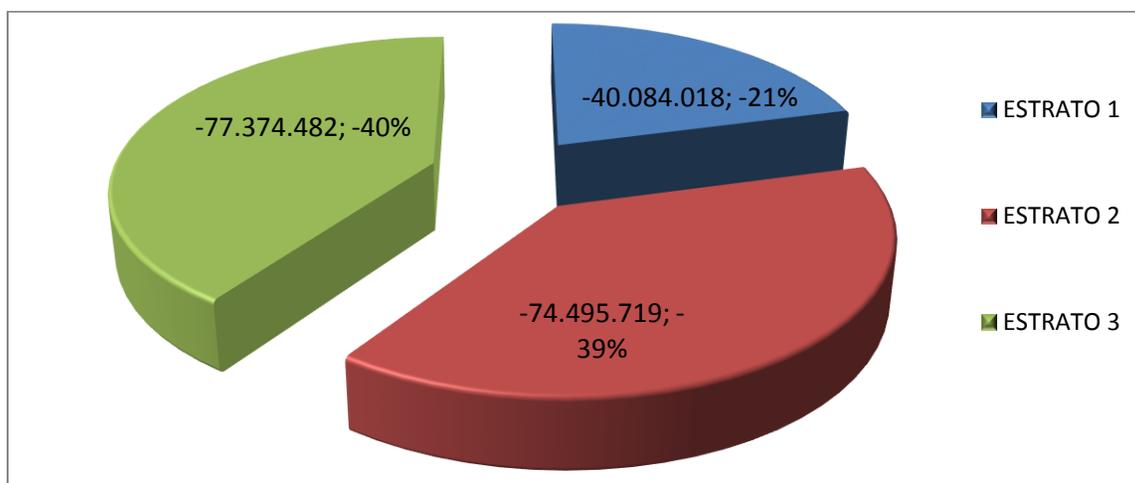
En las siguientes figuras se presenta un resumen discriminado por sector y estratos de los subsidios otorgados a los usuarios de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo en el año 2020.

Tabla 13. Subsidios otorgados por servicio en el año 2020



De la información presentada se tiene que un 37% de los subsidios otorgados se destinaron para el servicio de acueducto, equivalente a \$71.069.103, un 25% para el servicio de alcantarillado, es decir, la suma de \$48.494.651 y un 38% para el servicio de aseo, equivalente a \$72.390.465.

Figura 4. Subsidios otorgados por estrato en el año 2020



En cuanto a los subsidios otorgados por estrato, se tiene que para el estrato 1 se destinaron \$40.084.018, correspondiente a un 21% del total de los subsidios, para el estrato 2 se destinaron \$74.495.719, equivalente a un 39% y para el estrato 3 se destinaron \$77.374.482 que corresponde a un 40% de los subsidios

APORTE DE SUBSIDIOS PARA EL PAGO PARCIAL DE LOS SERVICIOS PUBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO COMO MEDIDA PARA ATENDER LA EMERGENCIA ECONOMICA OCACIONADA POR EL COVID

El municipio de Granada expidió el Decreto 038 del 17 de abril de 2020 “Por medio del cual se adopta el pago parcial del costo de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo en el municipio de Granada”.

Con este Decreto se beneficiaron a los suscriptores del municipio de la siguiente manera: cargo fijo y consumo básico de los suscriptores en los estratos 1 y 2, y cargo fijo para los suscriptores en estrato 3 del municipio de Granada – Antioquia, prestados por la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G., durante los consumos de los meses de abril y mayo de 2020 (facturación de los meses de Mayo y Junio de 2020) de acuerdo con la siguiente relación:

| PAGO PARCIAL SERVICIOS COVID MES DE MAYO DE 2020 | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|----------------|------------|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Suscriptores | CONSUMO | | | | SUBSIDIO ACUEDUCTO | | | SUBSIDIO ALCANTARILLADO | | | SUBSIDIO ASEO | TOTAL SUBSIDIO |
| | Básico | Complementario | Suntuario | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | | |
| 272 | 1.116 | 120 | 37 | 1.273 | -427.441 | -760.596 | -1.188.037 | -306.122 | -510.012 | -816.134 | -1.201.885 | -3.206.056 |
| 682 | 2.158 | 289 | 48 | 2.495 | -1.294.853 | -1.772.742 | -3.067.595 | -921.375 | -1.183.550 | -2.104.925 | -3.607.638 | -8.780.158 |
| 1.811 | 6.311 | 706 | 167 | 7.184 | -4.883.408 | 0 | -4.883.408 | -3.494.738 | 0 | -3.494.738 | -13.630.512 | -22.008.658 |
| 6 | 24 | 7 | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.771 | 9.609 | 1.122 | 252 | 10.983 | -6.605.702 | -2.533.338 | -9.139.040 | -4.722.235 | -1.693.562 | -6.415.797 | -18.440.035 | -33.994.872 |
| 210 | 180 | 17 | 26 | 223 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 136 | 77 | 335 | 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 242 | 316 | 94 | 361 | 771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.013 | 9.925 | 1.216 | 613 | 11.754 | -6.605.702 | -2.533.338 | -9.139.040 | -4.722.235 | -1.693.562 | -6.415.797 | -18.440.035 | -33.994.872 |

| PAGO PARCIAL SERVICIOS COVID MES DE JUNIO DE 2020 | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|----------------|------------|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Suscriptores | CONSUMO | | | | SUBSIDIO ACUEDUCTO | | | SUBSIDIO ALCANTARILLADO | | | SUBSIDIO ASEO | TOTAL SUBSIDIO |
| | Básico | Complementario | Suntuario | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | | |
| 272 | 1.220 | 133 | 3 | 1.356 | -429.030 | -836.728 | -1.265.758 | -307.260 | -547.943 | -855.203 | -1.206.320 | -3.327.281 |
| 682 | 2.427 | 370 | 40 | 2.837 | -1.296.760 | -1.997.421 | -3.294.181 | -922.740 | -1.311.885 | -2.234.625 | -3.612.959 | -9.141.765 |
| 1.813 | 7.062 | 984 | 283 | 8.329 | -4.888.810 | 0 | -4.888.810 | -3.498.606 | 0 | -3.498.606 | -13.645.590 | -22.033.006 |
| 7 | 25 | 6 | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.774 | 10.734 | 1.493 | 326 | 12.553 | -6.614.600 | -2.834.149 | -9.448.749 | -4.728.606 | -1.859.828 | -6.588.434 | -18.464.869 | -34.502.052 |
| 211 | 355 | 41 | 37 | 433 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 152 | 93 | 438 | 683 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 243 | 507 | 134 | 475 | 1.116 | 0 | 21.780 | 21.780 | 0 | 15.187 | 15.187 | 42.562 | 79.529 |
| 3.017 | 11.241 | 1.627 | 801 | 13.669 | -6.614.600 | -2.812.369 | -9.426.969 | -4.728.606 | -1.844.641 | -6.573.247 | -18.422.307 | -34.422.523 |

Para el aporte para el pago parcial de los servicios en estos meses se destinaron un total de \$68.496.395 de los cuales el municipio asumió la suma de \$67.417.395 y el resto \$79.529 por aportes realizados por los usuarios para el pago de los servicios.

