



**GESTIÓN DE CONTRATACIÓN**  
**LISTA CHEQUEO PAGO DE ACTAS - CONTRATOS PRESTACIÓN DE**  
**SERVICIOS Y CONSULTORÍA**

F-GC-29  
 Versión:07  
 2022-11-04

# CONTRATO Y AÑO	0167/2022	Acta N°	5	1. VALOR INICIAL (incluido IVA)	51.699.168
				2. VALOR ADICIÓN (+)	
CONTRATISTA	ALBERTO ARANGO FERRER			3. VALOR TOTAL (1+2)	51.699.168
NIT O CC:	10234041			4. VALOR ACTAS ANTERIORES (-)	34.466.112
CDP (#, rubro y fecha)	00723/01/07/2022			5. VALOR PRESENTE ACTA (-)	8.616.528
RP (#, rubro y fecha)	00858/01/07/2022			6. VALOR NO EJECUTADO (3 - 4 - 5)	8.616.528

OBJETO DEL CONTRATO: BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA

TIPO DE RECURSOS	PROPIOS	CENTRO DE COSTOS y PROCEDIMIENTO	
<b>DOCUMENTO VERIFICADOS</b>			
1- Acta original			x 1
2- Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).			x 1
3- Tarjeta profesional y certificado de la Junta Central de contadores con fecha de expedición no mayor a tres meses (aplica cuando el certificado de parafiscales lo firma el Revisor Fiscal o el Contador).			
4- Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado).			x 1
5- Pagos SENA y ICBF.			
6- Evaluación del Supervisor Formato F-GC-18 (Solo aplica para el acta final)			
7- Planillas de pago con firma de los trabajadores (cuando se cuente con personal a cargo).			
8- Informe de actividades a cargo del Supervisor.			x 1
9- Certificado de paz y salvo de bienes a cargo del contratista expedido por la Sección Suministros de EMPOCALDAS S.A E.S.P. (Aplica únicamente para acta de liquidación)			
10- Certificado de paz y salvo de entrega de archivos Formato F-GD-20 (Aplica únicamente para acta de liquidación)			
11- Certificado de existencia de factura electrónica como título valor			
12- Certificado expedido por el DAFP de aprobación del curso <b>Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción</b> (aplica para el acta 1)			

**Nota: Si pasados tres (3) días después del recibo de esta documentación el Supervisor del contrato no presenta correcciones, quedará en firme y será subida al SECOP.**

**Secretaría General CERTIFICA que el Supervisor del Contrato entregó la documentación para ser archivada en la carpeta correspondiente.**

