

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA**
NIT: 900.348.296 -2

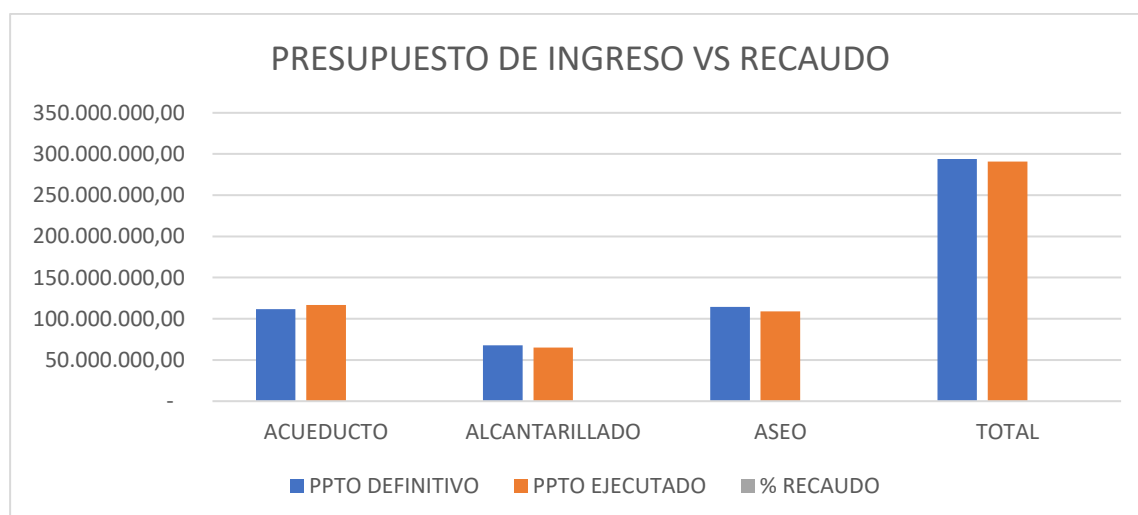
**INFORMACION CONTABLE Y PRESUPUESTAL A
DICIEMBRE 31 DE 2020**

Durante la vigencia 2020, La ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE LA BELLEZA, contó con un presupuesto definitivo de ingresos por valor de **\$293.987.322**, registrando un recaudo efectivo a diciembre de 2020 de **259.453.003**, lo que equivale a un 88.25% de la ejecución presupuestal. Sin embargo para el cierre de la vigencia se reconocieron \$31.288.870 como cuentas por cobrar de subsidios e ingresos de contribuyentes correspondientes al cierre de la vigencia 2020; generándose una ejecución del ingreso de \$290.741.873, equivalente a un 99% de recaudo.

INGRESOS

Ingresos Diciembre de 2020

A continuación se puede evidenciar el comportamiento de los ingresos en forma gráfica:



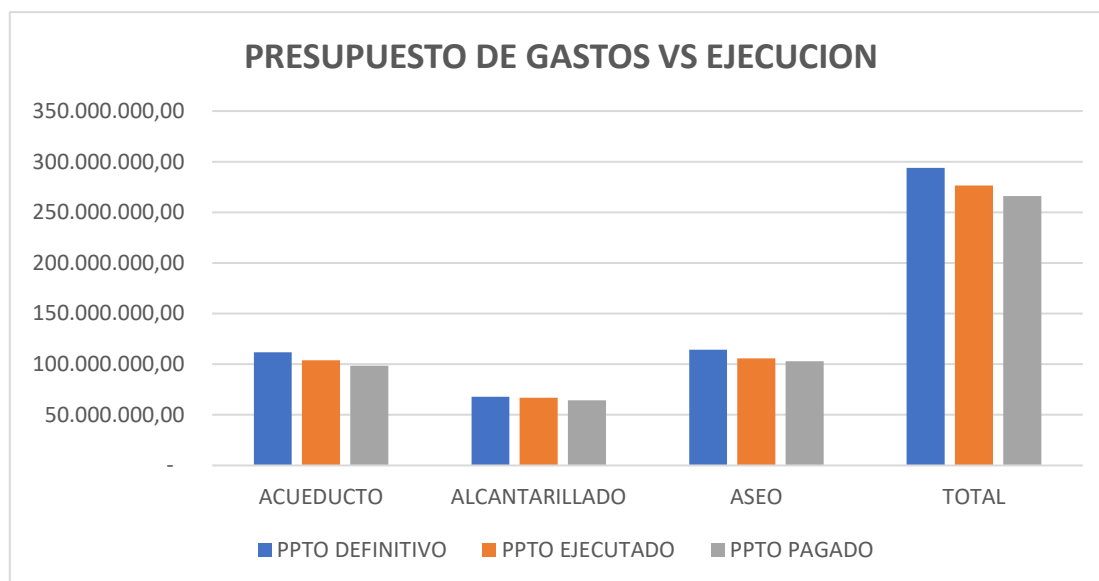
ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	TOTAL
111.796.173,00	67.794.135,00	114.397.014,00	293.987.322,00
116.651.084,00	65.197.112,00	108.893.677,00	290.741.873,00
104%	96%	95%	99%

