



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

MAIRA MILENA PEREZ SANCHEZ
GERENTE

INFORME DE GESTION EICVIRO E.S.P. PERIODO MARZO - ABRIL 2024

**DIRECCION ESTRATEGICA - EMPRESA INDUSTRIAL Y
COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE
VILLA DEL ROSARIO
EICVIRO E.S.P
2024**



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

INFORME DE GESTIÓN EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DEL ROSARIO A ABRIL 2024

Estimados miembros del Concejo Municipal de Villa del Rosario,

Me dirijo a ustedes con el fin de presentar el informe de gestión con corte al mes de abril del año en curso. En mi condición de Gerente General de la empresa prestadora del servicio de Acueducto y Alcantarillado EICVIRO ESP, mi principal responsabilidad ha sido velar por el bienestar y desarrollo de nuestra comunidad, trabajando incansablemente para alcanzar los objetivos planteados y responder a las necesidades de nuestra comunidad.

Durante este periodo, hemos enfrentado diversos retos y desafíos, pero también hemos celebrado logros significativos que han contribuido al progreso y fortalecimiento de Villa del Rosario. En este informe, compartiré de manera detallada las acciones emprendidas, los resultados obtenidos y los proyectos en curso, con el objetivo de brindar una visión integral del trabajo realizado y los pasos a seguir para seguir avanzando.

Espero que este informe sirva como herramienta para la evaluación de nuestras acciones, así como para la planificación de futuras iniciativas que contribuyan al desarrollo sostenible y al bienestar de nuestro municipio. Agradezco profundamente la oportunidad de servir a Villa del Rosario y me comprometo a seguir trabajando con dedicación y transparencia en beneficio de todos sus habitantes.

Sin más preámbulos, les invito a sumergirse en el análisis detallado de nuestra gestión, en el que encontrarán tanto los logros alcanzados como las áreas en las que aún debemos redoblar esfuerzos. Juntos, podemos construir un futuro más próspero y equitativo para Villa del Rosario.

I. Resumen inicial

Calle 23 No. 12-20 Gran Colombia
E-mail: eicviro@gmail.com – gerencia@eicviroesp.com.co Villa del Rosario - Norte de Santander – Colombia



**EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4**

La Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario EICVIRO E.S.P fue intervenida por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios mediante Resolución N° 20121300024045 del 1 de agosto de 2012.

Que, Mediante el proceso de intervención la superintendencia de servicios públicos estructuro proyecto y suscribió con la empresa AQUALIA VILLA DEL ROSARIO S.A.S. E.S.P. el contrato de Operación número 072 del 21 de febrero del 2020 para la operación, ampliación, rehabilitación y mantenimiento de la infraestructura y gestión comercial de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en la ciudad de Villa del Rosario (N. de S.).

A partir del 01 de abril del 2020 el nuevo socio operador, en cumplimiento y desarrollo del contrato número 072/2020 suscrito con EICVIRO E.S.P., inicio la operación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado del Municipio de Villa del Rosario y las demás acciones que hacen parte del objeto contractual.

Mediante Resolución N. SSPD -20221000677225 del 28 de julio del año 2022 se ordenó el levantamiento de la toma de posesión, A partir de esta fecha es la Junta Directiva quien toma la potestad de hacer el nombramiento de la Gerencia General de la empresa EICVIRO ESP.

II. Componente Administrativo

Direccionamiento estratégico adoptado por Resolución N° 004 del 30 de enero del 2023

MISIÓN

"Somos una empresa dedicada a la prestación de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado con altos estándares de calidad y conciencia ambiental, pensando siempre en entregar a nuestros usuarios actuales y potenciales soluciones integrales de acuerdo con sus necesidades específicas de conformidad con la normativa vigente, de manera que se garantice el valor que genera cada uno de los servicios prestados." Estos servicios se prestan a través de un operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020.

VISIÓN

"Para el año 2034 Con la responsabilidad de todos, seremos una empresa consolidada y reconocida como una de las mejores a nivel Regional en la prestación de servicios públicos domiciliarios del sector de agua potable y saneamiento básico, a través del operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020, logrando con el apoyo de las entidades gubernamentales el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes y el desarrollo habitacional y urbanístico del municipio de Villa del Rosario."

POLÍTICA DE CALIDAD



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

EICVIRO E.S.P. se compromete a prestar eficientemente el servicio de acueducto y alcantarillado en el municipio de villa del rosario, a través de un operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020, con altos estándares de calidad por medio de un personal calificado y comprometido con los principios y valores de la entidad, cumpliendo con los requerimientos de la NTC-GP 1000:2009 y MECI 1000:2014 en pro del mejoramiento continuo y desempeño de la empresa, como una manera de contribuir a incrementar el nivel de vida de los habitantes y la satisfacción de nuestros usuarios.

OBJETIVOS GENERALES DE LA EMPRESA

1. Incrementar las coberturas reales urbanas de acueducto y alcantarillado a 95% respectivamente. a través de un operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020.
2. Garantizar a través de la Empresa Industrial y Comercial de servicios públicos domiciliarios de villa del Rosario EICVIRO E.S.P., la Alcaldía municipal y la gobernación del Departamento, el mejoramiento permanente y sostenible de los servicios, aplicando una adecuada y justa regulación tarifaria, el correcto manejo del recurso hídrico y la promoción de buenas prácticas de gestión comercial con los usuarios. a través de un operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020.
3. Incentivar al municipio para que, mediante la asignación de recursos, adopten políticas de racionalización y optimización de inversiones, canalicen de manera ordenada los recursos provenientes de las transferencias, e introduzcan criterios de sostenibilidad, eficiencia y equidad en la gestión de sus activos.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Financiar proyectos de inversión en ampliación, rehabilitación y/o construcción de infraestructura física necesaria para garantizar la prestación de los servicios en acueducto y alcantarillado. a través de un operador privado, según contrato de operación 072 de febrero de 2020.
2. Articular mediante un esquema eficiente de financiamiento, las diferentes fuentes de recursos disponibles para invertir en el sector los ingresos provenientes de: Sistema General de Participaciones, y recursos de crédito.
3. Estructurar proyectos regionales que permitan generar economías de escala y respondan a las necesidades de los diferentes tipos de mercado.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

4. Apoyar las acciones desarrolladas por el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial para el fortalecimiento institucional y capitalización empresarial de los diferentes tipos de entidades que prestan servicios públicos en los municipios del Departamento.
5. Promover la capacitación de personal profesional y técnico de la región en la administración de servicios públicos domiciliarios.
6. Unificar criterios para la formulación, evaluación y viabilización de proyectos, y agilizar su ejecución.
7. Desarrollar acciones e inversiones tendientes a prevenir y mitigar las presiones que se ejercen sobre el recurso hídrico, y promover la preservación ambiental y gestión integral de la cuenca del río Táchira abastecedora y receptora de aguas.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Aspectos Administrativos

Los recursos obtenidos en el marco de la solución empresarial estructurada por la SSPD, EICVIRO ESP continúa obrando como supervisora del contrato de operación 072/2020 cuyo objeto es la **"operación, ampliación, rehabilitación, mantenimiento de la infraestructura y gestión comercial de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en la ciudad de Villa del Rosario (N. de S.)"**

La Gerencia de EICVIRO ESP adopto el PLAN DE ACCIÓN 2024 contemplando acciones específicas que se llevaran a cabo para lograr los objetivos articulados con la supervisión del contrato de operación 072/2020.

Plan de acción EICVIRO ESP 2024

Objetivos

1. Presentar a la Junta Directiva los informes bimestrales en relación con la gestión de la empresa EICVIRO E:S:P (Administrativos, Financieros , comerciales y operativos) y las actividades que ha desarrollado en cumplimiento de sus funciones , en especial los que le corresponde al cumplimiento de las metas de corto, mediano y largo plazo previstas en estos estatutos y objeto social.
2. Vigilar y custodiar los bienes de la EICVIRO E.S.P., sus operaciones técnicas, administrativas, su contabilidad y requerimientos generales.
3. Supervisión del recaudo corriente en la operación de Aqualia Villa del Rosario según obligaciones contrato de operación 072/2020, entre ellas:
 - Seguimiento al recaudo de cartera corriente – Aqualia Villa del Rosario
 - Cumplimiento de reporte de tarifas Suricata – EICVIRO ESP – Requerimiento SSPD
 - Seguimiento a cartera vencida de AQUALIA e EICVIRO por edades
 - Seguimiento a PQRSD, consolidación del Call Center en el mes de abril
 - Seguimiento a bajas de cartera (crítica a la facturación)
 - Seguimiento a estrategias para las prescripciones y castigo de cartera
 - Monitoreo y seguimiento a pagos de tasa retributiva, participación y de recaudo de cartera
4. Supervisión de Operación: Contrato de Operación No. 072 del 21 de febrero de 2020, los Otrosí No. 1, 2 y 3 del 30 de marzo de 2020, 30 de noviembre de 2021 y 13 de septiembre de 2023, respectivamente y los demás actos que lo modifiquen:
 - Supervisar las inversiones mínimas en acueducto en la operación por parte de Aqualia Villa del Rosario SAS
 - Supervisar las inversiones mínimas en alcantarillado en la operación por parte de Aqualia Villa del Rosario SAS



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

- Supervisar el desarrollo de las obras en ejecución parte de Aqualia Villa del Rosario SAS para la ampliación de la Línea de conducción desde la bocatoma en el río Táchira hasta la planta de tratamiento existente.
 - Seguimiento a las gestiones, diseños e inversiones de Aqualia Villa del Rosario SAS para la ampliación de la planta de tratamiento de agua potable en el predio que actualmente se encuentra la planta existente.
 - Monitorear el sistema de producción existente
 - Ampliación y reposición de redes de acueducto
 - Ampliación y reposición de redes de alcantarillado
 - Macro y micro medición
 - Índice de Cobertura de acueducto y alcantarillado
5. Seguimiento al convenio interadministrativo financiado con recursos de ECOPEPETROL – ALCALDIA MUNICIPAL – EICVIRO ESP

Desarrollo supervisión contrato de operación 072/2020

Aspectos Comerciales

La cartera total de EICVIRO ESP entregada a AQUALIA VILLA DEL ROSARIO para su gestión de cobro fue de \$6.441.900.920.

En virtud del contrato 072/2020, específicamente en su cláusula 13.6 **“Recaudar la Cartera de EICVIRO ESP anterior a la celebración del contrato y transferirla a EICVIRO ESP. El operador será remunerado por la cartera que gestione y recaude así: (i) de 3º días vencida hasta 120 días con una comisión del 10% sobre el valor de la cartera efectivamente pagada por los usuarios. (ii) para la cartera de mas de 120 días una comisión del 15% y (iii) para la cartera de mas de 180 días una comisión del 20%. Estas comisiones se descontarán del valor de la cartera recuperada, previa aceptación por parte de EICVIRO ESP del reporte del recaudo presentado por el operador y el remanente girará a la cuenta que EICVIRO ESP indique con todos los soportes documentales de la gestión realizada.”**

Por lo anteriormente expuesto, el seguimiento comercial implica que el operador gestiona el recaudo de la cartera y envía a EICVIRO ESP una relación detallada. Posteriormente, Eicviro verifica, deja constancia mediante acta y procede a ingresar individualmente estos pagos al sistema, generando informes de cartera.

Aqualia remite información que permite realizar prescripción radicada por usuarios, trasladada a Eicviro ESP. La parte jurídica y comercial de ambos revisan el caso; si cumple con la ley, se efectúa el respectivo descuento y se notifica al usuario.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

RECAUDO DE CARTERA EICVIRO ESP

RECAUDO DE CARTERA DESDE ABRIL 2020, INICIO DEL CONTRATO DE OPERACIÓN 072/2020

El recaudo acumulado y recuperación de la cartera de EICVIRO ESP desde el inicio de operaciones de la empresa Aqualia Villa del Rosario SAS ESP, de acuerdo con el contrato 072/2020 y su cláusula 13.6, ascienden a **\$1.750.310.925,77** .

| Recaudo de cartera reportados por Aqualia | | | | |
|---|------------|-------------|----------------|-----------------------|
| AÑOS | MES | ACUEDUCTO | ALCANTARILLADO | RECAUDO TOTAL EICVIRO |
| 2020 | ABRIL | 152,537,912 | 79,488,959 | 232,026,871 |
| 2020 | MAYO | 101,928,617 | 60,483,199 | 162,411,816 |
| 2020 | JUNIO | 55,178,591 | 38,595,323 | 93,773,913 |
| 2020 | JULIO | 46,775,975 | 32,448,431 | 79,224,406 |
| 2020 | AGOSTO | 46,145,714 | 28,473,547 | 74,619,260 |
| 2020 | SEPTIEMBRE | 40,366,504 | 26,696,481 | 67,062,985 |
| 2020 | OCTUBRE | 29,654,449 | 22,543,422 | 52,197,871 |
| 2020 | NOVIEMBRE | 24,653,452 | 16,211,260 | 40,864,712 |
| 2020 | DICIEMBRE | 22,086,378 | 18,466,342 | 40,552,720 |
| 2021 | ENERO | 15,536,310 | 13,825,267 | 29,361,577 |
| 2021 | FEBRERO | 16,730,368 | 13,074,570 | 29,804,938 |
| 2021 | MARZO | 16,794,876 | 16,537,168 | 33,332,043 |
| 2021 | ABRIL | 24,919,325 | 17,394,287 | 42,313,612 |
| 2021 | MAYO | 21,306,772 | 16,450,854 | 37,757,626 |
| 2021 | JUNIO | 15,838,450 | 15,519,895 | 31,358,346 |
| 2021 | JULIO | 17,283,864 | 14,108,362 | 31,392,226 |
| 2021 | AGOSTO | 13,760,246 | 12,247,306 | 26,007,553 |
| 2021 | SEPTIEMBRE | 13,823,619 | 13,081,919 | 26,905,538 |
| 2021 | OCTUBRE | 9,616,857 | 9,231,026 | 18,847,882 |
| 2021 | NOVIEMBRE | 11,265,413 | 10,382,550 | 21,647,963 |
| 2021 | DICIEMBRE | 7,646,249 | 7,098,946 | 14,745,195 |
| 2022 | ENERO | 10,606,647 | 14,320,368 | 24,927,015 |
| 2022 | FEBRERO | 13,448,546 | 10,279,824 | 23,728,370 |
| 2022 | MARZO | 18,204,034 | 13,316,178 | 31,520,213 |
| 2022 | ABRIL | 15,285,416 | 11,415,972 | 26,701,387 |
| 2022 | MAYO | 11,216,415 | 10,389,122 | 21,605,537 |
| 2022 | JUNIO | 22,828,229 | 16,372,477 | 39,200,707 |
| 2022 | JULIO | 12,889,095 | 10,953,693 | 23,842,788 |
| 2022 | AGOSTO | 9,402,844 | 11,986,946 | 21,389,790 |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | |
|-----------------------|------------|---------------|--------------|-------------------------|
| 2022 | SEPTIEMBRE | 13,165,444 | 9,976,891 | 23,142,334 |
| 2022 | OCTUBRE | 12,911,337 | 12,434,413 | 25,345,750 |
| 2022 | NOVIEMBRE | 8,161,945 | 5,695,416 | 13,857,360 |
| 2022 | DICIEMBRE | 10,789,188 | 8,373,870 | 19,163,059 |
| 2023 | ENERO | 14,219,728 | 9,347,178 | 23,566,906 |
| 2023 | FEBRERO | 13,021,710 | 8,889,708 | 21,911,418 |
| 2023 | MARZO | 10,922,102 | 8,580,986 | 19,503,088 |
| 2023 | ABRIL | 9,804,086 | 6,446,537 | 16,250,623 |
| 2023 | MAYO | 12,906,154 | 10,583,584 | 23,489,739 |
| 2023 | JUNIO | 9,633,803 | 7,296,466 | 16,930,268 |
| 2023 | JULIO | 10,505,871 | 7,801,233 | 18,307,104 |
| 2023 | AGOSTO | 13,127,883 | 9,591,288 | 22,719,171 |
| 2023 | SEPTIEMBRE | 6,622,360 | 7,987,568 | 14,609,928 |
| 2023 | OCTUBRE | 8,207,755 | 7,498,540 | 15,706,295 |
| 2023 | NOVIEMBRE | 7,984,469 | 6,286,880 | 14,271,349 |
| 2023 | DICIEMBRE | 8,365,649 | 6,350,590 | 14,716,239 |
| 2024 | ENERO | 9,124,068.22 | 5,592,170.85 | 14,716,239.07 |
| 2024 | FEBRERO | 10,891,407.35 | 6,396,540.82 | 17,287,948.17 |
| 2024 | MARZO | 8.011.797,85 | 7.679.447,68 | 15.691.245,53 |
| TOTAL INGRESOS | | | | 1.750.310.925,77 |

| RECAUDO EICVIRO POR SERVICIO | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| PERIODO | ACUEDUCTO | ALCANTARILLADO | TOTAL |
| AÑO 2020 | 532,352,827.16 | 329,549,387.12 | 861,902,214.28 |
| AÑO 2021 | 176,401,451.75 | 167,196,953.75 | 343,598,405.50 |
| AÑO 2022 | 150,785,320.38 | 130,612,568.22 | 294,539,791.85 |
| AÑO 2023 | 125,321,571.63 | 96,660,557.46 | 221,982,129.09 |
| AÑO 2024 | 28.027.273,74 | 19.668.159,40 | 47.695.432,80 |
| TOTAL | 1.012.888.444,92 | 743,687,625.55 | 1,769.717.973,52 |

ESTADO DE LA CARTERA

Con la incorporación de las operaciones de la empresa **AQUALIA VILLA DEL ROSARIO SAS ESP**, la cartera de la empresa **EICVIRO ESP** se encontraba con un saldo de **\$6,441,900,920.99** a marzo 2024, el saldo pendiente de recaudar es de **\$4,667,692.978,88**, discriminada de la siguiente manera:

Calle 23 No. 12-20 Gran Colombia
 E-mail: eicviro@gmail.com – gerencia@eicviroesp.com.co Villa del Rosario - Norte de Santander – Colombia



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| 4.667.692.978,88 | | |
|---|-------------------|-------------------------|
| FACTURACION SERV PUBLICOS EICVIRO 2024 | | |
| NIT 800116625-4 | | |
| RESUMEN DE CARTERA POR EDADES MES DE MARZO 2024 | | |
| CLASIFICACION DE TERCEROS | | TOTAL INFORME |
| ACUEDUCTO | | |
| | SIN CLASIFICACION | 100.000,00 |
| | RES E:4 | 29.867.196,24 |
| | RES E:4 ESP | 5.568.629,60 |
| | IND C | 23.960.665,12 |
| | RES E:3 | 111.267.505,27 |
| | RES E:1 | 1.709.454.701,03 |
| | RES E:2 | 686.508.976,33 |
| | COM C | 54.047.783,70 |
| | OFICIAL | 2.080.504,84 |
| | RES E:5 | 823.791,33 |
| | RES E:5 ESP | 20.007.294,03 |
| | RES E:3 ESP | 1.677.491,21 |
| TOTAL ACUEDUCTO | | 2.645.364.538,69 |
| ALCANTARILLADO | | |
| | RES E:4 | 75.943.243,18 |
| | RES E:4 ESP | 11.150.940,89 |
| | IND C | 44.323.643,44 |
| | RES E:3 | 715.274.850,13 |
| | RES E:1 | 768.979.732,68 |
| | RES E:2 | 353.750.342,94 |
| | COM C | 34.769.235,53 |
| | OFICIAL | 1.305.092,43 |
| | RES E:5 | 5.256.799,95 |
| | RES E:5 ESP | 10.750.692,09 |
| | RES E:3 ESP | 823.866,95 |
| TOTAL ALCANTARILLADO | | 2.022.328.440,19 |
| TOTALES | | 4.667.692.978,88 |

MATRIZ INDICADORES Aqualia presenta mensualmente una detallada tabla de indicadores comerciales y técnicos, entregada durante los primeros 20 días de cada mes. Este informe proporciona una visión integral de los indicadores clave del mes actual, junto con un análisis del historial para permitir un seguimiento preciso y estratégico. Indicadores Comerciales Destacados:

Calle 23 No. 12-20 Gran Colombia
 E-mail: eicviro@gmail.com – gerencia@eicviroesp.com.co Villa del Rosario - Norte de Santander – Colombia



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Micro medición Al cerrar el periodo de abril de 2024, la gestión de micro medición bajo la dirección de supervisión se observa se ha alcanzado logros destacados:

Micro Medición Nominal: Se ha logrado un sobresaliente 92.2% de precisión en la micro medición nominal, indicando una mejora significativa en la exactitud de las mediciones.

