

# 2014

EMPRESA MUNICIPAL DE  
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE  
SAN JOSE DEL GUAVIARE



## [INFORME DE GESTION 2014]

San José del Guaviare, Marzo 2015

**GIOVANNY GOMEZ CRIALES**

Alcalde

**JUNTA DIRECTIVA EMPOAGUAS - ESP**

**GABRIEL JAIME GALEANO**

Presidente – Delegado del Alcalde

**WILLIAM ALEXANDER TORRES**

Miembro de Junta Directiva

**HUMBERTO DIAZ MARTINEZ**

Miembro de Junta Directiva

**LUZ DARY CARVAJAL**

Miembro de Junta Directiva

**ALBEIRO MEJIA**

Vocal de Control

**EQUIPO GERENCIAL**

**NELSON MONTERO URIBE**

Gerente

**HEMBER ESTEBAN BOHORQUEZ**

Coordinador Administrativo

**ESMERALDA HERNANDEZ**

Coordinadora Comercial

**JUAN CARLOS VELANDIA SALCEDO**

Coordinador Operativo

**NORBELY RESTREPO VASQUEZ**

Jefe de control Interno de Gestión

## TABLA DE CONTENIDO

## PRESENTACION

1	PRESUPUESTO 2014 .....	5
1.1	Legalidad de la aprobación del presupuesto .....	5
1.2	Adiciones y modificaciones al presupuesto .....	5
1.3	INDICADORES FINANCIEROS .....	20
1.3.1	LIQUIDEZ.....	20
1.3.2	CAPITAL DE TRABAJO .....	22
1.3.3	SOLIDEZ.....	24
1.3.4	ENDEUDAMIENTO.....	26
1.4	CLASIFICACION DEL ACTIVO .....	28
1.4.1	ACTIVO CORRIENTE .....	28
1.4.2	ACTIVO NO CORRIENTE .....	29
1.4.3	ACTIVO TOTAL .....	30
1.5	CLASIFICACION DEL PASIVO .....	30
1.5.1	PASIVO CORRIENTE .....	31
1.5.2	PASIVO TOTAL .....	32
1.6	PATRIMONIO .....	33
1.7	CARTERA .....	35
2	GESTION FINANCIERA.....	36
2.1	INGRESOS .....	36
2.1.1	Ingresos Presupuestado a 31 de Diciembre vs causado a 31 de Diciembre	36
2.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS .....	38
2.3	COSTOS OPERACIONALES .....	40
2.4	RESUMEN DEL EJERCICIO .....	41
3	GESTIÓN TECNICO OPERATIVA.....	43
3.1	PRINCIPALES ACCIONES DESDE EL AREA OPERATIVA.....	43
3.2	RESPUESTA A PQRS.....	45

3.3	GESTION DEL ACUEDUCTO: CATASTRO DE REDES Y DISTRITOS DE MONITOREO Y CONTROL – DMC.....	45
3.3.1	COBERTURA DE ACUEDUCTO .....	46
3.3.2	COBERTURA DE ALCANTARILLADO .....	46
3.4	OPERACIÓN PLANTA DE TRATAMIENTO .....	47
3.5	ACTIVIDADES EJECUTADAS.....	48
3.6	UNIDAD DE AGUA ENVASADA .....	50
3.7	CONSOLIDADOS POR COMPONENTE DEL ACUEDUCTO .....	51
3.7.1	Fuente de Abastecimiento.....	51
3.7.2	Planta de Tratamiento .....	52
3.8	INDICADORES DE OPERACIÓN Y GESTION .....	53
3.8.1	INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA – IANC.....	53
3.8.2	Continuidad del Servicio de Acueducto.....	55
3.8.3	IRCA: Índice de Riesgo de Calidad del Agua del Prestador.....	56
3.9	ESTADO ACTUAL DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO .....	57
4	GESTION COMERCIAL .....	61
4.1	FACTURACION .....	62
4.2	REPORTE SUI.....	62
4.3	CARTERA .....	63
4.3.1	ESTRATEGIAS DE RECUPERACION DE CARTERA MOROSA .....	65
4.4	PROGRAMAS AREA COMERCIAL.....	67
4.4.1	PROGRAMA TÉCNICOS COMERCIALES EXTERNOS TACE.....	67
4.4.2	PROGRAMA PARA EL USO EFICIENTE Y AHORRO DEL AGUA- PUEAA 68	
4.4.3	ARTICULACIÓN INSTITUCIONAL .....	69
4.4.4	PROGRAMA RESPONSABILIDAD SOCIAL .....	69
4.5	INDICADORES OPERACIONALES:.....	70
4.5.1	EFICIENCIA DE RECAUDO .....	70
4.5.2	FACTURACION TOTAL VIGENCIA.....	71
4.5.3	COBERTURA DE LOS SERVICIOS .....	71
4.5.4	COBERTURA DE MICROMEDICION .....	73
5	CONCLUSIONES.....	75

## **PRESENTACION**

El presente informe contiene la descripción de la gestión realizada en la vigencia del año 2014, como evidencia del cumplimiento de los planes, programas y proyectos contenidos en el Plan de Acción Anual de la Empresa Municipal de Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare – EMPOAGUAS ESP.

En el podemos encontrar la información que se generó en la operación de las redes de acueducto, alcantarillado y planta de tratamiento de agua potable; la cual se organizó y consolidó para que la empresa cuente con este registro de datos, en busca de dar continuidad y mejorar el servicio; tomando decisiones basadas en datos reales, enfocados a conseguir una mayor calidad y eficiencia.

Así mismo la situación financiera de la empresa transcurrido el periodo fiscal, con resultados positivos de acuerdo a lo presupuestado. Poco a poco y con esfuerzo propio se han venido resolviendo las obligaciones financieras, las cuales se espera estén totalmente cubiertas para la próxima vigencia fiscal aunque prácticamente de las deudas del año 2007 hacia atrás se encuentran subsanadas quedando pendiente por cancelar es la del fondo de pensiones BBVA HORIZONTE y PORVENIR la cual ya fue fusionada en la ARP PORVENIR .

Es de resaltar que a la fecha, EMPOAGUAS E.S.P. ha cancelado la totalidad de obligaciones por conceptos de demandas y acuerdos de pago a empleados y ex empleados.

El elemento de mayor preocupación, como se observará más adelante, es la elevada cartera que se tiene mayor a 360 días. Pese a las múltiples acciones de cobro, se ha evidenciado una práctica rutinaria de los usuarios de cancelar parte de su deuda y dejar acumular una nueva, por lo que se evidencia un buen recaudo pero con una continuidad del monto de cartera.

## 1 PRESUPUESTO 2014

### 1.1 Legalidad de la aprobación del presupuesto

Según el Acta No. 010 del 07 de diciembre de 2013, la junta directiva de la empresa de acueducto y alcantarillado del municipio de San José del Guaviare fijó el presupuesto básico anual de ingresos y gastos para la vigencia del año 2014 por valor de \$3.219.736.800,00 Posteriormente mediante resolución No. 005 del 02 de enero de 2014 el gerente (e) liquida el presupuesto.

### 1.2 Adiciones y modificaciones al presupuesto

Durante la vigencia fiscal 2014, el presupuesto de ingresos y gastos del Empoaguas E.S.P presentó adiciones por valor \$1.174.416.421,00; traslados por valor de \$215.342.371,00 El presupuesto definitivo quedó finalmente establecido en \$4.394.153.221,00, es decir 36.47% mayor al aforado inicialmente.

Las adiciones y traslados al presupuesto de la vigencia 2014 se presentaron así:

1. **Resolución No. 006 del 02 de enero**, se adicionó el presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$514.249.723,07 en el presupuesto de ingresos:

<b>1</b>	<b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>35.549.475,43</b>
1001	Caja	6.333.050,00
1002	Bancos	29.216.425,43
<b>1102040309</b>	<b>Servicios de acueducto</b>	<b>383.351.564,00</b>
110204030998	Otros servicios de acueducto	383.351.564,00
<b>11020505</b>	<b>APORTES OTRAS ENTIDADES</b>	<b>90.142.652,49</b>
1102050101	Del nivel central nacional	8.300.000,00
110205050501	Del nivel municipal y/o distrital	81.842.652,49
<b>110298</b>	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>5.206.031,15</b>
11029809	Otros convenios	5.206.031,15

En el presupuesto de gastos

<b>2102</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>418.901.039,43</b>
<b>210293</b>	Pago vigencias anteriores	418.901.039,43
<b>23010101</b>	<b>CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR</b>	<b>95.348.683,64</b>
<b>2301010113</b>	Acueducto y plantas	8.577.834,00
<b>2301010115</b>	Alcantarillado y redes	86.770.849,64

2. **Resolución No. 007 del 02 de enero**, por medio de la cual se incorpora al presupuesto de ingresos y gastos la reserva presupuestal creada mediante la resolución No. 400 del 31 de diciembre de 2013 así:

Presupuesto de ingresos

<b>1</b>	<b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>50.466.197,00</b>
1002	BANCOS	50.466.197,00

Presupuesto de gastos

<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>50.466.197,00</b>
<b>2301010398</b>	Otros gastos en mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propias del sector	50.466.197,00

3. **Resolución No. 010 del 15 de enero**, de acuerdo al convenio interadministrativo 006 de 2013 con la Alcaldía municipal, se incorporó al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$44.948.789.53 como saldo total de la obra costo directo en los siguientes rubros así:

Presupuesto de ingresos

<b>11020</b>	<b>APORTES</b>	<b>44.948.789,53</b>
110205050501	Del nivel municipal y/o distrital	44.948.789,53

Presupuesto de gastos

<b>2301</b>	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	<b>44.948.789,53</b>
<b>2301010113</b>	Acueductos y plantas	44.948.789,53

4. **Resolución No. 011 de 15 de enero**, según el convenio SAO No. 13/00163 con la CICR quedo un saldo por ejecutar por valor de \$7.995.676

el cual requiere ser incorporado al presupuesto de ingresos y gastos en los siguientes rubros así:

**Presupuesto de ingresos**

<b>110298</b>	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>7.995.676</b>
11029815	Otros convenios	7.995.676

**Presupuesto de gastos**

<b>210103</b>	<b>CONTRIBUCION INHERENTES A LA NÓMINA</b>	<b>4.000.000</b>
<b>210103030105</b>	Empresas promotoras de salud	4.000.000
<b>2302</b>	<b>DOTACION</b>	<b>3.995.676</b>
<b>2302020198</b>	Otros gastos adquisición y/o producción equipos, materiales, suministros y servicios administrativos	<b>3.995.676</b>

5. **Resolución No. 126 del 20 de marzo**, teniendo en cuenta la solicitud del colegio Santander con la aprobación de la secretaria de educación para la construcción de un alcantarillado que cumpla con las necesidades sanitarias del plantel, se incorporó al presupuesto la suma de \$72.056.157,00 en los siguientes rubros.

**Presupuesto de ingresos**

<b>1102040311</b>	<b>SERVICIOS DE ALCANTARILLADO</b>	<b>72.056.157</b>
110204031198	Otros servicios de alcantarillado	72.056.157

**Presupuesto de gastos**

<b>210103</b>	<b>CONTRIBUCION INHERENTES A LA NÓMINA</b>	<b>3.000.000</b>
<b>210103030105</b>	Empresas promotoras de salud	3.000.000
<b>220198</b>	<b>OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>6.000.000</b>
<b>22019807</b>	Publicidad	6.000.000
<b>210202</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>11.856.157</b>
<b>21020201</b>	Capacitación	10.000.000
<b>21020203</b>	Viáticos y gastos de viaje	1.856.157
<b>23010103</b>	<b>MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR</b>	<b>28.300.000</b>
<b>2301010315</b>	Alcantarillados y redes	28.300.000
<b>23020201</b>	<b>ADQUISICIÓN Y/O PRODUCCIÓN DE EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>22.900.000</b>
<b>2302020198</b>	Otros gastos adquisición y/o producción equipos, materiales, suministros y servicios administrativos	22.900.000

6. **Resolución No. 188 del 28 de abril**, que mediante reunión de la junta directiva realizada en el mes de abril acta No. 004 se aprueba realizar traslados al presupuesto de Empoaguas de la vigencia 2014, en la suma de \$125.324.371,00 en los siguientes rubros.

Contra crédito al presupuesto de gastos

COD_RUBRO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>210101</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA</b>	<b>104.957.256</b>
2101010101	SUELDOS	36.694.494
21010103	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	120.092
21010107	BONIFICACIÓN POR RECREACION	40.502.097
21010111	OTRAS REMUNERACIONES QUE NO SON FACTOR SALARIAL	5.848.240
21010117	PRIMA DE NAVIDAD	1.951.261
21010119	PRIMA DE SERVICIOS	11.122.570
21010121	PRIMA DE VACACIONES	8.469.368
21010131	AUXILIO DE TRANSPORTE	249.134

<b>210103</b>	<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA</b>	<b>20.385.115</b>
<b>21010301</b>	<b>AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>7.299.332</b>
21010301010101	FONDOS DE CESANTÍAS (FONDO NACIONAL DEL AHORRO)	4.000.000
210103010309	ADMINISTRADORAS RIESGOS PROFESIONALES	3.299.332
<b>21010303</b>	<b>AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>13.085.783</b>
210103030103	FONDOS DE PENSIONES	12.359.011
2101030302	ADMINISTRADORAS RIESGOS PROFESIONALES	726.772

Crédito al presupuesto de gastos

COD_RUBRO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>210101</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA</b>	<b>29.323.820</b>
2101010102	SUELDOS DE VACACIONES	238.106
21010105	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	5.829.437
2101011398	HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS - SIN DIFERENCIAR	22.223.841
21010123	PRIMA O SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.032.436
<b>210102</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>19.035.849</b>
21010211	REMUNERACIÓN DE APRENDICES	19.035.849
<b>210103</b>	<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA</b>	<b>5.400.878</b>
21010301010301	FONDOS DE PENSIONES	4.700.248
210103030105	EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD	700.630

COD_RUBRO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>2.1.02</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>71.581.824</b>
<b>2.1.02.01.05</b>	<b>DOTACIÓN DE PERSONAL</b>	<b>15.000.000</b>

<b>2.1.02.02</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>56.581.824</b>
2.1.02.02.15	MANTENIMIENTO	21.581.824
2.1.02.02.98	OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS	35.000.000

7. **Resolución No. 277 del 09 de julio**, que la contraloría mediante auto se archiva proceso por pago de fecha 26 de octubre se ordena la entrega de los títulos de depósitos judicial a favor de la empresa Empoaguas E.S.P por valor de \$ 979.582, en los siguientes rubros

Presupuesto de ingresos

<b>120101</b>	<b>EXTERNO</b>	<b>979.582</b>
12010106	Bonos y títulos	979.582

Presupuesto de gastos

<b>210202</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>979.582</b>
21020201	Capacitación	979.582

8. **Resolución No. 299 del 05 de agosto**, la gerencia firmo contrato de obra No. 03 de 2014 con el consorcio DEISPAZ y CINDAP para la conservación en la parte media de la micro cuenca y el embalse la María, por lo cual se realiza una adición al presupuesto de ingresos y gastos por valor de \$ 59.450.000,00 así:

Presupuesto de ingresos

<b>110298</b>	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>59.450.000,00</b>
11029815	Otros convenios	59.450.000,00

Presupuesto de gastos

<b>210102</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>16.909.910,00</b>
21010207	Personal supernumerario	16.909.910,00
<b>2102</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>4.908.715,00</b>
21020105	Dotación de personal	4.908.715,00
<b>210102</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>37.631.375,00</b>
21020101	Materiales y suministros	37.631.375,00

9. **Resolución 317 del 19 de agosto**, que la gerencia firmo contrato No. 007 de 2014 con el consorcio edificar San José para la construcción de las redes y acometidas faltantes de acueducto y alcantarillado del proyecto

“sueños de prosperidad” por valor de \$114.918.205,02 los cuales se adicionaron al presupuesto de ingresos y gastos en los siguientes rubros.

#### Presupuesto de ingresos

<b>110298</b>	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>114.918.205.02</b>
11029815	Otros convenios	114.918.205.02

#### Presupuesto de gastos

<b>210102</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>24.043.244,00</b>
<b>21010203</b>	Honorarios profesionales	5.200.000,00
<b>21010207</b>	Personal supernumerario	18.843.244,00
<b>2102</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>3.200.000,00</b>
<b>21020105</b>	Dotación de personal	3.200.000,00
<b>210102</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>87.674.961,02</b>
<b>21020101</b>	Materiales y suministros	87.674.961,02

10. **Resolución No. 333 del 29 de agosto**, que mediante reunión de la junta directiva realizada en el mes de agosto acta No. 007 se aprueba realizar traslados al presupuesto de Empoaguas de la vigencia 2014, en la suma de \$90.000.000,00 en los siguientes rubros.

#### Contra crédito al presupuesto de gastos

COD_RUBRO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>210202</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>13.000.000</b>
21020209	SEGUROS	8.000.000
21020225	SISTEMATIZACIÓN	5.000.000
<b>210203</b>	<b>IMPUESTOS Y MULTAS</b>	<b>16.000.000</b>
<b>210293</b>	<b>PAGOS VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>21.000.000</b>
<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>40.000.000</b>
2301010343	PROGRAMAS ESPECIALES DE DESARROLLO INDUSTRIAL	40.000.000

#### Crédito al presupuesto de gastos

COD_RUBRO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>210201</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>18.000.000</b>
21010203	HONORARIOS PROFESIONALES	18.000.000
<b>210201</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>34.000.000</b>
21020101	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.000.000

21020103	COMPRA DE EQUIPOS	16.730.000
21020198	OTRAS ADQUISICIONES DE BIENES	10.270.000
<b>210202</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>25.000.000</b>
21020201	CAPACITACIÓN	6.000.000
21020215	MANTENIMIENTO	4.000.000
21020227	BIENESTAR SOCIAL	5.000.000
21020298	OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS	10.000.000
<b>22</b>	<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>13.000.000</b>
22019807	PUBLICIDAD	13.00.0

**11. Resolución No. 337 de septiembre**, que la gerencia firmo convenio interadministrativo No. 006 de 2013 con la Alcaldía Municipal y una vez se liquidara el convenio suscrito se requirió incorporara la presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$11.803.660.83 como costo total indirecto, así.

Presupuesto de ingresos

<b>1102040331</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>11.803.660,83</b>
110204033127	Administración de Proyectos	11.803.660,83

Presupuesto de gastos

<b>210201</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>5.803.660,83</b>
21020198	Otras Adquisiciones de Bienes	5.803.660,83
<b>22</b>	<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>6.000.000</b>
22019807	PUBLICIDAD	6.00.0

**12. Resolución No. 338 del 03 de septiembre**, que la gerencia firmo convenio interadministrativo No. 007 de 2013 con la Alcaldía Municipal y una vez se liquidara el convenio suscrito se requirió incorporara al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$39.972.186,87 como costo total de administración e imprevistos, así.

Presupuesto de ingresos

<b>1102040331</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>39.972.186.87</b>
110204033127	Administración de Proyectos	39.972.186.87

**Presupuesto de gastos**

<b>210201</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>12.926.339.87</b>
21020198	Otras Adquisiciones de Bienes	12.926.339.87
<b>210202</b>	<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>27.045.847,00</b>
21020298	Otras Adquisiciones de Servicios	27.045.847,00

**13. Resolución No. 358 del 23 de septiembre** que la gerente encargada de la E.S.E solicito la instalación de la válvula de control de nivel con piloto de altitud con accesorios para el tanque de agua potable del hospital y autorizo el cargue a la factura de servicio de acueducto y alcantarillado por valor de \$ 3.311.336 el cual se adiciona al presupuesto de ingresos y gastos así.