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA**
NIT: 900. 348.296 -2

GASTOS

Para la vigencia 2020, presupuestalmente se contemplaron \$293.987.322, de los cuales se ejecutaron a diciembre de 2020 \$276.373.004 y pagado el valor de \$265.903.796; con una ejecución presupuestal de compromisos del 94% y pagos del 90%.

Gastos a Diciembre de 2020



	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	TOTAL
PPTO DEFINITIVO	111.796.173,00	67.794.135,00	114.397.014,00	293.987.322,00
PPTO EJECUTADO	103.740.458,00	66.894.331,00	105.738.215,00	276.373.004,00
PPTO PAGADO	98.623.086,00	64.320.468,00	102.960.242,00	265.903.796,00
% EJECUCION	93%	99%	92%	94%
% DE PAGO	88%	95%	90%	90%

Dentro de los gastos de personal presupuestalmente se contemplan los sueldos, contribuciones, aportes y prestaciones del Gerente de la entidad al igual que los honorarios y remuneraciones por servicios técnicos. En los gastos generales se encuentran las tasas y contribuciones, materiales y suministros, transporte de residuos, servicios públicos, arrendamientos y gastos financieros.

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900.348.296 -2**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ADMINISTRACION PUBLICA, COOPERATIVA, ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO DE LA BELLEZA SANTANDER NIT. 900.348.296-2				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE DE 2020-2019				
Código	Descripción	Año 2019	Año 2020	Variaciones
1	ACTIVO CORRIENTE	51,646,707	72,202,791	20,556,084
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	12,681,735	16,620,968	3,939,233
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	12,681,735	16,620,968	3,939,233
111005	Cuenta corriente bancaria	7,240,834	14,109,331	6,868,497
111006	Cuenta de ahorro	5,440,901	2,511,637	-2,929,264
13	CUENTAS POR COBRAR	30,549,026	49,621,544	19,072,518
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	30,549,026	49,621,544	19,072,518
131802	Servicio de Acueducto	8,292,068	14,082,435	5,790,367
131803	Servicio de Alcantarillado	5,558,190	8,223,949	2,665,759
131804	Servicio de Aseo	4,300,138	9,980,806	5,680,668
131808	Subsidio de Servicio de Acueducto	4,567,920	5,239,600	671,680
131809	Subsidio de Servicio de Alcantarillado	2,545,450	2,872,150	326,700
131810	Subsidio de Servicio de Aseo	5,285,260	9,222,604	3,937,344
15	INVENTARIOS	3,135,000	2,137,500	-997,500
1514	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,135,000	2,137,500	-997,500
151413	Elementos y accesorios de acueducto	3,135,000	2,137,500	-997,500
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	46,365,761	68,380,012	22,014,251
				0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,580,946	1,322,779	-258,167
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3,474,104	3,474,104	0
167001	Equipo de comunicacion	3,474,104	3,474,104	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1,893,158	-2,151,325	-258,167
168507	Equipos de comunicación y	-1,893,158	-2,151,325	-258,167
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,580,946	1,322,779	-258,167
				0
19	OTROS ACTIVOS	3,700,000	2,500,000	-1,200,000
1970	INTANGIBLES	12,000,000	12,000,000	0
197007	Licencias	12,000,000	12,000,000	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-8,300,000	-9,500,000	-1,200,000
197507	Licencias	-8,300,000	-9,500,000	-1,200,000
	TOTAL OTROS ACTIVOS	3,700,000	2,500,000	-1,200,000
				0
	TOTAL ACTIVOS	51,646,707	72,202,791	20,556,084