*Alexandra Carmona*  
 NOMBRE DE QUIEN RECIBE

*[Firma]*  
 FIRMA

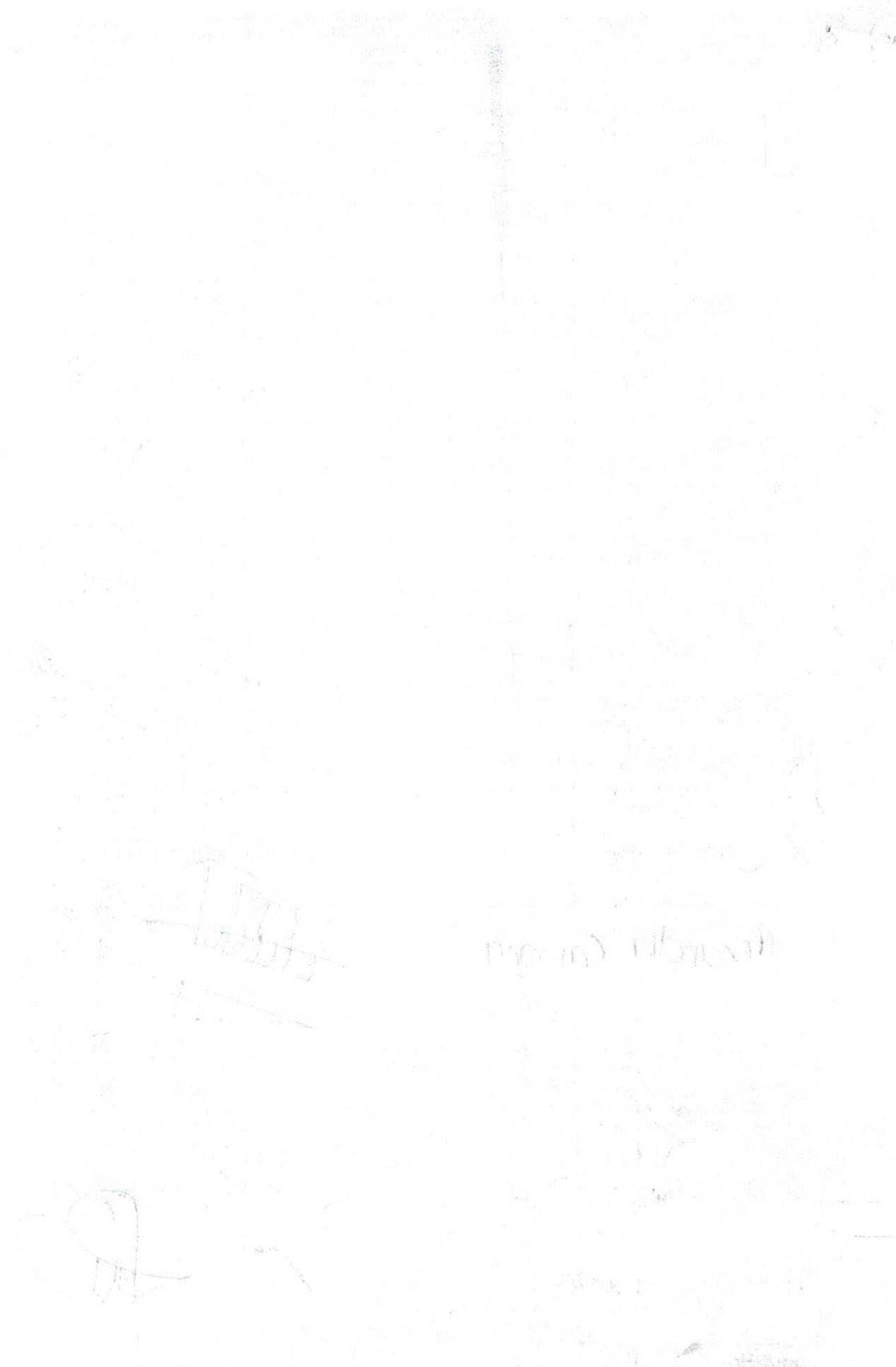
<b>DOCUMENTOS ANEXOS CON DESTINO A TESORERÍA</b>	
Copia del acta	x
Factura (Régimen Común) o Factura equivalente (régimen simplificado).	x
Evaluación del Supervisor F-CG-18 (Solo aplica para el acta final).	
Informe de actividades a cargo del Supervisor.	x
Autoliquidaciones en Salud, Pensiones y Riesgos profesionales del personal empleado y del contratista (Personas naturales) o Certificado de Cumplimiento del Artículo 50 de la Ley 789/02 (Personas jurídicas).	
Distribución por centro de costos. Formato F-GF-32 - Copia de este formato se debe entregar en Planeación y Proyectos _____ (firma de recibido)	
Copia del registro presupuestal	x

Fecha de presentación 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

<b>DATOS DEL SUPERVISOR</b>		
JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE	JEFE DEPTO ADTIVO Y FRO (E)	
NOMBRE	CARGO	FIRMA

<b>DATOS PARA LA TRANSFERENCIA DE PAGOS</b>		
71649517273	AHORROS	BANCOLOMBIA
CUENTA	TIPO DE CUENTA	BANCO

*[Firma]*  
 30-11-22



~~1000~~  
~~1000~~  
~~1000~~

ground elevation



### ACTA DE RECIBO N°05

CONTRATO: N°0167/2022

OBJETO: BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA

CONTRATISTA: ALBERTO ARANGO FERRER

VALOR CONTRATO: \$51'699.168.

PLAZO: DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE ACTA DE INICIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.

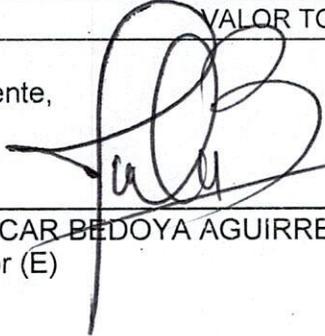
RECURSOS: PROPIOS

En la ciudad de Manizales a los 30 días del mes de noviembre de 2022, se reunieron JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE, Jefe Dpto. Administrativo y Financiero (E) de EMPOCALDAS S.A. E.S.P., en representación de la Empresa Contratante y, ALBERTO ARANGO FERRER, como contratista, con el fin de realizar el Acta Recibo N°05 del Contrato N°0167 de 2022.