**Presupuesto de ingresos**

<b>11020403</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3.311.336</b>
110204030998	Otros Servicios de Acueducto	3.311.336

**Presupuesto de gastos**

<b>210201</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>3.311.336</b>
21020198	Otras Adquisiciones de Bienes	3.311.336

**14. Resolución No. 379 del 02 de octubre**, que la Contraloría General del departamento del Guaviare mediante documento 30.14.03 RF579-14 se ordena la entrega de los títulos de depósito judicial expediente fiscal 010-2011 a favor de Empoaguas E.S.P por lo que se adicionó al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$24.617.090 en los siguientes rubros.

**Presupuesto de ingresos**

<b>120101</b>	<b>EXTERNO</b>	<b>24.617.090</b>
12010106	Bonos y títulos	24.617.090

**Presupuesto de gastos**

<b>2.1.02</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>19.367.090</b>
21020103	Compra de Equipos	19.367.090
<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>5.250.000</b>
2301010398	Otros Gastos en Mejoramiento y Mantenimiento de Infraestructura Propia del Sector	5.250.000

**15. Resolución No. 396 del 20 de octubre**, por la cual se incorporó al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$218.838.818 por concepto de las utilidades durante la vigencia 2013, distribuyéndose en los siguientes rubros.

**Presupuesto de ingresos**

<b>120207</b>	<b>UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS</b>	<b>218.838.818</b>
1202070598	Otras Utilidades de Empresas Industriales Y Comerciales	218.838.818

**Presupuesto de gastos**

<b>2.1.02</b>	<b>AL NIVEL MUNICIPAL Y/O DISTRITAL</b>	<b>11.000.000</b>
2103010501	Al Nivel Central Municipal Y/O Distrital	11.000.000
<b>22</b>	<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>15.000.000</b>
22019807	PUBLICIDAD	15.000.000
<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>192.838.818</b>
2301010113	Acueductos y Plantas	192.838.818

**16. Resolución No. 441 del 13 de noviembre**, que se firmó un acta de compromiso entre el consorcio “ASOPROCAUCHO” y EMPOAGUAS E.S.P para la ejecución del proyecto “restauración de áreas degradadas en zona de protección hídrica de cuencas abastecedoras municipales en el departamento del Guaviare jurisdicción de la corporación CDA 2014, adicionando al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$10.809.000 en los siguientes rubros.

**Presupuesto de ingresos**

<b>1102040331</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>10.809.000</b>
110204033127	Administración de proyecto	10.809.000

**Presupuesto de gastos**

<b>2.1.02</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>10.809.000</b>
21020201	Materiales y Suministros	7.335.000
21020298	Otras Adquisiciones de servicios	3.474.000

ADICIONES AL PRESUPUESTO			
FECHA	RESOLUCIÓN	VALOR	DESCRIPCIÓN
02-ene-14	006	514.249.723,07	Recursos propios, cuenta por cobrar
02-ene-14	007	50.460.000	Reserva presupuestal, para proyecto alcantarillado pluvial
15-ene-14	010	44.948.789,53	Convenio 006 de 2013 Ejecución de las actividades de abastecimiento de agua potable para 7 sectores del resguardo indígena barrancón pueblo JIW- saldo total costo indirecto.
15-ene-14	011	7.995.676,00	Convenio CICR No. SAO 13/00136
26-may-14	126	72.056.157,00	Colegio Santander
28-abr-14	188	125.342.371,00	Traslado al presupuesto de gastos
09-jul-14	277	979.582,00	Entrega de títulos de depósito judicial por parte de la Contraloría General del departamento del Guaviare.
05-ago-14	299	59.450.000,00	Contrato de obra No. 003 de 2014 con el consorcio DEISPAZ Y CINDAP
19-ago-14	317	114.918.205,02	Contrato No. 007 de 2014 con el consorcio edificar San José – “sueños de prosperidad”
29-ago-14	333	90.000.000,00	Traslado al presupuesto de gastos
03-sep-14	337	11.803.660,83	Liquidación del convenio 006 de 2013
03-sep-14	338	39.972.186,87	Liquidación convenio 007 de 2013
23-sep-14	358	3.311.336,00	Instalación de válvula de control de nivel con piloto de altitud – Hospital departamental
02-oct-14	379	24.617.090,00	Entrega de títulos de depósito judicial expediente fiscal 010-2011 por parte de la Contraloría General del departamento del Guaviare.
20-oct-14	396	218.838.818,00	Utilidad año 2013
13-nov-14	441	10.809.000,00	Compromiso entre el consorcio ASOPROCAUCHO y EMPOAGUAS

**TABLA 1. EJECUCIO PRESUPUESTAL DE INGRESOS**

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% EJECUCION	% PARTICIP.
1	INGRESO	3.219.736.800	1.174.416.421	0	4.394.153.221	3.270.648.031	74%	100%
1.0	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	86.015.672	0	86.015.672	0	0%	0%
1.1	INGRESOS CORRIENTES	2.919.736.800	843.965.259	0	3.763.702.059	3.039.263.813	81%	93%
1.1.02	NO TRIBUTARIOS	2.919.736.800	843.965.259	0	3.763.702.059	3.039.263.813	81%	93%
1.1.02.04	OPERACIONALES	2.919.736.800	521.303.905	0	3.441.040.705	2.949.630.849	86%	90%
1.1.02.04.01	VENTA BIENES	110.000.000	0	0	110.000.000	0	0%	0%
1.1.02.04.03	VENTA DE SERVICIOS	2.809.736.800	521.303.905	0	3.331.040.705	2.949.630.849	89%	90%
1.1.02.04.03.09	SERVICIO DE ACUEDUCTO	1.362.239.600	386.662.900	0	1.748.902.500	1.526.917.243	87%	47%
1.1.02.04.03.11	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1.447.497.200	72.056.157	0	1.519.553.357	1.422.713.606	94%	43%
1.1.02.04.03.31	OTROS SERVICIOS	0	62.584.848	0	62.584.848	0	0%	0%
1.1.02.05	APORTES	0	135.091.442	0	135.091.442	0	0%	0%
1.1.02.05.05.01	DEL NIVEL NACIONAL	0	8.300.000	0	8.300.000	0	0%	0%
1.1.02.05.05.05	DEL NIVEL MUNICIPAL Y/O DISTRITAL	0	126.791.442	0	126.791.442	0	0%	0%
1.1.02.98	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	187.569.912	0	187.569.912	89.632.964	48%	3%
1.2	RECURSO DE CAPITAL	300.000.000	244.435.490	0	544.435.490	231.384.219	42%	7%
1.2.01.01.06	BONOS Y TÍTULOS	0	25.596.672	0	25.596.672	25.596.672	100%	1%
1.2.02	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	300.000.000	0	0	300.000.000	205.787.547	69%	6%
1.2.02.01	RECURSOS DEL BALANCE	300.000.000	0	0	300.000.000	205.787.547	69%	6%
1.2.02.07	UTILIDADES Y EXCEDENTES FINANCIEROS	0	218.838.818	0	218.838.818	0	0%	0%

Los recaudos alcanzaron la suma de \$3.270.648.031, correspondiente al 74% del presupuesto definitivo.



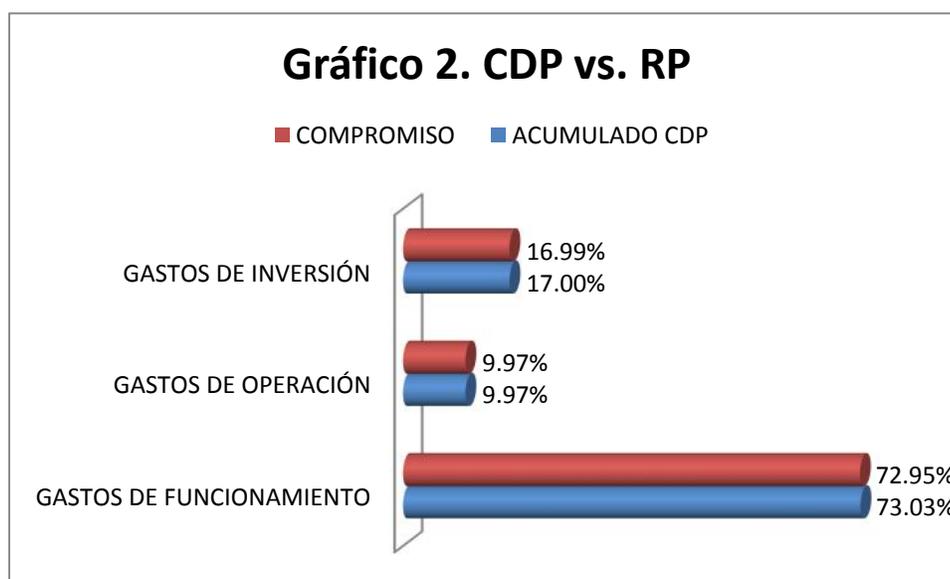
Los ingresos no tributarios, que para EMPOAGUAS corresponden a ingresos de explotación, reflejaron recaudos por \$ 3.039.263.813 con participación del 93% del total recaudado. Los recursos de capital participan con el 7% equivalente a \$231.384.219., teniendo en cuenta que los recursos de balance corresponden recaudaron el 69% de su ejecución.

Por otra parte las ventas de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado participaron con el 47% y 43% respectivamente.

**TABLA 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS**

RUBRO	DESCRIPCION	APROPIACION INICIAL	ADICION	REDUC.	CREDITOS	CONTRACRE DITOS	APROPIACION DEFINITIVA	ACUMULADO CDP	SALDO POR APROPIAR	COMPROMI	SALDO POR COMPROMI	% EJECUC.	% PARTIC.
2	GASTOS	3.219.736.800	1.174.416.421	0	215.342.371	215.342.371	4.394.153.221	3.754.230.420	639.922.801	3.750.658.789	643.494.433	85	100,00
21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.393.734.298	703.368.257	0	202.342.371	175.342.371	3.124.102.555	2.741.879.865	382.222.690	2.738.659.449	385.443.106	88	73,02
2101	GASTOS DE PERSONAL	1.465.087.103	47.953.154	0	71.760.547	125.342.371	1.459.458.433	1.330.189.662	129.268.772	1.327.552.404	131.906.030	91	35,40
2102	GASTOS GENERALES	928.647.195	644.415.103	0	130.581.824	50.000.000	1.663.644.122	1.400.690.204	252.953.918	1.400.107.046	253.537.076	85	37,33
2103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	11.000.000	0	0	0	11.000.000	11.000.000	0	11.000.000	0	100	0,29
22	GASTOS DE OPERACIÓN	339.931.052	27.000.000	0	13.000.000	0	379.931.052	374.165.637	5.765.415	374.165.637	5.765.415	98	9,98
2201	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	37.680.000	27.000.000	0	13.000.000	0	77.680.000	74.970.000	2.710.000	74.970.000	2.710.000	97	2,00
2202	GASTOS DE PRODUCCIÓN	302.251.052	0	0	0	0	302.251.052	299.195.637	3.055.415	299.195.637	3.055.415	99	7,98
23	GASTOS DE INVERSIÓN	486.071.450	444.048.164	0	0	40.000.000	890.119.614	638.184.918	251.934.696	637.833.702	252.285.912	72	17,01
2301	INFRAESTRUCTURA	190.583.260	417.152.488	0	0	40.000.000	567.735.748	340.438.831	227.296.917	340.332.686	227.403.062	60	9,07
2302	DOTACIÓN	259.488.190	26.895.676	0	0	0	286.383.866	274.220.787	12.163.079	273.975.716	12.408.150	96	7,30
2303	RECURSO HUMANO	36.000.000	0	0	0	0	36.000.000	23.525.300	12.474.700	23.525.300	12.474.700	65	0,63

El presupuesto de gastos para la vigencia 2014 fue apropiado inicialmente \$3.219.736.800,00 tras adiciones por \$ 1.174.416.421,00, generando una apropiación definitiva de \$4.394.153.221,00. Adicional se presentaron dos traslados por valor de \$215.324.371,00.



Los compromisos para la vigencia 2014 alcanzaron la suma de \$3.750.658.789,00 siendo esta una ejecución del 85,36% del total aforado. Como se puede evidenciar la apropiación comprometió al 100% pues no hay diferencia en la ejecución de CDP y RP en los rubros graficados.

Los gastos de funcionamiento se ejecutaron en un 72,95% del total comprometido siendo esta la cifra más significativa del presupuesto de gastos para esta vigencia, estos están representados en gastos de personal con un 35,36%, gastos generales con 37,29% y trasferencias corrientes con el 0,29%. Para un total de \$ 2.738.659.449,00 perteneciente al 87,66% de la ejecución para este rubro.

Los gastos de inversión comprometidos en un 16,99% se constituyen en infraestructura con el 9,07%, dotación con 7,30% y recurso humano con el 0,63%. Representados en \$637.833.702,00, equivalente al 71,66% de la ejecución respecto a la apropiación definitiva.

Los gastos de operación comprometidos en un 9,97% integrados por gastos de comercialización con 2,00% y gastos de producción con 7,97% para un total de \$374.165.637,00, ejecutados en un 98,48% de la apropiación definitiva para este rubro.

**TABLA 3. HISTORICO DE INGRESOS 2013 - 2014**

CODIGO	DESCRIPCION	2013	2014
1	INGRESO	6.084.519.448	3.270.648.031
1.0	DISPONIBILIDAD INICIAL	202.923.154	0
1.1	INGRESOS CORRIENTES	2.226.023.173	3.039.263.813
1.1.02	NO TRIBUTARIOS	2.226.023.173	3.039.263.813
1.1.02.04.03	VENTA DE SERVICIOS	1.724.361.320	2.949.630.849
1.1.02.04.03.09	SERVICIO DE ACUEDUCTO	785.580.356	1.526.917.243
1.1.02.04.03.11	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	833.889.058	1.422.713.606
1.1.02.04.03.31	OTROS SERVICIOS	104.891.906	0
1.1.02.05	APORTES	427.715.953	0
1.1.02.98	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	73.945.900	89.632.964
1.2	RECURSO DE CAPITAL	3.655.573.121	231.384.219

Los ingresos de la empresa de acueducto y alcantarillado EMPOAGUAS E.S.P. reflejaron una disminución significativa del 53,75% durante la vigencia objeto de análisis, al pasar de \$6.084.519.448 en 2013 a \$3.270.648.031 en 2014. Este comportamiento obedeció a que en la vigencia de 2013 se presentaron mayores transferencias vía convenios interadministrativos representados en \$3.655.573.121, frente a los recaudados en 2014 por valor de \$231.384.219 equivalente a recuperación de cartera.

Diferente situación sucedió con el recaudo por venta de servicios donde se presentó un notable crecimiento del 58,46% pasando de \$1.724.361.320 en 2013 a \$2.949.630.849 en 2014.

## 1.3 INDICADORES FINANCIEROS

### 1.3.1 LIQUIDEZ

#### ACTIVO CORRIENTE

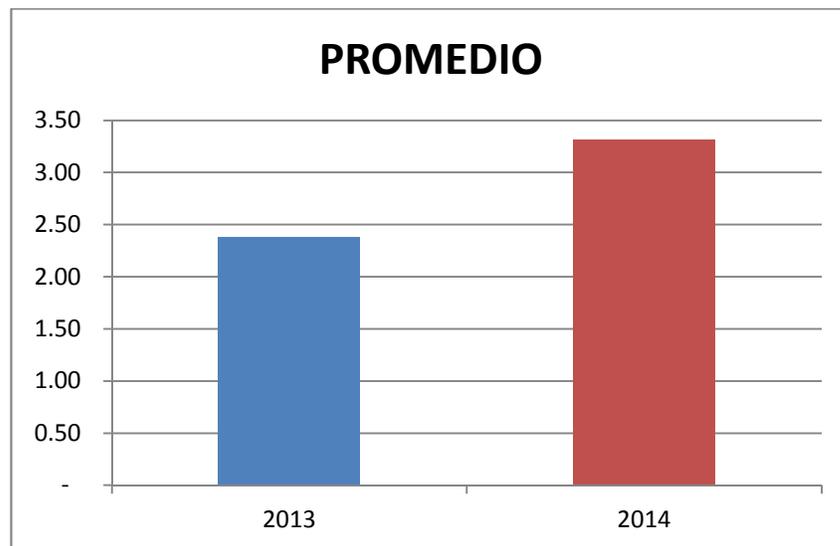
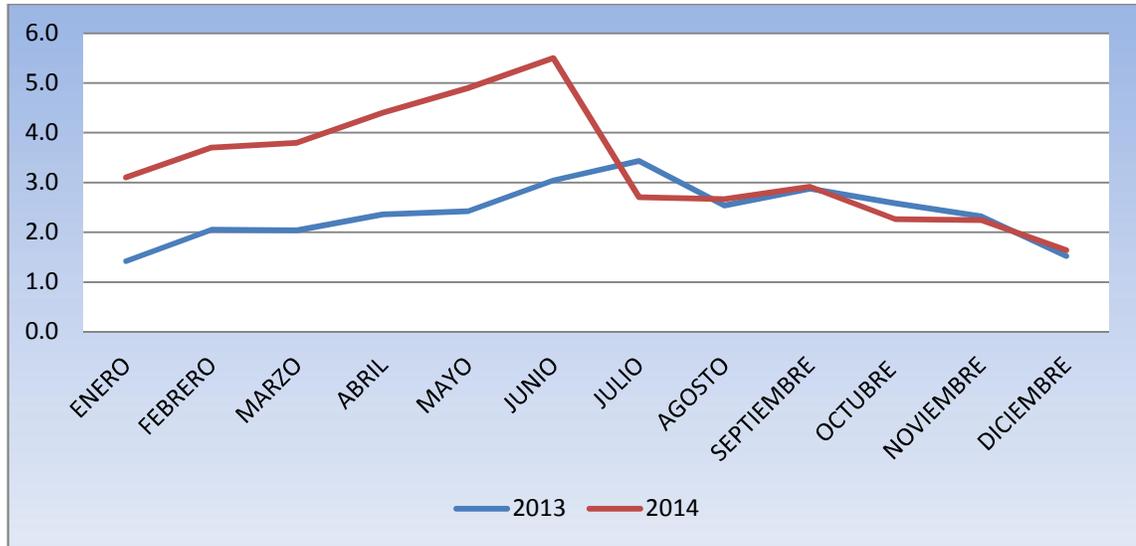
#### PASIVO CORRIENTE

Este indicador mide la disponibilidad con la que cuenta EMPOAGUAS E.S.P. a corto plazo para cubrir las obligaciones o compromisos en el mismo periodo, es decir que el promedio del año 2014, dice que por cada \$1 que adeuda a corto plazo cuenta con \$3,3 de activo corriente para cubrir el pasivo corriente.

Este indicador entre el año 2013 al 2014 tuvo un incremento de 0,9 lo cual es positivo, puesto que EMPOAGUAS ESP contó con liquidez para cubrir sus obligaciones a corto plazo.