| DESCRIPCIÓN | ACUEDUCTO | | | ALCANTARILLADO | | | ASEO | TOTAL |
|--------------------------------------|------------|-----------|------------|----------------|-----------|------------|------------|------------|
| | Cargo Fijo | Consumo | Total | Cargo Fijo | Consumo | Total | | |
| Subsidio por Servicio | 13.220.302 | 5.345.707 | 18.566.009 | 9.450.841 | 3.538.203 | 12.989.044 | 36.862.342 | 68.417.395 |
| Aporte para el Pago Subsidios | 0 | 21.780 | 21.780 | 0 | 15.187 | 15.187 | 42.562 | 79.529 |
| Total | 13.220.302 | 5.367.487 | 18.587.789 | 9.450.841 | 3.553.390 | 13.004.231 | 36.904.904 | 68.496.924 |

2. INFORME PRESUPUESTAL Y FINANCIERO

2.1 ANÁLISIS PRESUPUESTAL

2.1.1 Ingresos

Al 31 de diciembre del año 2020 la empresa recaudo un total de \$1.099.328.123 con una ejecución del presupuesto del 65,3% con respecto al presupuesto aprobado. Por recursos propios se recaudó un total de \$935.556.068 obtenido principalmente del recaudo de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo con un valor total de \$701.976.334 y por los subsidios de los servicios con un valor de \$232.098.582. Además se recaudaron por conceptos de cofinanciación un total de \$28.000.000 provenientes de convenio con el municipio para la actualización de los diseños de algunos tramos de la red de alcantarillado. Es de aclarar que se tienen pendientes la ejecución de dos convenios, uno para la instalación de báscula en el relleno sanitario y para la construcción de 100 pozos sépticos en el municipio.

Tabla 14. Ejecución Presupuestal de Ingresos a 31 de diciembre de 2020

| Código | DESCRIPCION | Presupuesto Inicial | Presupuesto Final | Ejecución al 31 de diciembre | % Ing | Presupuesto por ejecutar | % Ejec | Recaudo promedio mensual |
|-------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| 1 | INGRESOS | 929.578.763 | 1.672.416.041 | 1.099.328.123 | | 577.837.918 | 65,7 | 91.206.094 |
| 11 | RECURSOS PROPIOS | 910.068.763 | 925.540.095 | 935.556.068 | 85,1 | -5.265.973 | 101,1 | 77.567.172 |
| 1101 | VENTA DE SERVICIOS | 738.000.000 | 684.684.408 | 701.976.334 | 75,0 | -12.541.926 | 102,5 | 58.102.195 |
| 110101 | ACUEDUCTO | 314.600.000 | 298.739.497 | 300.692.689 | 42,8 | -1.953.192 | 100,7 | 25.057.724 |
| 110102 | ALCANTARILLADO | 197.500.000 | 184.600.769 | 181.883.380 | 25,9 | 2.717.389 | 98,5 | 15.156.948 |
| 110103 | ASEO | 225.900.000 | 201.344.142 | 219.400.265 | 31,3 | -13.306.123 | 109,0 | 17.887.522 |
| 1102 | TRANSFERENCIAS MUNICIPALES | 171.068.763 | 239.565.687 | 232.098.582 | 24,8 | 7.467.105 | 96,9 | 19.341.549 |
| 11020100 | Subsidio Acueducto estrato 1,2,3 | 64.610.127 | 64.610.127 | 60.717.962 | 26,2 | 3.892.165 | 94,0 | 5.059.830 |
| 11020101 | Subsidio Alcantarillado estrato 1,2,3 | 44.030.912 | 44.030.912 | 41.454.488 | 17,9 | 2.576.424 | 94,1 | 3.454.541 |
| 11020102 | Subsidio Aseo estrato 1,2,3 | 62.427.724 | 62.427.724 | 61.429.208 | 26,5 | 998.516 | 98,4 | 5.119.101 |
| 1103 | CONVENIOS | 0 | 18.587.789 | 18.587.789 | 30,6 | 0 | 100,0 | 1.548.982 |
| 12 | COFINANCIACIONES | 0 | 13.004.231 | 13.004.231 | 31,4 | 0 | 100,0 | 1.083.686 |
| 1201 | DEPARTAMENTALES | 0 | 36.904.904 | 36.904.904 | 60,1 | 0 | 100,0 | 3.075.409 |
| 1202 | MUNICIPALES | 1.000.000 | 1.290.000 | 1.481.152 | 0,2 | -191.152 | 114,8 | 123.429 |
| 1203 | CORNARE | 0 | 605.919.706 | 28.000.000 | 2,5 | 577.919.706 | 4,6 | 2.333.333 |
| 13 | RECURSOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| 1301 | EXISTENCIA EN CAJA Y BANCOS | 0 | 605.919.706 | 28.000.000 | 100, | 577.919.706 | 4,6 | 2.333.333 |
| 1302 | DEBIDO COBRAR | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| 1303 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 19.510.000 | 140.956.240 | 135.772.055 | 12,4 | 5.184.185 | 96,3 | 11.305.588 |
| 1304 | RECUPERACIONES | 0 | 117.376.240 | 117.376.240 | 86,5 | 0 | 100,0 | 9.781.353 |

2.1.2 Egresos

Al 31 de diciembre de 2020 se ejecutó un presupuesto de egresos en un 55,58% con unos gastos totales de \$961.164.588, de estos en gastos administrativos se pagaron un total de \$210.396.897, en gasto de operación un total de \$551.364.056 y gastos de inversión un total de \$143.124.920.