Micro Medición Efectiva: La eficacia de la micro medición ha alcanzado un sólido 81,37%, demostrando la eficacia de las mediciones realizadas.

Total de Micromedición: La infraestructura de micro medición cuenta con un total de 21,314 medidores.

Medidores en Funcionamiento: Actualmente, 19,577 medidores están en pleno funcionamiento

Medidores Instalados: Durante este periodo, se han instalado un total de 794 nuevos medidores, fortaleciendo la capacidad de medición y la cobertura de la red.

Usuarios Facturados: se ha logrado facturar a un total de 23,985 usuarios, indicando una gestión efectiva de la facturación y un alcance considerable en la comunidad.

Facturación: En relación con los índices de facturación, registramos una facturación promedio de 1.335.501.893,51 millones, abarcando todos los conceptos asociados, como cargos fijos, cortes, reconexiones, suspensiones y reinstalaciones.

El total de la facturación base alcanza la cifra de 1.191.554.330,19. Además, se ha facturado a un total de 23,985 usuarios del servicio de acueducto, con un volumen de 305,643 unidades, y a 28,017 usuarios del servicio de alcantarillado, con un volumen registrado de 304,099 unidades

Este rendimiento financiero refleja un sólido desempeño en la gestión de los servicios, destacando la eficiencia en la facturación de diversos conceptos y la atención a un número significativo de usuarios. La continuidad de estos estándares contribuirá a la estabilidad económica y a la satisfacción sostenida de nuestros clientes.

Aspectos Técnicos

INFORME DE GESTION AREA TECNICA

1. SUPERVISION AL CONTRATO DE OPERACIÓN 072 DE 2020
2. SUPERVISION AL CONVENIO ESPECÍFICO No. 3052727 – MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO – EICVIRO ESP – ECOPETROL



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

3. SEGUIMIENTO AL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMIENTOS (PSMV) Y ATENCION A LOS REQUERIMIENTOS DE LA CORPORACION AUTONOMA REGIONAL CORPONOR
4. ESTRUCTURACION DE PROYECTOS

Desde el área técnica de EICVIRO ESP se han adelantado las siguientes gestiones:

SUPERVISION AL CONTRATO DE OPERACIÓN 072 DE 2020

ACCIONES:

- Visitas periódicas a las obras en ejecución
- Comités de Seguimiento

PROYECTOS EN EJECUCIÓN:

1. Línea de aducción 14 pulgadas (Juan Frio parte alta hasta la planta de tratamiento Barrio Gran Colombia)

Se adelanta la gestión ante la comunidad de Juan Frio para que la nueva línea de aducción se instale dentro de la vía secundaria Villa del Rosario – Juan Frio – Ragonvalia, y no por predios privados como se tenía establecido inicialmente, con lo cual se lograra la ejecución del proyecto en un menor tiempo.

2. Reposición de red de acueducto en el barrio Trapiches

Se realizan constantes visitas de obra y mediante oficio se requiere a AQUALIA VILLA DEL ROSARIO S.A.S. – E.S.P. para que atienda varias de las observaciones encontradas:

Relleno con material de excavación saturado y con escombros
Deficiencia en el empalme de tubería
No aplicación del Plan de Manejo del Transito

3. Obras de adecuación de la planta de tratamiento de agua potable

Se realizan visitas de inspección a las obras de adecuación y optimización de la planta de tratamiento de agua potable.

COMITES DE SEGUIMIENTO:

En los diferentes Comités de Seguimiento realizados con AQUALIA VILLA DEL ROSARIO SAS ESP se han tratado los siguientes temas

1. Plan de Obras de Inversión POI Año 3 (vigencia 2024)

| AÑO CUMPLIMIENTO ANEXO TÉCNICO | OBJETO DEL CONTRATO | COMPONENTE | LONGITUD (M) | DIÁMETRO (IN) | FACTOR | ESTADO DE VÍA | VALOR VENTA DEL PROYECTO | ESTADO |
|---|---|--------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|
| AÑO 3 (Del 01/01/2024 al 31/12/2024) | Reposición y ampliación red acueducto en sectores determinados de los barrios San Gregorio, Centro, Gran Colombia, La Palmita, Gramalote, Bellavista, Santander y San Martín en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 58,0 | 3" | Reposición y ampliación | Terreno natural | \$ 2.230.229.754 | En contratación |
| | | | 1.868,3 | 4" | | Pavimento rígido | | |
| | | | 351,2 | 6" | | Pavimento rígido | | |
| | | | 753,0 | 8" | | Pavimento rígido | | |
| | Reposición tramo de tubería de Ø14" línea de aducción denominada "Nueva" en predio privado finca Los Coronado en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 7,0 | 14" | Reposición | Terreno natural | \$ 9.613.917 | Ejecutada |
| | Reposición red acueducto en la carrera 8 entre calles 7N y 7AN y ampliación red acueducto calle 7AN entre carreras 7 y 8 barrio Santander en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 50,0 | 4" | Ampliación | Pavimento rígido | \$ 83.802.350 | En contratación |
| | 65,0 | | 6" | Reposición | Pavimento rígido | | | |
| | Reposición alcantarillado sanitario en la carrera 8 entre calles 7N y 7AN barrio Santander en el municipio de Villa del Rosario | Alcantarillado sanitario | 55,0 | 8" | Reposición | Pavimento rígido | \$ 62.866.948 | |
| | Perforación Horizontal Dirigida (PHD) Anillo Vial Oriental en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 90,0 | 10" | Reposición | Pavimento flexible | \$ 0 | En colización |
| | Reposición tubería de imputión desde el tanque australiano ubicado en la PTAP hasta el tanque de almacenamiento de agua potable ubicado en el barrio Morichal en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 515,0 | 6" | Reposición | Pavimento rígido | \$ 555.279.372 | En diseño |
| | | | 271,0 | 6" | Reposición | Terreno natural | | |
| | Ampliación red matriz de acueducto sector La Primavera | Acueducto | 1116,0 | 12" | Ampliación | Pavimento rígido | \$ 1.589.798.921 | En diseño |
| | Ampliación red acueducto carrera 17 entre calles 2N - 9N y calle 9N entre carreras 14 - 17 barrio San Gregorio | Acueducto | 750,00 | 6" | Ampliación | Terreno natural | | Anteproyecto |
| | | | 300,00 | | | Pavimento rígido | | |
| Ampliación y reposición red matriz y distribución de acueducto en el barrio La Esperanza | Acueducto | 1.800,00 | 6" | Ampliación | Pavimento | | Anteproyecto | |
| | | 520,00 | 4" | Reposición | Terreno natural | | | |
| | | 1.330,00 | 4" | Reposición | Pavimento | | | |
| Reposición red de distribución de acueducto en el barrio Montevideo 1 | | 1.200,00 | 4" | Reposición | Pavimento | | Anteproyecto | |
| Ampliación y reposición red matriz y de distribución en el barrio Lamitas | Acueducto | 1.300,00 | 10" | Ampliación y reposición | Pavimento | | Anteproyecto | |
| | | 750,00 | 6" | Ampliación | Pavimento | | | |
| | | 1.100,00 | 4" | Reposición | Pavimento | | | |
| Ampliación y reposición de redes secundarias barrio Navarro Wolf en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 860,00 | 4" | Ampliación y reposición | Terreno natural | | Anteproyecto | |
| Reposición red acueducto salida del Tanque de Morichal hasta la calle 33 con carrera 17 barrio Galán | Acueducto | 600,00 | 4" | Reposición | Terreno natural | | Anteproyecto | |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

2. Solicitud cumplimiento a los requerimientos de CORPONOR:

- **Resolución 180 del 24 de octubre de 2023**
Vertimiento aguas residuales en el Canal de las Morcillas.
Pendiente por resolver.
Se convoca mesa técnica para el lunes 18 de marzo de 2024.
Invitados:
Secretarías de Planeación, Salud y Gestión del Riesgo
Corponor, Aqualia y Procuraduría General de la Nación
- **Resolución 020 del 13 de febrero de 2024**
Vertimiento aguas residuales en Canal de Aguas Lluvias Barrio San Martín.
En ejecución.
Se requiere a Aqualia para que realice unas conexiones al alcantarillado.
- **Resolución 026 del 13 de febrero de 2024**
Vertimiento aguas residuales a cielo abierto Finca Campo Hermoso, Sector de Bocono.
Ejecutado.
Reposición de tubería de alcantarillado de 24 pulgadas.

3. Otros Requerimientos:

- Aumento del número de cuadrillas para atender emergencias.
- Reparación de hundimientos en la estructura del pavimento en la Carrera 7 entre calles 10 y 15.
- Entrega de la red de alcantarillado ejecutado por EICVIRO ESP a través del Contrato de Obra 027/2023 cuyo objeto es AMPLIACION Y CONSTRUCCION DE RED DE ALCANTARILLADO URBANO EN EL SECTOR VIA PARALELA A SAMANES DEL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO.

SUPERVISION AL CONVENIO ESPECÍFICO No. 3052727

ALIADOS: ECOPETROL - MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO - EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO EICVIRO E.S.P.

OBJETO: AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EJECUTAR EL PROYECTO DE REPOSICIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN EN EL SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LA CABECERA MUNICIPAL DE VILLA DEL ROSARIO, DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER

CONTRATO DERIVADO: 022/2023

CONTRATISTA: EMPRESA ART CONSTRUCCIONES E INGENIERÍA SAS

Calle 23 No. 12-20 Gran Colombia
E-mail: eicviro@gmail.com – gerencia@eicviroesp.com.co Villa del Rosario - Norte de Santander – Colombia



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

OBJETO: REPOSICION DE REDES DE DISTRIBUCION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO

VALOR: CUATRO MIL QUINIENTOS UN MILLON DOSCIENTOS CINCO MIL CIENTO VEINTINUEVE PESOS M/CTE (\$4.501.205.129,00)

VIAS INTERVENIDAS:

Barrios: Santander, Fátima, San Martin, Gramalote, Paramo, Palmita, San Judas y Primero de Mayo.



ACCIONES:

- Supervisión del Contrato derivado.
- Participación en los Comités de seguimiento del Convenio con Ecopetrol y con la Secretaría de Planeación Municipal.
- Elaboración de Informes mensuales del Convenio.

SUPERVISIÓN DEL CONTRATO DERIVADO:

Al iniciar la supervisión el Contrato 022/2023 se encuentra suspendido desde el 23 de diciembre de 2023 por solicitud de Aqualia con el fin de no afectar la prestación del servicio en las festividades de fin de año.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

El día 11 de enero de 2024 se amplía la suspensión del contrato derivado por parte del Señor Alcalde Municipal por carencia de Representante Legal de EICVIRO ESP.

El día 9 de febrero se realiza visita técnica a las obras en compañía del Doctor Simón Palomino, secretario de Planeación Municipal y de la Ingeniera María Angelica Niño, Ingeniera de apoyo de Ecopetrol, con el fin de realizar un diagnóstico real de las obras faltantes para la ejecución total del proyecto.

El día 13 de febrero se realiza visita técnica a las obras en conjunto con el contratista, la interventoría y de la Ingeniera María Angelica Niño, Ingeniera de apoyo de Ecopetrol, verificando en campo las áreas a intervenir y suscribiendo las respectivas actas de reinicio tanto del contrato de obra como de interventoría. Se evidencia que el contrato registra un avance en la ejecución del 95% y su nueva fecha de terminación es el 25 de febrero de 2024.

Se requiere a los contratistas de obra y de interventoría la ampliación de las pólizas respectivas con el acta de reinicio y se realiza la respectiva aprobación.

El día 24 de febrero de 2024 se realiza una visita previa de recibo de obra, verificando que las obras contratadas están totalmente ejecutadas.

En la actualidad se adelanta el trámite de revisión del acta de recibo final y sus respectivas memorias de cálculo de cantidades y planos récord, para iniciar el proceso de liquidación.

PARTICIPACIÓN EN LOS COMITÉS DE SEGUIMIENTO DEL CONVENIO CON ECOPETROL Y CON LA SECRETARÍA DE PLANEACION MUNICIPAL.

Se realiza reunión de seguimiento de Convenio con la Supervisora de ECOPETROL el día miércoles 7 de febrero donde se presenta el equipo de trabajo EICVIRO E.S.P. y tratan aspectos técnicos y administrativos del Convenio.

El día martes 13 de febrero de 2024 se reinicia el Convenio teniendo en cuenta que los motivos que generaron la suspensión ya están superados.

Se amplían las pólizas del Convenio de acuerdo al acta de reinicio del 13 de febrero de 2023.

Se realiza reunión de seguimiento de Convenio con la Supervisora de ECOPETROL y su equipo de trabajo el día miércoles 29 de febrero con el fin de notificar la terminación de las obras y determinar insumos para el área de comunicaciones de ECOPETROL, especialmente la determinación de la población beneficiada con el proyecto.

ELABORACIÓN DE INFORMES MENSUALES DEL CONVENIO.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Se elaboran los informes mensuales del Convenio, correspondientes a los meses de diciembre de 2023 y enero y febrero de 2024.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMIENTOS (PSMV) Y ATENCIÓN A LOS REQUERIMIENTOS DE LA CORPORACION AUTONOMA REGIONAL CORPONOR

ACCIONES:

- Seguimiento al PSMV y entrega de la caracterización de vertimientos a CORPONOR antes del próximo 31 de marzo.
- Seguimiento y atención a los requerimientos establecidos por la Corporación Autónoma Regional CORPONOR.

SEGUIMIENTO AL PSMV:

El Municipio de Villa del Rosario cuenta con un Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV aprobado por la Corporación Autónoma Regional CORPONOR mediante la Resolución 464 del 24 de junio de 2022, dentro del cual se establecen varios compromisos por parte del Municipio de EICVIRO ESP.

Uno de los compromisos del Plan es la presentación de la caracterización de vertimientos en los puntos autorizados y para lo cual EICVIRO ESP dará cumplimiento entregando la caracterización de los vertimientos realizada en el mes de diciembre de 2023 la cual fue adelantada mediante el contrato de consultoría 031 de 2023.

SEGUIMIENTO Y ATENCIÓN A LOS REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL CORPONOR:

1. Resolución 180 del 24 de octubre de 2023

Mediante la Resolución 180 del 24 de octubre de 2023 la Corporación Autónoma Regional del Nororiente Colombiano CORPONOR impone medidas preventivas de amonestación escrita al Municipio de Villa del Rosario, a EICVIRO E.S.P. y a AQUALIA VILLA DEL ROSARIOS S.A.S E.S.P, por infringir las normas ambientales al generar afectación a los recursos Aire y Agua y requieren la realización de las reparaciones y/o mantenimientos de manera inmediata que eviten el vertimiento de aguas residuales al canal de aguas lluvias denominado Canal de las Morcillas, en los siguientes puntos:

Punto Calle 16 con carreras 12 y 13 - Primero de Mayo
Punto Cra 11 entre calles 14 y 15 – El Paramo
Punto Cra 7 con Calle 9 - Sector Mercado

Calle 23 No. 12-20 Gran Colombia
E-mail: eicviro@gmail.com – gerencia@eicviroesp.com.co Villa del Rosario - Norte de Santander –Colombia



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Punto Canal 20 de Julio

Así mismo, en la citada Resolución se vincula a EICVIRO E.S.P por la descarga residual en punto no autorizado en el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV (Punto sector mercado) y requiere al municipio a adoptar las medidas necesarias para hacer cumplir el artículo 4 del Decreto 302 del 2022 en lo conveniente a la obligación que los usuarios de los servicios públicos se vinculen y cumplan con los deberes respectivos, así como realizar las acciones pertinentes para que las viviendas se conecten a la red de alcantarillado y suspendan la descarga de aguas residuales al canal de aguas lluvias.

Teniendo en cuenta que para dar cumplimiento a los requerimientos de la Corporación se requiere de un trabajo articulado entre varias dependencias de la Administración Municipal, se ha convocado a las Secretarías de Planeación, Salud y Gestión del Riesgo a una mesa técnica de trabajo a desarrollarse el próximo lunes 18 de marzo con el fin de definir las acciones a realizar tendientes a dar cumplimiento a lo establecido en dicha Resolución y definir un cronograma de trabajo por parte de todos los actores involucrados.

2. Resolución 020 del 13 de febrero de 2024

Mediante la Resolución 020 del 13 de febrero de 2024, la Corporación Autónoma Regional CORPONOR impone medida preventiva de amonestación escrita al Municipio de Villa del Rosario, a EICVIRO E.S.P. y a AQUALIA VILLA DEL ROSARIO S.A.S E.S.P, y ordena para que de manera inmediata se realicen las actividades necesarias que eviten el vertimiento de aguas residuales al canal de aguas lluvias ubicado en la calle 2 entre carreras 12 y 13 del Barrio San Martín del Municipio de Villa del Rosario. Para dar cumplimiento a la Resolución se ha requerido a AQUALIA VILLA DEL ROSARIO S.A.S E.S.P para que adelante los trabajos de conexión al alcantarillado sanitario de dos tuberías que actualmente realizan los vertimientos al canal.

3. Resolución 026 del 13 de febrero de 2024

Mediante la Resolución 026 del 13 de febrero de 2024, la Corporación Autónoma Regional CORPONOR impone medida preventiva de amonestación escrita al Municipio de Villa del Rosario, a EICVIRO E.S.P. y a AQUALIA VILLA DEL ROSARIOS S.A.S E.S.P, y ordena que en un término de 20 días se realicen las actividades necesarias que eviten el vertimiento de aguas residuales al canal de aguas lluvias en la finca Campo Hermoso del Sector de Bocono.

Dicho requerimiento fue atendido mediante las obras adelantadas por AQUALIA VILLA DEL ROSARIOS S.A.S E.S.P, y mediante oficio del pasado 5 de marzo de 2024 se le informa CORPONOR sobre las actividades realizadas y se le solicita el levantamiento de medida preventiva, tal como lo dispone el Parágrafo Primero del Artículo Segundo de la citada Resolución.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

:

Indicadores de seguimiento y supervisión:

Producción y Tratamiento

Durante los meses de enero a marzo del 2024 (primer trimestre), se mantuvo el volumen de agua producido en la PTAP, debido al buen comportamiento climático y la escasez en las precipitaciones, han permitido que el sistema de captación no sufra ninguna alteración y se pudo mantener una producción constante en la planta de tratamiento.

En el mes de febrero y marzo se presentaron horas con reducción de caudal, asociado al fenómeno del niño, y al bajo nivel del río Táchira.

En la siguiente tabla, se relaciona el número de horas de suspensión por mes, el número de horas con reducción de caudal por el alto grado de turbiedad y/o afectación en la captación y el caudal promedio tratado durante el lapso con reducción de caudal que fue en promedio 153.39 L/seg, lo que representa alrededor de 75.652 m³ dejados de producir en el tiempo que se presentó reducción de caudal.

| Mes | Horas de parálisis | No. horas con reducción de caudal | Caudal promedio mensual (l/s) |
|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Enero | 15 | 63 | 134.13 |
| Febrero | 0 | 21 | 172.86 |
| Marzo | 0 | 47 | 153.19 |
| Total horas | 15 | 131 | |

Continuidad

A continuación, se presenta el cálculo de la continuidad durante el primer trimestre del 2024, de acuerdo con lo establecido en el Anexo Técnico del contrato de operación No. 072/2020

| Tiempo promedio de suspensión | Enero | Febrero | Marzo |
|--|--------------|----------------|--------------|
| <i>Tiempo promedio de suspensión = $\frac{\sum i = 1 \text{ Horas da\~{n}o} \times \text{usuarios afectados}}{\text{Numero promedio usuarios} \times \text{Horas del mes}}$</i> | 0.6680 | 0.6652 | 0.6480 |
| Nhs = Número de horas prestadas en un mes en el sector | 247 | 233 | 245 |
| Horas daño: Tiempo en horas en que no hay servicio | 497 | 463 | 451 |
| Usuarios afectados: Número de usuarios afectados por la suspensión del servicio | 23,668 | 23,755 | 23,872 |
| Número promedio de usuarios: Número total de usuarios | 23,668 | 23,755 | 23,872 |
| Horas del mes: | 744 | 696 | 696 |

| Índice de continuidad | Enero | Febrero | Marzo |
|--|--------------|----------------|--------------|
| <i>Continuidad = $100 * (1 - \text{tiempo promedio de suspensión})$</i> | 33% | 33% | 35% |
| Tiempo promedio de suspensión | 0.668 | 0.665 | 0.648 |

En la tabla anterior se observa el comportamiento en la continuidad del servicio de acueducto durante el primer trimestre del 2024, se evidencia una constante durante los meses enero y febrero y una leve mejora en el mes de marzo. A la fecha, todos los sectores del municipio de Villa del Rosario se les presta el servicio con una periodicidad que oscila entre los 8 y 12 días, lo que equivale a 8.4 horas/días.