<b>LIQUIDEZ</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
ENERO	1.4	3.1
FEBRERO	2.1	3.7
MARZO	2.0	3.8
ABRIL	2.4	4.4
MAYO	2.4	4.9
JUNIO	3.0	5.5
JULIO	3.4	2.7
AGOSTO	2.5	2.7
SEPTIEMBRE	2.9	2.9
OCTUBRE	2.6	2.3
NOVIEMBRE	2.3	2.2
DICIEMBRE	1.5	1.6
<b>PROMEDIO</b>	<b>2.4</b>	<b>3.3</b>

Grafica comparativa de los años 2013 y 2014 del indicador de Liquidez



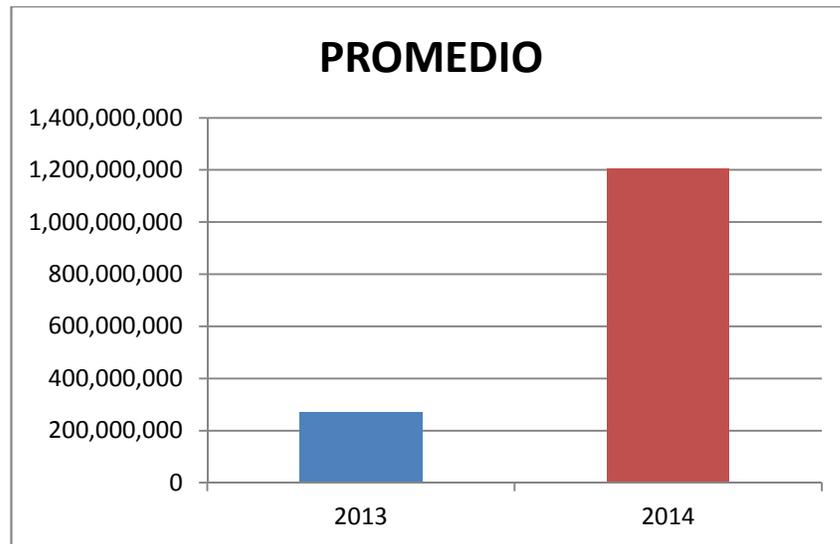
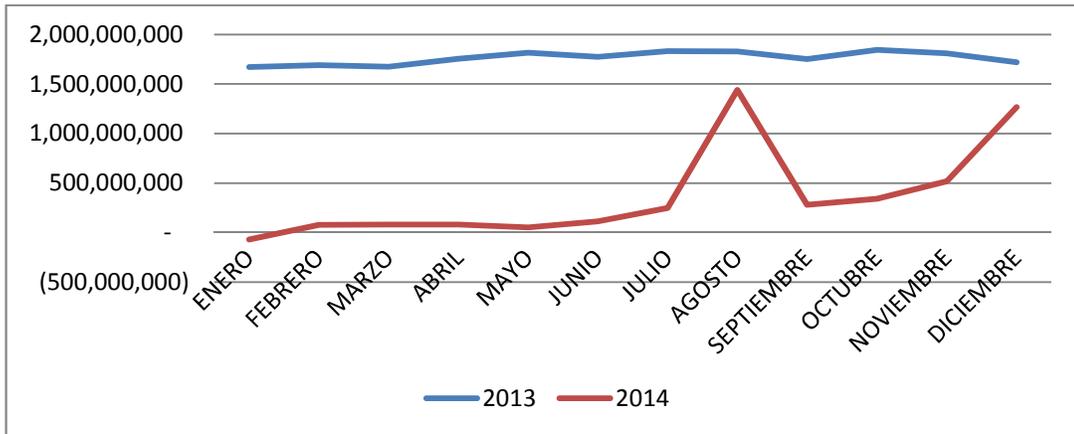
### 1.3.2 CAPITAL DE TRABAJO

El capital de trabajo representa el margen de seguridad que tiene EMPOAGUAS E.S.P. para cumplir con sus obligaciones de corto plazo, Mide o evalúa la liquidez necesaria para que el ente continúe funcionando fluidamente.

Por lo tanto como se puede observar EMPOAGUAS E.S.P. cuenta con el respaldo para cumplir con las obligaciones a corto plazo toda vez que el activo corriente que tiene alcanza a pagar o cubrir el pasivo de corto plazo.

#### ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE

CAPITAL DE TRABAJO	2013	2014
ENERO	(70,988,328)	991,707,705
FEBRERO	76,650,996	1,112,772,978
MARZO	79,988,016	1,136,524,431
ABRIL	80,726,919	1,215,197,470
MAYO	51,371,642	1,336,332,662
JUNIO	114,804,299	1,430,252,772
JULIO	248,316,378	1,352,606,128
AGOSTO	248,761,865	1,439,007,839
SEPTIEMBRE	279,204,414	1,474,285,832
OCTUBRE	339,831,787	1,128,725,803
NOVIEMBRE	516,554,720	1,162,039,791
DICIEMBRE	1,267,364,725	686,638,693
<b>PROMEDIO</b>	<b>269,382,286</b>	<b>1,205,507,675</b>



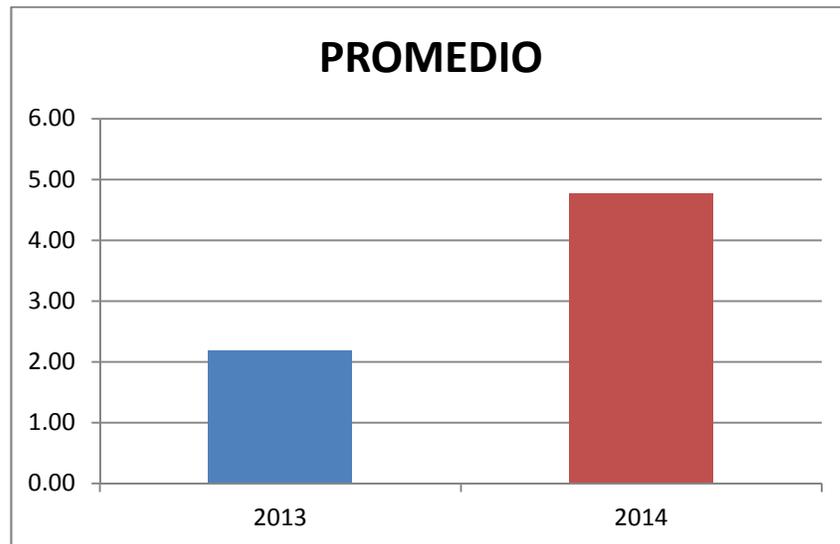
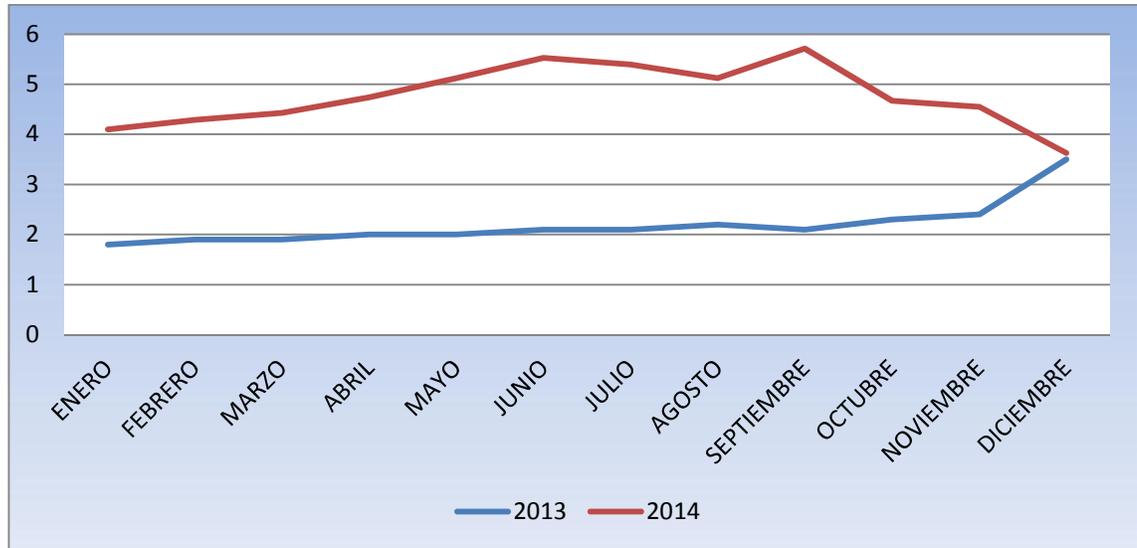
### 1.3.3 SOLIDEZ

#### ACTIVO TOTAL

#### PASIVO TOTAL

La solidez es la capacidad de EMPOAGUAS E.S.P. para demostrar su consistencia financiera a corto y largo plazo donde se puede decir que la empresa cuenta con solidez, puesto que para el año 2014 por cada \$1 que adeuda cuenta con \$4,77 de activos totales para respaldar dichas obligaciones además este indicador mide la capacidad más a mediano y largo plazo lo cual es favorable para nuestra empresa.

<b>SOLIDEZ</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
ENERO	1.8	4.1
FEBRERO	1.9	4.29
MARZO	1.9	4.43
ABRIL	2	4.74
MAYO	2	5.12
JUNIO	2.1	5.53
JULIO	2.1	5.39
AGOSTO	2.2	5.12
SEPTIEMBRE	2.1	5.71
OCTUBRE	2.3	4.67
NOVIEMBRE	2.4	4.55
DICIEMBRE	3.5	3.63
<b>PROMEDIO</b>	<b>2.19</b>	<b>4.77</b>



### 1.3.4 ENDEUDAMIENTO

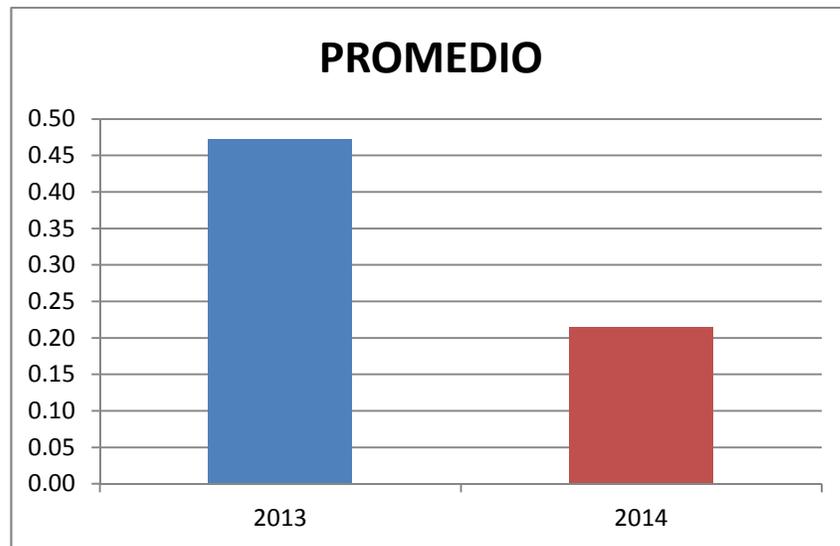
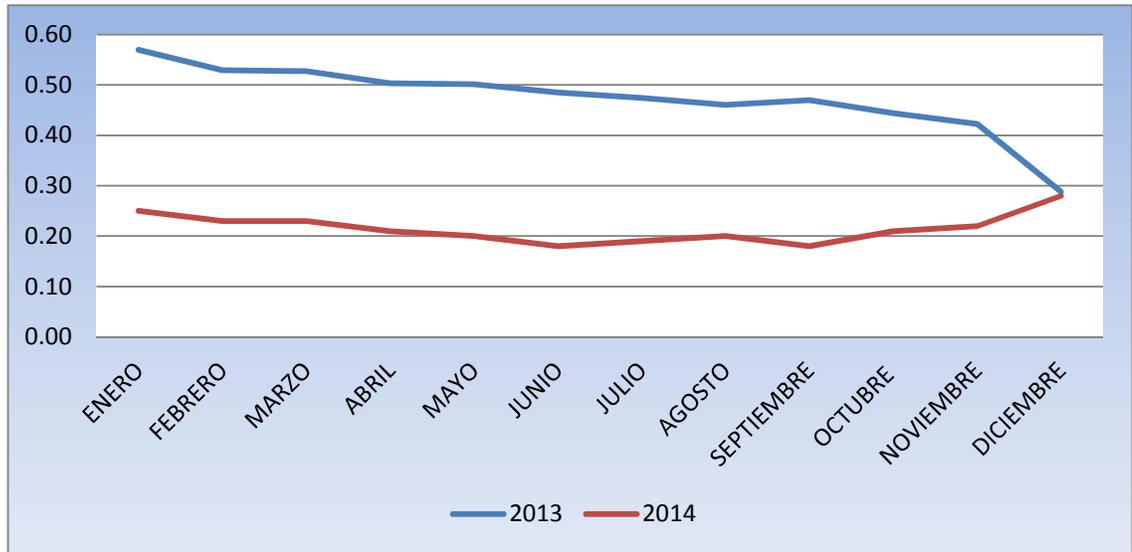
**PASIVO TOTAL**

**ACTIVO TOTAL**

Este indicador se define como el porcentaje o grado de financiamiento de EMPOAGUAS ESP con pasivos externos (acreedores, empleados entre otros). Se puede apreciar EMPOAGUAS ESP cuenta con un nivel de endeudamiento de \$22 lo que significa que por cada \$100 de activo total que posee, adeuda a los acreedores, empleados y otros la suma de \$22.

Se observa una notable disminución frente al año 2013 lo cual es positivo para la empresa.

<b>NIVEL DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
ENERO	0.57	0.25
FEBRERO	0.53	0.23
MARZO	0.53	0.23
ABRIL	0.50	0.21
MAYO	0.50	0.20
JUNIO	0.49	0.18
JULIO	0.47	0.19
AGOSTO	0.46	0.20
SEPTIEMBRE	0.47	0.18
OCTUBRE	0.44	0.21
NOVIEMBRE	0.42	0.22
DICIEMBRE	0.29	0.28
<b>PROMEDIO</b>	<b>0.47</b>	<b>0.22</b>

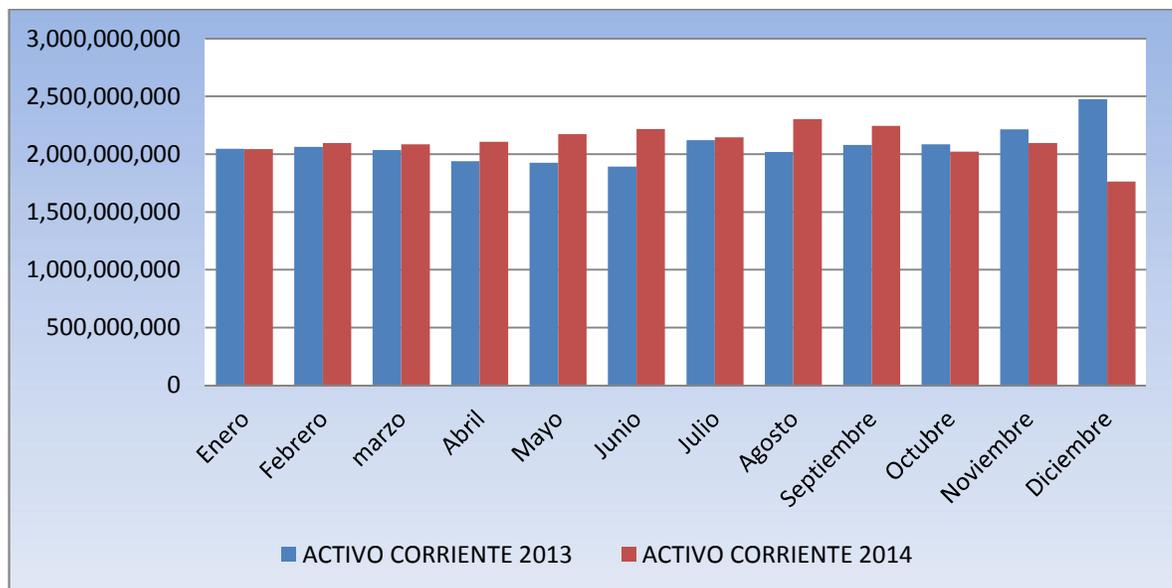


## 1.4 CLASIFICACION DEL ACTIVO

CLASIFICACION DEL ACTIVO						
MES	ACTIVO CORRIENTE 2013	ACTIVO CORRIENTE 2014	ACTIVO NO CORRIENTE 2013	ACTIVO NO CORRIENTE 2014	ACTIVO TOTAL 2013	ACTIVO TOTAL 2014
Enero	2,047,304,705	2,042,986,512	1,671,897,943	2,117,993,988	3,719,202,648	4,160,980,500
Febrero	2,064,205,903	2,095,754,037	1,690,640,871	2,117,993,988	3,754,846,774	4,213,748,025
marzo	2,034,688,499	2,086,190,954	1,673,186,110	2,117,993,988	3,707,874,609	4,204,184,942
Abril	1,939,850,608	2,106,896,802	1,754,586,797	2,117,993,988	3,694,437,405	4,224,890,790
Mayo	1,925,698,593	2,174,278,281	1,814,967,802	2,117,993,988	3,740,666,395	4,292,272,269
Junio	1,892,666,134	2,217,050,000	1,772,947,197	2,130,645,011	3,665,613,331	4,347,695,011
Julio	2,121,634,829	2,145,248,767	1,829,894,153	2,130,645,012	3,951,528,983	4,275,893,779
Agosto	2,019,465,604	2,303,295,269	1,829,862,960	2,121,754,012	3,849,328,565	4,425,049,281
Septiembre	2,080,646,568	2,245,324,754	1,752,722,246	2,158,179,702	3,833,368,815	4,403,504,456
Octubre	2,083,923,248	2,022,273,028	1,845,006,366	2,158,179,702	3,928,929,614	4,180,452,730
Noviembre	2,215,635,538	2,097,239,878	1,809,220,383	2,158,179,702	4,024,855,921	4,255,419,580
Diciembre	2,475,509,872	1,761,555,890	1,720,398,014	2,147,181,730	4,195,907,886	3,908,737,620

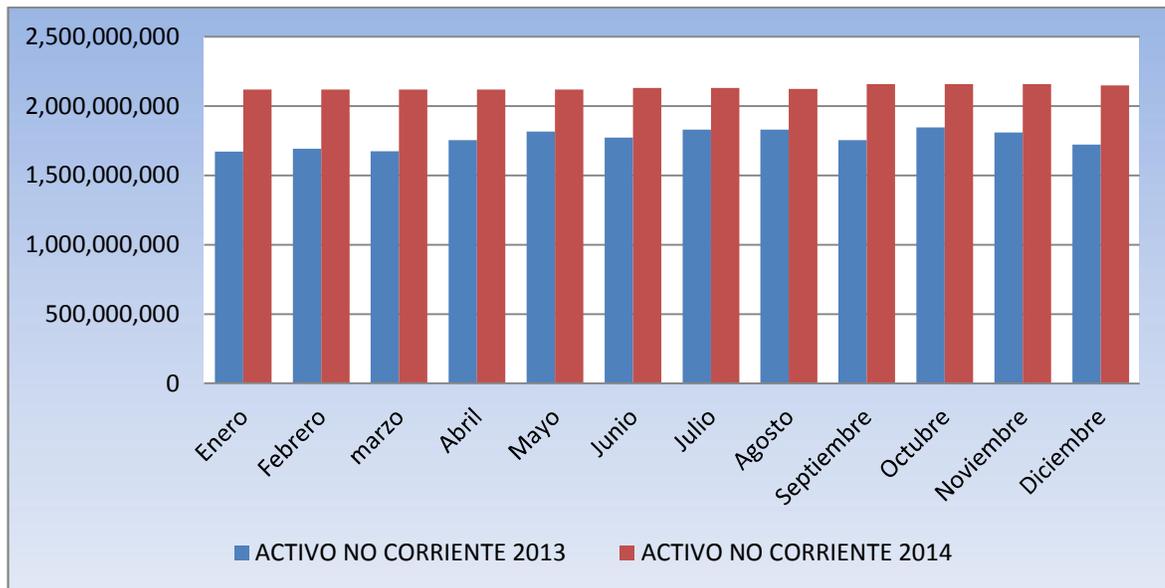
Como se puede observar la clasificación del activo corriente y no corriente de los dos años comparativos donde el activo corriente son los recursos que se encuentra disponibles y la variación de una año a otro es mínima siendo un factor positivo para la empresa.