Tabla 15. Ejecución Presupuestal de Egresos a 31 de diciembre de 2020

| Código | DESCRIPCION | Presupuesto Inicial | Presupuesto Final | Ejecución al 30 de Diciembre | % | Presupuesto por ejecutar | % Ejec | Gastos promedio mensual |
|------------|--|---------------------|----------------------|------------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-------------------------|
| 2+3 | TOTAL EJECUCION DE EGRESOS Y RESERVAS | 929.578.763 | 1.729.371.466 | 961.164.588 | 100,0 | 765.788.739 | 55,58 | 77.372.782 |
| 2 | GASTOS | 929.578.763 | 1.672.416.041 | 904.885.873 | 94,1 | 765.112.029 | 54,11 | 72.682.889 |
| 21 | ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 857.376.309 | 911.219.926 | 761.760.953 | 84,2 | 147.040.834 | 83,60 | 62.384.363 |
| 211 | ADMINISTRACIÓN | 256.001.900 | 249.615.160 | 210.396.897 | 27,6 | 37.463.263 | 84,29 | 17.533.075 |
| 212 | OPERACIÓN DEL SISTEMA | 601.374.409 | 661.604.766 | 551.364.056 | 72,4 | 109.577.571 | 83,34 | 44.851.288 |
| 2121 | ACUEDUCTO | 192.320.614 | 217.290.111 | 196.258.696 | 35,6 | 20.450.560 | 90,32 | 16.040.997 |
| 2122 | ALCANTARILLADO | 169.633.470 | 178.449.788 | 143.515.511 | 26,0 | 34.934.277 | 80,42 | 11.479.509 |
| 2123 | ASEO | 239.420.325 | 265.864.867 | 211.589.849 | 38,4 | 54.192.734 | 79,59 | 17.330.782 |
| 22 | SERVICIO DE LA DEUDA | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 23 | GASTOS INVERSION | 72.202.454 | 761.196.115 | 143.124.920 | 15,8 | 618.071.195 | 18,80 | 10.298.526 |
| 231 | RECURSOS PROPIOS | 72.202.454 | 155.276.409 | 115.174.920 | 80 | 40.101.489 | 74,17 | 7.969.359 |
| 2311 | ACUEDUCTO | 30.000.000 | 8.500.000 | 5.348.142 | 5 | 3.151.858 | 62,92 | 445.679 |
| 2312 | ALCANTARILLADO | 22.202.454 | 55.981.350 | 47.158.618 | 41 | 8.822.732 | 84,24 | 2.301.334 |
| 2313 | ASEO | 20.000.000 | 90.795.059 | 62.668.160 | 54 | 28.126.899 | 69,02 | 5.222.347 |
| 232 | COFINANCIACIÓN | 0 | 605.919.706 | 27.950.000 | 3 | 577.969.706 | 0,05 | 2.329.167 |
| 2321 | DEPARTAMENTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 2322 | MUNICIPAL | 0 | 605.919.706 | 27.950.000 | 100 | 577.969.706 | 4,61 | 2.329.167 |
| 2323 | CORNARE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 233 | RECURSOS DEL CRÉDITO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 2331 | INTERNO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 3 | RESERVAS | 0 | 56.955.425 | 56.278.715 | 100% | 676.710 | 99% | 4.689.893 |

2.1.3 Cierre presupuestal

El cierre de la vigencia fiscal 2020 arrojó los siguientes resultados:

Al cierre de la vigencia terminamos con unas cuentas por pagar de: Treinta y cuatro millones doscientos setenta y nueve mil quinientos ochenta y tres pesos (\$34.279.583), de acuerdo con la información de la tabla N° 16:

Tabla 16. Cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2020

| ORDEN DE PAGO No | FECHA | BENEFICIARIO | CÓDIGO PRESUPUESTAL | DENOMINACIÓN | VALOR |
|--------------------------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|
| 388 | 31/12/2020 | FONDOS DE PENSIONES | 21131003 | Cesantías | 5.303.710 |
| | | | 21213003 | | 6.632.007 |
| | | | 21223103 | | 6.596.581 |
| | | | 21233103 | | 9.780.334 |
| Subtotal | | | | | 28.312.632 |
| 389 | 31/12/2020 | EMPLEADOS E.S.P.G. | 21131004 | Intereses sobre Cesantías | 636.445 |
| | | | 21213004 | | 794.210 |
| | | | 21223104 | | 791.589 |
| | | | 21233104 | | 1.158.023 |
| Subtotal | | | | | 3.380.267 |
| Total Recursos Propios | | | | | 31.692.899 |
| DP | 31/12/2020 | D.I.A.N Impuestos | 992 | Honorarios | 460.000 |
| DP | 31/12/2020 | D.I.A.N Impuestos | 993 | Servicios | 552.000 |
| DP | 31/12/2020 | D.I.A.N Impuestos | 991 | Compras | 717.000 |
| DP | 31/12/2020 | D.I.A.N Impuestos | 994 | Reteiva | 818.000 |
| Subtotal | | | | | 2.547.000 |
| DP | 31/12/2020 | SURA | 986 | Seguros vida SURA | 39.684 |
| | | | | | Subtotal |
| Depósitos Provisionales | | | | | 2.586.684 |
| Total Cuentas por pagar | | | | | 34.279.583 |

A 31 de diciembre de 2020, se calcularon reservas presupuestales por valor de seis millones quinientos mil pesos (\$6.500.000) que corresponden a obligaciones y compromisos que al 31 de diciembre 2020 no se han podido cumplir y que estén legalmente contraídas y desarrollen el objeto de la apropiación, se podrán atender únicamente con cargo al presupuesto de la vigencia fiscal siguiente, de acuerdo con la información de la tabla N° 17

Tabla 17. Reservas Presupuestales a 31 de diciembre de 2018

| COMPROMISO PRESUPUESTAL No | FECHA | BENEFICIARIO | CÓDIGO PRESUPUESTAL | DENOMINACIÓN | VALOR |
|-------------------------------|------------|--|---------------------|-------------------------|------------------|
| 263 | 21/12/2020 | ROQUE DE JESUS RESTREPO CARDENAS NIT: 70,068,136 | 23110104 | Proyecto Inversión Aseo | 6.500.000 |
| Subtotal | | | | | 6.500.000 |
| Total Recursos Propios | | | | | 6.500.000 |

2.2 Información Financiera

En cuanto a la información financiera a continuación presentamos el estado de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2020

2.2.1 Estado de la Situación Financiera Individual comparativa (Balance) al 31 de diciembre de 2020

Al cierre de la vigencia 2020 la empresa finalizó con unos activos totales de 4.794.632.405, unos pasivos de 269.957.907 representados principalmente en cuentas por pagar y obligaciones laborales, un patrimonio de 4.885.167.796, a continuación presentamos el estado de situación financiera resumido de la empresa en miles de pesos.

Tabla 18. Estado Situación Financiera Individual comparativa al 31 de diciembre de 2020

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-Dic-20 | PERIODO ANTERIOR 31-Dic-19 |
|--------|--|--------------------------------|----------------------------------|
| | ACTIVO | \$ | \$ |
| | CORRIENTE (1) | 364.210.890 | 541.135.770 |
| 11 | EFFECTIVO | 221.949.551 | 417.564.276 |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 221.949.551 | 393.317.440 |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 0 | 24.246.836 |
| | INVERSIONES E INSTRUMENTOS | | |
| 12 | DERIVADOS | 515.060 | 515.060 |
| 1224 | Inv Administración De Liquidez Al Costo | 515.060 | 515.060 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 98.992.394 | 92.800.211 |
| 1318 | Prestación de Servicios Públicos | 97.934.208 | 91.832.125 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 1.058.186 | 968.086 |
| 15 | INVENTARIOS | 42.753.885 | 30.256.223 |
| 1514 | Materiales y Suministros | 42.753.885 | 30.256.223 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE (2) | 4.430.421.516 | 4.613.989.933 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 |
| 1385 | Deudas de difícil recaudo | 5.516.569 | 3.641.821 |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR) | -5.516.569 | -3.641.821 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 4.399.788.388 | 4.580.054.712 |
| 1605 | Terrenos | 65.490.000 | 65.490.000 |
| 1635 | Bienes Muebles En Bodega | 0 | 0 |
| 1640 | Edificaciones | 172.093.000 | 172.093.000 |
| 1645 | Plantas, Ductos y Túneles | 883.626.121 | 835.041.882 |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables | 4.345.158.765 | 4.345.154.381 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 79.155.116 | 68.489.146 |
| 1660 | Equipo Médico y Científico | 4.391.100 | 4.391.100 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | 1.784.000 | 1.784.000 |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación | 6.263.000 | 6.263.000 |
| 1685 | Depreciación Acumulada (CR) | -1.158.172.714 | -918.651.797 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 30.633.128 | 33.935.221 |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 3.247.128 | 4.872.221 |
| 1907 | Anticipos o Saldos a Favor de Impuestos | 27.386.000 | 29.063.000 |
| | TOTAL ACTIVO (1+2) | 4.794.632.405 | 5.155.125.703 |