Indicador de acuerdo a lo establecido en el Anexo Técnico del contrato de operación 072/2020

Continuidad del servicio.

La continuidad del servicio es una variable que el Operador deberá gestionar desde el inicio del contrato, y cada año debe presentar una mejoría frente el año anterior, llegando en el sexto año, contado desde 17 de junio de 2021, a un valor

esperado de al menos 90% de continuidad y mantener este indicador en adelante durante la vigencia del contrato.

PARÁGRAFO: La meta de Continuidad del servicio se podrá revisar por una única vez al sexto año de inicio del Anexo Técnico (contado desde el 17 de junio de 2021) con el visto bueno del Interventor cuando:

- i) El Operador demuestre diligencia en realización de las inversiones mínimas establecidas en el presente Anexo, ii) que la continuidad al sexto año no haya llegado al 90%, pero al menos este en nivel igual o superior al 75%, y ii) Que los demás indicadores de que trata el presente Anexo se vienen dando cumplimiento.

Calidad de agua que se suministra a los usuarios en el municipio de Villa del Rosario

| Mes | No. de muestras - PTAP | IRCA Aqualia | Nivel de riesgo total del mes | No. de muestras - IDS | IRCA IDS | Nivel de riesgo total del mes |
|---------|------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|----------|-------------------------------|
| Enero | 28 | 1.38 | Sin riesgo | 0 | | |
| Febrero | 30 | 0.64 | Sin riesgo | 0 | | |
| Marzo | 33 | 0 | Sin riesgo | 0 | | |

En la tabla anterior se relacionan los resultados IRCA, obtenidos en el laboratorio de control de calidad de la Empresa durante el primer trimestre del 2024.

Como se evidencia el resultado IRCA es un índice Sin Riesgo, debido a nuevas indicaciones en la operatividad de la planta y nuevas estrategias de dosificación, así como la formación a nuestros operadores de planta.

Anexo técnico – Contrato de Operación 072/2020

e. Calidad del agua

Para medir la calidad del agua deberá adelantarse los ensayos de laboratorio establecidos en la normatividad vigente y reportar mensualmente el valor del IRCA obtenido; este trabajo debe ser adelantado por el operador adicional al que pueda llevar a cabo la Secretaría de Salud del Departamento.

Parámetros de medición IRCA (Calidad del Agua Potable)

La clasificación del IRCA define una proporción de puntaje, así: de 80,1 a 100 % es inviable sanitariamente; de 35,1 a 80 % es riesgo alto; de 14,1 a 35 % es riesgo medio; de 5,1 a 14 % es riesgo bajo, y de 0 a 5 %, sin riesgo.

Proyectos Obras de Inversión (POI)

En la siguiente tabla, se relaciona el estado de los proyectos de obras de inversión (POI) en los componentes de la red de acueducto y alcantarillado sanitario al primer trimestre del año 2024, el cual inició el año tres (3) de inversión, de acuerdo con lo establecido en el otrosí N°3 del contrato de operación 072/2020

| OBJETO DEL CONTRATO | COMPONENTE | LONGITUD (M) | DIÁMETRO (IN) | FACTOR | ESTADO DE VÍA | VALOR | ESTADO |
|---|--------------------------|--------------|---------------|-------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| Reposición y ampliación red acueducto en sectores determinados de los barrios San Gregorio, Centro, Gran Colombia, La Palmita, Gramalote, Bellavista, Santander y San Martín en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 58.0 | 3" | Reposición y ampliación | Terreno natural | \$2.230.229,754 | En contratación |
| | | 1.868.3 | 4" | | Pavimento rígido | | |
| | | 351.2 | 6" | | Pavimento rígido | | |
| | | 753.0 | 8" | | Pavimento rígido | | |
| Reposición tramo de tubería de Ø14" línea de aducción denominada "Nueva" en predio privado finca Los Coronado en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 7.0 | 14" | Reposición | Terreno natural | \$ 9,613,917 | Ejecutada desde enero del 2024 |
| Reposición red acueducto en la carrera 8 entre calles 7N y 7AN y ampliación red acueducto calle 7AN entre carreras 7 y 8 barrio Santander en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 50.0 | 4" | Ampliación | Pavimento rígido | \$ 83,802,350 | En diseño |
| | | 65.0 | 6" | Reposición | Pavimento rígido | | |
| Reposición alcantarillado sanitario en la carrera 8 entre calles 7N y 7AN barrio Santander en el municipio | Alcantarillado sanitario | 55.0 | 8" | Reposición | Pavimento rígido | \$ 62,866,948 | En diseño |

| OBJETO DEL CONTRATO | COMPONENTE | LONGITUD (M) | DIÁMETRO (IN) | FACTOR | ESTADO DE VÍA | VALOR | ESTADO |
|--|------------|--------------|---------------|-------------|-----------------------------|-------------------------|--|
| de Villa del Rosario | | | | | | | |
| Perforación Horizontal Dirigida (PHD) Anillo Vial Oriental en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 90.0 | 10" | Reposición | Pavimento flexible | \$ 400.000.000 | En contratación |
| Reposición tubería de imputión desde el tanque australiano ubicada en la PTAP hasta el tanque de almacenamiento de agua potable ubicada en el barrio Morichal en el municipio de Villa del Rosario | Acueducto | 515.0 | 6" | Reposición | Pavimento rígido | \$ 555,279,372 | En diseño |
| | | 271.0 | 6" | Reposición | Terreno natural | | |
| Amplicación red matriz de acueducto sector La Primavera | Acueducto | 1,800.0 | 12" | Amplicación | Pavimento rígido / flexible | \$2,564,191,808 | Por definir ya que el PIDA está formulando proyecto con el mismo trazado |
| Valor Total | | | | | | \$ 5,905,984,150 | |

En la siguiente tabla se relaciona el resumen referente al cumplimiento contractual de las obras de inversión POI ejecutadas por Aqualia Villa del Rosario SAS ESP durante los años 1, 2, 2" y 3, de acuerdo con lo establecido en el Anexo Técnico del contrato de operación 072/2020



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| Año contractual | Componente | Valor ejecutado | Meta anexo técnico del contrato 072/2020 | Porcentaje de cumplimiento |
|------------------------|---|-------------------------|---|-----------------------------------|
| Año 1 | Red acueducto / alcantarillado sanitario | \$ 2,059,673,447 | \$ 2,059,673,447 | 100.0% |
| Año 2 | Red acueducto / alcantarillado sanitario | \$ 2,735,251,968 | \$ 2,723,678,257 | 100.4% |
| Año 2' | Red acueducto / alcantarillado sanitario | \$ 1,816,187,748 | \$ 1,477,000,000 | 123.0% |
| Año 3 | Red acueducto / alcantarillado sanitario | \$ 9,613,917 | \$ 3,379,623,461 | 0.3% |
| Acumulado | Red acueducto / alcantarillado sanitario | \$ 6,620,727,081 | \$ 9,639,975,165 | 68.7% |

Cabe aclarar que a la fecha se encuentra en ejecución el proyecto de inversión POI cuyo objeto es "Reposición red acueducto Calles 9B, 10, 10A - 10B, 10C y 11 entre carreras 2, 3 y 4 barrio Trapiches en el municipio de Villa del Rosario" el cual fue incluido dentro el plan de inversión del año 2'. Este proyecto no ha tenido el rendimiento esperado, debido a oposición de la comunidad para la ejecución del mismo. Los criterios utilizados para la ejecución de las obras de acueducto han sido la deficiente prestación, por tuberías muy antiguas con recurrentes daños, diámetros insuficientes, tubería con incrustaciones importantes de carbonato de calcio.

De acuerdo al seguimiento realizado desde EICVIRO ESP con la ejecución de estas obras, hemos realizado visitas periódicas para la supervisión de la calidad de las obras y del mismo modo hemos mantenido contacto directo con la comunidad para socializar el compromiso y la garantía que estas obras sean ejecutadas en lo menores tiempos y con la calidad de terminación en la obra en cuanto a las redes y a la pavimentación de las vías intervenidas.

Desde el mes de mayo del 2023 se inició con la ejecución de los proyectos cuyos objetos de los contratos son "Construcción nueva línea de aducción de Ø14" PVC presión desde captación hasta la PTAP" (con un valor inicial de \$6,353,670,436) y "Optimización y ampliación planta de tratamiento de agua potable en el municipio de Villa del Rosario" (con un valor inicial de \$11,025,098,641) y a la fecha dichos proyectos se encuentran en ejecución. El proyecto de la línea de aducción no ha tenido el avance esperado, solo hasta el mes de marzo del 2024, en reunión presencial con la comunidad de Juan Frío, EICVIRO ESP, Aqualia Villa del Rosario SAS ESP., fue autorizado ejecutar el proyecto por la vía principal omitiendo la instalación por predios privados como lo había planteado la comunidad de Juan Frío inicialmente

Registro fotográfico avance obras – Construcción nueva línea de aducción de Ø14" PVC presión desde captación hasta la PTAP" (con un valor inicial de \$6,353,670,436) y "Optimización y ampliación planta de tratamiento de agua potable en el municipio de Villa del Rosario" (con un valor inicial de \$11,025,098,641)

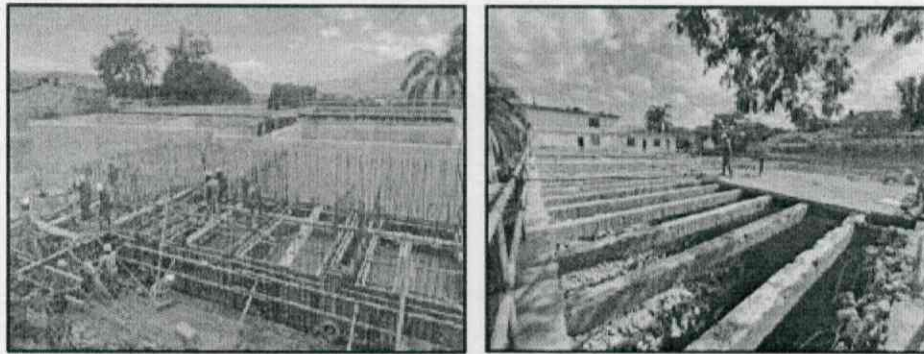


Imagen 14 Actividades relevantes ejecutadas en el proyecto "Optimización y ampliación PTAP Villa del Rosario"

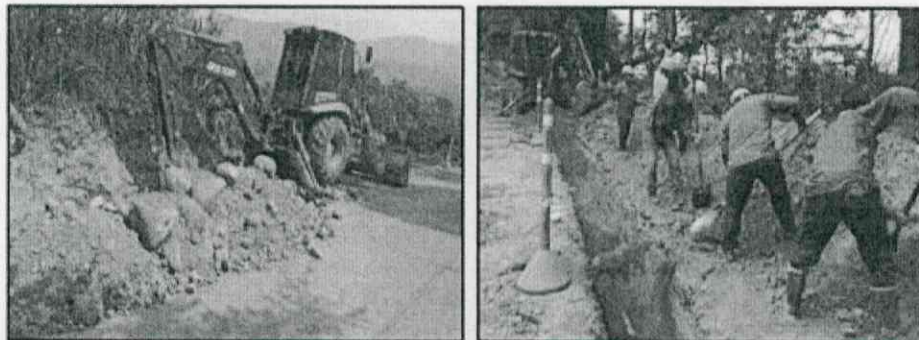


Imagen 15 Actividades relevantes del proyecto en ejecución "Construcción nueva línea de aducción de Ø14" PVC presión desde captación hasta la PTAP"

Acueducto Metropolitano Proyecto P4 – Tanques de almacenamiento 1 de Mayo

Durante el primer trimestre del 2024, EICVIRO ESP, ha realizado mesas de trabajo con el Ministerio de Vivienda, logrando un gran avance para establecer el inicio de la puesta en marcha de este Mega proyecto que traerá una mejora representativa en la prestación del servicio en cuanto a continuidad, frecuencia y cobertura del servicio de acueducto para el municipio de Villa del Rosario.

La infraestructura de los tanques 1 de mayo se entregarán al operador Aqualia Villa del Rosario SAS ESP donde a la fecha se han realizado actividades de inspección y revisión de documentación técnica de la infraestructura construida de los tanques de almacenamiento, proyecto ejecutado por Ecopetrol, con el fin de que este sea recibido a satisfacción e iniciar con la operación. A la fecha no han ha

recibido dicha infraestructura, debido a que no se ha realizado la puesta en marcha para verificar su funcionamiento.

El tiempo de inicio en marcha de este proyecto será progresivo de acuerdo a las pruebas técnicas en cuanto a presión que se deberá nivelar por el estado actual de las redes de acueducto.

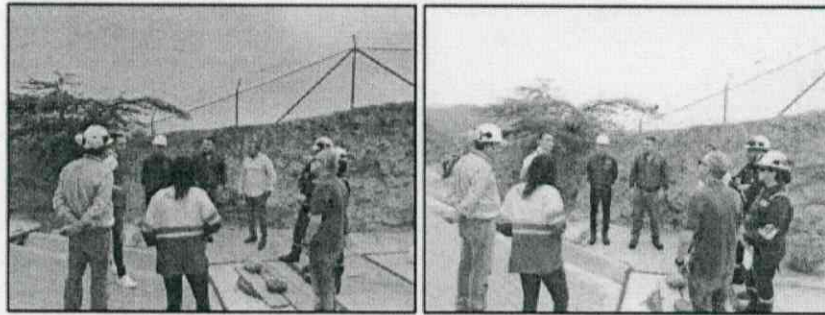


Imagen 37 Visita realizada el 21 de marzo del 2024 por personal de Eicviro ESP, Aqualia Villa del Rosario y Ecopetrol a las instalaciones de los tanques del Primero de Mayo

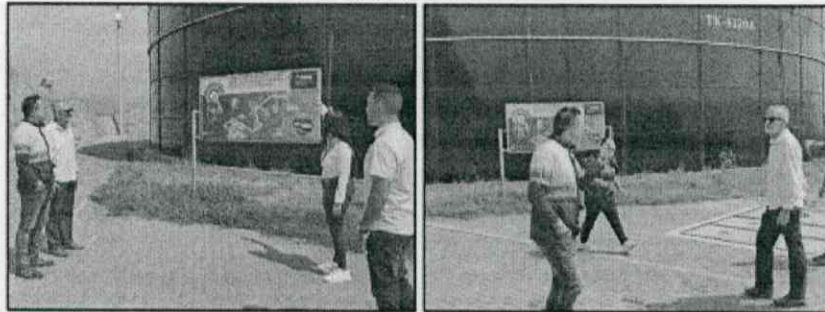


Imagen 38 Visita realizada por personal de Eicviro ESP y Aqualia Villa del Rosario a las instalaciones de los tanques del Primero de Mayo

Convenio Interadministrativo ECOPELROL – ADMINISTRACION MUNICIPAL- EICVIRO ESP Cuyo objeto es: "AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EJECUTAR EL PROYECTO DE REPOSICIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN EN EL SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LA CABECERA MUNICIPAL DE VILLA DEL ROSARIO, DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER"

Que, con la ejecución del "Proyecto de Reposición de Redes de Distribución de Agua para el municipio de Villa del Rosario" se estima lograr la reposición de aproximadamente cuatro mil metros lineales de tubería, beneficiando de esta manera a más de dos mil habitantes de Villa del Rosario y disminuyendo las pérdidas de agua en el sistema, lo cual mejora la continuidad del servicio en más de cuatro puntos porcentuales promedio día.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| Valor Inicial | \$ 4.450.568.409,00 | Adición 1 | Adición 2 | Total aportes |
|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aporte Ecopetrol | \$ 3.500.000.000,00 | \$ - | \$ - | \$ 3.500.000.000,00 |
| Aporte Alcaldía | \$ 938.568.409,00 | \$ 269.319.617,00 | \$ 241.197.150,00 | \$ 1.449.085.176,00 |
| Aporte EIVIRO | \$ 12.000.000,00 | \$ - | \$ - | \$ 12.000.000,00 |
| Total | \$ 4.450.568.409,00 | \$ 4.719.888.026,00 | \$ 4.961.085.176,00 | \$ 4.961.085.176,00 |

Listados de tramos intervenidos:

| N° | DIRRECIÓN | DONDE PASA | ENTRE | BARRIO |
|----|--------------------|------------|-----------------|-----------|
| 1 | Calle 2 N # 04 | Calle 2N | Carrera 6 y 7 | SANTANDER |
| 2 | Calle 2 N # 7 - 04 | Calle 2N | Carrera 7 y 8 | SANTANDER |
| 3 | Calle 2 # 5 - 87 | Carrera 6 | Calle 2 N Y 1 N | SANTANDER |
| 4 | Calle 1 N #5 - 125 | Carrera 6 | Calle 1 N Y 0 | SANTANDER |
| 5 | Calle 0 # 5 - 75 | Carrera 6 | Calle 0 y 1 | SANTANDER |
| 6 | Carrera 6 # 1 - 03 | Carrera 6 | Calle 1 y 2 | SANTANDER |
| 7 | Calle 2 # 5 - 16 | Calle 2 | Carrera 5 y 6 | FATIMA |
| 8 | Calle 2 # 1 - 02 | Calle 2 | Carrera 6 y 7 | FATIMA |
| 9 | Carrera 5 # 2 - 34 | Carrera 5 | Calle 2 y 3 | FATIMA |
| 10 | Carrera 5 # 3 - 04 | Carrera 5 | Calle 3 y 4 | FATIMA |
| 11 | Carrera 7 # 1 -07 | Carrera 7 | Calle 1 y 2 | FATIMA |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | |
|----|----------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 12 | Carrera 7 # 2 - 10 | Carrera 7 | Calle 2 y 3 | FATIMA |
| 13 | Calle 3 # 6 -20 | Calle 3 | Carrera 6 y 7 | FATIMA |
| 14 | Calle1 # 9 - 15 | Calle 1 | Carrera 9 y 10 | SAN MARTIN |
| 15 | Calle 1 # 10 - 04 | Calle 1 | Carrera 10 y 11 | SAN MARTIN |
| 16 | Calle 4 # 11 -23 | Calle 4 | Carrera 11 y 12 | SAN MARTIN |
| 17 | Calle 4 # 12 - 10 | Calle 4 | Carrera 12 y 13 | SAN MARTIN |
| 18 | Carrera 11 # 1 -13 | Carrera 11 | Calle 1 y 2 | SAN MARTIN |
| 19 | Carrera 11 # 2 - 07 | Carrera 11 | Calle 2 y 3 | SAN MARTIN |
| 20 | Carrera 11 # | Carrera 11 | Calle 3 y 4 | SAN MARTIN |
| 21 | Carrera 11 # 4 - 21 | Carrera 11 | Calle 4 y 5 | SAN MARTIN |
| 22 | Carrera 11 # 5 -05 | Carrera 11 | Calle 5 y 6 | SAN MARTIN |
| 23 | Calle 5 # 11 -11 | Calle 5 | Carrera 11 y 12 | SAN MARTIN |
| 24 | Carrera 11 # 6 - 15 | Carrera 11 | Calle 6 y 7 | GRAMALOTE |
| 25 | Carrera 11 # 7 - 23 | Carrera 11 | Calle 7 y 8 | GRAMALOTE |
| 26 | Carrera 11 # 8 - 31 | Carrera 11 | Calle 8 y 9 | GRAMALOTE |
| 27 | Carrera 11 # 9 - 03 | Carrera 11 | Calle 9 y 10 | GRAMALOTE |
| 28 | Carrera 11 # 10 - 15 | Carrera 11 | Calle 10 y 11 | GRAMALOTE |
| 29 | Calle 8 # 7 - 31 | Calle 8 | Carrera 7 y 8 | GRAMALOTE |
| 30 | Calle 8 # 8 - 25 | Calle 8 | Carrera 8 y 9 | GRAMALOTE |
| 31 | Calle 8 # 9 -19 | Calle 8 | Carrera 9 y 10 | GRAMALOTE |
| 32 | Calle 8 # 10 -07 | Calle 8 | Carrera 10 y 11 | GRAMALOTE |
| 33 | Carrera 11 # 11 - 23 | Carrera 11 | Calle 11 y 12 | PARAMO |
| 34 | Carrera 11 # 12 - 01 | Carrera 11 | Calle 12 y 13 | PARAMO |
| 35 | Carrera 11 # 13 -19 | Carrera 11 | Calle 13 y 14 | PARAMO |
| 36 | Carrera 11 # 14 - 19 | Carrera 11 | Calle 14 y 15 | PARAMO |
| 37 | Calle 17 # 9 - 31 | Calle 17 | Carrera 9 y 10 | PALMITA |
| 38 | Calle 17 # 8 - 29 | Calle 17 | Carrera 8 y 9 | PALMITA |
| 39 | Carrera 10 # 17 - 24 | Carrera 10 | Calle 17 y 18 | PALMITA |
| 40 | Carrera 12 # 18 - 68 | Carrera 12 | Calle 18 y 19 | SAN JUDAS |
| 41 | Calle 18 # 10 -30 | Calle 18 | Carrera 10 y 11 | SAN JUDAS |
| 42 | Calle 18 # 11 - 10 | Calle 18 | Carrera 11 y 12 | SAN JUDAS |
| 43 | Carrera 12 # 17 - 63 | Carrera 12 | Calle 18 y 17 | PRIMERO DE MAYO |

Estado actual del convenio: Proyecto cien por ciento ejecutado

Aspectos comerciales

Indicadores de seguimiento y supervisión:

Número de Suscriptores por Servicio



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| USUARIOS ACUEDUCTO | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| USO/ESTRATO ACUEDUCTO | Enero | Febrero | Marzo |
| RESIDENCIAL ESTRATO 1 | 9282 | 9307 | 9320 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 2 | 5795 | 5830 | 5817 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 3 | 6987 | 7008 | 7062 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 4 | 581 | 581 | 579 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 5 | 504 | 505 | 505 |
| INDUSTRIAL | 29 | 29 | 29 |
| COMERCIAL | 421 | 426 | 491 |
| OFICIAL | 69 | 69 | 69 |
| TOTAL | 23,668 | 23,755 | 23,872 |

A continuación, se relaciona los usuarios de alcantarillado, por uso y estrato

| USUARIOS ALCANTARILLADO 2024 | | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| USO/ESTRATO | Enero | Febrero | Marzo |
| RESIDENCIAL ESTRATO 1 | 9012 | 9038 | 9050 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 2 | 5928 | 5962 | 5948 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 3 | 10756 | 10777 | 10831 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 4 | 884 | 884 | 882 |
| RESIDENCIAL ESTRATO 5 | 557 | 558 | 558 |
| INDUSTRIAL | 36 | 36 | 36 |
| COMERCIAL | 458 | 462 | 527 |
| OFICIAL | 72 | 72 | 72 |
| TOTAL | 27,703 | 27,789 | 27,904 |

Facturación Vs Recaudos

Seguimiento realizado a la facturación Vs Recaudo de los servicios de acueducto y alcantarillado, en comité de seguimiento al área comercial se establecen políticas a implementar en la depuración de datos dado que a la fecha se observa que hay PQRs realizadas por usuarios donde solicitan la baja de cartera por predios desocupados, predios inexistentes, predios abandonados, ect.