### 1.4.1 ACTIVO CORRIENTE



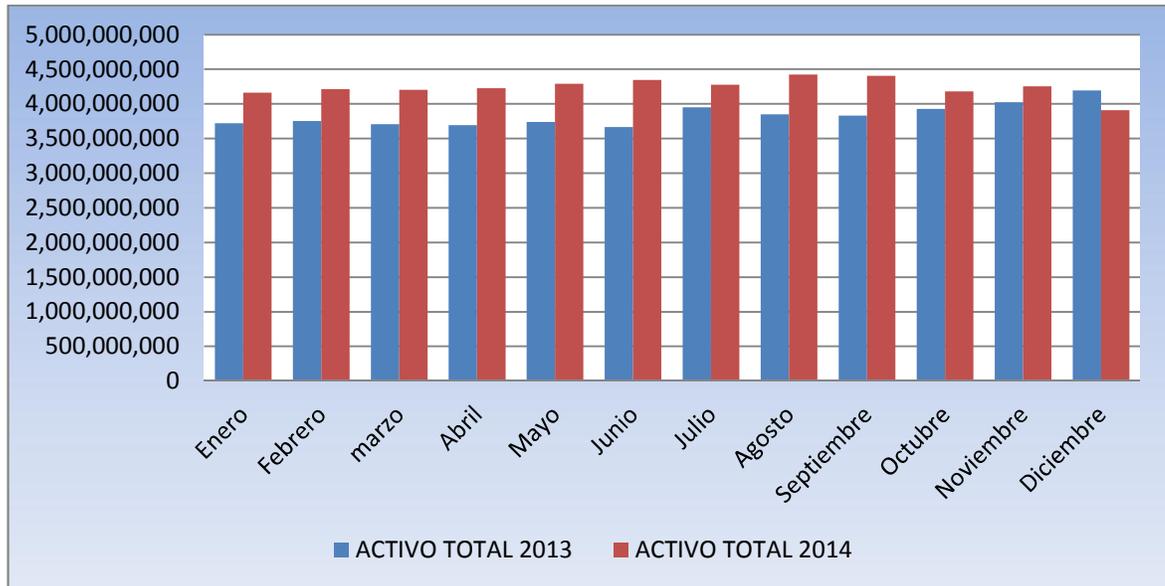
El activo corriente está comprendido de todos los activos que tiene la empresa y que se pueden convertir a corto tiempo en dinero o liquidez. Los únicos activos que por norma no son activos corrientes son lo que compete a la propiedad planta y equipo.

### 1.4.2 ACTIVO NO CORRIENTE



Son los valores que contablemente están representados en el rubro de propiedad planta y equipo y que pertenecen a Empoaguas ESP. La variación durante la vigencia del año 2014 fue minina.

### 1.4.3 ACTIVO TOTAL



El activo total son los valores con que cuenta la empresa a 31 de diciembre del año 2014 y está representado en el disponible, cuentas por cobrar, propiedad planta y equipo, otros activos entre otros son bienes tanto tangibles e intangibles que le pertenecen a la empresa.

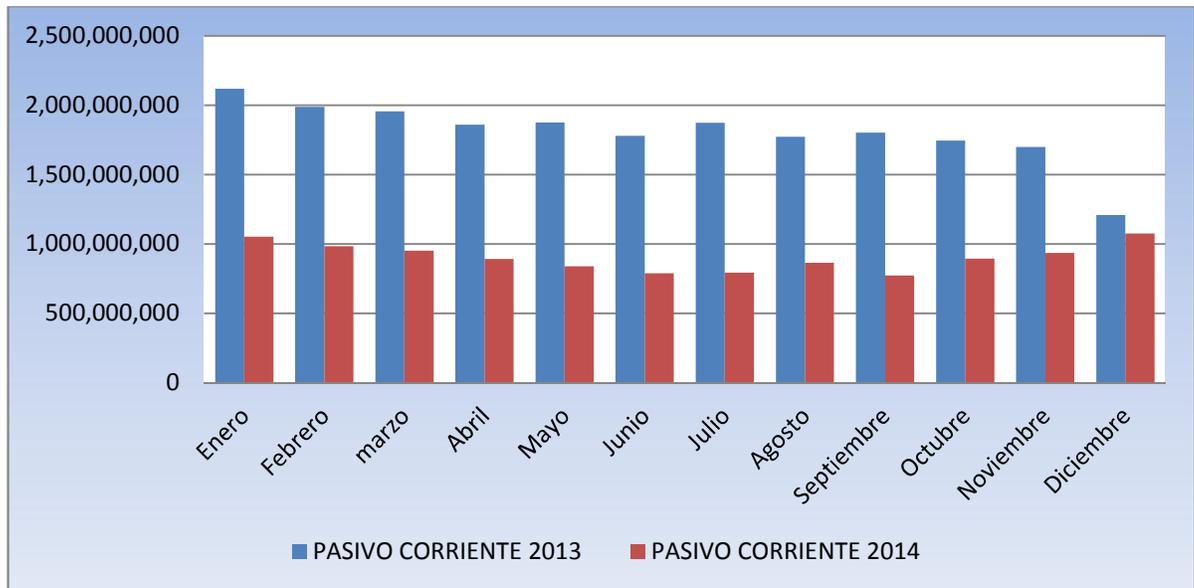
### 1.5 CLASIFICACION DEL PASIVO

CLASIFICACION DEL PASIVO						
MES	PASIVO CORRIENTE 2014	PASIVO CORRIENTE 2013	PASIVO NO CORRIENTE 2014	PASIVO NO CORRIENTE 2013	TOTAL PASIVO 2014	TOTAL PASIVO 2013
Enero	1.051.278.807	2.118.293.033	0	0	1.051.278.807	2.118.293.033
Febrero	982.981.059	1.987.554.907	0	0	982.981.059	1.987.554.907
marzo	949.666.523	1.954.700.483	0	0	949.666.523	1.954.700.483
Abril	891.699.332	1.859.123.689	0	0	891.699.332	1.859.123.689
Mayo	837.945.619	1.874.326.951	0	0	837.945.619	1.874.326.951
Junio	786.797.228	1.777.861.835	0	0	786.797.228	1.777.861.835
Julio	792.642.639	1.873.318.451	0	0	792.642.639	1.873.318.451
Agosto	864.287.430	1.770.703.739	0	0	864.287.430	1.770.703.739
Septiembre	771.038.922	1.801.442.154	0	0	771.038.922	1.801.442.154

Octubre	893.547.225	1.744.091.461	0	0	893.547.225	1.744.091.461
Noviembre	935.200.087	1.699.080.818	0	0	935.200.087	1.699.080.818
Diciembre	1.074.917.197	1.208.145.147	0	0	1.074.917.197	1.208.145.147

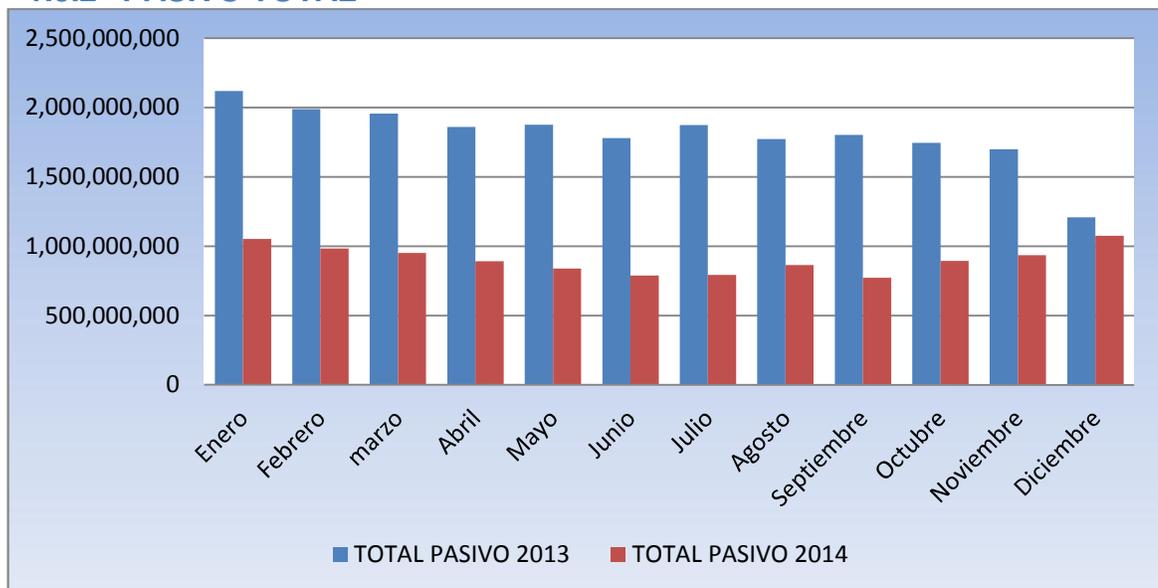
En esta gráfica se puede observar la disminución del pasivo entre el año 2013 frente al 2014 en un 11% lo cual es positivo para le empresa puesto que estos pasivos son las deudas que la empresa tiene con terceros y que básicamente están representados con unas deudas de vigencias anteriores como es BBVA horizonte- porvenir que están representadas en un 30% y las otros valores restantes provienen de provisiones como impuestos y deudas que por ley pasan para los años siguientes como lo correspondiente a vacaciones, prima de vacaciones, cesantías entre otros.

### 1.5.1 PASIVO CORRIENTE



Pasivo corriente son las deudas que tiene la empresa a corto plazo para cumplir con sus obligaciones con terceros.

### 1.5.2 PASIVO TOTAL

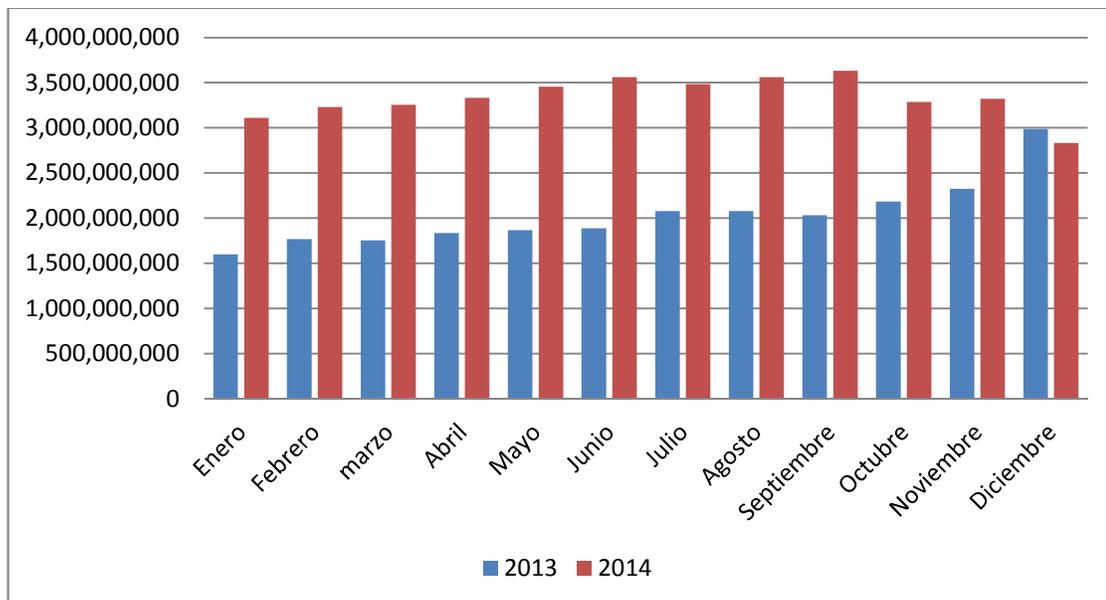


El pasivo total son las deudas que presenta le empresa contablemente a 31 de diciembre del año 2014.

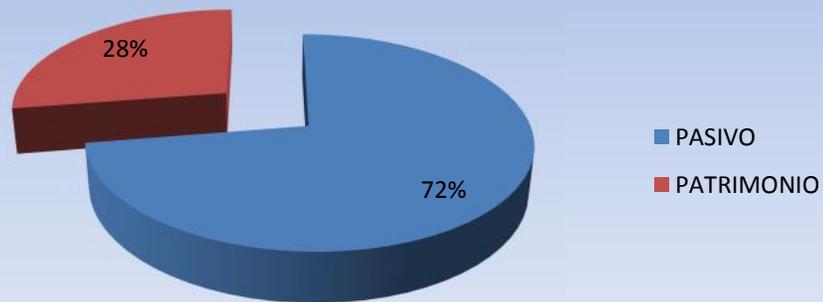
## 1.6 PATRIMONIO

PATRIMONIO	2013	2014
Enero	1,600,909,615	3,109,701,693
Febrero	1,767,291,867	3,230,766,966
marzo	1,753,174,126	3,254,518,419
Abril	1,835,313,716	3,333,191,458
Mayo	1,866,339,444	3,454,326,650
Junio	1,887,751,496	3,560,897,783
Julio	2,078,210,532	3,483,251,140
Agosto	2,078,624,826	3,560,761,851
Septiembre	2,031,926,661	3,632,465,534
Octubre	2,184,838,153	3,286,905,505
Noviembre	2,325,775,103	3,320,219,493
Diciembre	2,987,762,739	2,833,820,423

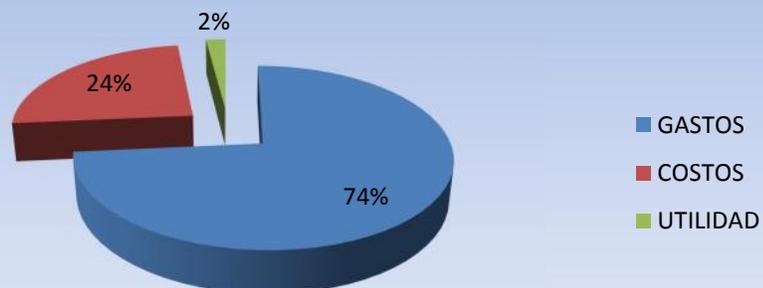
El patrimonio es lo que efectivamente cuenta la empresa después de realizar la ecuación contable activo menos pasivo y como se puede observar en la gráfica tuvo una leve disminución del 5%. Valor que a pesar de la disminución sigue siendo positivo para la empresa puesto que la empresa cuenta con una buena solidez patrimonial.



### % PARTICIPACIÓN DEL PASIVO Y PATRIMONIO FRENTE AL ACTIVO



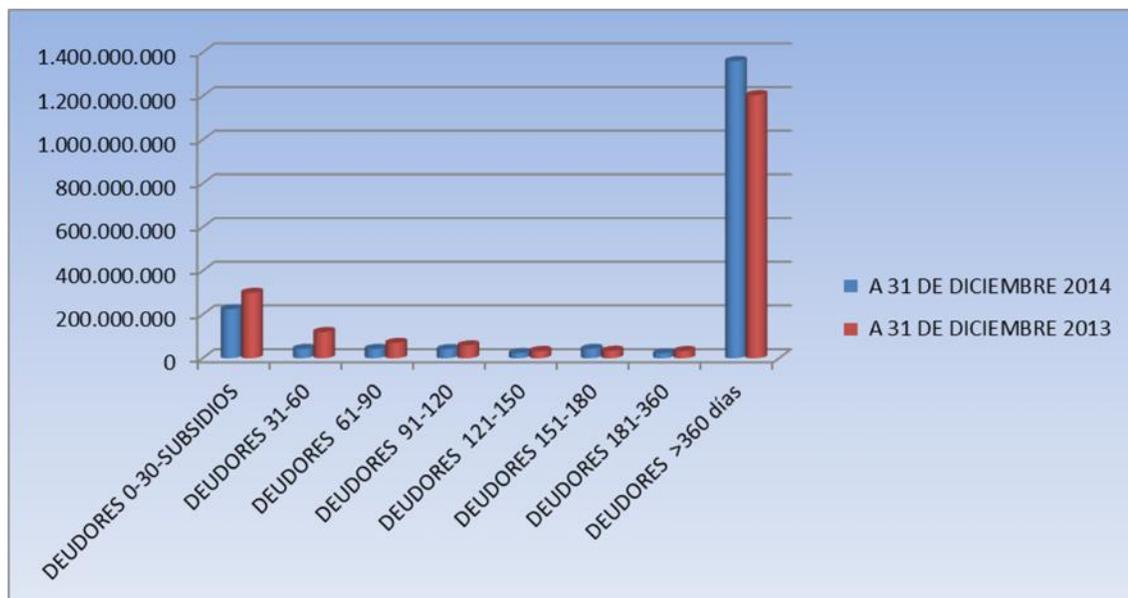
### PARTICIPACIÓN DE COSTOS, GASTOS Y UTILIDAD FRENTE A LOS INGRESOS



El patrimonio a corte de 31 de Diciembre de 2014 muestra una leve disminución puesto que se hizo una reclasificación de las utilidades que venían del año 2013 pero a pesar de esto financieramente se encuentra consolidada frente a los pasivos.

## 1.7 CARTERA

CARTERA	A 31 DE DICIEMBRE 2014		A 31 DE DICIEMBRE 2013	
DEUDORES 0 - 30 - SUBSIDIOS	224.631.087	12%	299.807.178	16%
DEUDORES 31-60	42.774.470	2%	120.297.615	6%
DEUDORES 61-90	42.807.097	2%	70.443.636	4%
DEUDORES 91-120	41.856.234	2%	59.007.154	3%
DEUDORES 121-150	24.018.994	1%	33.436.213	2%
DEUDORES 151-180	43.266.587	2%	34.236.779	2%
DEUDORES 181-360	22.376.507	1%	33.135.322	2%
DEUDORES >360 días	1.360.843.898	75%	1.204.836.872	65%
TOTALES	1.802.574.874	100%	1.855.200.769	100%



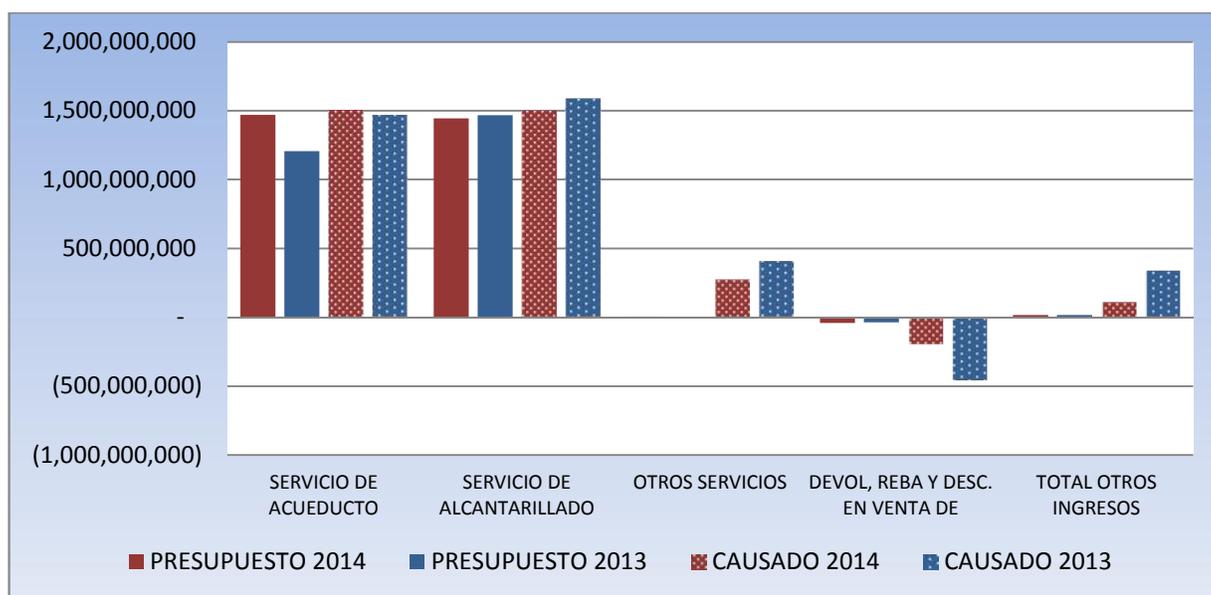
Como se puede observar, el grueso de la cartera de la Empresa está ubicado en deudas de difícil cobro, que corresponde a la mayor de 360 días. El comportamiento de cada grupo es muy similar, con pequeñas variaciones, pese a las múltiples acciones que ha iniciado la empresa en realizar la recuperación de cartera.