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-Dic-20 | PERIODO ANTERIOR 31-Dic-19 |
|--------|---|--------------------------------|----------------------------------|
| | PASIVO | \$ | \$ |
| | CORRIENTE (3) | 74.084.309 | 246.202.653 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 4.181.684 | 18.484.217 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 39.684 | 0 |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 3.933.000 | 7.637.000 |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar | 0 | 10.847.217 |
| 2445 | Impuesto al Valor Agregado – IVA | 209.000 | 0 |
| 25 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 69.902.625 | 37.115.529 |
| 2511 | Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo | 69.902.625 | 37.115.529 |
| 29 | OTROS PASIVOS | 0 | 190.602.907 |
| 2902 | Recursos Recibidos en Administración | 0 | 190.602.907 |
| | NO CORRIENTE (4) | 34.215.883 | 23.755.254 |
| 27 | PROVISIONES | 34.215.883 | 23.755.254 |
| 2790 | Provisiones Diversas | 34.215.883 | 23.755.254 |
| | TOTAL PASIVO (3+4) | 108.300.192 | 269.957.907 |
| | PATRIMONIO | 4.686.332.214 | 4.885.167.796 |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 4.686.332.214 | 4.885.167.796 |
| 3208 | Capital Fiscal | 55.444.593 | 55.444.592 |
| 3225 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 4.829.723.204 | 4.856.405.168 |
| 3230 | Resultado del Ejercicio | -198.835.583 | -26.681.964 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 4.794.632.405 | 5.155.125.703 |
| | | 0 | 0 |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | 505.072.964 | 780.695.027 |
| 9306 | Bienes Recibidos en Custodia | 498.572.964 | 498.572.964 |
| 9390 | Otras Cuentas Acreedoras de Control | 6.500.000 | 282.122.063 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | 505.072.964 | 780.695.027 |
| | Responsabilidades contingentes por contra. | | |
| 9915 | (DB) | 505.072.964 | 780.695.027 |

1.1.1. Estado de Resultados Integral Individual Comparativo (Estado de Resultados) al 31 de diciembre de 2020:

Al 31 de diciembre de 2020 la empresa registró unos ingresos de 957.802.046 unos gastos operacionales de 250.945.710, unos costos de ventas de \$910.258.549, otros ingresos de \$4.574.399 y otros gastos de \$7.769 obteniéndose en el ejercicio un déficit o pérdida \$198.835.583. En la tabla siguiente presentamos el Estado de resultados Integral de la empresa en miles de pesos

Tabla 19. Estado de Resultados Integral Individual Comparativo a 31 de diciembre de 2020

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 31-Dic-20 | PERIODO ANTERIOR 31-Dic-19 |
|-----------|---|--------------------------------|----------------------------------|
| | | \$ | \$ |
| | INGRESOS | 957.802.046 | 947.784.505 |
| 42 | VENTA DE BIENES | 4.750.000 | 0 |
| 4201 | Productos Agropecuarios, | 4.750.000 | 0 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 953.052.046 | 947.784.505 |
| 4321 | Acueducto | 391.169.605 | 402.115.709 |
| 4322 | Alcantarillado | 242.457.701 | 249.209.241 |
| 4323 | Aseo | 320.113.639 | 296.797.898 |
| 4395 | Devoluciones, Rebajas y Descuentos | -688.899 | -338.343 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 250.945.710 | 218.323.794 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN | 248.187.966 | 217.924.136 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 58.406.789 | 55.408.595 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 9.419.280 | 9.551.557 |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 20.516.919 | 19.733.458 |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | 756.328 | 44.399.200 |
| 5111 | Generales | 88.770.990 | 42.666.643 |
| 5120 | Impuestos Tasas y Contribuciones | 70.317.660 | 46.164.683 |
| 53 | PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES. | 2.757.744 | 399.658 |
| 5347 | Provisión para Deudores | 1.874.748 | 13.160 |
| 5360 | Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo | 882.996 | 386.498 |
| | COSTO DE VENTAS | 910.258.549 | 761.613.553 |
| 63 | COSTO DE VENTA | 910.258.549 | 761.613.553 |
| 6360 | Servicios Públicos | 910.258.549 | 761.613.553 |
| | EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL | -203.402.213 | -32.152.842 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 4.574.399 | 6.005.932 |
| 4802 | No Tributarios | 1.470.641 | 1.557.807 |
| 4808 | Ingresos Diversos | 3.103.758 | 4.448.125 |
| 4810 | Extraordinarios | | |
| 58 | OTROS GASTOS | 7.769 | 535.054 |
| 5802 | Comisiones | 0 | 526.371 |
| 5890 | Gastos Diversos | 7.769 | 8.683 |
| | EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | -198.835.583 | -26.681.964 |

3. PROYECTOS DE INVERSIÓN EJECUTADOS EN EL AÑO 2020

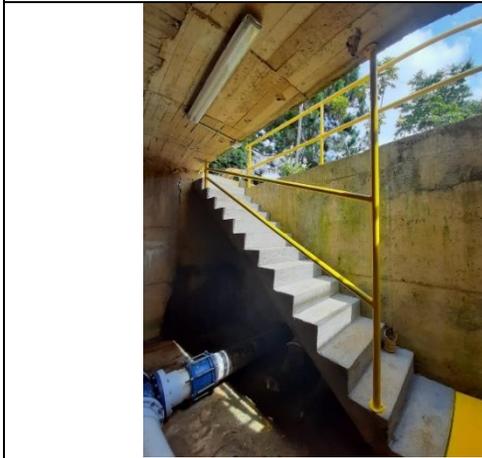
A continuación presentamos las acciones realizadas para el mejoramiento de la prestación de los servicios:

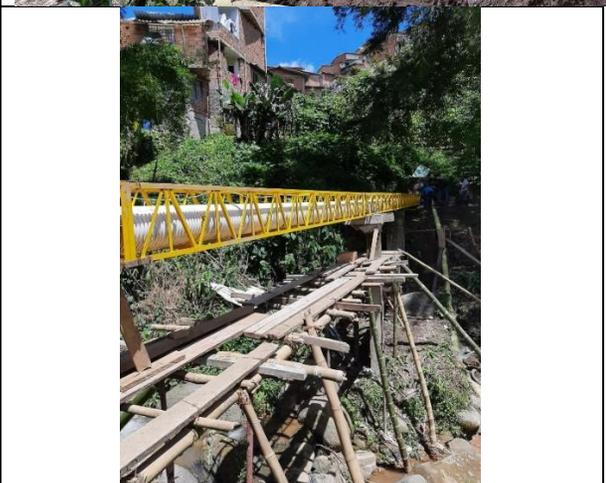
3.1 PROYECTOS EJECUTADOS

3.1.1 Mantenimiento y construcción de cajas de muestreo de agua potable, reparación colector principal de aguas residuales en el sector San José y escalas acceso a los sedimentadores en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales del municipio de Granada

| | |
|--------------------------------|--|
| CONTRATO DE OBRA OB01-2020: | Contrato a todo costo para la realización de obras civiles para: el mantenimiento y construcción de cajas de muestro de agua potable, la reparación del colector principal de aguas residuales en el sector San José, construcción de escalas para el acceso a la caja de purga de los sedimentadores en la planta de tratamiento de aguas residuales y el mantenimiento de las casetas de almacenamiento temporal de residuos sólidos en el área urbana del municipio de Granada. |
| FECHA DE INICIO: | 8 de junio de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 23 de agosto de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$33.279.896 |