En la siguiente gráfica se realiza una comparación entre la Facturación Vs Recaudos de los meses de enero a marzo de 2024, estableciéndose una eficiencia de recaudo promedio para lo corrido del año del 77%



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| MESES | FACTURACION | RECAUDO | EFICIENCIA DE RECAUDO % |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ENERO | 1,364,151,485.00 | 1,076,378,876.30 | 79% |
| FEBRERO | 1,398,534,430.00 | 1,114,057,516.00 | 80% |
| MARZO | 1,398,709,850.00 | 1,020,708,567.00 | 73% |
| TOTAL | 4,161,395,765.00 | 3,211,144,959.30 | 77% |

Programas implementados por AQUALIA VILLA DEL ROSARIO para el recaudo y recuperación de cartera

Aqualia Villa del Rosario posee 361 puntos de recaudos y ha diseñado estrategias para mejorar los indicadores de recuperación de cartera y recaudo. Como son:

- Ampliación de Canales de Pago: Se ampliaron y diversificaron los canales de pago disponibles para los clientes, incluyendo pagos en línea, puntos de atención presencial, y convenios con entidades financieras y pago a través del botón PSE.
- Normalización de cartera: por medio de campañas llamadas Aqualia al barrio, donde se invita a la comunidad a realizar acuerdo de pagos.

Campañas de Aqualia al barrio

EICVIRO ESP realiza acompañamiento en estas campañas que buscan un acercamiento social a los sectores más alejado de las oficinas de atención al cliente. Logrando trabajar de la mano con los diferentes presidentes de juntas de acción comunal, serian el puente de acercamiento con cada una de las comunidades que ellos representan. Esta gestión se está divulgando a través de volantes, perifoneo en los barrios donde se lideran las campañas. En acompañamiento de los diferentes presidentes de junta de acción comunal

Relación de PQR Atención Usuarios

Durante lo corrido del año 2024, los usuarios de los servicios de acueducto y alcantarillado presentaron en total 676 PQR'S. Dentro de las tipologías más relevantes encontramos Inconformidad con el consumo o producción facturado:

- Inconformidad con el consumo o producción facturado
- Cobro por servicios no prestados
- Cobro por promedio



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| INDICADORES MENSUALES CONTRATO | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|---|---------------|---------------|---------------|--|--|
| Indicadores | Unidad | Fórmula del Indicador | ene-24 | feb-24 | mar-24 | | |
| Micromedición Nominal | % | Número de medidores instalados / Número de suscriptores de acueducto | 90,84% | 91,19% | 91,67% | | |
| Micromedición efectiva | % | Número de micros en buen estado / Número de suscriptores de acueducto | 78,67% | 80,20% | 80,79% | | |
| No. De medidores instalados | # | N.A | 21499 | 21662 | 21877 | | |
| No. De medidores en Buen Estado | # | N.A | 18620 | 19051 | 19287 | | |
| Medidores instalados mes | # | N.A | 187 | 233 | 158 | | |
| Facturación Total | \$ | N.A | 1.442.546.231 | 1.477.710.702 | 1.473.617.311 | | |
| Facturación x cargo fijo y consumo | \$ | N.A | 1.300.620.474 | 1.324.868.699 | 1.322.187.138 | | |
| Usuarios facturados acueducto | # | N.A | 23.668 | 23.755 | 23.872 | | |
| Usuarios facturados alcantarillado | # | N.A | 27.703 | 27.789 | 27.904 | | |

COMERCIAL facturación



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | |
|---|-------|------|-----|----------------|----------------|------------------|
| Volumen facturado usuarios Acueducto | m3 | Real | N.A | 286.193 | 275.184 | 279.753 |
| Volumen facturado usuarios Alcantarillado | m3 | Real | N.A | 354.494 | 343.177 | 347.501 |
| Valor subsidios facturados | \$ | Real | N.A | 75.203.898 | 77.476.476 | \$ 73.554.555 |
| Valor subsidios pagados | \$ | Real | N.A | 0 | 0 | |
| Recaudo de Cartera de EICVIRO | \$ | Real | N.A | 14.448.449 | 17.287.948 | \$ 15.691.246 |
| Recaudo Cartera de 30 a 120 días (10%) | \$ | Real | N.A | \$ 0 | \$ 0 | |
| Recaudo Cartera de 121 a 180 días (15%) | \$ | Real | N.A | \$ 0 | \$ 0 | |
| Recaudo Cartera de mas de 180 días (20%) | \$ | Real | N.A | 14.448.449 | 17.287.948 | \$ 15.691.246 |
| Recaudo en venta de servicios | \$ | Real | | 1.076.378.876 | 1.114.057.515 | \$ 1.020.708.567 |
| Indice de recaudo corriente | >=85% | Real | | 82,76% | 84,09% | |
| Cartera de Aqualia | \$ | Real | N.A | 12.457.689.867 | 12.455.380.434 | 12.794.201.432 |
| Cartera <= a 180 días | \$ | Real | N.A | 3.591.561.765 | 3.252.044.769 | 3.730.587.827 |
| $ER = \frac{NRI}{Ie} * 100$ | | | | | | |

COMERCIAL
Cartera



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | Cartera en cobro coactivo | \$ | Real | N.A | | |
|--|---|----|------|-----|--------|--------|
| | Suspensiones | # | Real | N.A | 371 | 395 |
| | Reconexiones del servicio | # | Real | N.A | 168 | 330 |
| | Cortes del servicio | # | Real | N.A | 0 | 0 |
| | Reinstalaciones del servicio | # | Real | N.A | | |
| | Indice de Reclamos por Facturación | % | Real | | | |
| | | | | | | |
| | Número de Reclamos Recibidos | # | Real | N.A | 251 | 206 |
| | Facturas Emitidas | # | Real | N.A | 28.288 | 28.373 |
| | Número de Recursos ante la SSPD | # | Real | N.A | | 1 |
| | Recursos fallados a favor del usuario por la SSPD | # | Real | N.A | | |
| | Silencios Administrativos positivos | # | Real | N.A | | 1 |
| | Cobertura de Acueducto | % | Real | | | 79% |
| | | | | | | |
| | Cobertura de Alcantarillado | % | Real | | | 92% |
| | | | | | | |
| | Conexiones domiciliarias Acueducto | # | Real | | | |

COMERCIAL
Atención al cliente

COBERTURA

CONEXIONES



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | |
|--|----|--------------|---|---------|---------|---------|
| | # | Plan | 662 1er año | | | |
| | # | cumplimiento | | | | |
| | # | Real | | 3 | | |
| | # | Plan | 216 1er año | | | |
| Conexiones domiciliarias Alcantarillado | # | cumplimiento | | | | |
| | % | Real | $\frac{\sum_{i=1}^n \text{Horas da}i_{o_i} \times \text{Usuarios afectados}_i}{\text{Número promedio usuarios} \times \text{Horas del año}} = 33\%$ $\text{continuidad} = 100\% (1 - \text{tiempo promedio de suspensión})$ | | | 33% |
| Indice de continuidad | % | Real | $\text{IANC} = \frac{\text{VOLUMEN SUMINISTRADO} - \text{VOLUMEN FACTURADO}}{\text{VOLUMEN SUMINISTRADO}} * 100$ | | | 48,51% |
| | % | Real | $\frac{42,71\%}{100} = 42,71\%$ | | | 48,51% |
| Indice de agua no contabilizada | % | Real | | | | 48,51% |
| Volumen suministrado total | m3 | Real | N.A | 499543 | 534453 | |
| Volumen facturado usuarios | m3 | Real | N.A | 286.193 | 275.184 | 279.753 |
| Indice de pérdidas por usuario facturado (IPUF) | % | Real | $\text{IPUF} = \frac{\text{VOLUMEN SUMINISTRADO} - \text{VOLUMEN FACTURADO}}{\text{NÚMERO DE USUARIOS}} * 100$ | | | 10,91 |
| INDICADORES TÉCNICOS | | | | | | |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | | |
|--------------------|---|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | Volumen producido PTAP | m3 | Real | | 498993 | 534822 | |
| | Agua Suministrada PTAP - agua de consumo de PTAP | m3 | Real | | 449094 | 481340 | |
| | Volumen Agua en Bloque | m3 | Real | | 50.449 | 53.113 | |
| | Calidad del agua (IRCA) | % | Real | N.A | 1,38 | 0,64 | |
| | Tiempo promedio atención daños Acueducto | horas | Real | N.A | 24 | 24 | |
| INCIDENCIAS | Incidentes de Acueducto | # | Real | | 54 | 57 | |
| | Tiempo promedio atención daños Alcantarillado | horas | Real | | 24 | 24 | |
| | Incidentes de Alcantarillado | # | Real | | 28 | 26 | |
| INVERSIONES | Inversión reposición y construcción redes Acueducto | \$ | Real | | \$ 144.442.210 | \$ 0 | |
| | | Mill\$ | Plan | 1.711.533.920,00 | \$ 2.365.736.423 | \$ 2.365.736.423 | |
| | % | cumplimiento | | 6,11% | 0,00% | | |
| | \$ | Real | | | 0 | 0 | |
| | \$ | Plan | 337.259.365,00 | \$ 1.013.887.038 | \$ 1.013.887.038 | \$ 1.013.887.038 | |
| | \$ | cumplimiento | | 0% | 0% | | |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| PQR | Reclamos servicio Acueducto | # | Real | N.A | 245 | 203 |
|-----|----------------------------------|---|------|-----|-----|-----|
| | Reclamos servicio Alcantarillado | # | Real | N.A | 6 | 3 |

Comités de seguimiento y supervisión contrato de Operación 072-2020

Comité Técnico: Se realiza monitoreo y seguimiento de:

1. Daños reportados en redes de acueducto y alcantarillado
2. Mantenimiento a redes de alcantarillado.
3. Seguimiento a cronograma de distribución de turnos para la prestación de servicio de acueducto
4. Seguimiento a planes de contingencias
5. Producción mensual de agua en m³
6. Agua facturada durante el mes
7. IPUF para del mes
8. Consumos de energía por cada uno de los sistemas de bombeo
9. Consumos de químicos
10. costos de químicos y energía
11. Continuidad, IRCA,
12. Daños en acueducto
13. Daños en alcantarillado y tiempos promedio de atención en los daños en acueducto y en alcantarillado

Comité de Obras: Se realiza monitoreo y seguimiento de:

1. Monitoreo de plan de obras a ejecutar para el 2024
2. Se monitorea la calidad de las obras en ejecución.
3. Se supervisa la viabilidad de las obras para el cumplimiento de cobertura, se priorizan sectores que no cuenten con redes óptimas.
4. Seguimiento a desarrollo en la ejecución de obras POI
5. Evaluación de proyección de obras de inversión a ejecutar POI 2024

Comité Comercial: Se realiza monitoreo y seguimiento de:

1. Se supervisan los maestros de facturación
2. Valores corrientes facturados detallados por servicio de acueducto, Alcantarillado
3. Se realiza seguimiento a los PQRs realizados por los usuarios
4. Se hace seguimiento al cumplimiento de los indicadores de cumplimiento de acuerdo al contrato de operación 072-2020
5. Se realiza monitoreo del cumplimiento de micro medición efectiva .
6. Índice de reclamos de los usuarios.
7. usuarios discriminados al final del mes, usuarios suspendidos y cortados
8. consumo discriminado por tipo de usuarios, Lecturas cero, agua facturada por acueducto y par alcantarillado
9. PQR, evolución de las mismas, atención, impacto de las campañas sociales.



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2024

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE VILLA DEL ROSARIO
EICVIRO ESP

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Políticas Contables estipuladas por EICVIRO E.S.P., y la Resolución 414 para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública adoptado por la Contaduría General de la Nación.



EICVIRO E.S.P.
 EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
 DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
 NIT. 800.116.625-4

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
 DE VILLA DEL ROSARIO**

NIT 800.116.625-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE ABRIL 2024 COMPARATIVO CON DICIEMBRE 2023

| CÓDIGO | NOMBRE | NOTAS | SALDOS A 30 DE ABRIL DE 2024 | | SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | | VARIACIÓN | |
|--------|--|-------|------------------------------|----------|----------------------------------|----------|----------------------------|---------------|
| | | | DÉBITOS | CRÉDITOS | DÉBITOS | CRÉDITOS | \$ | % |
| 1 | ACTIVO | | \$ 38.829.272.799,53 | | \$ 38.741.318.373,92 | | \$ 87.954.425,61 | 0,23% |
| | ACTIVO CORRIENTE | | \$ 2.295.307.513,33 | | \$ 1.387.188.459,31 | | \$ 908.119.054,02 | 65,46% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 5 | \$ 693.095.435,38 | | \$ 445.196.630,38 | | \$ 247.898.805,00 | 55,68% |
| 1105 | CAJA | | \$ 1.000.000,00 | | \$ 0,00 | | \$ 1.000.000,00 | 100,00% |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 5,1 | \$ 692.095.435,38 | | \$ 445.196.630,38 | | \$ 246.898.805,00 | 55,46% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 7 | \$ 675.861.527,14 | | \$ 16.268.376,07 | | \$ 659.593.151,07 | 4054,4% |
| 1318 | PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS | 7.1 | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,0% |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 7.2 | \$ 675.861.527,14 | | \$ 16.268.376,07 | | \$ 659.593.151,07 | 4054,45% |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | 7.4 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | \$ 0,00 | 0,0% |
| 15 | INVENTARIOS | 9 | \$ 73.463.440,00 | | \$ 73.463.440,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 9 | \$ 73.463.440,00 | | \$ 73.463.440,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 14 | \$ 852.887.110,81 | | \$ 852.260.012,86 | | \$ 627.097,95 | 0,07% |
| 1907 | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 14.1 | \$ 85.730.000,00 | | \$ 72.139.000,00 | | \$ 13.591.000,00 | 18,84% |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 14.2 | \$ 767.157.110,81 | | \$ 780.121.012,86 | | (\$ 12.963.902,05) | -1,66% |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 36.533.965.286,20 | | \$ 37.354.129.914,61 | | (\$ 820.164.628,41) | -2,20% |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | | | |
|------|--|-----------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO | 7.3 | \$ 5.774.765.860,27 | | \$ 5.835.335.920,41 | | (\$ 60.570.060,14) | -1,04% |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | 7.4 | | \$ 5.774.765.860 | | \$ 5.835.335.920,41 | (\$ 60.570.060,14) | -1,04% |
| 16 | PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO | 10 | \$ 35.815.241.351,20 | | \$ 36.635.405.979,61 | | (\$ 820.164.628,41) | -2,24% |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,0% |
| 1665 | MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | \$ 18.480.000,00 | | \$ 18.480.000,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1670 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION | | \$ 9.530.000,00 | | \$ 9.530.000,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1683 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION | | \$ 55.115.162.076,79 | | \$ 55.115.162.076,79 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | | | \$ 19.327.930,726 | | \$ 18.507.766.097,18 | \$ 820.164.628,41 | 4,43% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 14 | \$ 718.723.935,00 | | \$ 718.723.935,00 | | \$ 0,00 | 0% |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1909 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 14.3 | \$ 12.000.000,00 | | \$ 12.000.000,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1970 | INTANGIBLES | 14.4 | \$ 5.678.200,00 | | \$ 5.678.200,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | 14.5 | \$ 0,00 | | | \$ 5.678.200,00 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 1985 | ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 14.6 | \$ 706.723.935,00 | | \$ 706.723.935,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 2 | PASIVOS | | | \$ 21.101.635.092,95 | | \$ 21.258.045.770,95 | (\$ 156.410.678,00) | -0,74% |
| | PASIVO CORRIENTE | | | \$ 144.222.128,00 | | \$ 206.599.976,00 | (\$ 62.377.848,00) | -30,19% |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 21 | | \$ 36.393.813 | | \$ 90.233.435,00 | (\$ 53.839.622,00) | -59,67% |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 21.2 | | \$ 1.091.363 | | \$ 23.446.363,00 | (\$ 22.355.000,00) | -95,35% |
| 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | 21.3 | | \$ 997.850 | | \$ 997.787,00 | \$ 63,00 | 0,01% |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 21.4 | | \$ 3.505.000 | | \$ 40.216.000,00 | (\$ 36.711.000,00) | -91,28% |
| 2440 | IMPUESTOS; CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 21.5 | | \$ 30.799.600 | | \$ 2.174.000,00 | \$ 28.625.600,00 | 1316,7% |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 21.7 | | \$ 0 | | \$ 23.399.285,00 | (\$ 23.399.285,00) | -100,00% |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | |
|------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------|
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 22 | \$ 107.828.315 | \$ 116.366.541,00 | (\$ 8.538.226,00) | -7,34% |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | \$ 107.828.315 | \$ 116.366.541,00 | (\$ 8.538.226,00) | -7,34% |
| | PASIVO NO CORRIENTE | | \$ 20.957.412.964,95 | \$ 21.051.445.794,95 | (\$ 94.032.830,00) | -0,45% |
| 23 | OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 20 | \$ 467.897.941,46 | \$ 546.148.815,76 | (\$ 78.250.874,30) | -14,33% |
| 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 20,1 | \$ 467.897.941 | \$ 546.148.815,76 | (\$ 78.250.874,30) | -14,3% |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 21 | \$ 12.036.357.034,00 | \$ 12.039.800.080,00 | (\$ 3.443.046,00) | -0,03% |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 21,1 | \$ 2.358.000 | \$ 2.358.000,00 | \$ 0,00 | 0,0% |
| 2440 | IMPUESTOS; CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 21,5 | \$ 2.985.983.882 | \$ 2.985.983.882,00 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 2460 | CRÉDITOS JUDICIALES | 25,2 | \$ 5.116.000.000 | \$ 5.116.000.000,00 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 21,7 | \$ 3.932.015.152 | \$ 3.935.458.198,00 | (\$ 3.443.046,00) | -0,09% |
| 27 | PROVISIONES | 23 | \$ 3.217.311.108,80 | \$ 3.217.311.108,80 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | | \$ 3.217.311.109 | \$ 3.217.311.108,80 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 29 | OTROS PASIVOS | 24 | \$ 5.235.846.880,69 | \$ 5.248.185.790,39 | (\$ 12.338.909,70) | -0,24% |
| 2918 | PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 24,1 | \$ 2.667.196.396 | \$ 2.667.196.396,00 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 24,2 | \$ 2.568.650.485 | \$ 2.580.989.394,39 | (\$ 12.338.909,70) | -0,5% |
| 3 | PATRIMONIO | 27 | \$ 17.727.637.706,58 | \$ 17.483.272.602,97 | \$ 244.365.103,61 | 1,40% |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | \$ 17.727.637.706,58 | \$ 17.483.272.602,97 | \$ 244.365.103,61 | 1,40% |
| 3208 | CAPITAL FISCAL | | \$ 4.628.483.685 | \$ 4.628.483.685,12 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 3225 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | \$ 12.854.788.918 | \$ 14.038.703.748,14 | (\$ 1.183.914.830,29) | -8,4% |
| 3230 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | \$ 244.365.103,61 | \$ 0,00 | (\$ 1.183.914.830,29) | 0,0% |
| 2+3 | PASIVO + PATRIMONIO | | \$ 38.829.272.799,53 | \$ 38.741.318.373,92 | \$ 87.954.425,61 | 0,23% |