## 2 GESTION FINANCIERA

### 2.1 INGRESOS

#### 2.1.1 Ingresos Presupuestado a 31 de Diciembre vs causado a 31 de Diciembre

VENTA DE SERVICIOS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	CAUSADO	CAUSADO	%	%
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	1,205,463,000	1,470,239,600	1,469,697,531	1,503,774,350	122%	102%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,467,694,792	1,445,497,200	1,590,523,445	1,502,825,530	108%	104%
OTROS SERVICIOS	-	4,000,000	408,951,608	277,193,142	0%	6930%
DEVOL, REBA Y DESC. EN VENTA DE	(36,000,000)	(42,000,000)	(456,884,437)	(194,268,652)	1269%	463%
<b>Total para VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,637,157,792</b>	<b>2,877,736,800</b>	<b>3,012,288,147</b>	<b>3,089,524,370</b>	<b>114%</b>	<b>107%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	15,600,000	15,600,000	-	113,689,584		729%
FINANCIEROS	15,600,000	15,600,000	281,940	140,647	2%	1%
EXTRAORDINARIOS			285,955,874	113,548,938	0	0%
Total para OTROS INGRESOS	15,600,000	15,600,000	286,237,814	113,689,584	1835%	729%
AJUSTE DE EJERC ANTER.	-	-	52,784,990	-	0%	0%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>15,600,000</b>	<b>15,600,000</b>	<b>339,022,804</b>	<b>113,689,584</b>	<b>2173%</b>	<b>729%</b>
<b>Total para INGRESOS</b>	<b>2,652,757,792</b>	<b>2,893,336,800</b>	<b>3,351,310,951</b>	<b>3,203,213,954</b>	<b>126%</b>	<b>111%</b>



En este cuadro se observa el valor de lo presupuestado con corte a 31 de Diciembre como así mismo se encuentra reflejado lo causado contablemente a 31

de Diciembre de 2014 realizando la comparación con el año 2013 el cual nos sirve de referente para evaluar la gestión y desarrollo de la empresa donde se observa que la empresa ha superado los ingresos presupuestados a este corte y el porcentaje más alto es el servicio de acueducto. En lo general los ingresos de la empresa con corte a Diciembre de 2014 en general supero en 11% y para el año 2013 están superados en un 26% porcentaje que es positivo para la empresa en los dos años.

En cuanto a los ingresos por ingresos extraordinarios corresponde a una cuenta que existía con el ICBF y por vencimiento de términos favoreció a la empresa a la cual de los \$87.649.903 que se encontraban contablemente por cancelar solo se canceló la suma de \$1.725.847., con este pago la empresa quedo al día y saldada la cuenta a la fecha

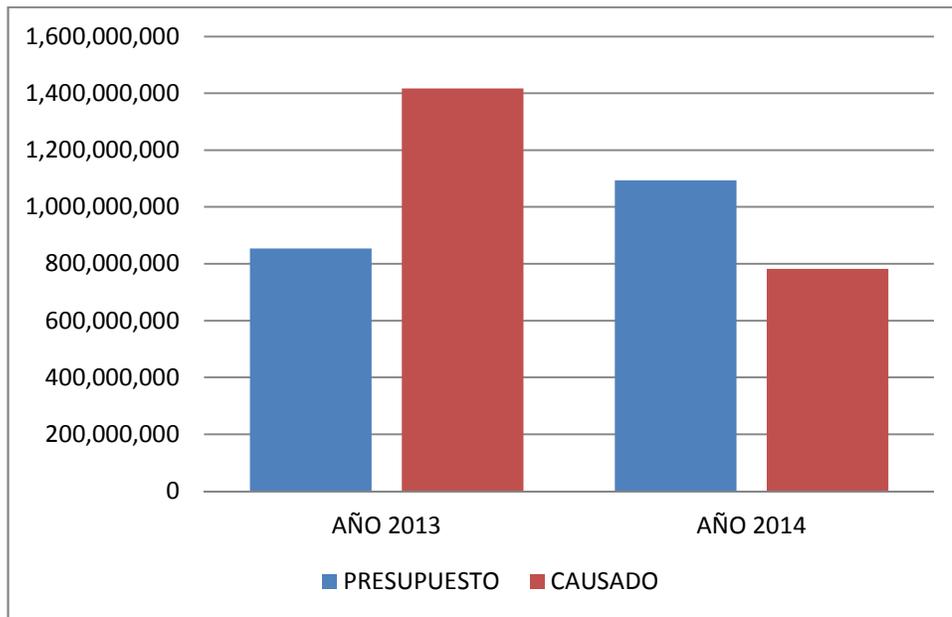
Las devoluciones rebajas y descuentos está reflejado en los descuentos que se le hace a la facturación por conceptos ya sean de errores debidamente soportados en la parte comercial como mal toma de lecturas, interés descontados, servicios facturados pero no prestados con soportes de PQRS entre otros.

## 2.2 GASTOS ADMINISTRATIVOS

En este cuadro los gastos que se están demostrando son lo presupuestado a 31 de Diciembre de 2014, frente a lo ejecutado a 31 de Diciembre de 2014, que se ven reflejados en una proporcionalidad de ejecución de acuerdo al tiempo de corte 31 de Diciembre de 2014. Como se puede observar la ejecución de gastos solo llego a un porcentaje del 72% y solo se destaca dentro de este consolidado solo el que supero el 100% el cual fue el de provisiones, depreciaciones y amortizaciones.

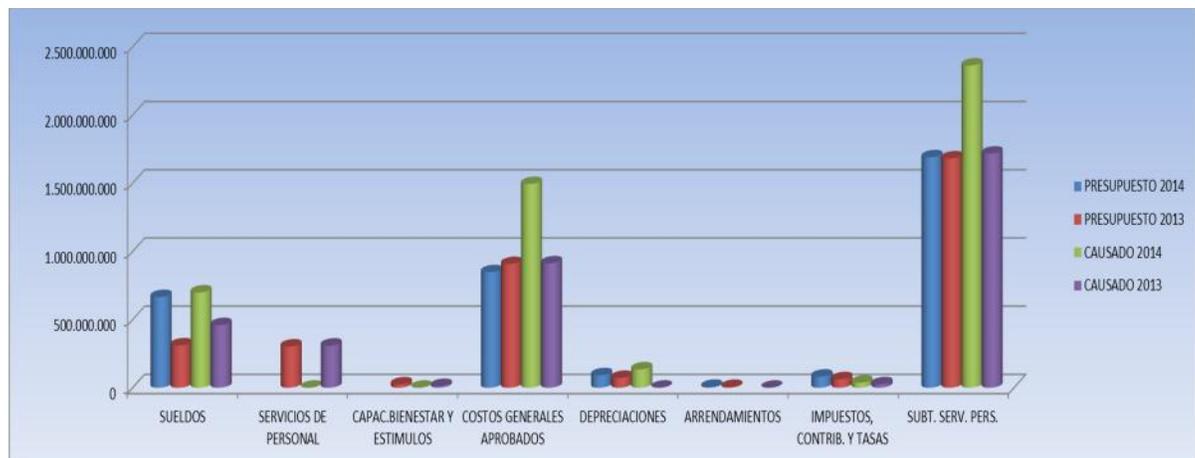
Es de anotar que durante la vigencia del año 2014 se cumplió con el compromiso de la obligación financiera que se adquirió con la Cooperativa COOTREGUA; el cual había sido una parte para compra de las camionetas y otro para pago de pasivos y cuyo objetivo era beneficiarnos de los descuentos de las obligaciones adquiridas en vigencias anteriores como COMCAJA, superintendencia de servicios públicos entre otros de acuerdo a la Ley de reforma tributaria. Dicho compromiso se terminara de cancelar el 15 de enero de 2015 y el cual esta empresa dio cumplimiento puntual al compromiso adquirido.

GASTOS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	CAUSADO	CAUSADO	%	%
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
SUELDOS	263,602,872	527,046,805	231,481,046	485,215,183	88%	92%
SERVICIOS DE PERSONAL	213,936,483	0	211,260,814	0	99%	0%
HONORARIOS	0		4,804,336	0	0%	0
CAPAC. BIENESTAR Y ESTIMULOS	6,000,000		14,993,591		250%	0%
GASTOS GENERALES APROBADOS	84,400,000	279,493,616	92,346,958	165,378,952	109%	1
GASTOS VIGENCIAS ANTERIORES	0		476,457,850	0	0%	0%
PROVISIONES, DEPREC. Y AMORT.	241,297,229	56,000,000	220,090,320	98,683,568	91%	176%
IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS	30,000,000	210,000,000	107,786,286	12,395,346	359%	6%
INTERESES DE PRÉSTAMOS Y GASTOS FINANCIEROS	15,000,000	0	31,636,874	0	211%	0%
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0		12,807,284		0%	0%
GASTOS FINANCIEROS				6,993,425	0%	0%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	20986847	12,895,197	13,640,797	0%	65%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>854,236,584</b>	<b>1,093,527,268</b>	<b>1,416,560,556</b>	<b>782,307,271</b>	<b>166%</b>	<b>72%</b>



### 2.3 COSTOS OPERACIONALES

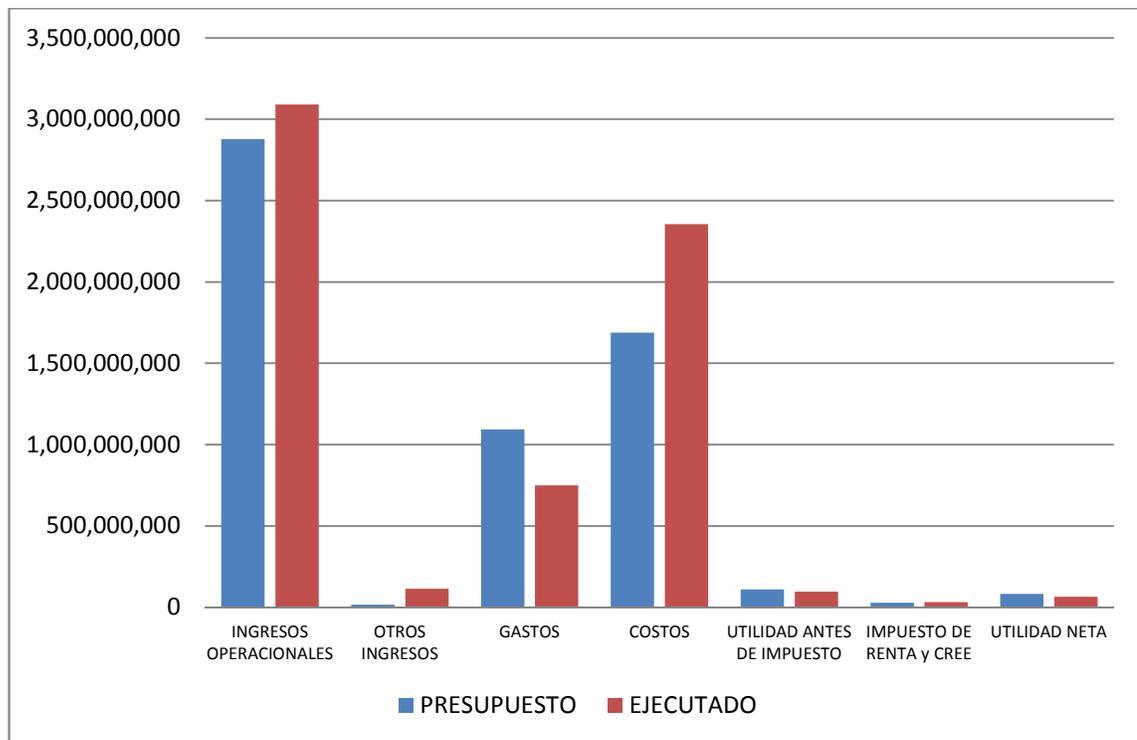
COSTOS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	CAUSADO	CAUSADO	%	%
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
SUELDOS	664,286,681	309,852,192	697,895,898	458,487,823	105%	148%
SERVICIOS DE PERSONAL		301,552,278	0	307,817,210	0%	102%
CAPAC.BIENESTAR Y ESTIMULOS		24,000,000	0	12,361,391	0%	52%
COSTOS GENERALES APROBADOS	846,239,242	906,455,845	1,487,254,164	911,325,350	176%	101%
DEPRECIACIONES	91,314,809	71,534,615	133,973,143	0	147%	0%
ARRENDAMIENTOS	5,940,000	5,400,000		834,000	0%	15%
IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS	81,000,000	62,000,000	36,886,977	25,085,803	46%	40%
SUBT. SERV. PERS.	1,688,780,733	1,680,794,930	2,356,010,182	1,715,911,577	140%	102%



En cuanto a los costos es toda la ejecución que se realiza en la parte operativa para llevar a cabo la prestación de los servicios objeto de la empresa. Allí se expresa una mayor ejecución puesto que para la vigencia del año 2014 se realizó la contabilización de servicios y otros que afectaban la cuenta de costos frente a lo presupuestado y comparado con el año 2013. Es de anotar que estos costos son las erogaciones que se deben realizar para el normal funcionamiento y desarrollo de la empresa de los dos servicios que presta básicamente como son el de acueducto y alcantarillado.

## 2.4 RESUMEN DEL EJERCICIO

CONCEPTO	PRESUPUESTO	EJECUTADO	EJECUCION
INGRESOS OPERACIONALES	2,877,736,800	3,089,524,370	107.4%
OTROS INGRESOS	15,600,000	113,689,584	728.8%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2,893,336,800</b>	<b>3,203,213,954</b>	<b>110.7%</b>
GASTOS	1,093,527,268	750,343,271	68.6%
COSTOS	1,688,780,733	2,356,010,234	139.5%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	111,028,799	96,860,449	87.2%
IMPUESTO DE RENTA y CREE	27,757,200	31,963,948	115.2%
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>83,271,599</b>	<b>64,896,501</b>	<b>77.9%</b>

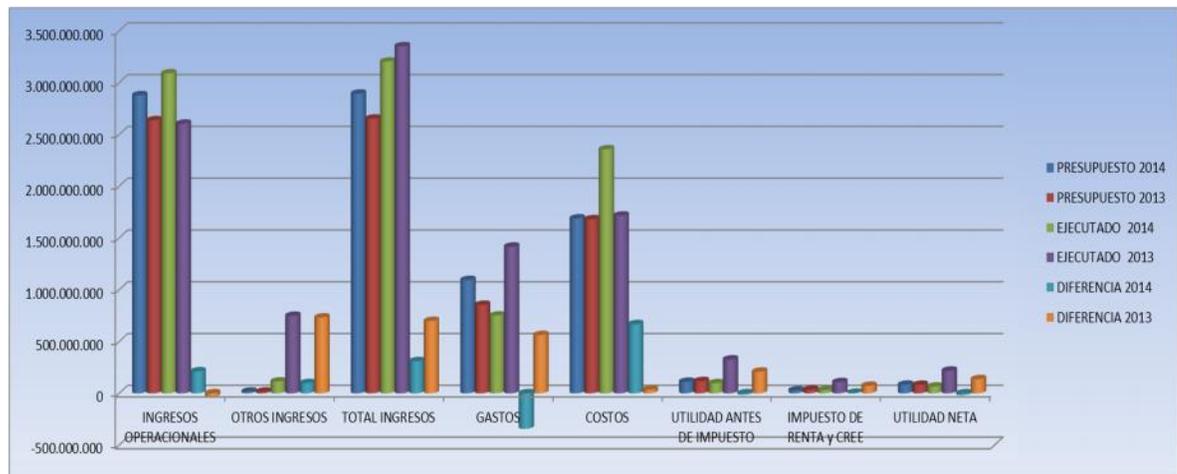


En este cuadro se observa que la empresa a corte de 31 de 2014 presento una utilidad neta de \$64.896.501,27 antes de renta valor que no estuvo por encima de lo presupuestado pero la diferencia tampoco fue muy alta pero a pesar de esto se

puede manifestar que la empresa al cierre del ejercicio es positivo para la administración puesto que a diferencia de años anteriores ya genera utilidades.

TABLA COMPARATIVA DE RECUMEN DE EJERCICIOS AÑO 2013 Y 2014

CONCEPTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	EJECUTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA	DIFERENCIA	POR EJECUTAR	POR EJECUTAR
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
INGRESOS OPERACIONALES	2.877.736.800	2.637.157.792	3.089.524.370	2.603.336.539	211.787.570	-33.821.253	107%	99%
OTROS INGRESOS	15.600.000	15.600.000	113.689.584	747.974.412	98.089.584	732.374.412	729%	4795%
TOTAL INGRESOS	2.893.336.800	2.652.757.792	3.203.213.954	3.351.310.951	309.877.154	698.553.159	111%	126%
GASTOS	1.093.527.268	854.236.584	750.343.271	1.416.560.556	-343.183.997	562.323.972	69%	166%
COSTOS	1.688.780.733	1.680.794.930	2.356.010.234	1.715.911.577	667.229.501	35.116.647	140%	102%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	111.028.799	117.726.278	96.860.449	326.625.101	-14.168.350	208.898.823	87%	277%
IMPUESTO DE RENTA y CREE	27.757.200	35.317.883	31.963.948	107.786.283	4.206.749	72.468.400	115%	305%
UTILIDAD NETA	83.271.599	82.408.395	64.896.501	218.838.818	-18.375.098	136.430.423	78%	266%



### 3 GESTIÓN TÉCNICO OPERATIVA

El área técnica operativa se ha encargado de la formulación, ejecución y supervisión de los contratos o convenios de prestación de servicios, obra, mantenimientos y suministro, la cual implica el seguimiento, evaluación y certificación de cada contrato.

#### 3.1 PRINCIPALES ACCIONES DESDE EL AREA OPERATIVA

- ✓ contrato de obra N° - 073/2014, bajo recursos del FNR **“CONSULTORÍA PARA LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS DEFINITIVOS, NECESARIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO PLUVIAL DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE”**.
- ✓ **Acueductos Veredales:** Esta Coordinación realizó durante este periodo el proceso de Visitas para diseño de acueductos veredales. En reuniones con la comunidad de las veredas y parcialidades indígenas se explicaron los componentes de un sistema de abastecimiento de agua y las fases de gestión de los proyectos que aspiran ejecución con recursos del SGP sector agua potable y saneamiento básico. Las veredas que se acompañaron fueron:
  - Vda Puerto Flores y Asentamiento Nukak
  - Vda Charras
  - Vda Refugio
  - Vda La Carpa
  - Vda Guayabales
  - Vda Triunfo II
  - Fanas sector la fuga
  - Resguardo Indígena de La Fuga
  - Resguardo Indígena de El Refugio
  - Resguardo Indígena de La Maria
  - Asentamiento Nukak de Aguabonita
  - Vda El Raudal
  - Vda Cerro azul
- ✓ **Construcción de redes internas de alcantarillado de la Institución Educativa Santander**, que cuyo objeto fue “Suministro e instalación de red principal de alcantarillado con la respectiva conexión de las baterías sanitarias,”
- ✓ **Supervisión del convenio interadministrativo 0007/2013, “Construcción de redes faltantes de alcantarillado de los barrios el dorado sector oriental y barrio san Jorge I y II municipio San José del Guaviare”** El cual

comprendió la instalación de 976.6 ml de tubería de 8" y el subsidio de 48 domiciliarias de alcantarillado, teniendo un costo de \$ 199.860.934.00.