ITEM	DESCRIPCION	VALOR
1	BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA	\$51'699.168

VALOR TOTAL DEL ACTA	\$8'616.528.
----------------------	--------------

Atentamente,

  
\_\_\_\_\_  
JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE  
Supervisor (E)

  
\_\_\_\_\_  
ALBERTO ARANGO FERRER  
Contratista





OPAGOS  
S.A.

PAGADO



**GESTION FINANCIERA**

**DOCUMENTOS SOPORTE EN ADQUISICIONES EFECTUADAS A  
NO OBLIGADOS A FACTURAR**

Nº

F-GF-02  
Versión: 06  
2022-03-30

EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS  
NIT. 890.803.239-9

SECCIONAL	MANIZALES	CENTRO DE COSTOS	11	MANIZALES APOYO ADMINISTRATIVO
-----------	-----------	------------------	----	--------------------------------

REGIMEN COMUN, AUTORRETENEDOR  
OFICINAS: CARRERA 23 No. 75-82 PBX. 8867080 FAX 8865566

RESOLUCIÓN DIAN N° 18764025241121 DESDE DMA 1045 HASTA DMA 50,000 VIGENCIA DESDE 10/02/2022 HASTA 10/08/2023

<b>CIUDAD Y FECHA:</b>	MANIZALES NOVIEMBRE 30 DE 2022		
<b>NOMBRES Y APELLIDOS:</b>	ALBERTO ARANGO FERRER		
<b>CEDULA O NIT:</b>	10234041		
<b>DIRECCION:</b>	CR 30 N°89-02 CASA 33 CONJ ARBOLETES	<b>TELEFONO</b>	3115313316

<b>DESCRIPCION DE LA OPERACIÓN</b>	BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA -- Contrato N°0167/2022
------------------------------------	--

Nombre	ALBERTO ARANGO FERRER	<b>SUBTOTAL:</b>	\$ 8.616.528
Cedula	10234041	<b>TOTAL RETENCIONES</b>	
FIRMA DE ACEPTACION VENDEDOR		<b>TOTAL A PAGAR:</b>	\$ 8.616.528

En mi calidad de Administrador de la Seccional, CERTIFICO, que durante la atención del evento que generó el gasto urgente e imprescindible, no fue posible encontrar un proveedor responsable de IVA y por ende se procedió a realizar la compra con un proveedor no responsable de IVA.

**FIRMA**



### ACTA DE SUPERVISION

CONTRATO: N°0167/2022

OBJETO: BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA

CONTRATISTA: ALBERTO ARANGO FERRER

VALOR CONTRATO: \$51'699.168.

PLAZO: DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE ACTA DE INICIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.

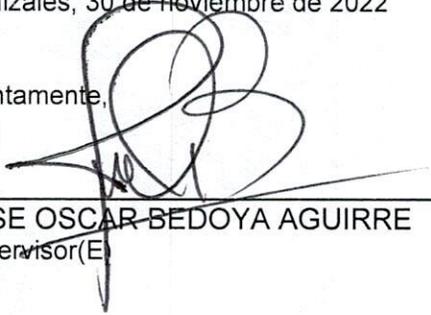
RECURSOS: PROPIOS

En cumplimiento del contrato N°0167 de 2022, cuyo objeto es: *BRINDAR ASESORIA Y APOYO AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE EMPOCALDAS S.A. E.S.P. EN TODO LO RELACIONADO CON EL DESARROLLO Y SEGUIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024 Y LA PUESTA EN MARCHA DE LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE GESTION Y DESEMPEÑO DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG, EN CABEZA DEL AREA*, se evidencio que dicho contrato se ha desarrollado dentro de efectividad en el servicio contrato y una vez verificadas las obligaciones suscritas en el contrato los respectivos soportes, estos se ajustaron adecuada y satisfactoriamente a los términos y especificaciones del contrato según el objeto contractual mencionado.