3.1.2 Reparaciones Eléctricas y de equipos instalaciones de la planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, bodega de reciclaje y en la planta de compostaje ubicado en el relleno sanitario de la vereda reyes a la Empresa de Servicios Públicos de Granada.

| | |
|--------------------------------|--|
| CONTRATO DE OBRA OB02-2020: | Contrato a todo costo para la realización de reparaciones eléctricas y de equipos en las instalaciones de la planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, bodega de reciclaje y en la planta de compostaje ubicado en el relleno sanitario de la vereda reyes a la Empresa de Servicios Públicos de Granada.. |
| FECHA DE INICIO: | 5 de junio de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 5 de agosto de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$16.768.250 |





3.1.3 Realce sistema de desfogue de gases en el relleno sanitario y parcheo de vías en reparación de redes área urbana.

| | |
|--------------------------------|---|
| CONTRATO DE OBRA OB03-2020: | Contrato a todo costo para la realización de obras civiles en el realce del sistema de desfogue de gases (Chimeneas) del relleno sanitario de la vereda Reyes y parcheo de brechas en varios puntos de la reparación redes en al área urbana del municipio de Granada |
| FECHA DE INICIO: | 11 de junio de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 11 de septiembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$32.768.604 |





3.1.4 Ampliación relleno con el suministro de geomembrana para el relleno sanitario.

| | |
|--------------------------------|---|
| CONTRATO DE OBRA OB04-2020: | Contrato a todo costo para la ampliación del relleno sanitario con el suministro e instalación de geomembrana a la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G |
| FECHA DE INICIO: | 27 de julio de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 27 de agosto de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$13.333.160 |



3.1.5 Diseño e Implementación del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST

| | |
|--|---|
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PS06-2020: | Acompañar a la empresa de Servicios Públicos de Granada en la implementación y mantenimiento de Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo e intervenir a los colaboradores que requieran acompañamiento, con base en los resultados de la encuesta de Riesgo Psicosocial aplicada en el año 2019 |
| FECHA DE INICIO: | 17 de enero de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 17 de diciembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$9.800.000) |
| VALOR EJECUTADO | \$8.600.000 |

| | |
|---|--|
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PS09-2020 | Realizar los exámenes médicos pre ocupacionales o de pre ingreso, periódicos programados, por cambio de ocupación, post-incapacidad o reintegro y/o egreso a los empleados de la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G. |
| FECHA DE INICIO: | 4 de febrero de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 4 de diciembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$3.154.400 |
| VALOR EJECUTADO | \$3.154.400 |

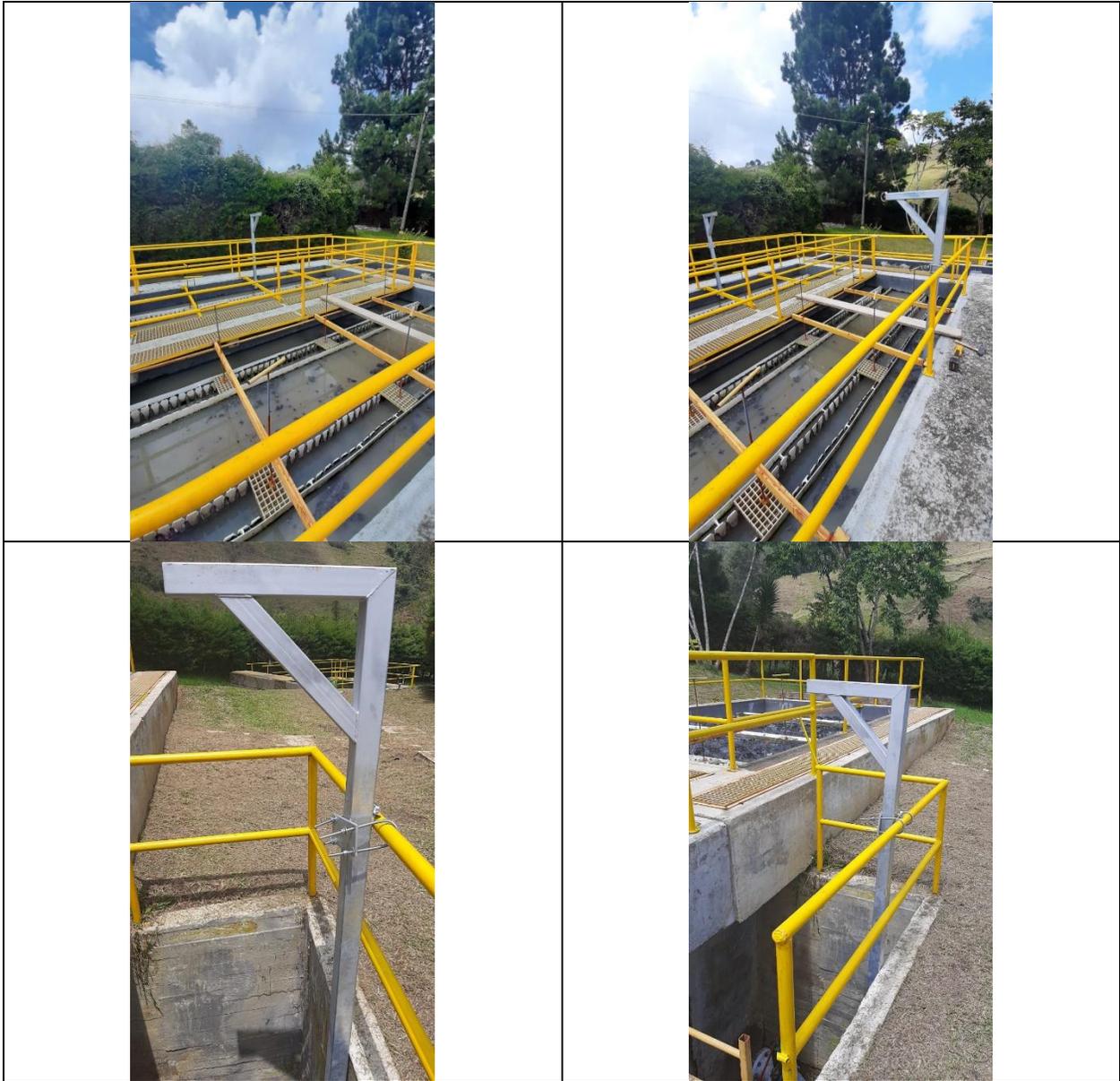
| | |
|--------------------------|--|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS: | Prestación de servicios de certificación de trabajo en alturas, como reentrenamiento |
| FECHA DE INICIO: | 10 de diciembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 25 de diciembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$1.428.000 |
| VALOR EJECUTADO | \$1.428.000 |

| | |
|------------------------------------|---|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS PS12-2020: | Suministro y recarga de extintores, dotación de camillas y capacitación a brigada de emergencia de la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G. |
| FECHA DE INICIO: | 1 de septiembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 1 de diciembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$4.280.000 |
| VALOR EJECUTADO | \$4.280.000 |





| | |
|----------------------------------|--|
| CONTRATO DE SUMINISTRO SU13-2020 | Suministro de elementos de seguridad y protección para la realización de trabajos en alturas de los operarios de la Planta de Agua Tratamiento de Aguas Residuales de la Empresa de Servicios Públicos de Granada ESPG |
| FECHA DE INICIO: | 21 de septiembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 21 de octubre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$ 12.069.506 |
| VALOR EJECUTADO | \$ 12.069.506 |