- ✓ **Adecuación de las oficinas** de, operativa, almacén y Gerencia, comprendiendo en operativa la finalización en primera etapa de laboratorio para el respectivo análisis de las muestras de agua, esto implicó demoliciones, placa aligerada, estuco y pintura.
- ✓ **Ejecución de la construcción de la cafetería**, con la finalidad de brindar un punto de alimentación interno para los funcionarios, evitando de esta manera el ingreso de alimentos a puntos en determinados lugares, como la planta de tratamiento y laboratorio, garantizando así la potabilidad del agua.
- ✓ **Ejecución de la pavimentación de la zona interna**, se realizó el proceso de pavimentación de la zona interna de la empresa, en pavimento rígido, con la finalidad de generar un mejor espacio para los vehículos y generar un mejor espacio laboral, puesto es de recalcar que el municipio tiene un índice de alta pluviosidad.
- ✓ **Contrato de obra N° 073/2014** Financiado bajo el Fondo Nacional de Regalías por un valor total de **(\$50.455.440)**. Para la consultoría para los estudios y diseños definitivos, necesarios para la construcción del sistema de alcantarillado pluvial de San José del Guaviare, se realizó seguimiento técnico y financiero a cada uno de los contratos, elaboración de informe, asistencia comités y certificaciones de cumplimiento en base al avance del contrato.
- ✓ **Contrato 007/2104**, contrato hecho con el consorcio Edificar San José, en donde se tiene por objeto "CONSTRUCCIÓN DE REDES FALTANTES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO PARA EL PROYECTO DE VIVIENDA "SUEÑOS DE PROSPERIDAD" SAN JOSÉ DEL GUAVIARE – GUAVIARE." quien presenta un valor de (\$ 114.918.205.02) en donde se formulación, ejecuto y dio proceso de supervisión para la construcción de redes y acometidas faltantes del barrio Sueños de Prosperidad, zona urbana del municipio de san José del Guaviare.
- ✓ **Contrato 003/2104**, contrato hecho con el Consorcio por el Desarrollo Integral Sostenible y la Paz del Guaviare – DEISPAZ, "**OBRAS PARA LA CONSERVACION EN LA PARTE MEDIA DE LA MICRO CUENCA Y EMBALSE LA MARIA QUE ABASTECE EL ACUEDUCTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DEL GUAVIARE.**" quien presenta un valor de (\$ 35.670.000) en donde se dio formulación, ejecuto y dio proceso de supervisión para la construcción de un kiosco y la instalación de postes de polipropileno que

permitieron la delimitación de la zona de linderamiento de terrenos de la cuenca hídrica del embalse la María.

### 3.2 RESPUESTA A PQRS

En cuanto a la cantidad de PQRS que se da solución en el área operativa se tiene estadística del 2014. En estas actividades las representativas son los destaponamientos.

TIPO	CONCEPTO	NUMERO	N/TIPO	PROM DIARIO
RECLAMACIONES	REVISIONES	232	482	1.3
	NOVEDAD DE LECTURAS	250		
PETICIONES	DESTAPONAMIENTOS	672	1626	4.5
	RECONEXIONES	306		
	FUGAS	186		
	CONEXIONES ACUEDUCTO	408		
	CONEXIONES ALCANTARILLADO	54		
<b>TOTALES</b>		<b>2108</b>	<b>2108</b>	<b>5.9</b>

Otras acciones adelantadas por el área operativa en respuesta a las solicitudes de los usuarios obedecen a cotizaciones para la conexión a los servicios de acueducto y/o alcantarillado en un número de 315 solicitudes.

### 3.3 GESTION DEL ACUEDUCTO: CATASTRO DE REDES Y DISTRITOS DE MONITOREO Y CONTROL – DMC.

Se realizó catastro de redes de acueducto y alcantarillado para determinar la cobertura real del servicio, se continua en proceso de sectorización de Distritos de Monitoreo y Control con el fin de identificar las pérdidas de agua, proceso en el cual se dio avance y logro actualmente independizar cada Distrito de Monitoreo Control DMC, permitiendo el cierre del servicio de manera independiente sin afectar el resto de los distritos.

#### LONGITUD POR DMC

DISTRITO	LONG RED - MTS	%
----------	----------------	---

DMC 1	33,475.81	35.1%
DMC 2	35,039.90	36.7%
DMC 3	26,920.34	28.2%
<b>TOTAL</b>	<b>95,436.05</b>	<b>100.0%</b>

### 3.3.1 COBERTURA DE ACUEDUCTO

Se realizó consolidación de planos e información de tubería por diámetro y ml, se halla que la cobertura real del servicio de acueducto es del 99,3% y un 0.7% corresponde a redes faltantes dentro del perímetro urbano legalmente establecido.

#### LONGITUDES POR DIMENSION DE TUBERIA

DIMENSION	LONG RED - MTS	%
TUBERIA DE 2"	625.70	0.7%
TUBERIA DE 3"	1,453.00	1.5%
TUBERIA DE 4"	10,872.40	11.4%
TUBERIA DE 6"	13,778.39	14.4%
TUBERIA DE 8"	10,313.66	10.8%
TUBERIA DE 12"	58,392.90	61.2%
<b>TOTAL</b>	<b>95,436.05</b>	<b>100.0%</b>

### 3.3.2 COBERTURA DE ALCANTARILLADO

Se realizó la consolidación de la información de planos del servicio de alcantarillado de diferentes proyectos de vivienda, donde se tiene la siguiente cobertura; el 75% corresponde al alcantarillado en operación, el 23% corresponde a barrios del oriente que se encuentra fuera de servicio y el 2% son redes faltantes en diferentes puntos de la ciudad.

DIAMETRO TUBERIA	LONGITUD	%
RED 4	14,230.1	23%
RED 6	5,112.9	8%
RED 8	9,630.5	15%
RED 10	13,397.0	21%
RED 12	871.1	1%
RED 16	1,635.2	3%
RED 30	1,698.0	3%
RED 36	1,068.1	2%
<b>BARRIOS DE ORIENTE</b>	<b>14,431.6</b>	<b>23%</b>
<b>TOTAL INSTALADO</b>	<b>62,074.4</b>	<b>99%</b>
<b>REDES FALTANTES</b>	<b>1,078.4</b>	<b>1%</b>
	<b>63,152.78</b>	<b>100%</b>

### 3.4 OPERACIÓN PLANTA DE TRATAMIENTO

Esta dependencia cuenta con una ingeniera química, la Ing. Carina Tovar, para que preste los servicios de capacitación profesional al personal encargado del seguimiento, monitoreo y control de procesos de potabilización en planta de tratamiento, Control de consumo de químicos y así mismo se pueda generar información al SUI.

Para la operación de la planta de tratamiento, la empresa cuenta el jefe de planta y tres Planteros que realizan tres turnos durante las 24 horas que está en operación, cada turno comprende 8 horas diarias, se les liquidan horas extras y nocturnas.

El principal objetivo se encaminó en registrar todo tipo de datos. Se dieron directrices e instrucciones a los Planteros para registrar datos relevantes, realizar pruebas, monitoreo, mediciones, utilizando adecuadamente los equipos, se dio aplicabilidad de la normas y se crearon formatos de registros, finalmente se solicitó la presentación de informes mensuales a cada uno de los Planteros, con el fin de evaluar el sistema de tratamiento de agua.

De igual forma, se ha venido recopilando y sistematizando información tanto de redes, como de funcionamiento de las PTAP, para ser alimentada al SUI, como requisito de cumplimiento en los planes de mejoramiento institucionales.

### **3.5 ACTIVIDADES EJECUTADAS**

De acuerdo a las actividades programadas para la vigencia 2014, se realizó el acompañamiento, asesoría y capacitación en el desarrollo de las siguientes actividades

#### **FUENTE DE ABASTECIMIENTO**

- Asesoría y seguimiento al cambio de mallas en bocatoma.
- Medición de caudal. Seguimiento mensual (curva de comportamiento)
- Chequeo de estructura de captación.
- Seguimiento remoción de material vegetal en el embalse (entrada al desarenador).
- Muestras mensuales de agua superficial.
- Cargue de información de calidad de agua de embalse y fuentes superficiales para SUI

#### **ADUCCION Y CONDUCCION**

- Se realizó seguimiento a la red de aducción y conducción.
- Se suspendió la operación con la red de aducción antigua.
- Queda funcionando la red antigua para los dueños de predios antiguos hasta la altura del km 5.
- Medición de caudal en entrada, mediante la puesta en marcha del macromedidor de 8”.

#### **PLANTA DE TRATAMIENTO**

- Cambio del lecho filtrante en los 6 filtros de la PTAP 2.
- Cambio de las canales de lavado de los seis filtros de la PTAP 2.
- Cambio de las canales diente sierra de recolección de agua en los sedimentadores de la PTAP 2.

- Supervisión de la instalación de las barandas de seguridad y encerramiento de la PTAP 1.
- Puesta en marcha de la PTAP 1 con alimentación de agua de la red de conducción de PVC.
- Supervisión de seguimiento a todas las variables de calidad y medición en PTAP y redes de distribución
- Cuantificación de variables básicas para implementación de balance hídrico. calculo de pérdidas por sub-medición para DMC1
- Atención a visita de inspección de Secretaria Departamental de Salud, para visita de autorización Sanitaria
- Atención a visita de vigilancia y control de Superintendencia de Servicios Públicos.
- -Supervisión de las actividades de optimalización y mantenimiento del sistema eléctrico que suministra energía a las bombas de 75 hp.
- -Atención y supervisión de cambio de las válvulas de pie de 10" y cambio de caracol de la turbina de bombeo de la electrobomba #1.

## **RED DE DISTRIBUCIÓN**

- Programación de cronograma de seguimiento de control de calidad de agua potable en puntos de muestreo y purgas.
- Generación de indicadores operación mensuales.

## **CAPACITACIÓN**

Durante la vigencia 2014 el personal de planteros, supervisión e ingeniera, realizaron con el SENA (Guaviare) las siguientes actividades de capacitación:

- Toma de muestras de agua de acuerdo con los protocolos establecidos.(planteros, Supervisor, Coordinador Operativo e Ingeniera química)
- Curso de trabajo en alturas- Supervisor y Un Plantero
- Coordinar el talento humano y trabajo en equipo: Supervisor, Ing Química, y 2 planteros
- Servicio al cliente en la organización: Ing Química y dos planteros
- De igual forma se atendió las visitas de Colegios, Programas del SENA y Universidades en lo que respecta a capacitaciones sobre procesos de potabilización y visitas a planta.

### 3.6 UNIDAD DE AGUA ENVASADA

Durante la vigencia 2014 se entregaron un Total de 145.251 unidades de agua potable Tratada empacada en presentación de bolsa de 300 ml a actividades deportivas, recreativas, culturales, cívicas, comunales, entre otras. Estas unidades se entregaron a solicitud de la entidad pública respectiva u ong.

MES	UNIDADES	%
ENERO	0	0.0%
FEBRERO	12,090	8.3%
MARZO	11,406	7.9%
ABRIL	9,240	6.4%
MAYO	5,930	4.1%
JUNIO	7,470	5.1%
JULIO	7,209	5.0%
AGOSTO	9,706	6.7%
SEPTIEMBRE	15,700	10.8%
OCTUBRE	24,000	16.5%
NOVIEMBRE	23,500	16.2%
DICIEMBRE	19,000	13.1%
<b>TOTAL</b>	<b>145,251</b>	<b>100.0%</b>

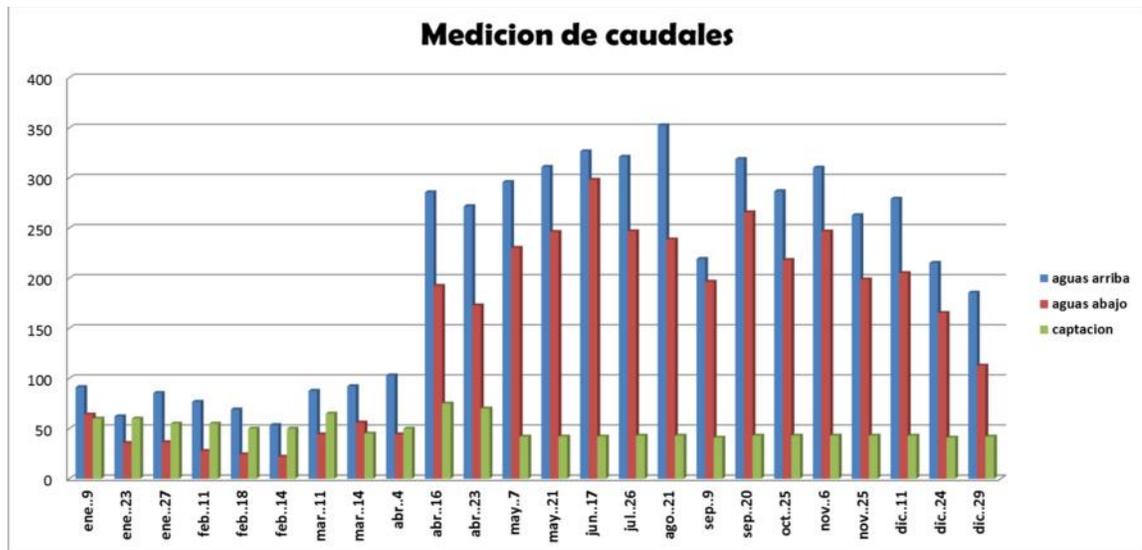
Cabe anotar que durante el año se realizó 10 actividades de mantenimiento a diferentes partes de la máquina, un mantenimiento general el 24/10/2014 por parte de personal técnico y los demás realizados por el operador de la máquina. Cabe aclarar que la máquina ha venido presentando fallas tanto en el sistema neumático, mecánico y electrónico y que a pesar de los mantenimientos no opera correctamente de forma continua. Lo anterior indica la necesidad de adquirir una máquina de respaldo, para poder hacer mantenimientos completos a la máquina existente, dado su tiempo de uso.

Se recibe visita de inspección y vigilancia por parte del INVIMA los días 10 y 12 de Junio, dando un CONCEPTO FAVORABLE CON REQUERIMIENTO. Los cuales se consolidan en el plan de mejoramiento de la unidad de agua envasada.

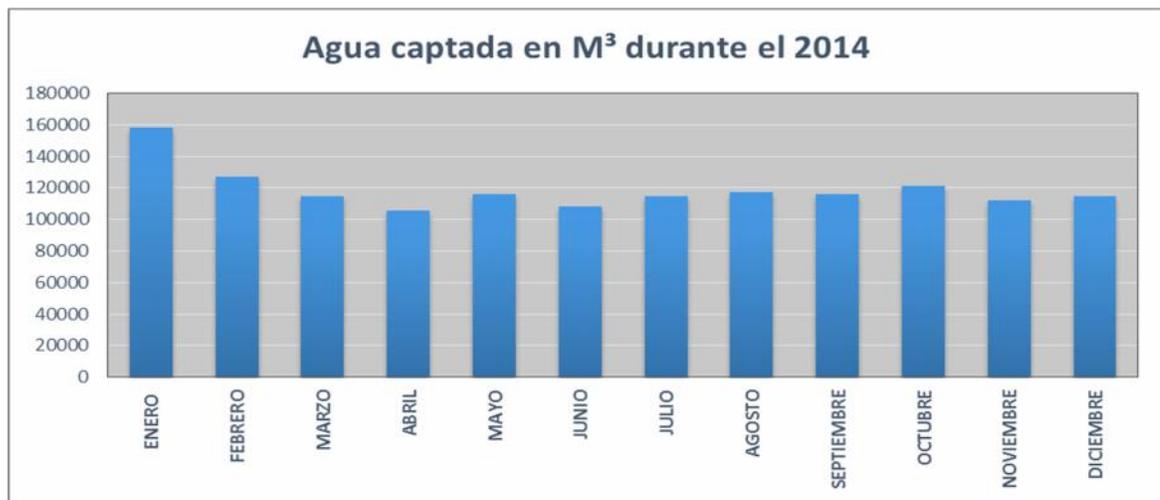
### 3.7 CONSOLIDADOS POR COMPONENTE DEL ACUEDUCTO

#### 3.7.1 Fuente de Abastecimiento

Mensualmente se llevó el control de caudal en bocatoma, reflejando un caudal promedio de captación de 45,84 l/s, El comportamiento de la fuente que abastece el embalse obtuvo un caudal promedio de agua de 206.87 l/s



De las fuentes de abastecimiento Caño Arenales se captaron un total de 1'425.844.9 m<sup>3</sup>, distribuidos mensualmente como se observa a continuación:



Observándose un mayor volumen captado en el mes de Enero, temporada seca y una disminución considerable en el mes de Marzo, cuando se presentó la necesidad de realizar racionamientos del servicio por sectores. Esto indica la necesidad de mantener fuentes alternas de abastecimiento para dotar la demanda de los usuarios de servicio.

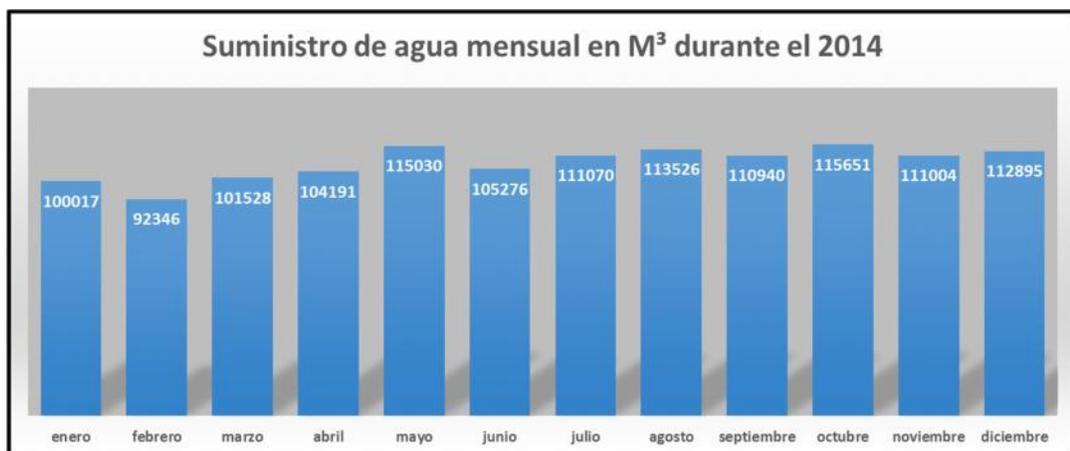
El agua captada para el año 2013 fue de 1'512.568,6 m<sup>3</sup>, mientras que para el año 2014 fue de 1'425.844.9 m<sup>3</sup>, esto representa una reducción del 5,7%, lo que evidencia el efecto positivo de las acciones de control de perdidas, más aun cuando la cobertura y demanda de agua por parte de usuarios fue mayor a la del año inmediatamente anterior.

### 3.7.2 Planta de Tratamiento

- **Producción y Distribución**

El consolidado del agua captada, producida y suministrada durante la vigencia 2014 se resume a continuación:

<b>Producción y distribución 2014</b>	
Volumen captado (l/s)	45.8
Volumen captado (m3/año)	1,425,845
Volumen suministrado (m3/año)	1,295,312
Volumen facturado (m3/año)	786,284
Continuidad (h/día)	23.7
IANC %	39



### 3.8 INDICADORES DE OPERACIÓN Y GESTION

#### 3.8.1 INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA – IANC

Muestra el porcentaje de pérdidas de agua en que la empresa incurre en su operación normal

##### VARIABLES

- **VOLUMEN DE AGUA PRODUCIDO:** Representa el volumen de agua (m3) que la empresa introdujo al sistema de distribución durante los últimos doce meses, medida a la salida de los tanques de almacenamiento, menos desperdicios por mantenimiento.
- **VOLUMEN DE AGUA FACTURADA:** Volumen de agua que la empresa facturó durante los últimos doce meses

##### ESTRUCTURA DEL INDICADOR

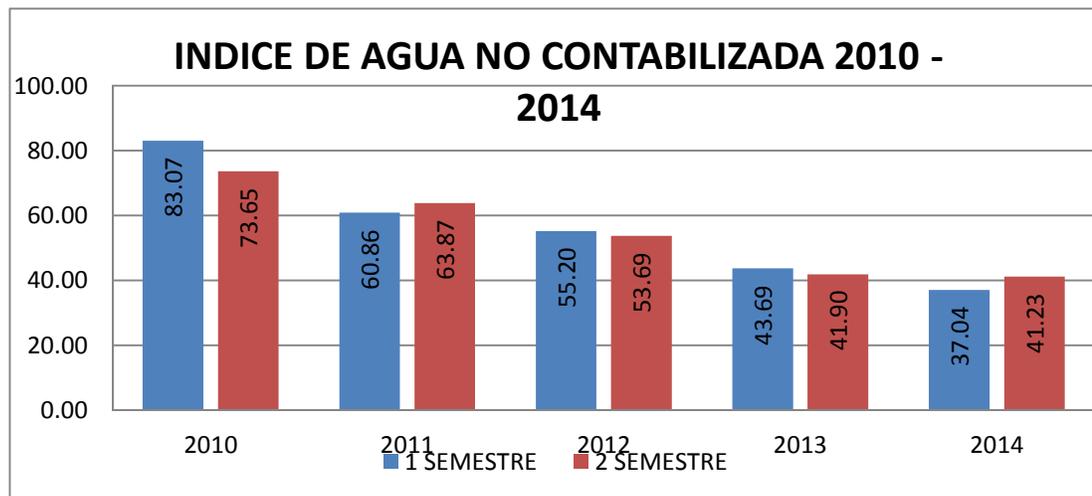
NOMBRE DEL INDICADOR	ESTRUCTURA
INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA	$\frac{\text{VOL TRATADA} - \text{VOL FACTURADA}}{\text{VOL TRATADA}} * 100$

MES	A. VOL PRODUCIDO	B. VOL FACTURADA	IANC 2014
ENERO	100,012	56,443	43.6
FEBRERO	92,346	69,115	25.2
MARZO	101,528	58,048	42.8
ABRIL	106,034	64,772	38.9
MAYO	115,030	68,979	40.0
JUNIO	105,276	72,562	31.1
JULIO	111,070	60,010	46.0
AGOSTO	113,526	69,384	38.9
SEPTIEMBRE	110,940	63,257	43.0
OCTUBRE	115,651	55,931	51.6
NOVIEMBRE	111,004	79,395	28.5
DICIEMBRE	112,895	68,388	39.4
<b>TOTAL</b>	<b>1,295,312</b>	<b>786,284</b>	<b>39.3</b>

Para un IANC que muestra el porcentaje de pérdidas de agua en que la empresa incurre en su operación normal promedio de 39.3 % a Diciembre 31 de 2014.