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

Código	Descripción	Año 2019	Año 2020	Variaciones
2	PASIVO CORRIENTE	5,414,916	25,435,632	20,020,716
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	13,000,000	13,000,000
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO A CP	0	13,000,000	13,000,000
231302	Préstamo Banca de Comercio	0	13,000,000	13,000,000
24	CUENTAS POR PAGAR	1,949,573	8,798,072	6,848,499
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	6,285,908	6,285,908
240101	Bienes y servicios	0	6,285,908	6,285,908
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	199,196	209,896	10,700
242401	Aportes de Fondo de Pensiones	99,598	105,198	5,600
242402	Aporte a Seguridad Social	99,598	104,698	5,100
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,064,687	682,720	-381,967
243605	Servicios	264,687	551,470	286,783
243608	Compras	0	131,250	131,250
243615	Honorarios	800,000	0	-800,000
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	0	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	531,000	300,000	-231,000
244001	Renta y Complementarios	531,000	300,000	-231,000
244011	Contribuciones, licencias, registro y salvoconducto	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	154,690	1,319,548	1,164,858
249050	Aportes al ICBF Y SENA	154,690	130,100	-24,590
249055	Servicios	0	1,189,448	1,189,448
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	3,465,343	3,637,560	172,217
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3,465,343	3,637,560	172,217
251101	Nómina por pagar	0	0	0
251102	Cesantías	2,489,974	2,617,816	127,842
251103	Intereses sobre cesantías	298,797	313,740	14,943
251111	Aporte riesgos profesionales	62,400	82,361	19,961
251122	Aportes a fondos pensionales	299,902	299,101	-801
251123	Aportes a seguridad social en salud	212,800	220,568	7,768
251124	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion	101,470	103,974	2,504
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,414,916	25,435,632	20,020,716

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2**

ESTADO DE RESULTADOS

DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020-2019				
Código	Descripción	Año 2019	Año 2020	Variación
4	INGRESOS	284,168,756	279,947,945	-4,220,811
43	VENTA DE SERVICIOS	284,139,930	279,904,301	-4,235,629
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	103,604,613	109,154,185	5,549,572
432109	Distribución Servicio de Acueducto-Cargo Fijo	15,673,539	21,528,772	5,855,233
432110	COMERCIALIZACION	87,931,074	87,625,413	-305,661
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	72,809,574	62,718,822	-10,090,752
432210	Comercialización	72,809,574	62,718,822	-10,090,752
4323	SERVICIO DE ASEO	107,725,743	108,031,294	305,551
432307	Recolección Domiciliaria Cargo Fijo	27,004,601	28,993,017	1,988,416
432309	Barrido, limpieza cargo tarifa	12,675,914	14,088,497	1,412,583
432310	Transferencia	68,045,228	64,949,780	-3,095,448
48	OTROS INGRESOS	28,826	43,644	14,818
4802	FINANCIEROS	16,509	19,997	3,488
480201	Intereses sobre depósitos	16,509	19,997	3,488
4808	EXTRAORDINARIOS	12,317	23,647	11,330
480825	Sobrantes	0	400	400
480826	Recuperaciones	12,317	1,861	-10,456
480827	Aprovechamiento	0	20,060	20,060
480890	Otros ingresos Diversos	0	1,326	1,326
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	165,836,446	170,385,084	4,548,638
75	SERVICIOS PÚBLICOS	165,836,446	170,385,084	4,548,638
7502	ACUEDUCTO	44,499,615	48,060,450	3,560,835
750202	Generales	44,499,615	48,060,450	3,560,835
7503	ALCANTARILLADO	18,703,685	11,824,290	-6,879,395
750302	Generales	18,703,685	11,824,290	-6,879,395
7504	ASEO	101,332,146	103,235,244	1,903,098
750402	Generales	101,332,146	103,235,244	1,903,098
7565	IMPUESTOS Y TASAS	1,301,000	7,265,100	5,964,100
756508	Tasa por contaminación de recursos naturales	1,301,000	7,265,100	5,964,100
	UTILIDAD BRUTA	118,332,310	109,562,861	-8,769,449