VALOR CONTRATO	\$51'699.168
ACTA 05	\$8'616.528
VALOR EJECUTADO	\$43'082.640
VALOR POR EJECUTAR	\$8'616.528

Manizales, 30 de noviembre de 2022

Atentamente,

  
\_\_\_\_\_  
JOSE OSCAR BEDOYA AGUIRRE  
Supervisor(E)



**EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS  
EMPOCALDAS S.A. E.S.P.**

**INFORME DE ACTIVIDADES MES DE NOVIEMBRE-2.022**

**CONTRATO No. 167-2022**

**ALBERTO ARANGO FERRER  
Contratista.**



Manizales, 30 de noviembre de 2.022

Señores

**EMPOCALDAS S.A E.S.P.**

Ciudad

**Referencia:** Informe de Actividades del mes de **NOVIEMBRE-2.022**, correspondiente al objetivo principal del contrato No. 167-2022 "brindar asesoría y apoyo al departamento administrativo y financiero de Empocaldas S.A. E.S.P. en todo lo relacionado con el desarrollo y seguimiento del Plan Estratégico 2020-2024 y la puesta en marcha de las Políticas Institucionales de Gestión y Desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en cabeza del área."

¡Salud y bienestar ante todo!

Teniendo como bases el plan de trabajo diseñado con la Empresa y al cronograma presentado y aprobado por la supervisión del contrato, según lo estipulado en el ítem 2 de las Obligaciones Generales del mismo; para el mes de NOVIEMBRE se realizan las siguientes actividades que hacen parte de los objetivos específicos del contrato suscrito con la Compañía Empocaldas.

**No. 01: Apoyar y asesorar al área de Talento Humano de la Empresa en el desarrollo de las actividades estipuladas en el Plan Estratégico 2020-2024.**

De acuerdo al avance del área de Talento Humano en el Plan Estratégico, es necesario darle la importancia que merece a dos proyectos que presentan muy poco avance, Proyecto 15: Reorganización de cargas de trabajo que solo ha avanzado en un 15,50% y el Proyecto 17: Seguimiento a la gestión (evaluación del desempeño) cuyo avance va en el 22,50%, se esperan avances importantes en el último trimestre del presente año según compromiso adquirido con el DAFT y el asesor de GH que nos colabora en esta gestión, en el proyecto 17 se seguirá reforzando el proyecto con capacitaciones en inducción y reinducción.

El área de GH se ha caracterizado por estar al día en sus tareas, en el último trimestre se espera cumplir con el plan de capacitaciones y de esta manera seguir contribuyendo a la transformación cultural (Proyecto 16) que se ha venido dando en los últimos años de manera positiva en la Compañía, donde prima el sentido de pertenencia y reacciones positivas al cambio.

El día 22 de noviembre se realizó la presentación de los avances del PE al Comité Directivo, allí está reflejado los avances de las líneas de acción del área del TH, dicha presentación se anexa a ese informe, al igual que sus recomendaciones.



No. 02: Apoyar y asesorar al Depto. Administrativo y Financiero en la implementación de la Política de Gestión Estratégica del TH y de la política de Integridad:

Política de Gestión Estratégica: Se sigue cumpliendo con el objetivo del MIPG de fortalecer el liderazgo y el talento humano bajo los principios de integridad y legalidad, como motores de la generación de resultados de la entidad pública como lo es Empocaldas.

En dicha área se tienen las políticas actualizadas de GH, se entrega información oportuna y actualizada a los grupos de valor, la caracterización de los servidores públicos de la entidad se encuentran al día, se recomienda que las buenas prácticas de las áreas deben ser replicadas contribuyendo de esta manera a seguir desarrollando la madurez del proyecto 16 de cultura organizacional.

Se continúa cumpliendo las rutas de creación de valor: felicidad, crecimiento, servicio, calidad, análisis de datos, mediante acciones efectivas como laborar en un entorno laboral saludable, buen clima organizacional y cumpliendo con los planes de seguridad y salud en el trabajo, inculcando el liderazgo mediante capacitaciones permanentes y motivacionales que buscan el desarrollo permanente de la persona y los objetivos del desempeño institucional.

Con respecto a la ruta de análisis de datos, la empresa debe hacer conciencia en los servidores públicos de su entidad, de la urgente necesidad que conozcan la información que posee la misma en todas áreas y la forma de acceder a ella, recomendando la instalación del Sistema de Información Estratégica (SIE) que sugiere MIPG, es un repositorio de almacenamiento que busca unificar y consolidar la información que produce y administra Función Pública, con el propósito de disponer de información completa y de la calidad para la toma de decisiones.

Beneficios:

- Información centralizada y a un solo clic.
- Mejora la calidad en el almacenamiento y disposición de datos.
- Fortalece el análisis y la divulgación eficiente de datos.
- Información estructurada y disponible en formatos de fácil acceso.
- Toma de decisiones basadas en evidencias.
- Incentivar el uso y aprovechamiento de la información estadística.