Acorde a la información suministrada por el área comercial. Representa una reducción del 3,4% respecto al año anterior.

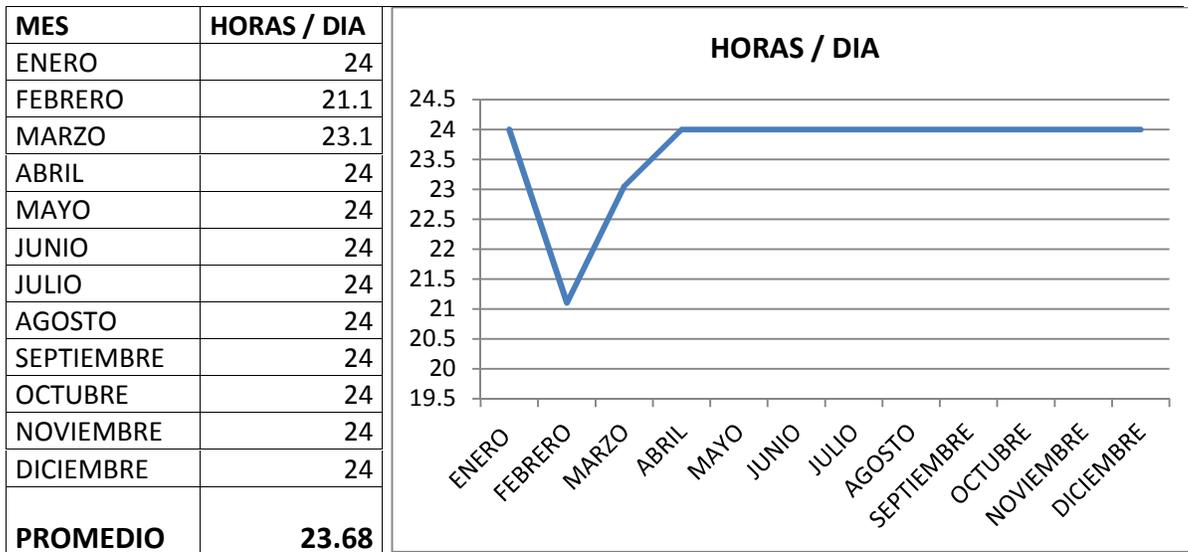
Normativamente este indicador no debe superar el 25% lo que indica la necesidad de la consolidación y fortalecimiento del programa de control de pérdidas y acciones más contundentes frente al fraude.



La anterior gráfica evidencia la disminución que ha tenido el indicador en los últimos 5 años. Bajando de un 83.07% en el primer semestre de 2010 a un 39.4% en promedio a diciembre de 2014.

### 3.8.2 Continuidad del Servicio de Acueducto

Durante la vigencia 2014 se presentó una continuidad en la prestación del servicio de 23.68 horas diarias promedio, con la siguiente relación de suspensiones parciales por sectores.



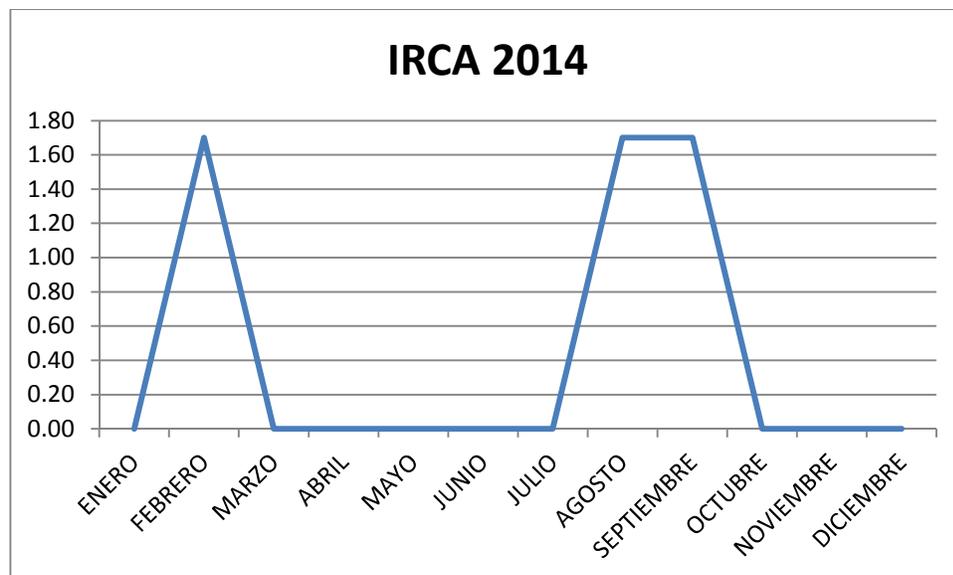
En la vigencia 2014 se presentaron 473 horas de suspensión del servicio. La Mayoría de estas suspensiones se realizaron para realizar reparaciones por daños a la tubería en diferentes sectores ocasionados por terceros (en su mayoría contratistas) ajenos a la empresa. Las suspensiones por racionamiento del servicio debido a la temporada seca se dieron en los meses de Febrero y Marzo.

MES	SUSPENSIONES	HORAS
Enero	8	27
Febrero	17	116
Marzo	12	58
Abril	13	41
Mayo	6	26
Junio	12	52
Julio	3	17
Agosto	4	9
Septiembre	3	14
Octubre	4	9
Noviembre	3	75
Diciembre	7	29
<b>total</b>	<b>92</b>	<b>473</b>

### 3.8.3 IRCA: Índice de Riesgo de Calidad del Agua del Prestador

Este indicador se calcula con la Información reportada por las autoridades sanitarias al Sistema de información para Vigilancia de Calidad del Agua Potable (SIVICAP). Sin embargo no se cuenta con el reporte del 2014 por parte de la Secretaria de Salud Departamental, sin embargo a continuación se consolidan los resultados “in situ” tomados en cada muestreo durante la vigencia 2014. El Criterio de Aprobación para este indicador es menor al 5%

IRCA 2014	VALOR
ENERO	0.00
FEBRERO	1.70
MARZO	0.00
ABRIL	0.00
MAYO	0.00
JUNIO	0.00
JULIO	0.00
AGOSTO	1.70
SEPTIEMBRE	1.70
OCTUBRE	0.00
NOVIEMBRE	0.00
DICIEMBRE	0.00
<b>PROMEDIO ANUAL</b>	<b>0.43</b>



Hubo un leve aumento en promedio de este indicador respecto al año anterior (0.0%) en razón a fallas con los equipos de medición de pH que se presentaron durante el año. De tal forma que hubo necesidad de adquirir electrodos de remplazo y un nuevo equipo de medición ya que el existente presenta fallas de carga y por consiguiente de lectura.

### 3.9 ESTADO ACTUAL DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO

A continuación se presenta las condiciones de los componentes del sistema

COMPONENTE	ESTADO	EVIDENCIA
<b>Bocatoma</b>	<p>Bueno</p> <p>Se han mantenido visitas mensuales para vigilar los niveles del embalse, es preocupante la paulatina reducción de niveles en la temporada seca.</p> <p>Se realizaron los respectivos mantenimientos en las mallas a la entrada del desarenador.</p>	
<b>Red de aducción y conducción</b>	<p>Buen estado.</p> <p>Durante el 2014 se presentaron dos alteraciones de la tubería a la altura del km 5 las cuales fueron puestas en conocimiento de jurídica para su respectivo proceso de judicialización.</p> <p>Se dejó fuera de servicio la red antigua y esto disminuyendo en gran manera las pérdidas de agua que se ocasionaban en el sector de la invasión de Arazá.</p>	

<p><b>Canaleta Parshall</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Sin embargo el valor que suministra la canaleta no es fiable frente al caudal de entrada a planta.</p> <p>Acciones: se realiza la medición de caudal mediante el macro medidor que fue instalado en la red antes de ingresar a la canaleta.</p>	
<p><b>Dosificadores</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Requieren de continua limpieza y engrase</p>	
<p><b>Floculadores ptap 1 ptap 2</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Se realizó el cambio total de las placas de asbesto cemento y se redujo la cantidad de las mismas, cambiando los gradientes de velocidad.</p>	

<p><b>Sedimentador</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Se realizó el cambio de las dos canaletas diente sierra construida en material de fibra de vidrio.</p> <p>Queda pendiente realizar anclaje para estabilidad de la canaleta</p>	
<p><b>Clorador</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Se inicia la operación del sistema de cloración desde la caseta para dosificación y almacenamiento del cloro.</p>	
<p><b>Tanque elevado</b></p>	<p>Estado: regular</p> <p>Tiene leves fisuras que representan pérdida paulatina del recurso la cual no se está contabilizando.</p> <p>Se le cambiaron los sensores eléctricos de control de nivel, debido a que los existentes presentaron fallas en su funcionamiento.</p>	
<p><b>Macro medidor de salida</b></p>	<p>Bueno</p> <p>Se envía por garantía el totalizador de pulsos al fabricante debido a que empieza a presentar fallas continuas en la lectura.</p> <p>La lectura del macro se hace por parte de los planteros en forma manual.</p>	

<p><b>Red de distribución</b></p>	<p>Se atienden PQR frente a calidad de agua, se programan y realizan purgas para eliminar focos de contaminación en la red</p> <p>Y se mantiene el plan de muestreo semanal para verificar calidad de agua en la red de distribución.</p>	
<p><b>Punto de muestreo</b></p>	<p>La siguiente es la relación de la condición de los puntos de muestreo:</p> <p><b>Punto:</b> 1 EMPOAGUAS E.S.P - Buen estado, pendiente instalarle un candado.  <b>Punto:</b> 2. barrio villa unión -Buen estado  <b>Punto:</b> 3 barrio san Jorge -Buen estado  <b>Punto:</b> 4 barrio primero de octubre- Buen estado  <b>Punto:</b> 5 barrio 20 de julio -Buen estado  <b>Punto:</b> 6 barrio el remanso - Buen estado  <b>Punto:</b> 7 barrio la paz- mal estado la estructura está deteriorada, el candado no funciona correctamente y la chapa esta floja. En la parte interna la placa de concreto está destrozada.  <b>Punto:</b> 8 barrio bello horizonte – Buen estado</p>	 
<p><b>Seguimiento y control</b></p>	<p>Se mejoran los formatos para registro, seguimiento y control de los proceso en planta, de igual forma se implementan los formatos de seguimiento de control de calidad en laboratorio.</p> <p>Se adelantaron consultas sobre dispositivos para medición en línea de caudal y presión. Está pendiente su aprobación.</p>	
<p><b>Sistema eléctrico</b></p>	<p>Se reubicaron todos los sistemas de encendido y apagado de bombas, y se cambian los contactores principales y auxiliares del tablero de control de bombas.</p>	

## 4 GESTION COMERCIAL

Durante la vigencia 2014, desde el área comercial se dio cumplimiento a las competencias misionales de EMPOAGUAS ESP, al Plan de Acción, por lo tanto esta área se constituye como un factor importante para fortalecer la imagen institucional, inscripción de nuevos usuarios, mercadeo del producto, atención al usuario, lectura de consumo, facturación y articulación y coordinación interinstitucional. La participación activa y permanente en diferentes instancias institucionales y de la comunidad ha permitido el fortalecimiento de la Empresa de Servicios Públicos de Acueducto y Alcantarillado.

Durante el segundo semestre del año 2014 se avanzó en el cumplimiento de las acciones en el plan de acción, otras debido a diferentes circunstancias no se alcanzaron a finalizar y es un reto para la siguiente vigencia cerrar estos capítulos y continuar fortaleciendo el área, cuyo objetivo misional es la sostenibilidad en los procesos de venta y post/venta y atención al usuario en manera oportuna y con calidad.

Con la implementación del software SOLIN en el primer semestre; en el segundo semestre se continua con los ajustes y mejorar la calidad de la información que arroja el sistema, sin embargo, durante el segundo periodo el sistema aún presento dificultades las cuales fueron informadas oportunamente al área administrativa, reconociendo que a mediados del mes de diciembre de 2014 se logra obtener y consolidar algunos informes que han venido solicitando. Es necesario continuar ajustando hasta finalizar con un sistema de información seguro y confiable para establecer trazabilidad en los procesos.

El cambio del software, la ola invernal que azoto la región durante el segundo periodo del año 2014, las diferentes obras de infraestructura municipales que no fue posible finalizar, afecta en buena medida el desarrollo de actividades misionales de la empresa, situaciones que aumenta las peticiones quejas y reclamos

#### 4.1 FACTURACION

El área de facturación durante el segundo semestre presento serios inconvenientes con la software SOLIN, acarreado dificultades en los procesos, se realiza un ajuste en el recurso humano interno. Se fortalece la implementación del sistema, se ajusta el proceso de lectura y entrega de factura en fechas, se logra disminuir los errores en la pre critica. Se logra generar informes de facturación de acuerdo a solicitudes realizadas al soporte técnico obteniendo a mediados del mes de diciembre de 2014 algunos informes más reales, sin embargo, al realizar un análisis más detallado de la información arrojada por SOLIN aún surgen muchas dudas de la información obtenida.

#### 4.2 REPORTE SUI

El sistema Único de Información – SUI – se inicia para la vigencia 2014 con 228 formularios sin diligenciar, por lo tanto se resuelve un plan de contingencia que nos permite obtener información de todas las áreas y certificar formularios; se dispone de un recurso humano –TACE- que busca la información y agiliza el proceso por lo tanto a 30 de Diciembre de 2014, se han certificado y validado 205 formularios, quedando pendiente 23 formularios, de estos 23 formularios se depende así para obtener la información.

- 6 formularios dependen de la mesa de ayuda de la Superintendencia de Servicios Públicos, lo cual se anexa las solicitudes realizadas y de lo cual no se ha obtenido respuesta.
- 12 formularios es necesario que software SOLIN realice los ajustes ya solicitados con bastante anticipación, sobre lo cual se viene trabajando, de acuerdo a la última reunión con el soporte técnico.
- 5 formularios cuya información depende de las respuestas otorgadas por el área administrativa. (oficio del 22 de marzo de 2014).

Durante la vigencia 2014, se debe reconocer el avance en certificar y validar los formularios de vigencias anteriores, sin embargo, es necesario fortalecer la información de las diferentes áreas y obtener el compromiso de los funcionarios

encargados de entregar dicha información, solo con esto lograremos la meta de un sistema de información actualizado, entendiendo que a pesar de los esfuerzos esta plataforma nunca estará en cero, pues una vez se alimenta información la plataforma genera nuevos formatos.

### 4.3 CARTERA

Durante el semestre se fortaleció las acciones publicitarias con programas de radio, entrevistas, pendones, 10 cuñas radiales diarias en 3 emisoras juventud y marandua, Caracol, volantes escritos, visitas domiciliarias, publicidad al respaldo de cada factura para incentivar a los deudores morosos a realizar acuerdos de pago de acuerdo al manual aprobado..

Se realizan comités técnicos de cartera para seguimiento de las acciones, jornadas de campo, donde se visitó a cada usuario moroso, dándoles a conocer el historial de la deuda y el beneficio de descuento de intereses, visitas oculares, verificación de prestación de los servicios, orientando al usuario sobre el monto de la deuda, los beneficios del acuerdo de pago y las implicaciones del procedimiento de jurisdicción coactiva.

El área de cartera requiere mayor fortalecimiento con el fin de realizar un análisis que haga trazabilidad con el área de contabilidad para de esta manera definir algunos posibles castigos a deudas morosas.

Para el segundo semestre se recibe información de 528 acuerdos de pago del programa Cartera Social, 12 procesos iniciados por Jurisdicción Coactiva y una información de cartera de 1.617.142.801.77, según el sistema SOLIN, sin embargo, se reitera que SOLIN no tiene parametrizado la información de cartera por edades, ni por servicios, lo que genera traumatismo para obtener información concreta y confiable.

Una vez trazadas las metas propuestas en los diferentes Comités de Cartera, se implementaron estrategias para requerir a quienes están reportados en cartera morosa como; llamadas telefónicas, visitas a predios determinadas, envío de oficios masivos a los siguientes barrios, La Paz, Progreso, Porvenir y Triunfo. Logrando que algunos de los requeridos se acogieran a los diferentes beneficios que la empresa ofrece como son los Acuerdos de Pagos y/o descuentos del 100% de intereses para el pago de contado a la obligación, obteniendo como resultados y de conformidad a lo permitido por la Resolución 317 de 2013 y el reglamento interno de cartera y procedimiento de jurisdicción coactiva los siguientes;

PAGOS DE CONTADO:

MES DE CONTADO	TOTAL PAGOS	VALOR TOTAL
AGOSTO	12	5.598.400
SEPTIEMBRE	37	12.072.700
OCTUBRE	11	4.604.700
NOVIEMBRE	26	20.907.843
DICIEMBRE	20	112.397.335
<b>TOTALES</b>	<b>106</b>	<b>155.580.978</b>

ACUERDOS DE PAGO:

MES ACORDADO	TOTAL ACUERDOS	TOTAL C/INI	TOTAL/FINAN
AGOSTO	39	13.408.986	29.060.414,00
SEPTIEMBRE	39	13.086.800	19.149.200,00
OCTUBRE	44	5.495.300	12.243.600,00
NOVIEMBRE	22	4.305.000	10.956.100,00
DICIEMBRE	27	3.926.200	16.795.420,00
<b>TOTALES</b>	<b>171</b>	<b>40.222.286</b>	<b>88.204.734,00</b>

Para un total de recaudo por gestión de cartera en pagos de contado y cuotas iniciales a los acuerdos de pago de CIENTO NOVENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTOS TRES MIL DOSCIENTOS PESOS.

Se agotó la etapa persuasiva a los procesos que se iniciaron en el mes de Octubre y que al mes de Noviembre los procesos se encuentran con la citación debidamente notificada al mandamiento de pago, casos especiales de los cuales no se ha logrado la notificación, a continuación relaciono los trámites pertinentes con cada proceso.

- El proceso adelantado contra el señor LUIS VELASQUEZ / Moto Japón, se firma contrato de compra y venta de repuestos como pago de factura, proceso por el cual está pendiente certificar el cumplimiento del mismo, ya que el área de jurídica reporta las inconsistencias que se han presentado en cuanto al cumplimiento del mismo.