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

AAA LA BELLEZANA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Ente económico AAA LA BELLEZANA.

Es una empresa de servicios públicos mixta, constituida como una entidad sin ánimo de lucro, inscrita en Cámara de Comercio el 25 de marzo de 2010, bajo el No. 35779 del Libro 1, cuyo objeto social es la Prestación del Servicio Público del Agua Potable, en especial la actividad y tratamiento de agua potable, saneamiento básico, que comprende barrido de calles, disposición final de los residuos, promover el reciclaje y sus actividades complementarias.

La entidad está conformada por la siguiente Junta Directiva:

Junta de Acción Comunal Central	20%
Corporación para el Desarrollo Bellezano	20%
Alcaldía Municipal de la Belleza	20%
Junta de Acción Comunal Vereda Sitio Nuevo	20%
Asociación Comunal de Juntas	20%

2. Bases de presentación de los estados financieros

a) Período contable

De acuerdo con los estatutos de la Empresa, el corte de cuentas es anual, al 31 de diciembre de cada año.

b) Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

c) Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

d) Importancia relativa y materialidad

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

3. Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo

Durante el año 2019 no se presentaron limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

4. Principales políticas contables.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Empresa observó Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación y la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, mediante la aplicación de los sistemas de información: Plan de contabilidad para entes prestadores de servicios públicos. Se utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido empresarial.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

5. Presentación de estados financieros

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2020 comparados con el año 2019, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera Para Pequeñas y Medianas Entidades del Grupo 2 (NIIF para Pymes).

Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2020 comprenden:

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Notas a los Estados Financieros

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

1. RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

ACTIVOS

Reflejan la situación de la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuyo uso se esperan beneficios futuros, revelando los recursos obtenidos durante el periodo.

EFFECTIVO Y EFFECTIVO EQUIVALENTE

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, en bancos, los depósitos a corto plazo en entidades financieras, fondos mutuos y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

CUENTAS POR COBRAR

La cartera de clientes corresponde a la facturación por prestación de servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

Las cuentas por cobrar se registran por el valor expresado en la factura o documento de cobro equivalente, Cuando no se tenga certeza de poder recuperar una cuenta por cobrar, debe calcularse deterioro (provisión) que disminuya las respectivas cuentas por cobrar.

La sociedad debe efectuar la causación de los intereses pendientes de cobro, registrándolos en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta por cobrar por intereses.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipos se contabilizan por su costo de adquisición, su depreciación por el método de línea recta. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a los resultados del año a medida que se causan, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los activos. Las ventas y retiros de los activos se descargan al costo neto ajustado y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a ganancias y/o pérdidas.

Clase de activo Vida útil en años

Construcciones, edificaciones y obra civil	50
Equipo de generación, Equipo electrónico	25
Muebles, equipo de oficina, laboratorio, herramientas, equipo de taller, maquinaria para construcción y mantenimiento y equipo de almacén	10
Equipo de comunicación y cómputo	5

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

Equipo de transporte	5
----------------------	---

VALORACION, PROVISION Y DETERIORO DE ACTIVOS

Conforme a lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública (CGN), la empresa reconoce las valorizaciones, provisiones y deterioros que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros, a la fecha no han sido realizados provisiones ni deterioros.