EICVIRO E.S.P.
 EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
 DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
 NIT. 800.116.625-4

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS

DE VILLA DEL ROSARIO EICVIRO ESP

NIT 800.116.625-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL PERIODOS TERMINADOS DE ENERO 1o. A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y ENERO 1o. A 31 DICIEMBRE DE 2022

(valores expresados en pesos colombianos)

| CÓDIGO | NOMBRE | NOTA | SALDOS A 30 DE ABRIL DE 2024 | | SALDOS A 30 DE ABRIL DE 2023 | | VARIACIÓN | |
|--------|-----------------------------------|------|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|---------------------|---------|
| | | | | | | | \$ | % |
| 42 | VENTA DE BIENES | 28 | | \$ 0 | | \$ 0 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 4210 | BIENES COMERCIALIZADOS | 28.1 | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | | |
| 6 | COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN | | | \$ 0 | | \$ 0 | | |
| 62 | COSTO DE VENTAS DE BIENES | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 6210 | BIENES COMERCIALIZADOS | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| | UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL | | | \$ 0 | | \$ 0 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN | 29.1 | | \$ 326.322.967 | | \$ 468.905.672 | (\$ 142.582.704,50) | -30,41% |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 29.1 | \$ 32.127.395 | | \$ 30.832.000,00 | | \$ 1.295.395,00 | 4,20% |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | | \$ 0 | | \$ 0,00 | | | |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 29.1 | \$ 6.036.843 | | \$ 5.684.400,00 | | \$ 352.443,00 | 6,20% |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 29.1 | \$ 8.681.309 | | \$ 9.776.796,00 | | (\$ 1.095.487,00) | -11,20% |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 29.1 | \$ 0 | | \$ 0,00 | | | |
| 5111 | GENERALES | 29.1 | \$ 114.972.198 | | \$ 265.072.887,00 | | (\$ 150.100.689,00) | -56,63% |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 29.1 | \$ 164.505.222 | | \$ 157.539.588,50 | | \$ 6.965.633,50 | 4,42% |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | | | | |
|------|--|--------|------------------|--------------------|-------------------|---------|--------------------------|-----------------|
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 29.2 | | \$ 820.164.628 | | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 29.2.1 | \$ 0 | | | \$ 0,00 | | 0,00% |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 29.2.2 | \$ 820.164.628 | | \$ 805.057.248,32 | | \$ 15.107.380,09 | 0,00% |
| 5366 | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | | \$ 0 | | | \$ 0,00 | \$ 0,00 | 0,00% |
| 5368 | PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS | | \$ 0 | | | \$ 0,00 | | |
| | PÉRDIDA NETA OPERACIONAL | | | (\$ 1.146.487.595) | | | \$ 127.475.324,41 | -10,01% |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | | | | | | | |
| 4430 | SUBVENCIONES | 28.1 | \$ 0 | | \$ 478.669.889,00 | | \$ 490.898.648,57 | 53,47% |
| 4802 | FINANCIEROS | 28.2.1 | \$ 11.579 | | \$ 105.301.272,00 | | (\$ 478.669.889,00) | -100,00% |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 28.3 | \$ 1.348.359.545 | | \$ 252.839.339,02 | | (\$ 105.289.693,00) | -99,99% |
| 4831 | REVERSION DE PROVISIONES | 28.4 | \$ 60.570.060 | | \$ 81.232.035,50 | | \$ 1.095.520.205,93 | 433,29% |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | | | | | | |
| 5802 | COMISIONES | 29.3 | \$ 17.470.604 | | \$ 9.138.916,93 | | \$ 8.949.568,14 | 97,93% |
| 5804 | FINANCIEROS | 29.3 | \$ 617.881 | | \$ 0,00 | | \$ 8.331.687,07 | 91,17% |
| 5822 | IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO | 29.3 | \$ 0 | | \$ 0,00 | | \$ 617.881,07 | 0,00% |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 29.3 | \$ 0 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| 5895 | DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS | | \$ 0 | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | 0,00% |
| | UTILIDAD NETA NO OPERACIONAL | | | \$ 1.390.852.699 | | | \$ 908.903.619 | 53,03% |
| | RESULTADO ANTES DE IMPUESTO | | | \$ 244.365.104 | | | \$ 609.424.404,94 | -166,94% |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | | | |
|------|-----------------------------------|------|----------------|---------------|-------------------|
| 5821 | IMPUESTO A LAS GANACIAS CORRIENTE | 29,3 | \$ 0 | \$ 217.000,00 | |
| | RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS | | \$ 244.365.104 | | (\$ 365.276.301) |
| | | | | | \$ 609.641.404,84 |
| | | | | | -166,90% |

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DEL ROSARIO EICVIRO ESP

NIT 800.116.625-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONVERGENCIA

Por los años terminados al 30 de Abril de 2024 y Diciembre 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | MOVIMIENTO | | SALDO A 30 DE ABRIL DE 2024 |
|--------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| | | | AUMENTO | DISMINUCIÓN | |
| 3 | PATRIMONIO | 17.483.272.602,97 | 1.428.279.933,90 | 1.183.914.830,29 | 17.727.637.707 |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 17.483.272.602,97 | 1.428.279.933,90 | 1.183.914.830,29 | 17.727.637.707 |
| 3208 | CAPITAL FISCAL | 4.628.483.685,12 | - | - | 4.628.483.685 |
| 3225 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 14.038.703.748,14 | - | 1.183.914.830,29 | 12.854.788.918 |
| 3230 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | -1.183.914.830,29 | 1.428.279.933,90 | - | 244.365.104 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 17.483.272.602,97 | 1.428.279.933,90 | 1.183.914.830,29 | 17.727.637.707 |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE VILLA DEL ROSARIO
NIT 800.116.625-4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30/04/2024 Y 31/12/2023

| | 01/01/2024 A 30/04/2024 | 01/01/2023 A 31/12/2023 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Ingreso saldo inicial | | \$ 7.409.701 |
| Recibidos por prestación de servicios | | \$ 179.717.895 |
| Recibido contrato 072-2020 Por tasa de vertimiento y uso | | \$ 153.271.737 |
| Recibido por rendimientos de equivalentes al efectivo | \$ 1.026.369 | \$ 959.124 |
| Recibidos por participación contrato de 072-2020 | \$ 212.267.100 | \$ 582.961.804 |
| Recibidos por reembolso contrato de 072-2020 | | \$ 275.675.818 |
| Recibidos por contrato de 072-2020 por Mutuos | \$ 40.500.000 | \$ 162.000.000 |
| Pagado a proveedores | | (\$ 102.357.480) |
| Pagado por seguros | | (\$ 21.974.779) |
| Pagado por Gastos financieros y/o Legales | (\$ 1.926.218) | (\$ 44.598.808) |
| Pagados por beneficios a los empleados | (\$ 49.346.930) | (\$ 121.149.987) |
| Pagado por aportes seguridad social | (\$ 6.036.843) | (\$ 31.970.418) |
| Pagado por servicios públicos | (\$ 215.455) | (\$ 8.020.994) |
| Pagado por servicios contratados | (\$ 23.864.553) | (\$ 31.506.445) |
| Pagado por honorarios | (\$ 87.046.666) | (\$ 689.040.979) |
| Pagado por impuestos, tasas y contribuciones | (\$ 13.458.000) | (\$ 684.184.878) |
| Flujo de efectivo neto en actividades de operación | \$ 71.898.804 | (\$ 372.808.689) |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Recibido en venta de inversiones de administración de liquidez | \$ 175.000.000 | \$ 6.461.444.588 |
| Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez | | (\$ 6.039.131.896) |
| Flujo de efectivo neto en actividades de inversión | \$ 175.000.000 | \$ 422.312.692 |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| Pagos de préstamos | \$ 0 | \$ 0 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de financiación | \$ 0 | \$ 0 |
| Flujo de efectivo del periodo | | |
| Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo | \$ 445.196.631 | \$ 395.692.628 |
| Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo | \$ 692.095.435 | \$ 445.196.631 |

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS PARCIALES A 30 DE ABRIL 2024 SOBRE LAS PARTIDAS MÁS REPRESENTATIVAS.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

El efectivo y equivalentes al efectivo registrado a 30 de abril de 2024 por valor de \$693.095.435 se componen de los valores depositados en las cuentas corrientes y de ahorros que maneja la empresa para su normal funcionamiento, así:

| CUENTA | CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--------|--|-------------|-------------|-----------------|
| 1105 | CAJA | 1.000.000 | - | 1.000.000 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 692.095.435 | 445.196.630 | 246.898.805 |

5.1. Depósitos en instituciones financieras

La distribución del dinero en las cuentas se realiza de la siguiente forma:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VARIACION |
|---|-------------|-------------|-------------|
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 692.095.435 | 445.196.630 | 246.898.805 |
| CUENTA CORRIENTE | 81.252.985 | - | 81.252.985 |
| Banco Bogotá cta. corriente 619004872 | 81.252.985 | - | 81.252.985 |
| CUENTA AHORROS | 610.842.450 | 445.196.630 | 165.645.820 |
| Banco de Bogotá Cta. AH.619184815 Conv.Ecopetrol | 288.502.896 | 113.330.294 | 175.172.602 |
| Banco de Bogotá Cta. AH.619092000619-06847-1 | 322.339.555 | 331.866.337 | (9.526.782) |

En este grupo se encuentran los rubros de bancos y corporaciones relacionados así:

- Cuenta corriente Banco Bogotá No. 619-00487-2, presenta un saldo de \$0, debido a que todo el saldo que tenía fue trasladado a la cuenta de Ahorros B. Bogotá 619092000, por requerimiento de la Contraloría Departamental, para que dichos recursos generen

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

- rendimientos, y está destinada a efectuar los giros por la adquisición de bienes y servicios realizados por EICVIRO E.S.P., con recursos propios de los recaudados por concepto de recuperación de la cartera.
- Cuenta Ahorros Banco Bogotá No.619092000, con saldo de \$331.866.336.58, de recursos de libre destinación.
- Cuenta de Ahorros Banco Bogotá No. 619184815 – Convenio Ecopetrol, presenta un saldo de \$ 288.502.896, apertura para el manejo de los recursos del convenio específico 3052727 entre Ecopetrol S.A., el Municipio de Villa del Rosario y Eicviro E.S.P. por valor total de \$4.949.085.176 de: (Aporte de Ecopetrol \$3.500.000.000, y aporte de la Alcaldía \$1.449.085.176). De los cuales han desembolsado el valor de \$4.066.469.043 a la fecha de corte con un saldo del convenio en bancos de \$288.502.896

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

El valor de las cuentas por cobrar se compone del saldo de la cartera por cobrar por la Prestación del servicio de acueducto y alcantarillado, las cuentas por cobrar a AQUALIA por concepto de los recaudos de la cartera de EICVIRO y cuentas por cobrar por la participación que debe pagar AQUALIA a EICVIRO en virtud del contrato de operación 072 de 2020; así como el saldo pendiente por giro del municipio por convenio específico 3052727. Según el siguiente detalle:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|----------------|-----------------|-----------------|
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 675.861.527 | 16.268.376 | 659.593.151 |
| CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO | 5.774.765.860 | 5.835.335.920 | (60.570.060) |
| DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -5.774.765.860 | - 5.835.335.920 | (60.570.060) |

A partir del 1º. de abril de 2020 el saldo de la cartera de EICVIRO por concepto de la prestación de servicios de acueducto y alcantarillado es recaudada por AQUALIA, cobrando una comisión por el recaudo y transfiriendo estos recursos a Eicviro E.S.P.

7.1. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Las Cuentas de Difícil Recaudo, presenta un saldo de \$5.774.765.860 detallado de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VARIACION |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO | 5.774.765.860 | 5.835.335.920 | (60.570.060) |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO | 3.441.484.602 | 3.477.574.250 | (36.089.647) |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Servicio de acueducto | 2.637.216.240 | 2.673.305.887 | (36.089.647) |
| Subsidio Servicio de Acueducto | 804.268.362 | 804.268.362 | - |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | 2.333.281.258 | 2.357.761.671 | (24.480.413) |
| Servicio de Alcantarillado | 2.017.334.322 | 2.041.814.734 | (24.480.413) |
| Subsidio Servicio de Alcantarillado | 315.946.937 | 315.946.937 | - |

7.3.1 Servicio de Acueducto y Alcantarillado

En esta cuenta se registra la cartera mayor a 360 días: de acueducto se tiene un valor de \$2.637.216.240 y de alcantarillado \$2.017.334.322, para un total de \$4.654.550.562.

Adicionalmente, se encuentra registrado el valor de los subsidios adeudados por la Alcaldía Villa del Rosario: de acueducto \$804.268.362,46 y de alcantarillado \$315.946.936,54, para un total de subsidios de \$1.120.215.299, registrados en la cuenta 1385 cuentas de difícil cobro. El total de las cuentas de difícil recaudo se encuentran deterioradas al 100%. Esto no repercutirá en dejar de persistir en el cobro, la empresa EICVIRO E.S.P., continuará realizando los debidos cobros a la Alcaldía Villa del Rosario.

En el siguiente cuadro se refleja el total adeudado por la alcaldía municipal por este concepto:

| SUBSIDIOS SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| AÑO | ACUEDUCTO | ALCANTARILLADO | VARIACIÓN |
| 2019 | \$ 18.004.974,80 | \$ 33.390.316,00 | \$ 51.395.290,80 |
| 2018 | \$ 46.413.720,00 | \$ 13.542.018,00 | \$ 59.955.738,00 |
| 2017 | \$ 84.635.446,00 | \$ 6.107.850,00 | \$ 90.743.296,00 |
| 2016 | \$ 110.954.419,00 | \$ 81.039.538,00 | \$ 191.993.957,00 |
| 2015 | \$ 223.838.293,20 | \$ 79.745.550,80 | \$ 303.583.844,00 |
| 2014 | \$ 161.684.519,46 | \$ 50.815.507,82 | \$ 212.500.027,28 |
| 2013 | \$ 128.493.937,00 | \$ 37.079.159,92 | \$ 165.573.096,92 |
| 2012 | \$ 30.243.053,00 | \$ 14.226.996,00 | \$ 44.470.049,00 |
| TOTAL | \$ 804.268.362,46 | \$ 315.946.936,54 | \$ 1.120.215.299,00 |

Desde el año 2020 no se genera cuenta por cobrar por subsidios debido al contrato de Cesión de operación firmada con Aqualia,

7.4 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)

7.4.1 Deterioro Servicio de Acueducto

Según Resolución 020 de 2017 se establece modificar el numeral 1.5 Deterioro de la página 51 del Manual de Políticas Contables el cual quedo de la siguiente manera: " Las edades de la cartera corresponde de 0 a 90 días correspondiente a un 0%, 91 a 120 días corresponde a un 5% de

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

provisión de cartera, de 121 a 180 días corresponde a un 10%, de 181 a 360 días un 15 % de provisión y mayor a 360 días el 100% de provisión, en vista de lo anterior los registros bajo convergencia se realizan de la misma manera, adoptado mediante la resolución 146 de 5 de noviembre de 2015, para tal efecto en los registros contables el deterioro de la cartera se clasifica según los porcentajes establecidos por la anterior resolución.

El siguiente cuadro muestra la clasificación y registro por edades del deterioro de cartera.

DETERIORO DE CARTERA A ABRIL 30 DE 2024

| ACUEDUCTO | | | |
|-------------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| VENCIMIENTO | VALOR CARTERA | % | DETERIORO |
| DE 0 a 90 | \$ 0 | 0% | \$ 0 |
| DE 91 a 120 | \$ 0 | 5% | \$ 0 |
| DE 121 a 180 | \$ 0 | 10% | \$ 0 |
| DE 181 a 360 | \$ 0 | 15% | \$ 0 |
| Mas de 360 | 2.637.216.240 | 100% | 2.637.216.240 |
| TOTALES | 2.637.216.240 | | 2.637.216.240 |
| DETERIORO DE SUBSIDIOS | | | |
| Más de 360 | \$ 804.268.362.46 | 100% | \$ 804.268.362.46 |
| TOTAL DETERIORO | 3.441.484.602 | | 3.441.484.602 |

En la cuenta 138604 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar, se registra deterioro del total de la cartera de acueducto con un valor de \$2.637.216.240, más el valor del deterioro de los subsidios de servicio de acueducto de \$804,268,362.46.

7.4.2 Deterioro Servicio de Alcantarillado

En la cuenta 138605 se registra el deterioro del total de la cartera de servicio de alcantarillado por valor de \$ 2.017.334.322, más el valor del deterioro de subsidios de servicio de alcantarillado de \$315.946.936.54.

| ALCANTARILLADO | | | |
|-------------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| VENCIMIENTO | VALOR CARTERA | % | DETERIORO |
| DE 0 a 90 | \$ 0 | 0% | \$ 0 |
| DE 91 a 120 | \$ 0 | 5% | \$ 0 |
| DE 121 a 180 | \$ 0 | 10% | \$ 0 |
| DE 181 a 360 | \$ 0 | 15% | \$ 0 |
| Mas de 360 | 2.017.334.322 | 100% | 2.017.334.322 |
| TOTALES | 2.017.334.322 | | 2.017.334.322 |
| DETERIORO DE SUBSIDIOS | | | |
| Más de 360 | 315.946.936.54 | 100% | 315.946.936.54 |
| TOTAL DETERIORO | 2.333.281.258 | 100% | 2.333.281.258 |

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

| CONCEPTO | Diciembre 2023 | Diciembre 2022 | VARIACION |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| INVENTARIOS | \$ 73'463'440.00 | \$ 73'463'440.00 | \$ 0.00 |
| Elementos y accesorios de acueducto | 73'463'440.00 | 73'463'440.00 | \$ 0.00 |
| Elementos de papelería | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| Impresos y Publicaciones | \$ 0.00 | \$ 0.00 | \$ 0.00 |

A 30 de Abril se presenta un saldo de Inventarios de \$73.463.440, correspondiente al saldo de los materiales existentes en bodega. No presenta Variación.

| INVENTARIO | | | | |
|--|--------|----------|-----------|----------------------|
| DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD | COSTO | PARCIAL |
| Elementos y accesorios de acueducto | | | | |
| VALVULA HIDRUALICA DE PRESION | UNIDAD | 8 | 20,000.00 | 160,000.00 |
| MEDIDOR VOL LXH 1/2 | UND | 744 | 94,010.00 | 69,943,440.00 |
| MEDIDOR DE 3/4 | UNIDAD | 56 | 60,000.00 | 3,360,000.00 |
| TOTAL INVENTARIO EXISTENTE | | | | 73.463.440.00 |

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 35.815.241.351 | 36.635.405.980 | (820.164.628) |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | 18.480.000 | 18.480.000 | - |
| Muebles Enseres Y Equipo De Oficina | 9.530.000 | 9.530.000 | - |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION | 55.115.162.077 | 55.115.162.077 | - |
| Terrenos | 604.632.200 | 604.632.200 | - |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Edificaciones | 779.147.953 | 779.147.953 | - |
| Plantas Ductos Y Túneles | 8.612.409.039 | 8.612.409.039 | - |
| Redes Líneas Y Cables | 44.378.101.055 | 44.378.101.055 | - |
| Maquinaria Y Equipo | 271.158.934 | 271.158.934 | - |
| Equipo Médico Y Científico | 344.471.561 | 344.471.561 | - |
| Muebles Enseres Y Equipos De Oficina | 30.882.450 | 30.882.450 | - |
| Equipos De Comunicación Y Computación | 94.358.884 | 94.358.884 | - |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR) | 19.327.930.726 | 18.507.766.097 | 820.164.628 |
| Muebles Enseres y equipos de oficina | 5.556.181 | 4.877.181 | 679.000 |
| Equipo de Comunicación y Computación | 2.541.333 | 2.064.833 | 476.500 |
| Edificaciones Depreciación Acumulada | 328.362.502 | 315.992.049 | 12.370.453 |
| Plantas Ductos y túneles (1925) | 2.654.756.750 | 2.546.872.568 | 107.884.181 |
| Redes líneas y cables Recolección alcantarillado | 1.761.310.310 | 1.642.012.835 | 119.297.474 |
| Redes Líneas y Cables Distribución de Acueducto | 4.067.870.821 | 3.881.641.641 | 186.229.180 |
| Redes Líneas y Cables Valorización | 9.876.477.121 | 9.497.803.925 | 378.673.196 |
| Maquinaria y Equipo | 217.530.027 | 212.188.152 | 5.341.875 |
| Equipo Médico y Científico | 290.592.145 | 283.087.547 | 7.504.598 |
| Muebles Enseres y equipos de oficina | 28.928.326 | 28.067.674 | 860.652 |
| Equipos de Comunicación y computación | 94.005.210 | 93.157.693 | 847.518 |

A 30 de Abril el valor de Propiedad Planta y Equipo según Resolución 414 presenta un saldo de \$35.815.241.351

Se encuentran reconocidos como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles usufructuados por la empresa para la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado; para propósitos administrativos y los dispuestos para generar ingresos independientemente de la titularidad o derecho de dominio.