La propuesta es que el equipo catalizador que se conforme para llevar a cabo los programas de innovación en la Empresa se encargue de desarrollar este sistema de información.

Política de integridad: En este mes de noviembre, denominado por la entidad, el mes de la Innovación, haciendo referencia a unos de los valores que contiene el marco estratégico de la empresa y el código de integridad, realicé una charla de motivación con respecto a este valor el día 11 de noviembre del presente año, por espacio de una hora de manera virtual dirigida a todo el personal de la compañía.



*El contenido de la charla se anexa a este informe.*

*De igual manera la compañía por intermedio del área de GH continúa con las charlas de motivación y liderazgo, la divulgación y objetivos de los demás valores del código de integridad y haciendo énfasis de manera continua en los principios, normas, programas, estrategias, políticas y mecanismos de control y orientación evitando riesgos de gestión y corrupción.*

**No. 03: Apoyo y asesoría al departamento Administrativo y Financiero en la implementación de la política institucional del modelo integrado de Planeación y Gestión, en su sexta dimensión denominada Gestión del Conocimiento y la Innovación.**

*En el mes de noviembre no fue posible la aplicación de los formatos, herramientas esenciales para desarrollar la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación, debido a que el área encargada de su aprobación no logró entregarlos en el tiempo estipulado, debido a que la persona responsable se encontraba en su periodo de vacaciones; no obstante, allegó la información en este periodo para avanzar en su materialización, el cual, será aplicado el próximo mes.*

*De igual manera se está a la espera de la instalación del equipo catalizador quien se encargará de apoyar el sistema de Innovación pública en la entidad y promover una mentalidad de cultura y afines a la innovación.*

*Tal como se mencionó en párrafos anteriores, se realizó una charla de motivación o capacitación con todos los servidores públicos sobre el tema de Innovación, dando prioridad a los temas contemplados en el Manual del MIPG y que están contemplados en la Sexta Dimensión denominado Gestión del Conocimiento y la Innovación.*

*Se anexan las memorias de dicha capacitación.*

**No. 04 Apoyar y asesorar al Depto. Administrativo y Financiero en la implementación de Gestión y Desempeño de Servicio al Ciudadano para las dependencias competentes.**

*Considero que la labor que me fue encomendada ya ha sido concluida, solo se espera que el Comité de Gestión y Desempeño formalice el cambio y que lo concerniente a la Gestión de Servicio al Ciudadano quede oficialmente bajo la responsabilidad del a Secretaria General.*

**No. 05 Apoyar y asesorar al Depto. Administrativo y Financiero en el seguimiento a las acciones en el Plan Estratégico y la construcción de nuevos planes de acción que permitan dar cumplimiento al plan.**

*En el mes de noviembre fue socializado al Comité Directivo los avances del Plan Estratégico con cierre al tercer trimestre del año 2.022, los resultados condensados que corresponde al depto. Administrativo y Financiero son los siguientes:*



A Sbre del 2022 los EF arrojan un Ebitda del 26,35%, (2021: 24,75%) (La meta del presente año es estar por encima del 29%) Rentabilidad Operativa y neta: 15% y 9% (2021:17 y 10 %), la meta del año es estar por encima del 18,4% como margen neto., razón cte.: 2,32 (Sbre/21: 3,19%) Facturación supera en un 9% a la del tercer trimestre anterior en acueducto y 3% en alcantarillado en pesos, casualmente los dos trimestres tienen consumos idénticos (11.880 M3 y 10.000 M3) (Ver anexo).

Los datos de cartera que no se presentaron en el informe escrito, pero sí fueron divulgados en el Comité de manera fraccionada son como sigue:

Rotación de cartera en acueducto a sep. está en 44 días y en alcantarillado en 41 días, en mi concepto por tratarse de un insumo de primera necesidad que provee la Empresa, la rotación no debe superar los 30 días.

Resultados del recaudo: No se ha entregado información actualizada, en opinión del asesor, el recaudo debe ser superior al 95% de lo facturado, por las mismas razones expuestas en el párrafo anterior.

Al final del tercer trimestre de 2022, los ingresos por venta de servicios denotan crecimiento total del 7% pasando de 35 MM a 37,4MM con respecto al mismo mes del año 2021. Por acueducto y alcantarillado el incremento fue del 9%, hubo decremento en los ingresos por cobros conjuntos y transferencias y subvenciones. Los costos de transformación sufrieron incremento alto de 15% y los gastos permanecen constantes con respecto al año anterior (9.650 M) Otros Ingresos sufren variación del 4% y Otros Egresos sufren variación del 9%, en ambos casos hay crecimiento de las partidas.