PROVISION PARA IMPUESTO DE RENTA

La provisión para el impuesto de renta corresponde a las tarifas vigentes, siendo renta y complementarios el 33%. El cargo de impuesto a la renta, se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este pasivo corresponde a las obligaciones laborales consolidadas que la empresa tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

INGRESOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la sociedad. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

Los ingresos procedentes de la venta de mercancías (o bienes) deben reconocerse cuando la sociedad ha transferido al comprador los riesgos y beneficios sustanciales que van aparejados a la propiedad de esas mercancías.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación y se registran cuando su importe se puede medir confiablemente.

2. RELATIVAS A SU MOVIMIENTO CONTABLE

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La empresa para el manejo del recaudo de sus ingresos posee dos cuentas bancarias. La cuenta Corriente 36058-0054-3 del Banco Agrario y la Cuenta de Ahorros 1963738 en la Cooperativa Coombel, debidamente conciliadas. No posee cuentas de uso restringido a la fecha y sus recursos son propios, provenientes de la venta del servicio de acueducto, alcantarillado y aseo.

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2**

Detalle_____	<u>Banco Agrario</u>	<u>Cooperativa Coombel</u>
CUENTA CORRIENTE	14.109.330.94	
CUENTA DE AHORROS		2.511.637
Total	14.109.330.94	2.511.637

Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 2- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar están representadas en los saldos de los contribuyentes del servicio de Acueducto, Alcantarillado y Aseo

13	CUENTAS POR COBRAR	49.621.544
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	49.621.544
131802	Servicio de Acueducto	14.082.435
131803	Servicio de Alcantarillado	8.223.949
131804	Servicio de Aseo	9.980.806
131808	Subsidio de Servicio de Acueducto	5.239.600
131809	Subsidio de Servicio de Alcantarillado	2.872.150
131810	Subsidio de Servicio de Aseo	9.222.604

Las cuentas por cobrar representa los saldos de subsidios del mes de diciembre por cobrar al Municipio de la Belleza y los servicios públicos de los contribuyentes correspondiente al mes de diciembre de 2020.

NOTA 3- INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo.

Dentro de ese se está registrando el saldo de los químicos adquiridos en el año 2020, para el mantenimiento del acueducto y materiales para la óptima prestación del servicio, para su registro se realizó un conteo físico de las existencias de los químicos.

NOTA 4 - CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes o servicios recibidos.

El saldo de las cuentas por pagar, se encuentran debidamente reconocidos y depurados, y las partidas pendientes de pago corresponden a las causadas en diciembre de 2020, pendientes de pago en enero de 2021.

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2

23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	13.000.000	-13.000.000
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO A CP	0	13.000.000	-13.000.000
231302	Préstamo Banca de Comercio	0	13.000.000	-13.000.000
24	CUENTAS POR PAGAR	1.949.573	8.798.072	-6.848.499
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	6.285.908	-6.285.908
240101	Bienes y servicios	0	6.285.908	-6.285.908
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	199.196	209.896	-10.700
242401	Aportes de Fondo de Pensiones	99.598	105.198	-5.600
242402	Aporte a Seguridad Social	99.598	104.698	-5.100
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.064.687	682.720	381.967
243605	Servicios	264.687	551.470	-286.783
243608	Compras	0	131.250	-131.250
243615	Honorarios	800.000	0	800.000
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	0	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	531.000	300.000	231.000
244001	Renta y Complementarios	531.000	300.000	231.000
244011	Contribuciones, licencias, registro y salvoconducto	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	154.690	1.319.548	-1.164.858
249050	Aportes al ICBF Y SENA	154.690	130.100	24.590
249055	Servicios	0	1.189.448	-1.189.448
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.465.343	3.637.560	-172.217
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3.465.343	3.637.560	-172.217
251101	Nómina por pagar	0	0	0
251102	Cesantías	2.489.974	2.617.816	-127.842
251103	Intereses sobre cesantías	298.797	313.740	-14.943

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900.348.296 -2**

251111	Aporte riesgos profesionales	62.400	82.361	-19.961
251122	Aportes a fondos pensionales	299.902	299.101	801
251123	Aportes a seguridad social en salud	212.800	220.568	-7.768
251124	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion	101.470	103.974	-2.504
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.414.916	25.435.632	- 20.020.716

El

valor registrado en la cuenta 231302 corresponde a Préstamo Bancario realizado con Findeter, desembolsado en el mes de octubre de 2020, como alivio a la entidad dentro de la pandemia del Covid 19. Este crédito será cancelado en un término de tres años y se encuentra con una tasa de intereses del 0%.

FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A.
ESTADO DE CUENTA

FECHA CORTE:	31/10/2020	ULTIMO PAGO:	
DIR. CARTERA:	0000000001	Nro. Identificación:	000348296
NOMBRE:	ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO DE LA BELLEZA	BALDO DE DEUDA:	73.000.000.00
TIPO DE PRESTAMO:	CREDITO DIRECTO SERVICIOS PUBLICOS	INTERESES CORRIENTES:	0.00 %
TASA DE TIPO EFECTIVA ANUAL:	0.00 %	Nro. PAGARE:	

Fecha de Ingresos	Cuenta	Concepto	Valor	Tasa	Tipo	Intereses de Mora	Primo	Comisión	Comisión	Tasa
			2.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			2.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:			4.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Dentro de este rubro de cuentas por pagar se tiene contemplado los siguientes valores:

\$1.145.000 correspondiente a arrendamiento de oficina pendiente de pago y \$5.140.908 cuenta a favor del señor Freddy Marín Tellez por suministro de elementos de aseo y papelería.

El pago de la seguridad social del mes de diciembre de 2020 por valor de \$1.045.500, los cuales se cancelaron en enero de 2021.

Se provisionaron las cesantías e intereses de cesantías de la vigencia 2020 por valor de \$2.931.556, de la Dra. Consuelo Pérez, los cuales se consignan en el fondo en febrero de 2020. Igualmente se contempla el pago de las retenciones realizadas en diciembre de 2020, por valor de \$682.720.

NOTA 5 – INGRESOS Y COSTOS OPERACIONALES

Corresponde a los generados de la actividad producto de la distribución del servicio de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, dejándose debidamente causadas las cuentas por cobrar del mes de diciembre de subsidios e ingresos de contribuyentes.

**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900. 348.296 -2**

Los aprovechamientos corresponden a ingresos descontados en las cuentas de los diferentes proveedores para cubrir gastos de papelería.

INGRESOS

Código	Descripción	Año 2019	Año 2020	Variación
4	INGRESOS	284.168.756	279.947.945	4.220.811
43	VENTA DE SERVICIOS	284.139.930	279.904.301	4.235.629
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	103.604.613	109.154.185	-5.549.572
432109	Distribución Servicio de Acueducto-Cargo Fijo	15.673.539	21.528.772	-5.855.233
432110	COMERCIALIZACION	87.931.074	87.625.413	305.661
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	72.809.574	62.718.822	10.090.752
432210	Comercialización	72.809.574	62.718.822	10.090.752
4323	SERVICIO DE ASEO	107.725.743	108.031.294	-305.551
432307	Recolección Domiciliaria Cargo Fijo	27.004.601	28.993.017	-1.988.416
432309	Barrido, limpieza cargo tarifa	12.675.914	14.088.497	-1.412.583
432310	Transferencia	68.045.228	64.949.780	3.095.448
48	OTROS INGRESOS	28.826	43.644	-14.818
4802	FINANCIEROS	16.509	19.997	-3.488
480201	Intereses sobre depósitos	16.509	19.997	-3.488
4808	EXTRAORDINARIOS	12.317	23.647	-11.330
480825	Sobrantes	0	400	-400
480826	Recuperaciones	12.317	1.861	10.456
480827	Aprovechamiento	0	20.060	-20.060
480890	Otros ingresos Diversos	0	1.326	-1.326

COSTOS

7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	165.836.446	170.685.084	-4.848.638
75	SERVICIOS PÚBLICOS	165.836.446	170.685.084	-4.848.638
7502	ACUEDUCTO	44.499.615	48.060.450	-3.560.835
750202	Generales	44.499.615	48.060.450	-3.560.835
7503	ALCANTARILLADO	18.703.685	11.824.290	6.879.395