Para lo cual, se efectuó el registro de la valoración de todos los bienes evaluados por la firma Camacol y que hacen parte del sistema de acueducto y alcantarillado, independiente de su propiedad.

La titularidad de estos bienes está soportada en los siguientes documentos:

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

- El terreno donde se encuentra ubicada la planta de Acueducto y sus oficinas, localizadas en la calle 23 No. 12-20 Barrio Gran Colombia fue adquirido por la Empresa mediante la Escritura No.406 del 19/11/2002, con Matricula Inmobiliaria 260-228256, por valor de \$5.000.000.00.
- Los bienes afectos al sistema de acueducto y alcantarillado que tiene en uso la empresa para la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado a todo el municipio de villa del Rosario, fue construido con recursos de la alcaldía Villa del Rosario, del departamento y de la Nación. La empresa cuenta con la propiedad de estos bienes, los cuales fueron entregados a título de propiedad por la Alcaldía Villa del Rosario mediante las siguientes actas de entrega:
- Acta de entrega de la Alcaldía Villa del Rosario de fecha 4 de diciembre de 2002, suscrita por el Alcalde Igmarr Abel Sánchez Espinel y Jorge Alberto Castellanos Vera, gerente de EICVIRO E.S.P., mediante la cual la Alcaldía transfiere a título de propiedad los bienes muebles e inmuebles destinados a la prestación de los servicios públicos domiciliarios como aporte a la empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario EICVIRO ESP, por un valor total de \$3.646.631.879.43.
- Acta de entrega de fecha 17 de marzo de 2015, suscrita por el alcalde Carlos Julio Socha Hernández y Oswaldo Martínez Andrade, Agente Especial SSPD en EICVIRO A.S.P., mediante la cual se efectúa la transferencia de las obras terminadas por el municipio Villadel Rosario del Sistema de Acueducto a EICVIRO E.S.P., así:
- Un muro de Contención, para la protección de las estructuras de pre-sedimentación del sistema de acueducto, localizado en la finca Miraflores, corregimiento de Juan Frio, Zona de captación por valor de \$649.993.500;
- Un presedimentador del sistema de acueducto, localizado en la finca Miraflores, corregimiento de Juan Frio, Zona de captación, por valor de \$718.981.071.
- El proceso de entrega oficial de los bienes registrados en nuestros estados financieros y que aún hace falta oficializar su entrega se encuentra en desarrollo debido a que la alcaldía Municipal de Villa del Rosario deberá cruzar y depurar los bienes que deberá entregar a la empresa EICVIRO ESP.
- Según acta de entrega de la Alcaldía Villa del Rosario de fecha 16 de diciembre de 2019, suscrita por el Alcalde Pepe Ruiz y Alberto Ramírez Moros, gerente de EICVIRO E.S.P., mediante la cual la Alcaldía transfiere a título de propiedad los bienes muebles e inmuebles destinados a la prestación de los servicios públicos domiciliarios como aporte a la empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario EICVIRO ESP, por un valor total de \$13.015.847.013.51, contratos correspondientes a vigencias 2007 a 2018.

A 31 de marzo de 2020 se realiza reclasificación de propiedad planta y equipo, para dar cumplimiento al contrato de operación número 072 del 2020, estableciendo y tomando en cuenta que AQUALIA VILLA DEL ROSARIO SAS E.S.P., inicia operación a 1 de abril de 2020, se reclasifican a propiedad planta y equipo en concesión.

En el mes de mayo de 2021 se firmó el convenio interadministrativo 001-2020 entre el Municipio de Villa del Rosario, Norte de Santander y la Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario- EICVIRO E.S.P. con el objeto de Anuar esfuerzos para construcción y/o mejoramiento de redes y componentes del sistema de alcantarillado del perímetro urbano del Municipio de Villa del Rosario, Norte de Santander por un valor de \$809.985.214,60.

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Mediante la firma de este convenio, Eicviro E.S.P. realizo contrato 120-2020 con el objeto de realizar reposición y mejoramiento del sistema de alcantarillado de algunos sectores críticos del Municipio de Villa del Rosario por valor de \$792.731.234,33.

En el mes de septiembre de 2020 se celebra convenio interadministrativo 002-2020 entre el Municipio de Villa del Rosario, Norte de Santander y la Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario- EICVIRO E.S.P. con el objeto de Anuaresfuerzos para la construcción, ampliación, optimización y mejoramiento de tuberías, accesorios y estructura de acometidas de la red secundaria o local de alcantarillado, sujeta de intervención de las vías a pavimentar al cierre de la vigencia de 2020 en el Municipio de Villadel Rosario, Norte de Santander por valor de \$395.202.494. En el mes de diciembre se realizó adicional 002 en valor al convenio 002 por valor de \$184.998.579.

Con la celebración del convenio mencionado anteriormente, la empresa realizo el contrato 124-2020 con el objeto de realizar construcción y reposición de redes de alcantarillado de diferentes Sectores del perímetro urbano del Municipio V/Rosario-Calle 6 Ente Cra.17 Con Cra 18 Barrio Turbay Ayala - Cra 10 Entre Calle 22 Y Calle 23 Barrio Pueblito Español-Cra.15 Calle 6N Y 7N Barrio Antonio Nariño. Por valor de \$387.956.172 más adicional de \$184.998.579.

En los meses de septiembre y octubre de 2021 se compró un aire acondicionado de 24.000 BTU por valor de 2.492.000 y el mobiliario para la oficina de Eicviro por valor de \$9.859.150 de los cuales se activaron en muebles y enseres \$6.188.000, los demás \$3.671.150 se llevaron al gasto.

En el mes de mayo de 2021 se celebra convenio interadministrativo 001-2021 entre el Municipio de Villa del Rosario, Norte de Santander y la Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario- EICVIRO E.S.P. con el objeto de Anuar esfuerzos para la construcción, ampliación y construcción de la red de alcantarillado sanitario en sectores críticos del Municipio de Villadel Rosario, Norte de Santander por valor de \$985.450.000. En el mes de diciembre se realizó adicional 001 en valor al convenio 002 por la suma de \$485.000.000.

Con la celebración del convenio mencionado anteriormente, la empresa realizo el contrato 020-2021 con el objeto de realizar construcción, ampliación y construcción de la red de alcantarillado sanitario en sectores críticos del Municipio de Villadel Rosario, por valor total de \$1.470.206.660, el cual fue terminado y registrado contablemente en el año 2022.

En el mes de junio de 2023 se celebra convenio interadministrativo 001-2023 entre el Municipio de Villa del Rosario, Norte de Santander y la Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario- EICVIRO E.S.P. con el objeto de Anuar esfuerzos para la construcción, de red de alcantarillado urbano del sector de la vía paralela a Samanes del Municipio de Villadel Rosario, Norte de Santander por valor de \$1.969.976.918 más adicional de \$599.998.627 y reintegro de \$1.165.324 para un valor total de \$2.568.810.221. Con estos recursos se celebró el contrato de obra 027-2023 con la firma Unión Temporal Alcantarillado Samanes ejecutando la obra mencionada. La cual fue registrada en la cuenta 168304 de Redes líneas y cables presentando un incremento por el mismo valor.

La depreciación de la Propiedad, Planta y Equipo se viene aplicando por el método de línea recta, la cual es calculada en forma individual a cada bien en el módulo de Activos fijos del sistema financiero TNS. La estimación de la vida útil para la depreciación de las Redes, Líneas y Cables y de Plantas, ductos y túneles se efectúa teniendo en cuenta lo establecido en el art.49 de la Resolución No.688 de la CRA del 2014. Para lo cual se estimó 40 años para las Plantas, ductos y Túneles y de 45 años para las Redes, líneas y cables.

A abril 30 de 2024 se presenta una depreciación acumulada de \$19.327.930.726

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

Composición

A Abril 30 de 2023 la cuenta 19 de Otros Activos muestra un saldo de \$1.571.611.045.81.

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|--|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| OTROS ACTIVOS | \$ 1'571'611'045,81 | \$ 1'570'983'947,86 | \$ 627'097,95 |
| ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | \$ 85'730'000.00 | \$ 72'139'000.00 | \$ 13'591'000 |
| ANTICIPOS DE IMPUESTOS SOBRE RENTA | \$ 72'479'000.00 | \$ 62'529'000.00 | \$ 13'591'000 |
| Impuesto de autorretención sobre la renta y complementarios | 35'460'000.00 | 25'510'000.00 | \$ 9'950'000.00 |
| Saldo a favor impuesto de Renta y Complementarios | 37'019'000.00 | 37'019'000.00 | 0.00 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 13'251'000 | \$ 9'610'000.00 | \$ 3'641'000 |
| Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio | 13'251'000 | 9'610'000.00 | \$ 3'641'000 |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | \$ 767'157'110,81 | \$ 780'121'012,86 | -\$ 12'963'902,05 |
| Encargo fiduciario - Fiducia Aqualia | 742'452 | 14'718'606.01 | -\$ 13'976'153,71 |
| Fiducia pago acreedores | 766'414'658,51 | 765'402'406.85 | \$ 1'012'251,65 |
| DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | \$ 12'000'000.00 | \$ 12'000'000.00 | \$ 0.00 |
| Deposito Garantía Mutuo 138 | \$ 12'000'000.00 | \$ 12'000'000.00 | \$ 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 5'678'200.00 | \$ 5'678'200.00 | \$ 0.00 |
| Licencias | \$ 5'678'200.00 | \$ 5'678'200.00 | \$ 0.00 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -\$ 5'678'200.00 | -\$ 5'678'200.00 | \$ 0.00 |
| Licencias | -\$ 5'678'200.00 | -\$ 5'678'200.00 | \$ 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | \$ 706'723'935.00 | \$ 706'723'935.00 | \$ 0.00 |
| CUENTAS POR COBRAR | \$ 706'723'935.00 | \$ 706'723'935.00 | \$ 0.00 |

14.1. Anticipos o saldos a favor por impuestos

La Cuenta 1907 Anticipos o saldos a favor por impuestos presenta un valor de \$72.479.000 detallado de la siguiente manera:

- Autorretención de Renta de enero a diciembre 2023 \$35.460.000.
- Saldo a favor declaración de renta año gravable 2022 \$37.019.000.

En el año 2020 se presentó un saldo a favor de \$27.687.000, el cual fue arrastrado en el año 2021, quedando un total de saldo a favor para el año 2021 de \$30.459.000 y en el año 2022 quedó un total de saldo a favor de \$37.019.000

- Anticipo de impuesto de Industria y comercio: Corresponde a la autorretención de industria y comercio de enero a diciembre de 2023 pendiente en mayo se registra la presentación, adicional lo pagado durante el primer cuatrimestre 2024 por \$3.641.000 por valor de \$13.251.000.

14.2. Recursos entregados en Administración

Encargo Fiduciario – Fiducia Aqualia, cuenta 1908, presenta un saldo de \$767.157.110,81, Corresponde a los recursos que se tienen en la fiducia. Fidupopular del Banco Colombia:

| | | | |
|---|-------|----|----------------|
| - PA Eicviro Fidupopular No.4000000465 | saldo | \$ | 742.452 |
| - PA Eicviro Acuerdo de Acreedores No.4000003814, | saldo | \$ | 766.414.658,51 |

Estos recursos están destinados al pago de los procesos judiciales laborales

14.3. Depósitos entregados en Garantía

Presenta un saldo de \$12.000.000 correspondiente a la constitución de Prenda a favor del Patrimonio Autónomo Fondo Empresarial de la Superservicios en garantía para el cumplimiento del nuevo Contrato de Mutuo No. 0138 celebrado entre la Fideicomiso BBVA, quien actúa como vocero y Administrador del fideicomiso Fondo Empresarial de la S.S.P.D. y EICVIRO ESP por la suma de \$800.000.000.00

14.4. Activos Intangibles

Esta cuenta presenta un valor de \$5.678.200 correspondiente a las licencias de los diferentes programas que se manejan en la empresa. En el mes de diciembre se realizó depuración de las licencias no activas y totalmente amortizadas.

14.5. Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)

Se presenta un valor de la amortización acumulada de \$5.678.200 calculada por el método de línea recta, de acuerdo con el tiempo en que dure la actualización, la cual es de un año. Su registro se efectúa en el módulo de activos fijos del programa integrado sistematizado T.N.S.

14.6. Activos por impuesto diferido

Representa el valor al impuesto a las ganancias pagado que es susceptible de recuperarse en periodos futuros y que puede originarse por diferencias entre el valor en libros de los activos y su base fiscal, siempre que se espere que esta diferencia reduzca la ganancia fiscal de periodos futuros en los cuales estos activos se recuperen. Tomando como base el deterioro de las cuentas por cobrar a clientes, se mantiene el impuesto diferido correspondiente al año 2022, por valor de \$ 706.723.935, según el siguiente cuadro:

| CALCULO DEL IMPUESTO DIFERIDO | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| CONCEPTO | BASE CONTABLE | BASE FISCAL | DIFERENCIA TEMPORARIA | DIFERENCIA PERMANENTE | SALDO IMPTO DIFERIDO |
| ACTIVO (DIFERENCIA TEMPORARIA DEDUCIBLE) | | | | | |
| CUENTAS POR COBRAR | 19.397.148 | 2.038.608.391 | 2.019.211.242 | | 706.723.935 |
| PASIVOS FINANCIEROS Y CUENTAS POR PAGAR | | | | | |
| VALOR TOTAL | 19.397.148 | 2.038.608.391 | 2.019.211.242 | | 706.723.935 |
| PASIVO (DIFERENCIA TEMPORARIA IMPONIBLE) | | | | | |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 36.480.921.921 | 18.699.612.614 | 17.781.309.306 | | 2.667.196.396 |
| VALOR TOTAL | 36.480.921.921 | 18.699.612.614 | 17.781.309.306 | - | 2.667.196.396 |

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 467.897.941 | 546.148.816 | (78.250.874) |

Los préstamos por pagar de EICVIRO E.S.P. corresponden a deuda interna, originada atendiendo diversas necesidades. Esta cuenta presenta un saldo por valor de \$467.897.941, correspondiente a:

20.1. Préstamos Fondos Empresariales

| CONCEPTO | Abril 2024 |
|---|-----------------------|
| PRESTAMOS DE FONDO EMPRESARIAL | \$ 467.897.941 |
| Acuerdo Novación de mutuos No. 100, 102 y 138 | \$ 467.897.941 |

El día 1 de marzo de 2023 se firmó el acuerdo de Novación de los Mutuos No. 100, 102 y 138 celebrados entre el Patrimonio Autónomo Fideicomiso – Fondo Empresarial a través de su vocera y administradora BBVA Asset Management S.A Sociedad Fiduciaria y la Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios del municipio de Villa del Rosario- EICVIRO E.S.P.. Mediante el cual, se unifica y modifica la forma de pago de los mutuos, teniendo en cuenta la obligación por parte de Aqualia de pagar en nombre de EICVIRO el pasivo con el Fondo Empresarial en las condiciones de plazo y tasa establecida en los mutuos, en virtud del contrato de operación 072. De acuerdo a la cláusula cuarta el plazo y las condiciones de pago serán conforme al siguiente plan de pagos:

1. Desde la fecha de suscripción del presente acuerdo y durante 19 meses, cancelará una cuota fija mensual de \$23.500.000 incluido el IPC.
2. El mes 20 cancelará el valor de \$27.443.343 incluido el IPC
3. A partir del mes 21 nueve cuotas fijas por valor \$37.000.000 incluido el IPC.
4. Y el saldo, en una última cuota por valor de \$33.631.519 más el IPC

A continuación, se detalla el concepto de los mutuos unificados:

Mutuo N°.100, firmado el día 11 de noviembre de 2015 celebrado entre la Fiduciaria Bogotá S.A. quien actúa como vocero y administradora del fideicomiso Fidubogota - Fondo Empresarial de la S.S.P.D. y EICVIRO E.S.P. quien otorga un préstamo por valor de \$332.500.000 incluidos impuestos, la cual fue desembolsado el día20 de noviembre de 2015 con un plazo de (6) seis años (72 meses), la cual fue establecida de la siguiente manera: i) doce (12) meses de gracia para el inicio del plan de pagos de la deuda a capital, periodo durante el cual la empresa reconocerá al patrimonio autónomo la tasa de actualización del mutuo (IPC), sesenta (60) cuotas mensuales fijas contadas a partir del mes 13 del primer desembolso, las cuotas serán por valor de \$5.541.667; cuotas fijas, según lo establecido en el acuerdo la primera cuota se estaría cancelando el día 10 de diciembre de 2016. A diciembre 31 presentaba un saldo de \$13.360.222.33.

Mutuo N. 102 firmado el día 03 de Diciembre de 2015 celebrado entre la Fiduciaria Bogotá S.A. quien actúa como vocero y administradora del Fideicomiso FIDUBOGOTA– Fondo Empresarial de la S.S.P.D. y la empresa de servicios públicos de Villa del Rosario EICVIRO ESP, otorga en calidad de mutuo sin interés a la empresa EICVIRO ESP la suma de \$702.331.847, incluido impuestos, el cual se establecerá de la siguiente manera: La empresa EICVIRO atenderá las obligaciones de pago con el fondo empresarial originada en el Mutuo N.0102, en un plazo de 6 años (72 meses), así: i) 12 meses de gracia para el inicio del plan de pagos de la deuda a capital, periodo durante el cual la empresa reconocerá al Patrimonio Autónoma tasa de actualización del



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

mutuo (IPC) según la fecha de desembolso la cual fue realizada el 10 de Diciembre, y ii) 60 cuotas mensuales fijas contadas a partir del 13 del primer desembolso. A 31 de diciembre de 2022 se tenía un saldo de \$42.220.622.46.

Mutuo No.138 celebrado en el mes de agosto de 2018 entre el patrimonio autónomo y FIDEICOMISO – Fondo Empresarial a través de su vocera y administradora BBVA ASSET MANAGEMENT S.A SOCIEDAD FIDUCIARIA y la empresa de servicios públicos de Villa del Rosario EICVIRO ESP, otorga en calidad de mutuo sin interés a la empresa EICVIRO ESP en los términos y condiciones establecidas en el presente contrato la suma de OCHOCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE (800.000.000.00) incluido impuestos.

La obligación se estableció de la siguiente forma: La obligación de pago se representa en 72 meses distribuidos en 18 meses de gracia a partir del primer desembolso con el respectivo pago de intereses, y a partir de la cuota 19 a la 72 de la siguiente manera:

1. Doce (12) pagos por valor de \$10.000.000.00 mensuales a partir de febrero de 2020 a enero de 2021
2. Doce (12) pagos por valor de \$12.000.000.00 mensuales, a partir de febrero de 2021 a enero 2022
3. Doce (12) pagos por valor de \$15.000.000.00 mensuales, a partir de febrero 2022 a enero de 2023
4. Doce (12) pagos por valor \$18.000.000.00 mensuales a partir de febrero de 2023 a enero de 2024.
5. Seis (6) pagos por valor de \$23.333.333.00 mensuales a partir de febrero de 2024 a julio de 2024.