- los expedientes 2014-07 y 2014-01 se envían al área de Jurídica para resolución de embargo y secuestro, se agotó el trámite correspondiente, mandamiento de pago debidamente notificado, investigación de bienes satisfactoria allegando los respectivos soportes, proceso pendiente por resolver en jurídica.
- El expediente 2014-12 se envía jurídica para dar trámite ante la jurisdicción ordinaria, por cuanto carezco de competencia para conocer del proceso, debido a que la obligación a cobrarse supera los 5 años que por ley me faculta para dar inicio al proceso por jurisdicción coactiva, además el predio garante se encuentra embargado por juzgado, hasta la fecha no se adelanta trámite alguno ya que nos encontramos en pareos judiciales.
- Al señor FLAVIO CRUZ se le adelanta proceso por Jurisdicción Coactiva donde en la etapa persuasiva se rompe el acuerdo incumplido automáticamente por el sistema SOLIN, sometiendo al usuario a un nuevo acuerdo y del cual se encuentra al día.

Se logró la gestión por Jurisdicción Coactiva para un recaudo de CINCO MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS PESOS (**\$5.496.400**).

#### 4.3.1 ESTRATEGIAS DE RECUPERACION DE CARTERA MOROSA

Con la constante preocupación de la gerencia y del Comité Técnico para la recuperación y cobro de la cartera, se diseñaron estrategias como:

- **VISITAS A MOROSOS POR FUNCIONARIOS DELEGADOS:** se capacitó al personal de la empresa delegado a cumplir un trabajo de campo que tenía como finalidad la recuperación de cartera, es por ello y en cumplimiento a lo ordenado por comité, el área de cartera dispuso a los siguientes usuarios morosos y en compañía de área comercial se designó dos usuarios por funcionario para que estos llevaran a cabo unas visitas estratégicas haciendo que cada funcionario responsable logran acuerdos de pagos y/o pagos de contado.

- **GESTIÓN INSTITUCIONAL A ENTIDADES PÚBLICAS:** el Área de Cartera en compañía del Área Comercial diseñaron el cronograma de visitas a las entidades públicas con el fin de invitar a los funcionarios morosos a ponerse al día con deudas morosas; se dispuso de un stand en el parque principal con personal autorizado por la empresa EMPOAGUAS E.S.P..
- **DE LAS VISITAS A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS Y SECRETARÍA DE EDUCACIÓN:** Se logró el pago de contado de las deudas morosas en que incurrían las Instituciones Educativas por una suma de OCHENTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS DOCE MIL PESOS (\$83.612.000), apoyo obtenido por la Secretaría de Educación Departamental y su equipo de apoyo.
- **ESE SEGUNDO NIVEL /HOSPITAL:** se han hecho los cobros pertinentes por el Área de Cartera, donde se logró concretar reunión con el Gerente Nelson y la Gerente del Hospital, quienes llegaron a un acuerdo que para el 10 de diciembre de 2014 se calculará 50% de la obligación (\$20.923.950) y el saldo (\$20.923.950) para enero de 2015, esto es equivalente a la deuda total es de (\$41.847.900), siendo cancelada la suma de (\$21.000.000).
- **FUNGANE:** Se logró acuerdo entre el Gerente Nelson Montero y la Doctora delegada de la Gobernación para hacer el pago total de la obligación en enero de 2015.

## 4.4 PROGRAMAS AREA COMERCIAL

### 4.4.1 PROGRAMA TÉCNICOS COMERCIALES EXTERNOS TACE

El programa TACE constituido como un sector importante del área comercial, durante la vigencia generó fortalezas para el área, sin embargo, se siguen reconociendo debilidades y es necesario la mejora continua de todos los procesos.

- Se fortalece el equipo humano con toda la sensibilización y puesta en funcionamiento del nuevo software SOLIN, constituyendo fortalezas en el equipo de tal manera que todo el recurso humano maneje un mismo lenguaje con respecto al sistema.
- Se realiza de manera permanente los procesos de venta y post/venta, visitas a usuarios, actualización de la base de datos en cuanto a nombres, direcciones, ubicación de predios.
- Se realiza con el grupo TACE el conteo de unidades habitacionales del municipio de los barrios identificados en los procesos DMC del área operativa.
- El grupo TACE apoya constantemente los técnicos encargados de la identificación de fraudes, fugas, conexiones y reconexiones, identificando falencias permanentes.
- Se realiza la aplicación de 414 encuestas de satisfacción al usuario, logrando durante la vigencia 2014, obtener resultados sobre las encuestas aplicadas.
- Se realiza el acompañamiento a los técnicos encargados para el retiro de 500 medidores que figuran en el ruta del sistema pero que se identifican que no están siendo utilizados. Estas jornadas iniciales nos arroja como resultado que se debe realizar un trabajo específico para lograr resultados positivos de este proceso, pues la enseñanza es de las visitas realizadas solo se logra el retiro de un equipo, por cuanto, se hace el procesos de sensibilización a los usuarios para cambio del equipo por daño, uso del agua potable, evitar e identificar los fraudes y fugas, y ubicar en algunos casos los dispositivos de corte para evitar el hurto del líquido.
- Atención en plataforma permanente a los usuarios que presentan dudas y reclamaciones sobre la facturación, lectura, altos consumos, vertimientos al alcantarillado.
- Visitas a usuarios que requieren verificación del servicio y otros.
- Acompañamiento al área de cartera para atención y firma de acuerdos de pago.

- Desarrollo de la estrategia EMPOAGUAS E.S.P. AL BARRIO Se realizaron dos actividades en el Barrio la Paz, Paz Comcaja y Barrios San Jorge, con el apoyo de los presidentes de las Juntas de Acción comunal, logrando la atención personalizada de más de 200 personas con visitas individuales para recuperación de cartera, comprobación de los servicios, pago de facturas, quejas y solicitudes, etc Se logra la normalización de las acometidas en el resguardo indígena panure, presupuesto puesto por Empoaguas.
- Participación en los diferentes eventos institucionales con la entrega de agua envasada, como Yurupary de Oro, Exposena, Feria de Colonias, etc.

#### **4.4.2 PROGRAMA PARA EL USO EFICIENTE Y AHORRO DEL AGUA-PUEAA**

Se desarrollaron actividades de educación y sensibilización ambiental, dirigido a niños, jóvenes, adultos y etnias indígenas como los Jiw y comunidad de Panure, estos últimos beneficiados por el Proyecto de Agua Potable; promoviendo así la conservación, protección y la calidad del recurso desde su nacimiento hasta su desembocadura.

Con 40 niños y niñas y docentes del grado quinto de la institución Educativo José Celestino Mutis, el acompañamiento al Proyecto “Las matemáticas mediante las empresas de servicios públicos”, el cual busca crear conciencia y uso racional del consumo del agua mediante el cálculo matemático.

La búsqueda permanente de fraudes y fugas de las acometidas domiciliarias nos permitió durante el semestre la identificación de un aproximado de 75 fraudes derivados de las conexiones fraudulentas. La información recolectada fue puesta en evidencia ante el área jurídica de la empresa. Se reconoce que este proceso requiere mayor fortalecimiento desde el inicio del procedimiento pues muchos de los procesos quedan sin piso jurídico debido a que los técnicos no levantan evidencias concretas y que sirvan para la investigación por los diferentes entes.

La impresión y entrega de folletos, cuñas radiales, información al respaldo de la factura, la revisión de acometidas domiciliarias, la puesta de dispositivos de suspensión y corte, la sensibilización para identificación de fraudes es permanente con el fin de que los usuarios y comunidad en general participen como guarda del uso eficiente del agua.

#### 4.4.3 ARTICULACIÓN INSTITUCIONAL

- ✓ Se articula con el ICBF para sensibilizar a las encargadas de los hogares comunitarios y centros de desarrollo infantil para que se haga obligatorio la conexión a los servicios públicos como factor elemental para los derechos de los niños y niñas del Municipio.
- ✓ Participación activa en el Festiva Yurupary de Oro con entrega de agua en bolsa
- ✓ Participación Activa en Expoguaviare 2014- Exposena con disposición de un estand permanente para la sensibilización y entrega de agua envasada.
- ✓ Participación activa Fiesta de Colonias con la disposición de estand permanente y entrega de agua envasada y publicidad permanente para generar cultura de pago.
  
- ✓ Articulación con el área de salud pública para revisión de hoteles, restaurantes, heladerías para la conexión y uso del agua potable.
- ✓ Participación activa para generar cultura de pago en la celebración de los 18 años de Empoaguas ESP.
- ✓ Participación activa con estand publicitario y entrega de agua en las jornadas realizadas por la Cámara de Comercio, Ferias de Servicios, etc.
- ✓ Se participa activamente en el II Foro de Servicios Públicos Domiciliarios donde EMPOAGUAS genera el liderazgo

#### 4.4.4 PROGRAMA RESPONSABILIDAD SOCIAL

EMPOAGUAS fortace el apoyo a los diferentes sectores y organizaciones sociales con la entrega de agua en bolsa, por lo tanto respondiendo a diferentes solicitudes durante el semestre se entregaron 94665 bolsas de agua para apoyar diferentes eventos institucionales, recreativos, deportivos y ludicos, entre las instituciones apoyadas estan: Unad, Alcaldía, Cuerpos de Socorro, Imdes, Inderg, Batallón – Brigada 7, Armada Nacional, Ambientar, Icbf, Gobernación, organizacines sociales, escuelas de formación deportiva, organizaciones deportivas, etc.

Debido a requerimientos del INVIMA que establece mediante visita a la empresa un plan de mejoramiento, se inicia un proceso de mejora y se establece desde el área operativa una apoyo técnico para atender exclusivamente esta área con un protocolo para la producción, entrega y transporte de este elemento.

## 4.5 INDICADORES OPERACIONALES:

### 4.5.1 EFICIENCIA DE RECAUDO

Refleja el comportamiento del recaudo, la calidad del proceso de facturación y la efectividad del cobro por parte de la empresa. A continuación se da a conocer lo facturado y recaudado por la empresa en la vigencia del año 2014 por cada servicio:

#### • ACUEDUCTO

MES_FAC	FACTURADO	RECAUDO
ENERO	69,484,069	0
FEBRERO	79,080,468	94,326,904
MARZO	69,224,775	51,873,528
ABRIL	77,441,987	98,880,446
MAYO	82,255,182	101,614,691
JUNIO	85,817,904	84,423,842
JULIO	72,956,368	129,427,337
AGOSTO	83,067,493	79,989,225
SEPTIEMBRE	77,215,129	140,123,452
OCTUBRE	70,377,397	69,773,878
NOVIEMBRE	85,434,772	79,095,494
DICIEMBRE	80,573,291	123,630,732
<b>TOTAL</b>	<b>932,928,837</b>	<b>1,053,159,528</b>

#### • ALCANTARILLADO

MES_FAC	FACTURADO	RECAUDO
ENERO	91,224,379	0
FEBRERO	98,496,761	45,231,826
MARZO	92,519,759	32,714,541
ABRIL	96,850,164	71,998,294
MAYO	101,361,453	70,892,814
JUNIO	101,805,131	69,489,122
JULIO	92,554,361	64,741,834
AGOSTO	99,420,497	65,801,397
SEPTIEMBRE	98,096,560	132,027,476
OCTUBRE	94,792,717	68,037,336
NOVIEMBRE	101,198,796	62,659,495
DICIEMBRE	99,691,446	119,503,484
<b>TOTAL</b>	<b>1,168,012,023</b>	<b>803,097,619</b>

#### 4.5.2 FACTURACION TOTAL VIGENCIA

MES_FAC	FACTURADO	RECAUDO
ENERO	160,384,507	0
FEBRERO	176,448,258	139,558,731
MARZO	160,186,362	84,588,069
ABRIL	173,117,004	170,878,739
MAYO	183,551,814	172,507,505
JUNIO	187,623,035	153,912,964
JULIO	165,510,729	194,169,171
AGOSTO	182,487,990	145,790,622
SEPTIEMBRE	175,311,689	272,150,928
OCTUBRE	165,170,113	137,811,214
NOVIEMBRE	186,633,568	141,754,989
DICIEMBRE	180,264,737	243,134,216
<b>TOTAL</b>	<b>2,096,689,807</b>	<b>1,856,257,148</b>

#### 4.5.3 COBERTURA DE LOS SERVICIOS

Refleja el porcentaje de usuarios del servicio, en función del número de domicilios.

MES	NUEVOS SUSCRIPTORES	ACUMULADO SUSCRIPTORES	COBERTURA %
DIC - 2013		5917	65.8%
ENERO	9	5926	65.9%
FEBRERO	162	6088	67.7%
MARZO	352	6440	71.6%
ABRIL	118	6558	72.9%
MAYO	201	6759	75.2%
JUNIO	115	6874	76.4%
JULIO	104	6978	77.6%
AGOSTO	136	7114	79.1%
SEPTIEMBRE	123	7237	80.5%
OCTUBRE	96	7333	81.6%
NOVIEMBRE	195	7528	83.7%
DICIEMBRE	323	7851	87.3%
<b>TOTAL</b>	<b>1934</b>	<b>7851</b>	<b>87.3%</b>

### COBERTURA EN SOLO ACUEDUCTO

MES	NUEVOS USUARIO	ACUMULADO ACUEDUCTO	COBERTURA %
DIC - 2013		5431	60.4%
ENERO	7	5438	60.5%
FEBRERO	104	5542	61.6%
MARZO	272	5814	64.7%
ABRIL	110	5924	65.9%
MAYO	165	6089	67.7%
JUNIO	105	6194	68.9%
JULIO	96	6290	70.0%
AGOSTO	129	6419	71.4%
SEPTIEMBRE	106	6525	72.6%
OCTUBRE	84	6609	73.5%
NOVIEMBRE	183	6792	75.5%
DICIEMBRE	303	7095	78.9%
<b>TOTAL</b>	<b>1664</b>	<b>7095</b>	<b>78.9%</b>

### COBERTURA EN SOLO ALCANTARILLADO

MES	NUEVOS USUARIO	ACUMULADO ALCANTARILLADO	COBERTURA %
DIC - 2013		4017	44.7%
ENERO	5	4022	44.7%
FEBRERO	77	4099	45.6%
MARZO	200	4299	47.8%
ABRIL	68	4367	48.6%
MAYO	137	4504	50.1%
JUNIO	78	4582	51.0%
JULIO	77	4659	51.8%
AGOSTO	79	4738	52.7%
SEPTIEMBRE	71	4809	53.5%
OCTUBRE	56	4865	54.1%
NOVIEMBRE	139	5004	55.6%
DICIEMBRE	169	5173	57.5%
<b>TOTAL</b>	<b>1156</b>	<b>5173</b>	<b>57.5%</b>

Al observar el indicador se puede evidenciar que se aumentó el número de suscriptores en relación al número de predios (el total de predios es el dato otorgado por la Secretaría de Planeación Municipal) aumentando la cobertura de los servicios públicos finalizando la vigencia 2014 con el 87.3% en el área urbana.

Para la vigencia 2014 el total de suscriptores en los servicios públicos de acueducto y alcantarillado aumento con respecto al número de viviendas; finalizo con un total 7851 suscriptores, en ambos servicios. En lo que respecta al servicio de acueducto se finalizó el 2014 con un total de 7095 suscriptores, lo que representa un aumento al 78.9% de cobertura. Mientras que la cobertura por usuarios que hacen uso del servicio de acueducto alcanzo el 51.7%.

Para el servicio de alcantarillado se finaliza con un total de 5173 suscriptores, lo que representa una cobertura del 57.5% en el municipio.

Cabe aclarar que la diferencia entre suscriptores de acueducto y alcantarillado es considerable debido a que algunos suscriptores usan el servicio de alcantarillado pero no usan el servicio del acueducto o viceversa y en algunos sectores no existe redes de alcantarillado (caso Barrios de oriente en buen estado, por lo tanto no se presta o no se cobra el servicio)

#### 4.5.4 COBERTURA DE MICROMEDICION

MES	NUMERO DE SUSCRIPTORES ACUEDUCTO	NUMERO DE MEDIDORES	COBERTURA MICROMEDICION %
ENERO	5438	4225	77,6
FEBRERO	5542	4231	76,3
MARZO	5814	4255	73,1
ABRIL	5924	4292	72,4
MAYO	6089	4320	70,9
JUNIO	6194	4378	70,6
JULIO	6290	4417	70,2
AGOSTO	6419	4496	70,0
SEPTIEMBRE	6525	4512	69,1
OCTUBRE	6609	4569	69,1
NOVIEMBRE	6792	4618	67,9
DICIEMBRE	7095	4648	65,5

Al revisar la cobertura de micro-medición el porcentaje a 31 de diciembre nos arrojó un valor de 65.5%, con respecto a un 60.4% del año anterior, lo que

representa un aumento no muy significativo, a pesar de las continuas campañas del área comercial y de la empresa en general, para que todos los suscriptores se conecten al servicio de acueducto. Sin embargo en el análisis podemos detectar que se aumentó en número de suscriptores nuevos que realizaron su conexión, pero los antiguos persisten en no conectarse en muchos casos argumentando que la factura es de alto costo o quejándose de la calidad del agua, lo que no tiene fundamento evidencial para corroborarlo

## 5 CONCLUSIONES

- En cuanto a la cartera de deudas de difícil cobro se debe continuar generando políticas y estrategias para la recuperación de la misma. puesto que como se puede observar en la gráfica se siguió incrementando la cartera del año 2014 frente a la del año 2013 a pesar de que se han hecho diferentes estrategias para la recuperación de la misma. Es de anotar que si se recupera un 40% de esta cartera nos ayudara a continuar generando inversión en el sector y pago de los últimos pasivos que le quedan a la empresa pendientes por definir como es del BBVA y PORVENIR.
- Se puede indicar de acuerdo a la información anteriormente presentada extractada de datos reales, veraces y principios de contabilidad de puede concluir que la empresa es sostenible frente a los compromisos que se adquieren en la misma vigencia y como resultado del mismo es la utilidad que nos ha generado y así mismo la disminución del pasivo.
- La cuenta de inventarios del almacén ya se encuentra reflejada en la contabilidad de la empresa desde los dos últimos años puesto que la empresa no la tenía y se concilia mensualmente frente a las altas y bajas de almacén.
- Se requiere consolidar el programa de control de pérdidas y el cronograma de mantenimiento a la red de distribución para disminuir los índices de agua no contabilizada. De igual forma retomar la metodología IWA para la cuantificación y control de pérdidas.
- La unidad de agua envasada se ha consolidado con los respectivos programas y formatos. Se requiere que completar las actividades del plan de mejoramiento para dar cumplimiento a todos los requerimientos establecidos en la visita de inspección.
- Se hace necesaria la instalación de un dispositivo para prueba de micro-medidores, banco de medidores o su equivalente para controlar las pérdidas por submedición.

- Se requiere la implementación del proyecto de adecuación del muro de la bocatoma, para ampliar capacidad de captación y el volumen útil, como respuesta a la necesidad de recurso hídrico en la temporada seca.
- De acuerdo a la visita de control realizada por la SSD en el año 2014 se relacionan las actividades del plan de mejoramiento aún pendientes por ejecutar.

<b>IV.1 ASPECTOS GENERALES DE LA PTAP</b>	NO	P	SI
<b>IV.1.1 ESTADO DE PERTINENCIA EN LAS INSTALACIONES</b>			
-Instalaciones de almacenamiento adecuadas		X	
<b>IV.1.3 SEGURIDAD INDUSTRIAL Y SALUD OCUPACIONAL</b>			
- Señalización y demarcación de las áreas de trabajo		x	
- Elementos de control local de emergencias		x	
<b>IV. 2 ASPECTOS GENERALES DEL SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN</b>	NO	P	N/A
<b>IV.2.1 ESTADO OPERATIVO DEL SISTEMA DE OPERACIÓN</b>			
- Red de distribución está instrumentada		X	

**NELSON MONTERO URIBE**  
Gerente