3.1.6 Compra de equipos para la realización de análisis de control en la planta de tratamiento de Aguas Residuales

| | |
|----------------------------------|---|
| CONTRATO DE SUMINISTRO SU14-2020 | Suministro de equipos para la realización de los análisis de control en la operación de la planta de tratamiento de agua residuales de la Empresa de Servicios Públicos de Granada E.S.P.G. |
| FECHA DE INICIO: | 1 de diciembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 20 de diciembre de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$12.069.506 |

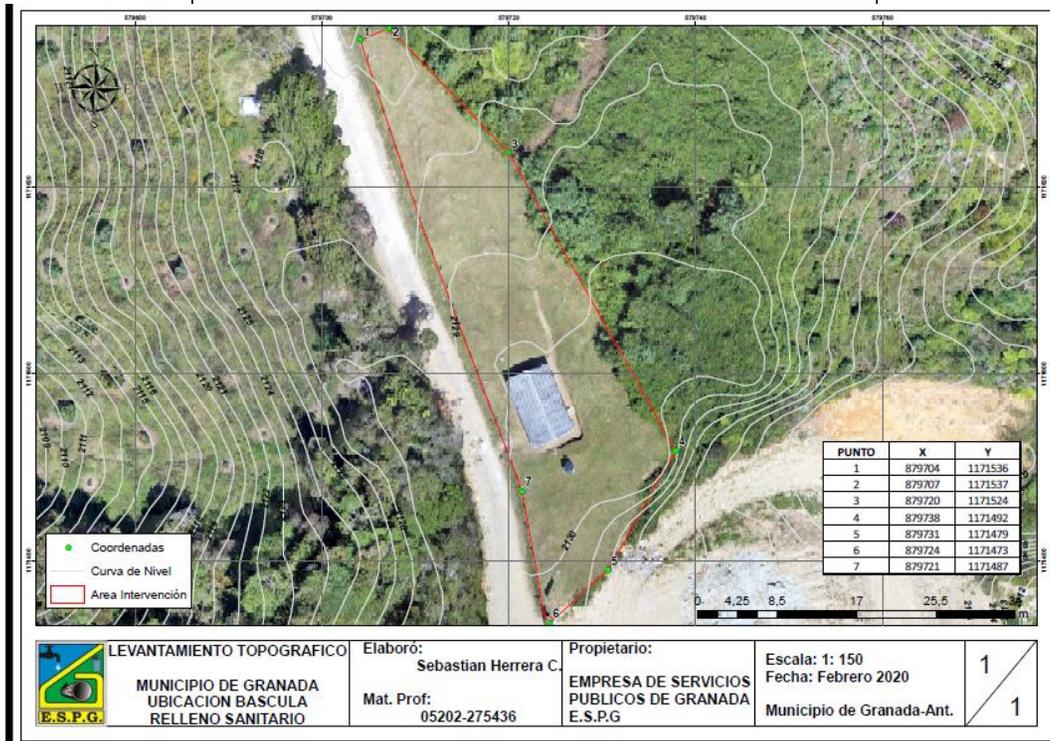
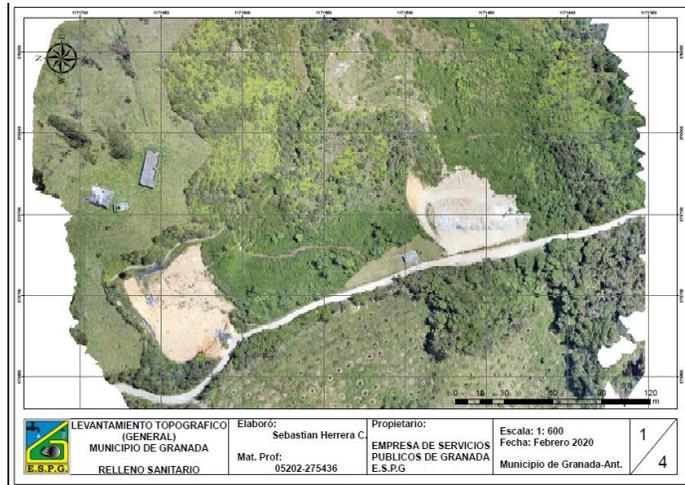


3.1.7 Capacitación y Arranque de la Planta de tratamiento de Aguas Residuales

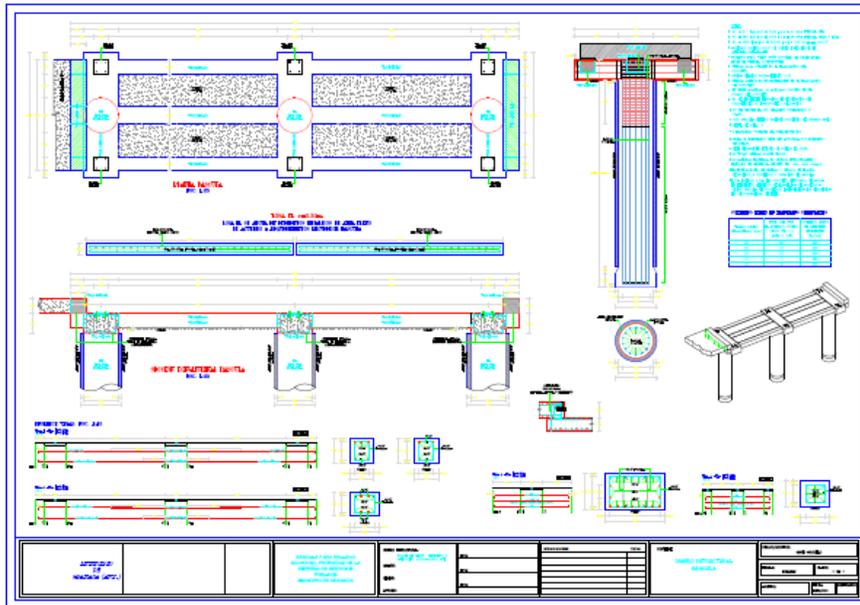
| | |
|--|---|
| CONVENIO 281-202 UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA –CORNARE | Propuesta técnico-económica para realizar el arranque, estabilización y entrenamiento del personal operativo de los sistemas de tratamiento de aguas residuales de: área urbana del municipio de Granada, área urbana del municipio de San Francisco, área urbana del municipio de San Vicente, área urbana del municipio de Santo Domingo, el corregimiento de la Piñuela en el municipio de Cocorná y el corregimiento de Buenos Aires en el municipio de San Luis y realizar asesoría técnica y acompañamiento en el funcionamiento de la PTAR urbana del municipio de Abejorral bajo la modalidad de acceso remoto. |
| FECHA DE INICIO: | Septiembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | Abril de 2021 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$12.069.506 |