Se obliga a destinar la suma de que trata el presente contrato únicamente para realizar las adecuaciones prioritarias a la infraestructura, la compra de insumos y contar con los vehículos requeridos para el transporte de agua potable conforme a lo establecido en dicha solicitud del préstamo.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las Cuentas por pagar de EICVIRO E.S.P. se originan en las erogaciones necesarias para contar con los bienes y servicios requeridos para la prestación de los servicios públicos a cargo de la empresa. Con excepción de las cuentas por pagar a Corponor y de las obligaciones tributarias, los pagos por concepto de erogaciones para adquisición de bienes y servicios no generan intereses, puesto que están dentro de los plazos normales del negocio. A diciembre 31 presenta un saldo de \$12.072.750.847, según el siguiente detalle:

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 12.072.750.847 | 12.130.033.515 | (57.282.668) |
| Bienes y Servicios | 2.358.000 | 2.358.000 | - |
| Recursos a favor de terceros | 1.091.363 | 23.446.363 | (22.355.000) |
| Descuentos de nómina | 997.850 | 997.787 | 63 |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.505.000 | 40.216.000 | (36.711.000) |
| Impuestos contribuciones y tasas por pagar | 3.016.783.482 | 2.988.157.882 | 28.625.600 |
| Créditos judiciales | 5.116.000.000 | 5.116.000.000 | - |
| Otras cuentas por pagar | 3.932.015.152 | 3.958.857.483 | (26.842.331) |

21.1. Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|---|------------------------|------------------------|----------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$ 2.358.000.00 | \$ 2.358.000.00 | \$ 0.00 |
| Bienes y Servicios | \$ 2.358.000.00 | \$ 2.358.000.00 | \$ 0.00 |

El valor de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios es de \$2.358.000, correspondiente a cuenta por pagar a nombre de Corponor por concepto de servicio de Asistencia técnica del 27 de noviembre de 2012.

21.2. Recursos a favor de terceros

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 1.091.363.00 | 23.446.363.00 | \$ -22.355.000 |
| Recursos a favor de Terceros | 483.363.00 | 483.363.00 | 0.00 |
| Estampillas HEM | 608.000.00 | 22.963.000.00 | \$ -22.355.000 |

A Abril 2024 presenta un saldo de \$1.091.363, correspondiente a saldo por devolver de convenio Ecopetrol no ejecutado y al descuento de estampillas ProHospital a proveedores, el cual debe girarse en el mes de mayo de 2024 a la Gobernación del departamento.

21.3. Descuentos de nómina

| CONCEPTO | Diciembre 2023 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| DESCUENTOS DE NOMINA | 997.850.00 | 997.787.00 | \$ 63.00 |
| Aportes a fondos Pensionales | 522.250.00 | 522.187.00 | \$ 63.00 |
| Aportes a seguridad social en salud | 475.600.00 | 475.600.00 | 0.00 |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Los descuentos de nómina por valor \$997.850, corresponde a los descuentos de seguridad social de la gerente de la Empresa del mes de abril que se debe cancelar en mayo de 2024.

21.4. Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

Presenta un saldo de \$3.505.000, correspondiente a las retenciones en la fuente causadas en el mes de abril y que se deben declarar y cancelar en el mes de mayo de 2024, según el siguiente detalle:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|------------------|-------------------|---------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 3.505.000 | 40.216.000 | (36.711.000) |
| Honorarios | 555.000 | 4.898.000 | (4.343.000) |
| Comisiones | 345.000 | 314.000 | 31.000 |
| Servicios | - | 98.000 | (98.000) |
| Compras | - | 502.000 | (502.000) |
| Rentas de trabajo | 307.000 | 1.525.000 | (1.218.000) |
| IVA Retenido por Servicios por consignar | 233.000 | 2.155.000 | (1.922.000) |
| Contrato de obra | - | 21.034.000 | (21.034.000) |
| Rete ICA SERVICIOS | 35.000 | 7.793.000 | (7.758.000) |
| Autorretenciones | 2.030.000 | 1.897.000 | 133.000 |

21.5. Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar

Corresponde a las cuentas por pagar por concepto de Impuestos de renta, predial unificado, de industria y comercio, cuota de fiscalización pagada a la Contraloría Departamental, intereses de mora, contribuciones y tasas retributiva de CORPONOR.

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 3.016.783.482 | 2.988.157.882 | 28.625.600 |
| Impuesto autorretención de Renta y complementarios | 2.174.000 | 2.174.000 | - |
| Impuesto Predial Unificado | 7.037.400 | - | 7.037.400 |
| Intereses de Mora | 5.604.196 | 5.604.196 | - |
| Contribuciones | 19.043.000 | - | 19.043.000 |
| Tasas | 2.980.379.686 | 2.980.379.686 | - |
| Otros impuestos Municipales | 1.172.900 | - | 1.172.900 |
| Otras Contribuciones y Tasas | 1.372.300 | - | 1.372.300 |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

A 30 de abril de 2024 se tiene un saldo de cuentas por pagar por concepto de impuestos, contribuciones y tasas por pagar de \$3.016.783.482.

21.5.1. Impuesto sobre la Renta

Presenta el saldo de \$2.174.000, correspondiente a la provisión del impuesto de renta del año 2023, causado de acuerdo a proyección realizada a diciembre 2023 y el cual se registrara en mayo 2024.

21.5.2. Intereses de Mora

A 31 de diciembre se tiene un valor a pagar a Corponor por concepto de intereses de mora de \$5.604.196, correspondientes intereses generados por concepto de tasa retributiva de vigencias anteriores, de facturas del año de 2017

21.5.3. Contribuciones

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|--|----------------------|----------------|---------------------|
| CONTRIBUCIONES | \$ 19.043.000 | \$ 0 | \$19.043.000 |
| Superintendencia De Servicios Públicos Domiciliarios | \$ 19.043.000 | \$ 0 | \$19.043.000 |

El valor de \$19.043.000 de contribuciones registrado durante el primer cuatrimestre del 2024 corresponde a contribución adicional con destino al Fondo Empresarial.

Contribución especial 2020 Res.20220000136666 del 7-10-2022 \$19.043.000

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| TASAS | 2.980.379.686.00 | 2.980.379.686.00 | 0.00 |
| tasas Corponor | 2.980.379.686.00 | 2.980.379.686.00 | 0.00 |

La cuenta por pagar a Corponor por concepto de Tasas, presenta un valor de \$2.980.379.686 originada por concepto de la facturación mensual de la tasa retributiva, de las cuales se están debiendo facturas con una antigüedad que inicia desde el mes de abril de 2013 a 2020.

En el año 2023 se canceló a Corponor el valor de las cuentas pretoma de \$190.434.249 incluido dentro del acuerdo de acreedores celebrado el 22 de julio entre EICVIRO ESP y los acreedores, aprobándose el pago del 60% del valor de la deuda de los quirografarios y del 100% de la deuda del proceso judicial.

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

A continuación, se relaciona todas las facturas, por los diferentes conceptos adeudados a Corponor, con corte a abril 30 del 2024:

DEUDA TOTAL A CORPONOR

| CODIGO CONTABLE | FECHA | CONCEPTO | VALOR FACTURA |
|------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------|
| 244024,01 | | TASA RETRIBUTIVA POS-TOMA | 2.980.379.686 |
| | 30/04/2013 | Factura N° 3219 | 30.800.428 |
| | 30/04/2013 | Factura N° 3271 | 30.800.428 |
| | 30/04/2013 | Factura N° 3323 | 30.800.428 |
| | 30/04/2013 | Factura N° 3375 | 30.800.428 |
| | 4/06/2013 | Factura N° 3461 | 30.800.428 |
| | 2/07/2013 | Factura N° 3513 | 30.800.428 |
| | 29/07/2013 | Factura N° 3565 | 30.800.428 |
| | 30/08/2013 | Factura N° 3617 | 30.800.428 |
| | 30/09/2013 | Factura N° 3669 | 30.157.238 |
| | 31/10/2013 | Factura N° 3721 | 30.157.238 |
| | 2/02/2013 | Factura N° 3772 | 30.157.238 |
| | 20/12/2013 | Factura N° 3822 | 30.157.238 |
| | 30/04/2014 | Factura N° 3180 | 31.475.515 |
| | 30/04/2014 | Factura N° 3231 | 31.475.515 |
| | 30/04/2014 | Factura N° 3282 | 31.475.515 |
| | 30/04/2014 | Factura N° 3331 | 31.475.515 |
| | 30/05/2014 | Factura N° 3391 | 31.475.515 |
| | 8/07/2014 | Factura N° 3447 | 31.475.515 |
| | 31/07/2014 | Factura N° 3499 | 31.475.515 |
| | 1/09/2014 | Factura N° 3551 | 24.690.496 |
| | 30/09/2014 | Factura N° 3603 | 24.690.496 |
| | 29/10/2014 | Factura N° 3670 | 24.690.496 |
| | 27/11/2014 | Factura N° 3722 | 24.690.496 |
| | 23/12/2014 | Factura N° 3774 | 24.690.496 |
| | 15/04/2015 | Factura N° 3830 | 17.309.759 |
| | 17/04/2015 | Factura N° 3887 | 17.309.759 |
| | 17/04/2015 | Factura N° 3943 | 17.309.759 |
| | 17/04/2015 | Factura N° 3999 | 17.309.759 |
| | 5/06/2015 | Factura N° 4063 | 17.309.759 |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|--|------------------|
| | 30/06/2015 | Factura N° 4121 | 17.309.759 |
| | 3/08/2015 | Factura N° 4178 | 17.309.759 |
| | 1/09/2015 | Factura N° 4234 | 17.309.759 |
| | 13/10/2015 | Factura N° 4290 | 17.309.759 |
| | 13/09/2017 | Factura N° 47847 | 14.223.841 |
| | 26/03/2019 | Factura N° 8179 | 32.366.422 |
| | 26/03/2019 | Factura N° 8255 | 32.366.422 |
| | 26/03/2019 | Factura N° 8331 | 32.366.422 |
| | 9/04/2019 | Factura N° 8407 | 32.366.422 |
| | 10/05/2019 | Factura N° 8481 | 32.366.422 |
| | 10/06/2019 | Factura N° 8564 | 32.366.422 |
| | 1/07/2019 | Factura N° 8641 | 32.366.422 |
| | 1/08/2019 | Factura N° 8742 | 32.366.422 |
| | 1/09/2019 | Factura N° 8824 | 32.366.422 |
| | 1/10/2019 | Factura N° 8903 | 32.366.422 |
| | 1/11/2019 | Factura N° 8982 | 32.366.422 |
| | 1/12/2019 | Factura N° 9061 | 32.366.422 |
| | 13/07/2020 | Factura N° 9161 | 222.163.462 |
| | 13/07/2020 | Factura N° 9205 por \$72.462.966 - abono 51.578.466 Aqualia | 20.884.500 |
| | 18/09/2020 | Factura N° 9249 | 193.049.464 |
| | 23/02/2021 | Factura N° 12072 | 487.675.892 |
| | 22/06/2021 | Factura Tasa 12153 | 62.670.806 |
| | 16/07/2021 | Factura Tasa 12156 | 582.610.518 |
| | 20/04/2022 | Factura Tasa 12254 | 142.102.847 |
| 240101,01 | Asistencia Técnica | | 2.358.000 |
| | 27/11/2012 | Factura N° 16761 | 2.358.000 |
| 244017,01 | INTERESES DE MORA | | 5.604.196 |
| | 24/10/2017 | Factura N° 49014 | 4.475.034 |
| | 5/12/2017 | Factura N° 49944 | 1.129.162 |
| RESUME TOTALES | | | |
| | 244024 TASAS RETRIBUTIVA POS-TOMA | | 2.980.379.686,00 |
| | 240101 ASISTENCIA TECNICA | | 2.358.000,00 |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | |
|--|-------------------------------|-------------------------|
| | 244017 INTERESES DE MORA | 5.604.196,00 |
| | TOTAL DEUDA A CORPONOR | 2.988.341.882.00 |

21.6. Créditos Judiciales

La cuenta 246002 Sentencias y Conciliaciones por valor de \$5.116.000.000 se detallan en la Nota 25 de Activos y pasivos contingentes.

21.7. Otras Cuentas Por Pagar

Presenta un saldo de \$3.932.015.152 registrados de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 3.932.015.152 | 3.958.857.483 | (26.842.331) |
| INTERESES DE MORA | 3.287.036.263 | 3.287.036.263 | - |
| MULTAS Y SANCIONES | 542.266.935 | 542.266.935 | - |
| SERVICIOS FINANCIEROS | 2.262.400 | - | 2.262.400 |
| APORTES AL ICBFY SENA | 7.626.348 | 7.626.348 | - |
| HONORARIOS | 2.135.667 | 14.870.000 | (12.734.333) |
| SERVICIOS | 2.500.000 | - | 2.500.000 |
| OTRAS CUENTA POR PAGAR | 88.187.539 | 107.057.937 | (18.870.398) |

21.7.1 Intereses de Mora

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------|
| INTERESES DE MORA | 3'287'036'263.00 | 3'287'036'263.00 | 0.00 |
| Superintendencia de Servicios Públicos | 261'315'145.00 | 261'315'145.00 | 0.00 |
| Corponor | 3'020'495'814.00 | 3'020'495'814.00 | 0.00 |
| INTERESES DE MORA - pretoma | 5'225'304.00 | 5'225'304.00 | 0.00 |

En intereses de mora se tiene registrado los intereses a la Superservicios por valor de \$261.315.145 causados por las cuentas por pagar por concepto de sanciones, los intereses de mora de Corponor por valor de \$3.20.495.814 causados de acuerdo a la liquidación de la carta cartera emitida por Corponor de la tasa retributiva adeudada a abril 2024. Y los intereses de mora al SENA de la deuda pretoma, no aceptada por el SENA en el acuerdo de acreedores.

21.7.2 Multas y sanciones

Se registra el valor de las multas emitidas por la Superintendencia de servicios públicos, por valor de \$542.266.935, según el siguiente detalle:

| Concepto | Vigencia | Nro Res./Nro Contribución | Servicio | Fecha | Fecha Vencimiento o Ultimo Pago | Saldo \$ |
|----------------|----------|---------------------------|----------|------------|---------------------------------|-----------------------|
| SANCIONES | 2019 | 20.194.400.058.925 | ND | 31/12/2020 | 14/01/2021 | \$ 193.779.144 |
| SANCIONES | 2020 | 20.204.400.010.395 | ND | 8/05/2020 | 22/05/2020 | \$ 272.118.930 |
| SANCIONES | 2021 | 20204000058775 | ND | 26-11-2020 | | \$ 76.368.861 |
| TOTALES | | | | | | \$ 542.266.935 |

21.7.3 Aportes al ICBF y SENA

La cuenta de Aportes al ICBF y SENA por valor de 7.626.348 son adeudados al SENA de cuentas pretoma, los cuales no fueron aceptados en el acuerdo de acreedores celebrado el 22 de julio de 2022.

21.7.4 Honorarios

En la cuenta Honorarios se presenta un saldo de \$2.135.667, de cuenta por pagar de la vigencia 2024.

21.7.5 Otras cuentas por pagar

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|--------------------|---------------------|
| OTRAS CUENTA POR PAGAR | 88.187.539 | 107.057.937 | (18.870.398) |
| Otras Cuenta por Pagar | 61.256 | - | 61.256 |
| Rendimientos Cta. Convenio Ecopetrol x Pagar | 1.014.283 | 902.937 | 111.346 |
| Contribución Adicional Fdo Empresarial | 87.112.000 | 106.155.000 | (19.043.000) |

La cuenta de Otras cuentas por pagar presenta un saldo de \$88.187.539, correspondiente a los rendimientos financieros generados durante el año en la cuenta del Banco de Bogotá Convenio Ecopetrol, por cuanto estos recursos deben ser devueltos al Convenio de \$1.014.283. Y al valor de \$87.112.000 correspondiente a la contribución adicional con destino al Fondo Empresarial, la cual fue reclasificada de la cuenta 244023 de Contribuciones de la Superservicios, por ser destinada a entes públicos.

Se presenta detalle de las contribuciones de vigencias 2020:

- Contribución adicional 2020 Res.20220000136676 del 1-10-2022 \$87.112.000

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

De conformidad con la Resolución No. 048 del 30 de abril del 2020 se establece la supresión de cargos de la planta de personal de Eicviro E.S.P. Mediante la Resolución SSPD 20221000677225 del 28 /07/22 «Por medio de la cual se ordena el levantamiento de la toma de posesión de la empresa industrial y comercial de servicios públicos de Villa del Rosario EICVIRO ESP. y se disponen medidas para la consolidación del esquema de solución»

Que, mediante acta de reunión 001/2022 de la Junta Directiva de Eicviro ESP y el decreto 185 del 26 de agosto del 2022, la junta directiva de Empresa Industrial y Comercial de Servicios Públicos Domiciliarios de Villa del Rosario – EICVIRO ESP, designa y posesiona al Gerente de la empresa EICVIRO ESP y quien actúa como Representante Legal de la misma

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 107.828.315 | 116.366.541 | (8.538.226) |
| CESANTIAS | 2.558.079 | 10.333.603 | (7.775.524) |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS | 24.504 | 1.240.032 | (1.215.528) |
| VACACIONES | 1.222.411 | 1.587.996 | (365.585) |
| PRIMA DE VACACIONES | 1.222.411 | 1.587.996 | (365.585) |
| PRIMA DE SERVICIOS | 1.209.083 | 2.306.707 | (1.097.624) |
| PRIMA DE NAVIDAD | 2.444.821 | - | 2.444.821 |
| BONIFICACIONES | 910.494 | 1.073.695 | (163.201) |
| APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR | 98.236.512 | 98.236.512 | - |

La cuenta Beneficios a los empleados presenta un saldo de \$107.828.315, correspondiente a la causación de las prestaciones sociales de gerente de Eicviro, a abril 2024.

En la cuenta 251122 Aportes pensionales se encuentra registrado el valor adeudado a Colfondos de \$13.416.964 y a Colpensiones por valor de \$84.819.548, ~~corresponden~~ a deudas desde el año 1995 de aportes de pensiones no cancelados oportunamente hasta el año 2020. Se está en proceso de revisar y terminar de liquidar y cancelar estas deudas.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

La cuenta de provisiones presenta un saldo de \$3.217.311.108.80 correspondiente a los litigios y demandas vigentes, provisionados de acuerdo al cuadro suministrado por el asesor jurídico de la Empresa, según porcentajes de la contingencia.

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

Las provisiones para contingencias judiciales son calculadas de acuerdo con el criterio del abogado, el cual asigna el porcentaje de la provisión teniendo en cuenta las pretensiones y pruebas aportadas en el proceso.

| CONCEPTO | Abril 2024 | Diciembre 2023 | VARIACION |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| PROVISIONES | 3'217'311'108.80 | 3'217'311'108.80 | - |
| LITIGIOS Y DEMANDAS | 3'217'311'108.80 | 3'217'311'108.80 | - |
| ADMINISTRATIVAS | 1'924'017'056.80 | '924'017'056.80 | - |
| JAVIER ANDRES PEROZO | 473'333'333.00 | 73'333'333.00 | - |
| DIEGO ENRIQUE CASTRO GOMEZ | 452'947'970.00 | 452'947'970.00 | - |
| LOMITA NUEVA | 500'000'000.00 | 500'000'000.00 | - |
| DEWIN JAVIER GARCIA Y OTROS | 449'130'302.00 | 449'130'302.00 | - |
| CORPONOR - PRETOMA | 48'605'451.80 | 48'605'451.80 | - |
| LABORALES | 1'293'294'052.00 | 1'293'294'052.00 | - |
| WLMER ALEXANDER ORTIZ RAMIREZ | 500'000'000.00 | 500'000'000.00 | - |
| LOPEZ MEJIA JOSE FERNANDO | 48'832'181.00 | 48'832'181.00 | - |
| BELTRAN GARCIA MELBIN GERARDO | 33'889'585.00 | 33'889'585.00 | - |
| AFANADOR ALVARO QAUGUSTO Y OTROS | 710'572'286.00 | 710'572'286.00 | - |

Se incluyó en cuentas de orden, 912004 Responsabilidades contingentes dos nuevos procesos de:

De Fernando Castellanos Castellanos, cuya pretensión es: Que se declare la estabilidad laboral reforzada por fuero sindical y circunstancial cuando fue despedido. 2. Se ordene el reintegro. 3. Que se declare la sustitución patronal entre las empresas EICVIRO E.S.P. y AQUALIA VILLA DEL ROSARIO S.A.S. E.S.P. por valor de \$260.719.205, con un porcentaje de probabilidad del 20%.