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900.348.296 -2

750302	Generales	18.703.685	11.824.290	6.879.395
7504	ASEO	101.332.146	103.535.244	-2.203.098
750402	Generales	101.332.146	103.535.244	-2.203.098
7565	IMPUESTOS Y TASAS	1.301.000	7.265.100	-5.964.100
756508	Tasa por de contaminación recursos naturales	1.301.000	7.265.100	-5.964.100
	UTILIDAD BRUTA	118.332.310	109.262.861	9.069.449

Dentro de los costos se están reflejando las remuneraciones de servicios técnicos del personal que labora para la entidad por los diferentes centros de costos, la recolección de los residuos sólidos e inertes, la disposición final de la basura en San Gil y compra de materiales para el mantenimiento del Acueducto.

GASTOS

5	GASTOS	115.829.034	109.027.553	6.801.481
51	ADMINISTRACIÓN	111.400.561	104.942.771	6.457.790
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.891.152	31.414.027	-1.522.875
510101	Sueldos del personal	29.891.152	31.414.027	-1.522.875
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.687.364	8.452.644	-765.280
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	1.271.467	1.254.948	16.519
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	2.519.444	2.666.083	-146.639
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	280.160	766.769	-486.609
510390	Otras contribuciones efectivas	3.616.293	3.764.844	-148.551
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.565.244	1.568.700	-3.456
510401	Aportes al ICBF	909.264	941.220	-31.956
510402	Aportes al SENA	655.980	627.480	28.500
5107	PRESTACIONES SOCIALES	7.047.807	10.081.454	-3.033.647
510702	Cesantías	2.489.974	2.617.816	-127.842
510703	Intereses a las cesantías	298.797	313.740	-14.943
510704	Vacaciones	524.075	3.228.202	-2.704.127

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900.348.296 -2


510705	Prima de navidad	2.489.974	2.614.464	-124.490
510706	Prima de servicios	1.244.987	1.307.232	-62.245
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.370.000	0	1.370.000
510810	Viáticos	1.370.000	0	1.370.000
5111	GENERALES	63.838.994	53.425.946	10.413.048
511114	Materiales y suministros	7.645.000	5.955.338	1.689.662
511117	Servicios públicos	1.113.954	1.732.243	-618.289
511118	Arrendamiento	4.150.000	3.780.000	370.000
511125	Seguros	375.000	0	375.000
511179	Comisiones, honorarios y servicios	40.595.040	37.162.065	3.432.975
511180	Remuneración de Servicios	9.960.000	4.796.300	5.163.700
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPREC. Y AMORTIZACIONES	2.186.674	1.758.167	428.507
5360	DEPRECIACIÓN PPYEQUIPO	455.674	258.167	197.507
536007	Equipo de comunicación y computación	455.674	258.167	197.507
5366	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	1.200.000	1.200.000	0
536605	Licencias	1.200.000	1.200.000	0
5368	PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS	531.000	300.000	231.000
536804	Renta y Complementarios	531.000	300.000	231.000
58	OTROS GASTOS	2.241.799	2.326.615	-84.816
5805	FINANCIEROS	2.241.324	2.326.615	-85.291
580536	Gastos Bancarios	2.241.324	2.326.615	-85.291
5810	EXTRAORDINARIOS	475	0	475
581090	Otros Gastos extraordinarios	475	0	475
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.503.276	535.308	1.967.968

Los gastos operacionales de la entidad, están representados en el sueldo, prestaciones sociales y gastos de seguridad social de la Gerente de la entidad. Adicionalmente dentro del rubro de honorarios se registra el servicio de los

ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO,
ALCANTARILLADO
LA BELLEZA
NIT: 900.348.296 -2

profesionales de apoyo a la gestión como son : Contador, control interno, reporte de informes sui, reporte informes a entes de control y apoyo en el software financiero.

Atentamente,



MARIA CONSUELO PEREZ R.

Gerente



ISVELIA GARCIA RAMIREZ
C.C. 28.241.523

Contadora TP 91379