3.1.8 Estudios para la construcción de la báscula en el Relleno Sanitario

| | |
|------------------------------------|--|
| CONTRATO DE CONSULTORIA CS01-2020: | Estudio geotécnico y levantamiento topográfico para la instalación de una báscula en el relleno sanitario del municipio de Granada |
| FECHA DE INICIO: | 15 de febrero de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 15 de abril de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$4.602.000 |

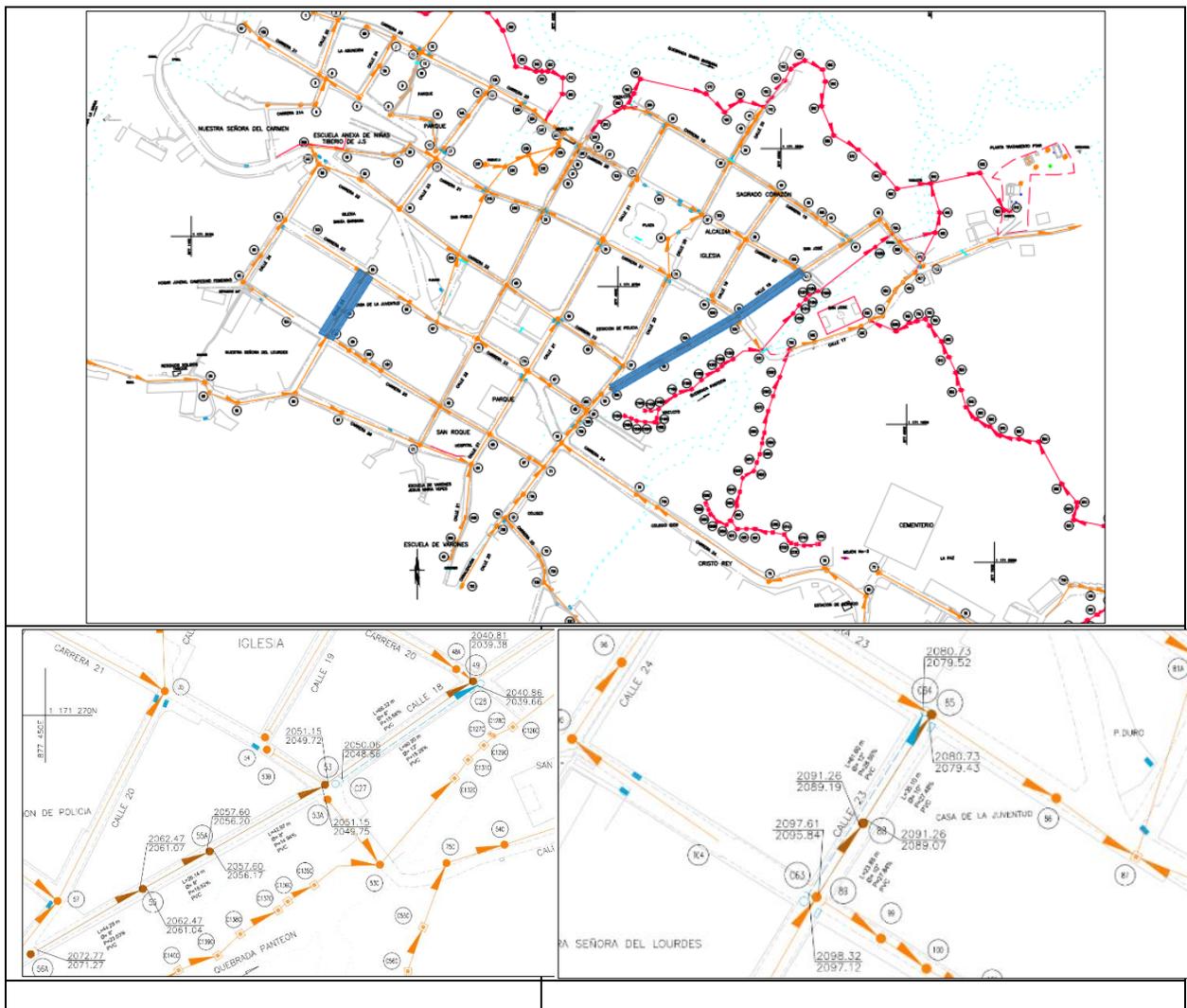


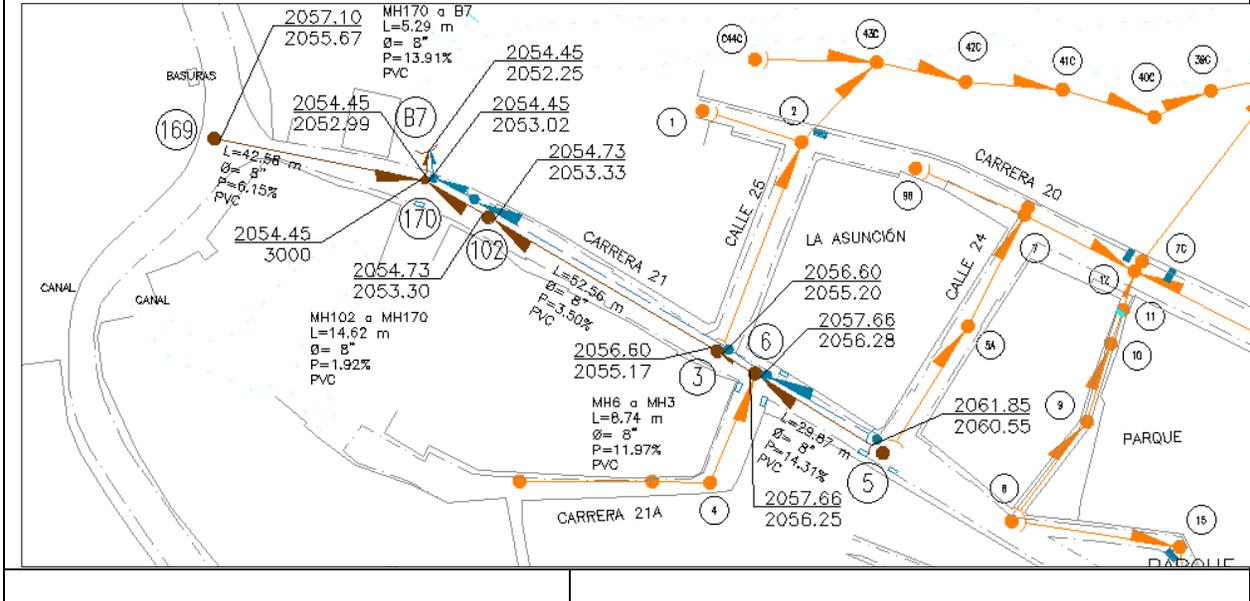
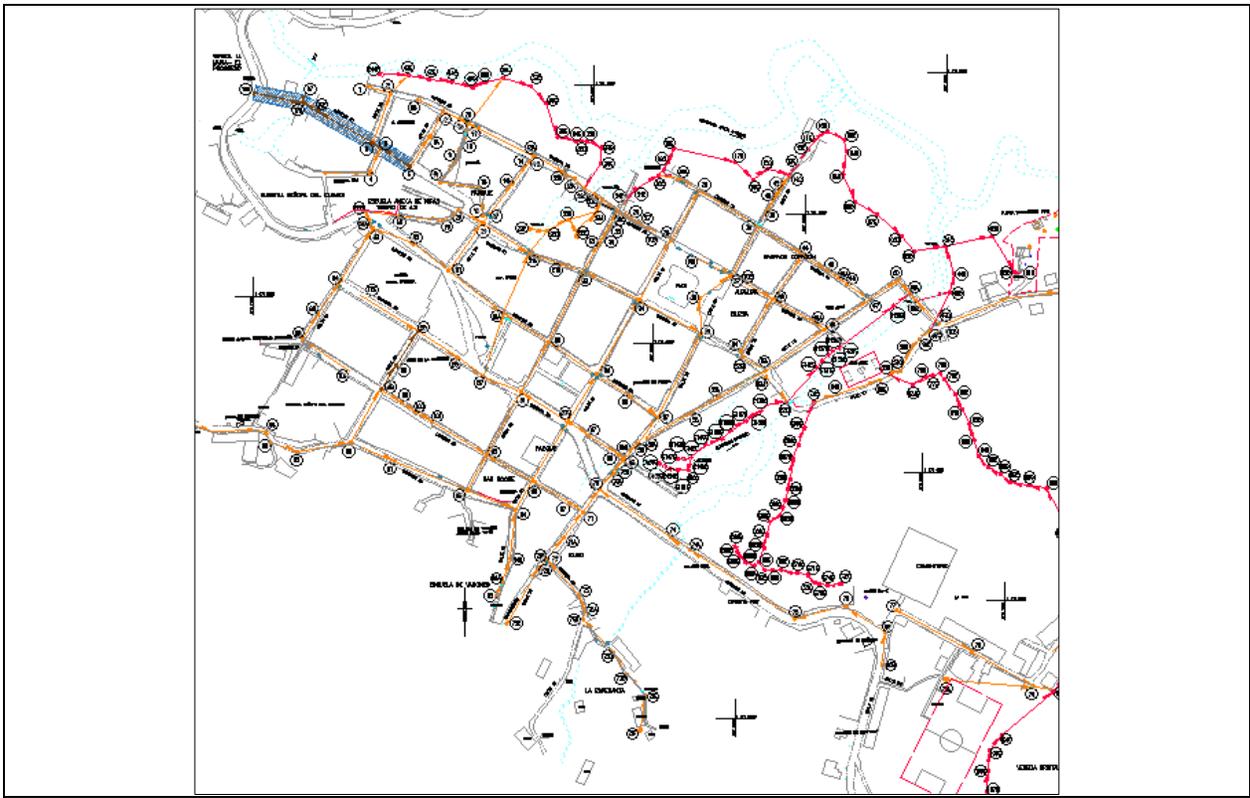
| | |
|------------------------------------|--|
| CONTRATO DE CONSULTORIA CS04-2020: | Diseño estructural de las cimentaciones y diseño eléctrico, para la instalación de una báscula en el relleno sanitario del municipio de Granada. |
| FECHA DE INICIO: | 21 de diciembre de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 21 de enero de 2021 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$6.500.000 |



3.1.9 Estudios y diseños para la reposición redes en algunos tramos del área urbana

| | |
|------------------------------------|---|
| CONTRATO DE CONSULTORIA CS02-2020: | Estudios y diseños para la reposición de las redes de alcantarillado, aguas lluvias y la carpeta de rodadura en los tramos de vías de la Calle 18 entre Calle 20 y Carrera 20, Calle 23 entre Carreras 23 a 25 y la Carrera 21 entre la Calle 24 a 27, en el marco del Convenio Interadministrativo N° 095 de 2020 celebrado entre el Municipio de Granada y la empresa |
| FECHA DE INICIO: | 23 de mayo de 2020 |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 23 de julio de 2020 |
| VALOR DEL CONTRATO: | \$27.950.000 |





3.2 PROYECTOS EN EJECUCIÓN

3.2.1 Construcción de 100 Pozos Sépticos en diferentes veredas del municipio de Granada

| | |
|----------------------------|---|
| Numero | Convenio Interadministrativo 165 -2020 |
| Contratante | Municipio de Granada (Antioquia) |
| Contratista | Empresa de Servicios Públicos de Granada |