De Iván Antonio Bautista Rivera, cuya pretensión es: 1. Que se declare que el demandante tiene derecho a recibir la bonificación del plan de retiro voluntario, 2. Que se declare que el demandante tiene derecho a recibir la bonificación especial por haber ostentado y ostentar la calidad de Directivo Sindical. 3. Que se reconozca el despido injustificado y se cancele la indemnización para contratos a término indefinido, por valor de \$123.920.831, con un porcentaje de probabilidad del 50%. Según cuadro de contingencias emitido por el área de jurídica de Eicviro E.S.P.

Se presenta cuadro de contingencias a 31 de diciembre de 2023, elaborado por el área jurídica de la empresa Eicviro:

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| CONDENAS FIRMAS POST TOMA 2023 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|---|---|---------------|--|--|--------------|---|---|---------------|-----------------------------------|-------------------|
| Nº RAD | DEMANDANTE | TIPO DE ACCIÓN | PRETENSIONES | CUANTIA | DESPACHO | ESTADO ACTUAL | CONTINGENCIA | Z | R | PROVISIÓN | ABOGADO | Registro Contable |
| 1 | 5400333030266003300 | DEFENSORA DEL PUEBLO | Implementación e conexión de un sistema de agua negra o residual, el cual tendrá como objetivo el saneamiento de las viviendas ubicadas en el barrio Jardines de Curatá, Límites en el Municipio de Villa del Rosario. | \$ 50000000 | ABOGADO ADMINISTRATIVOS DE CUCUTA (GUAL) | FALLO EN CONTRA DE LA EMPRESA EICVIRO ESP. EL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO DEBE PAGAR LA CONTRUCCIÓN DE LA PTA METROPOLITANA ANEXO ACUERDO DE VOLUNTADES. EICVIRO ESP. EN EL ACUERDO DE COMPROMETE EN REALIZAR LA OBRA DE CONDUCCIÓN DEL PUNTO DE VERTIMIENTO DEL PALMAR AL PUNTO DE VERTIMIENTO DE BARRIO JARDINES DE CURATA. LA CUAL DEBE SER ACABADA EN EL MARCO DE LA LEY DE CONSTRUCCIÓN DE LA CUAL SE ESTIMA QUE TIENE UN VALOR DE CONSTRUCCIÓN DE 5.525.000.000,00. | 20% | X | | 18.000.000,00 | BREHNER LEONARDO CALDERON ESTEVEZ | 246003.01 |
| 2 | 540011340010201600072 | Defensora del Pueblo | Construcción de la planta de tratamiento de agua residual y saneamiento del municipio de Villa del Rosario, en el marco de la Ley 1712 de 2014, de manera legal e implementada en el río Tacaná y río Japurá. | \$ 5000000000 | Jurado Promovido Administrativo Que del Circuito en Locales | FALLO EN CONTRA DE LA EMPRESA EICVIRO ESP. EL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO DEBE PAGAR LA CONTRUCCIÓN DE LA PTA METROPOLITANA ANEXO ACUERDO DE VOLUNTADES. EICVIRO ESP. EN EL ACUERDO DE COMPROMETE EN REALIZAR LA OBRA DE CONDUCCIÓN DEL PUNTO DE VERTIMIENTO DEL PALMAR AL PUNTO DE VERTIMIENTO DE BARRIO JARDINES DE CURATA. LA CUAL SE ESTIMA QUE TIENE UN VALOR DE CONSTRUCCIÓN DE 5.525.000.000,00. | 100% | | | 2000000000 | BREHNER LEONARDO CALDERON ESTEVEZ | 246002.01 |
| 3 | 3094425500009E | RESOLUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DOMICILIARIOS | REPARACIÓN DEL VALOR ESTABLE DE METROLOGÍA EN LAS FISCAS, QUIMICA Y CONTAP.E AGUA PARA CONSUMO HUMANO EN EL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO NORTE DE CUCUTA. RESOLUCIÓN 276 DE 2007 DEL TONCES MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL. | \$ 8277934 | DELEGADO AAA DE LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DOMICILIARIOS | Ida. en contra de la empresa EICVIRO ESP / EJECUTORIA | 100% | X | | 8277934 | BREHNER LEONARDO CALDERON ESTEVEZ | 249045.01 |
| 4 | 3094425500009E | RESOLUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DOMICILIARIOS | REPARACIÓN DEL VALOR ESTABLE DE METROLOGÍA EN LAS FISCAS, QUIMICA Y CONTAP.E AGUA PARA CONSUMO HUMANO EN EL MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO NORTE DE CUCUTA. RESOLUCIÓN 276 DE 2007 DEL TONCES MINISTERIO DE LA PROTECCION SOCIAL. | \$ 27218300 | DELEGADO AAA DE LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DOMICILIARIOS | Ida. en contra de la empresa EICVIRO ESP / EJECUTORIA | 100% | X | | 27218300 | BREHNER LEONARDO CALDERON ESTEVEZ | 249045.01 |
| | | | | | | | | | | \$ 924298024 | | |

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|----------------------|----------------------|-----------------|
| OTROS PASIVOS | 5.235.846.881 | 5.248.185.790 | (12.338.910) |
| PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 2.667.196.396 | 2.667.196.396 | - |
| Propiedad Planta y equipo | 2.667.196.396 | 2.667.196.396 | - |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 2.568.650.485 | 2.580.989.394 | (12.338.910) |
| Otros pasivos diferidos - Contrato Operación | 2.568.650.485 | 2.580.989.394 | (12.338.910) |

24.1. Pasivos por impuestos diferidos

Representa el valor del impuesto a las ganancias que se esperan pagar en periodos futuros y que se originan por diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal, siempre que se espere que las diferencias generen un aumento en las ganancias fiscal correspondiente a periodos futuros en los cuales el activo se recupere y el pasivo se liquide.

24.2. Otros Pasivos diferidos

A 30 de abril de 2024 presenta un valor de \$2.568.650.485, los cuales deben ser amortizados en el ingreso en el transcurso del tiempo del contrato de operación 072-2020, representado según el siguiente detalle:

\$2.305.000.000, correspondiente al segundo desembolso, de los recursos establecidos en el punto 2º. del numeral 13.5 de la cláusula 13 del Otro SI No.1 al contrato de operación 072 de 2020 y al saldo de los recursos recibidos para la cancelación de la deuda de los Mutuos al fondo empresarial.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Composición

| CONCEPTO | Diciembre 2023 | Diciembre 2022 | VARIACION |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------|
| CRÉDITOS JUDICIALES | \$ 5'116'000'000 | \$ 5'116'000'000 | \$ 0 |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | \$ 5'116'000'000 | \$ 5'116'000'000 | \$ 0 |

25.1 Activos Contingentes

No se presenta activos contingentes.

25.2 Pasivos Contingentes

| CONCEPTO | Diciembre 2023 | Diciembre 2022 | VARIACION |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------|
| CRÉDITOS JUDICIALES | \$ 5'116'000'000 | \$ 5'116'000'000 | \$ 0 |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | \$ 5'116'000'000 | \$ 5'116'000'000 | \$ 0 |
| DEFENSORIA DEL PUEBLO | \$ 5'116'000'000 | \$ 5'116'000'000 | \$ 0 |

Los pasivos contingentes están compuestos por la cuenta de Créditos Judiciales, la cual a 30 de abril del 2024 presenta un saldo de \$5.116.000.000 representado en las cuentas por pagar por concepto de sentencias y conciliaciones, registrados contablemente de conformidad con cuadro de contingencias y a la estimación del asesor jurídico dependiendo de la posibilidad y porcentaje de fallo en contra.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| OTROS PASIVOS | 17.727.637.707 | 17.483.272.603 | 244.365.104 |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 17.727.637.707 | 17.483.272.603 | 244.365.104 |
| CAPITAL FISCAL | 4.628.483.685 | 4.628.483.685 | - |
| UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS | 12.854.788.918 | 14.038.703.748 | (1.183.914.830) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 244.365.104 | (1.183.914.830) | 1.428.279.934 |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

La empresa EICVIRO ESP cuenta con un patrimonio 30 abril de 2024 de \$17.727.637.707, este valor representa el capital fiscal más el valor de los resultados de ejercicios anteriores menos el resultado del ejercicio al cierre del mes de abril. Se encuentra conformada con las siguientes cuentas:

- **3208 capital Fiscal**
Presenta un saldo de \$4.628.483.685.12, representados en los recursos entregados para la creación y el desarrollo de las EICVIRO E.S.P.
- 3225 utilidad o excedentes acumulados – Saldo \$12.854.788.918
Esta cuenta presenta una variación de \$-1.183.914.830 correspondiente a la pérdida generada en el año 2023.
- 3230 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio al cierre del primer cuatrimestre 2024 es de \$244.365.104

NOTA 28. OTROS INGRESOS

Composición

A partir del 1º. de abril-2020 EICVIRO E.S.P. solo recibe ingresos por concepto del recaudo de la cartera efectuada por Aqualia, el ingreso de la participación recibida de Aqualia por \$42.928.193 mensuales estipulada en el contrato No.072, por los recursos de convenios interadministrativos, de los rendimientos financieros de cuentas bancarias y de ingresos diversos.

Los ingresos reconocidos en los estados financieros a 30 de abril de 2024, ascienden al valor de \$1.408.941.184 distribuidos según el siguiente cuadro:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| INGRESOS | 1.408.941.184 | 918.042.536 | 490.898.649 |
| TRANSFERENCIAS | - | 478.669.889 | (478.669.889) |
| SUBVENCIONES | - | 478.669.889 | (478.669.889) |
| OTROS INGRESOS | 1.408.941.184 | 337.472.839 | 1.071.468.346 |
| FINANCIEROS | 11.579 | 105.301.272 | (105.289.693) |

EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|
| INGRESOS DIVERSOS | 1.348.359.545 | 252.839.339 | 1.095.520.206 |
| Contratos para la gestión de Servicios públicos-AQUALIA | 212.267.100 | 194.241.488 | 18.025.612 |
| Ingresos por Tasa por Uso de Aqualia | 27.000.000 | - | 27.000.000 |
| Amortización Convenio 072-2020 | 57.089.784 | 57.089.784 | - |
| Ingresos Tasa Retributiva Aqualia | 153.271.737 | - | 153.271.737 |
| Sobrantes ajuste al peso | - | 1.510 | (1.510) |
| Aprovechamientos | 1.600.001 | - | 1.600.001 |
| Ganancia por derechos en Fideicomiso | 1.014.790 | 1.506.557 | (491.767) |
| Reintegro Pago de Mutuos | 13.500.000 | - | 13.500.000 |
| Ingresos Diversos | 882.616.133 | - | 882.616.133 |
| REVERSION PROVISION DE CARTERA | 60.570.060 | 81.232.036 | (20.661.975) |

28.1. Otros Ingresos

La cuenta 48 OTROS INGRESOS posee un saldo de \$1.408.941.184 por concepto de:

28.1.1. Ingresos Financieros -4802 Se registra los rendimientos generados del Banco de Bogotá por valor de \$11.579

28.1.2. Ingresos Diversos – 4808 presenta un valor de \$1.348.359.545, por concepto de:

| | | |
|---|----------------------|--------------------|
| INGRESOS DIVERSOS | 1.348.359.545 | 252.839.339 |
| Contratos para la gestión de Servicios públicos-AQUALIA | 212.267.100 | 194.241.488 |
| Contratos para la Gestión de Servicios Públicos-Reintegro Vr.Mutuos | 27.000.000 | - |
| Amortización Convenio 072-2020 | 57.089.784 | 57.089.784 |
| Ingresos Tasa Retributiva Aqualia | 153.271.737 | - |
| Sobrantes ajuste al peso | - | 1.510 |
| Aprovechamientos | 1.600.001 | - |
| Ganancia por derechos en Fideicomiso | 1.014.790 | 1.506.557 |



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

| | | |
|--------------------------|-------------|---|
| Reintegro Pago de Mutuos | 13.500.000 | - |
| Ingresos Diversos | 882.616.133 | - |

- Contratos para la Gestión de servicios públicos: Presenta un saldo de \$212.267.100 correspondiente al registro de la participación que cancela Aqualia según contrato de operación 072-2020 de los meses de enero abril de 2024, de \$53.066.775 mensuales.
- Contratos para la Gestión de Servicios Públicos-Reintegro Vr.Mutuos con un total de \$27.000.000 correspondiente al reintegro por valores pagados por EICVIRO en 2021.
- Amortización Contrato de Operación 072-2020. A 30 de abril presenta un saldo de \$57.089.784, correspondiente al registrado de la amortización causada de los recursos entregados por Aqualia de \$2.305.000.000, los cuales serán amortizados en el término del contrato.
- Ingresos tasa retributiva de Aqualia. Por valor de \$ 153.271.737. Se registra el valor recibido de Aqualia para la cancelación de la tasa retributiva a Corponor. Durante el primer cuatrimestre del año se recibió y se canceló a Corponor.
- Ganancia por derechos en Fideicomiso \$1.014.790 En esta cuenta se registra el valor de los rendimientos generados en las cuentas de la Fiducia durante los meses de enero a abril 2024.
- Ingresos Diversos, registra el saldo del \$882.616.133 correspondiente al reconocimiento de los ingresos pendientes por registrar de:

Convenio específico 3052727 entre Ecopetrol S.A., el Municipio de Villa del Rosario y Eicviro E.S.P., cuyo objeto es aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para ejecutar el proyecto de reposición de redes de distribución en el sistema de acueducto de la cabecera municipal de Villa del Rosario, departamento de Norte de Santander, por valor inicial de \$4.438.568.409 más Adicional 1°. De \$269.319.617, más Adicional 2°. De \$241.197.150, para un total de \$4.949.085.176. De los cuales el aporte de Ecopetrol es de \$3.500.000.000 y el aporte de la Alcaldía es de \$1.449.085.176.

A 30 de abril se ha recibido los siguientes desembolsos del convenio

| Fecha | ECOPETROL | ALCALDIA | TOTAL |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| APORTE TOTAL | 3.500.000.000.00 | 1.449.085.176.00 | 4.949.085.176.00 |

| DESEMBOLSOS | | | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 26/04/2023 | - | 478.669.889.00 | 478.669.889.00 |
| 24/05/2023 | 1.400.000.000.00 | - | 1.400.000.000.00 |
| 23/06/2023 | - | 112.628.209.00 | 112.628.209.00 |
| 13/07/2023 | 1.050.000.000.00 | - | 1.050.000.000.00 |
| 22/09/2023 | 700.000.000.00 | | 700.000.000.00 |
| 23/10/2023 | - | 150.170.945.00 | 150.170.945.00 |
| 09/02/2024 | 175.000.000.00 | | 175.000.000.00 |
| Total desembolso | 3.325.000.000.00 | 741.469.043.00 | 4.066.469.043.00 |
| Valor Pendiente | 175.000.000.00 | 707.616.133.00 | 882.616.133.00 |

Este convenio específico No. 3052727 continúa su ejecución en el año 2024.

28.4 Reversión de provisiones – 4831 Se registra la Reversión de Provisión de la cartera de enero a abril del 2024 se tiene un valor de \$60.570.060. Lo anterior, teniendo en cuenta que toda la cartera de acueducto y alcantarillado de Eicviro posee un vencimiento mayor a 360 días y se encuentra totalmente provisionada, por lo tanto, los recaudos mensuales se registran como recuperación de esta provisión.

NOTA 29. GASTOS

Composición

Durante el periodo del 1º. de enero al 30 de abril de 2024 se presenta un total de Gastos de \$ 1.164.576.080 distribuidos en los siguientes conceptos:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| GASTOS | 1.164.576.080 | 1.283.101.837 | (118.525.756) |
| De administración y operación | 326.322.967 | 468.905.672 | (142.582.705) |
| Deterioro depreciaciones amortizaciones y provisiones | 820.164.628 | 805.057.248 | 15.107.380 |
| Otros gastos | 18.088.485 | 9.138.917 | 8.949.568 |

29.1. Gastos Administrativos

Esta cuenta presenta un valor de \$326.322.967, correspondiente a los gastos de sueldos y salarios, contribuciones efectivas y prestaciones sociales generados por gerente de Eicviro, generales y a gastos de impuestos, contribuciones y tasas, generados en los meses de enero a abril de 2024, según el siguiente detalle:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| De Administración Y Operación | 326.322.967 | 468.905.672 | (142.582.705) |
| Sueldos y salarios | 32.127.395 | 30.832.000 | 1.295.395 |
| Contribuciones Imputadas | 6.036.843 | 5.684.400 | 352.443 |
| Prestaciones sociales | 8.681.309 | 9.776.796 | (1.095.487) |
| Generales | 114.972.198 | 265.072.887 | (150.100.689) |
| Impuestos Contribuciones Y Tasas | 164.505.222 | 157.539.589 | 6.965.634 |

- **Gastos Generales:** A continuación, se presenta el detalle de los gastos generales, ocasionados de enero a 30 de abril por valor de \$114.972.198:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| GENERALES | 114.972.198 | 265.072.887 | (150.100.689) |
| Materiales y suministros | 822.500 | 12.206.750 | (11.384.250) |
| Mantenimiento | 250.000 | 3.297.000 | (3.047.000) |
| Servicios públicos | 100.788 | 571.441 | (470.653) |
| Arrendamiento operativo | 1.234.500 | 2.103.900 | (869.400) |
| Impresos y Publicaciones | | 4.490.530 | (4.490.530) |
| Comunicaciones y Transporte | 114.667 | 826.700 | (712.033) |
| promoción y divulgación | 2.500.000 | - | 2.500.000 |
| gastos legales | 275.333 | 2.974.400 | (2.699.067) |
| Intangibles | | 870.000 | (870.000) |
| Comisiones Aqualia | 14.790.244 | 20.026.384 | (5.236.140) |
| Honorarios | 69.846.666 | 141.658.732 | (71.812.066) |

| | | | |
|------------------------|------------|------------|--------------|
| Servicios | 23.500.000 | 75.223.700 | (51.723.700) |
| Otros Gastos Generales | 1.537.500 | 823.350 | 714.150 |

- **Gasto de Impuestos, contribuciones y tasas:** La cuenta de Impuestos, contribuciones y tasas, presenta un total de \$377.419.269.08 según el siguiente detalle:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 164.505.222 | 157.539.589 | 6.965.634 |
| Impuesto Predial Unificado | 7.037.400 | | 7.037.400 |
| Tasa Retributiva | 153.271.737 | 135.493.240 | 17.778.497 |
| Gravamen A Los Movimientos Financieros | 1.650.885 | 4.423.614 | (2.772.729) |
| Otros Impuestos Contribuciones Y Tasas | 2.545.200 | | 2.545.200 |
| cuota de fiscalización y Auditaje | 0 | 5.879.735 | (5.879.735) |
| impuesto de industria y comercio | | 11.743.000 | (11.743.000) |

29.2. Provisiones, Depreciaciones

Esta cuenta presenta un valor de \$ 820.164.628 representado en los siguientes conceptos:

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 820.164.628 | 805.057.248 | 15.107.380 |
| Depreciación de propiedad planta y equipo | 820.164.628 | 805.057.248 | 15.107.380 |

29.2.1. Depreciación de Propiedad Planta y Equipo

Se Registra el gasto generado por depreciaciones y amortizaciones de propiedad planta y equipo y de activos intangibles, calculados por el método de línea recta, la cual se realiza en forma individual a cada bien en el módulo de Activos fijos del



EICVIRO E.S.P.
EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE VILLA DEL ROSARIO
NIT. 800.116.625-4

sistema financiero TNS. A partir del 1º. de abril de 2020 todo el gasto generado por concepto de la depreciación de los bienes entregados en concesión al operador Aqualia se registra en la parte administrativa. Durante el primer cuatrimestre del año 2024 se presentó un gasto por depreciación de \$ 820.164.628.

29.3. Otros Gastos

Esta cuenta presenta un valor total de \$18.088.485 originados en el pago de comisiones bancarias \$17.470.604, gastos financieros, Según detalle.

| CONCEPTO | 2.024 | 2.023 | VALOR VARIACION |
|--------------|------------|-----------|-----------------|
| OTROS GASTOS | 18.088.485 | 9.138.917 | 8.949.568 |
| COMISIONES | 17.470.604 | 9.138.917 | 8.331.687 |
| FINANCIEROS | 617.881 | | 617.881 |

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 30 DE ABRIL DE 2024

Durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 el estado de resultados presenta una utilidad de \$ 244.365.104.

Cordialmente,


Mayra Pérez
Gerente EICVIRO ESP