| Objeto | Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la disminución de la contaminación por vertimientos de aguas residuales domésticas en al área rural del Municipio de Granada Antioquia, mediante el suministro, transporte, instalación y puesta en funcionamiento de sistemas de tratamiento de aguas residuales domésticas prefabricados", según Convenio 390-2020 suscrito entre CORNARE y el Municipio de Granada Antioquia. |
| Valor | \$421.808.400 |
| Cofinanciación | CORNARE por valor de \$ 267.308.400 Municipio de Granada por valor de \$ 116.600.000 La E.S.P de Granada en especie por valor de \$ 38.500.000 |
| CONTRATOS DERIVADOS | |
| Obra | INGENIEROS EN CONCRETO S.A.S Nit 900.294.715-3 Por valor de \$ 381.308.400 |
| Interventoría | Universidad de Antioquia, contratada directamente por Cornare |

3.2.2 Construcción de báscula y obras complementarias en el relleno sanitario del municipio Granada

| | |
|----------------|---|
| Numero | Convenio Interadministrativo 180 -2020 |
| Contratante | Municipio de Granada (Antioquia) |
| Contratista | Empresa de Servicios Públicos de Granada |
| Objeto | Aunar esfuerzos para la realización de obras civiles y complementarias en la construcción de una báscula para el pesaje de los residuos sólidos en el relleno sanitario del municipio de Granada. |
| Valor | \$216.234.784 |
| Cofinanciación | Municipio de Granada por valor de \$ 194.611.306 La E.S.P de Granada por valor de \$ 21.623.478 |

4. OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA EMPRESA

- ✓ Durante el año 2020 la empresa entregó agua potable a los usuarios cumpliendo con la normatividad.
- ✓ Presentación de los informes requeridos por los diferentes entes de control.
- ✓ Apoyo al municipio en la presentación de los informes para la certificación de los recursos del Sistema General de Participaciones (SGP), envío del informe de estratificación, cargue de información al SUI.
- ✓ Se realizó la reposición de 141 micromedidores domiciliarios que ya cumplieron su vida útil, contribuyendo al mejoramiento del Índice de Agua no Contabilizada IANC.
- ✓ Se viene apoyando la labor que se realiza desde el Comité de Desarrollo de Control Social con la realización de las reuniones mensuales.