Se anexa relación de Ingresos Operacionales y diversos operacionales y Otros ingresos.

INGRESOS										
CONCEPTO	2020	Part.	2021	Part.	Var. \$	Var %	2022	Part.	Var. \$	Var %
Acueducto	19.695,00	60%	22.263,00	63%	2.568,00	113%	24.205,00	62,07%	1.942,00	109%
Alcantarillado	11.750,00	36%	11.386,00	32%	- 364,00	97%	12.390,00	31,77%	1.004,00	109%
Diversos operacionales	314,00	1%	321,00	1%	7,00	102%	401,00	1,03%	80,00	125%
Cobros conjuntos	586,00	2%	614,00	2%	28,00	105%	440,00	1,13%	- 174,00	72%
Dev-Dtos	- 720,00	-2%	-	0%	720,00	0%	0,00	0,00%	-	#¡DIV/0!
Admon Proyectos	232,00	1%	-	0%	- 232,00	0%	0,00	0,00%	-	#¡DIV/0!
Transf y Subvenciones	-	0%	380,00				0,00	0,00%	- 380,00	0%
Otros Ingresos	1.215,00	4%	570,00	2%	- 645,00	47%	1.560,00	4,00%	990,00	274%
TOTAL	33.072,00	100%	35.534,00	99%	2.462,00	107%	38.996,00	100%	3.462,00	110%



INGRESOS:	CIERRE A SEPTIEMBRE		
	2020	2021	2022
Diversos Operacionales	76,00	110,00	15,00
Conexiones	33,00	5,00	79,00
Reconexiones	6,00	16,00	7,00
Agua en bloque	64,00	10,00	91,00
Suspensiones y cortes	34,00	56,00	121,00
Mano de obra	1,00	1,00	-
Materiales	100,00	119,00	88,00
Acometidas	-	4,00	-
Fraudes	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>314,00</b>	<b>321,00</b>	<b>401,00</b>

INGRESOS	CIERRE A SEPTIEMBRE		
	2020	2021	2022
Otros Ingresos	172,00	67,00	111,00
Fros (Bco-Viv)	4,00	-	-
Honorarios	49,00	176,00	935,00
Recup: Laudos y afines	158,00	108,00	54,00
Comisiones	-	-	-
Incapacidades	1,00	-	8,00
Aprovechamientos	-	-	-
Costo y Gastos	-	3,00	-
Aprochea (arriendos)	507,00	206,00	155,00
Indeminizaciones	324,00	10,00	297,00
Reversion (perd y deter)	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>1.215,00</b>	<b>570,00</b>	<b>1.560,00</b>

**No. 06:** Asesorar a la Empresa en la implementación y elaboración de políticas, planes y proyectos para dar cumplimiento al plan estratégico en sus cinco dimensiones (1- sostenibilidad, 2- usuario-prestación, 3- procesos, 4- innovación y gestión de proyectos y 5- aprendizaje y crecimiento):

Con respecto a este objetivo y luego de socializar los avances del Plan Estratégico al tercer trimestre del presente año con el Comité Directivo de la entidad, se le da una serie de recomendaciones a la alta gerencia para que sean analizados y explorar la posibilidad de que se lleven a ejecución durante el cuatrienio del Plan Estratégico que culmina el 30 de junio de 2.024.

Se anexa la presentación hecha al Comité Directivo el día 22 de noviembre de 2.022 y enviada vía correo electrónico a los miembros del Comité el día 23 de noviembre del mismo año.

**Otras actividades desarrolladas en el mes:**

- Comité Institucional de Gestión y Desempeño. (Nov 01 y 03/2022)
- Junta Directiva Ordinaria (Nov-21-2022)
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. (Nov-22-2022)

**Anexos:**

- Soporte de pago seguridad social mes de Noviembre/2022 (1)
- Avance personal de las actividades del contrato.
- Memorias de la capacitación sobre Innovación.
- Presentación avances del Plan Estratégico al Comité Directivo.
- Acta del Comité de Control Interno (soporte del informe al Comité Directivo)
- Certificados de Integridad y de Lenguaje Claro

Atentamente

**ALBERTO ARANGO FERRER**  
Contratista.



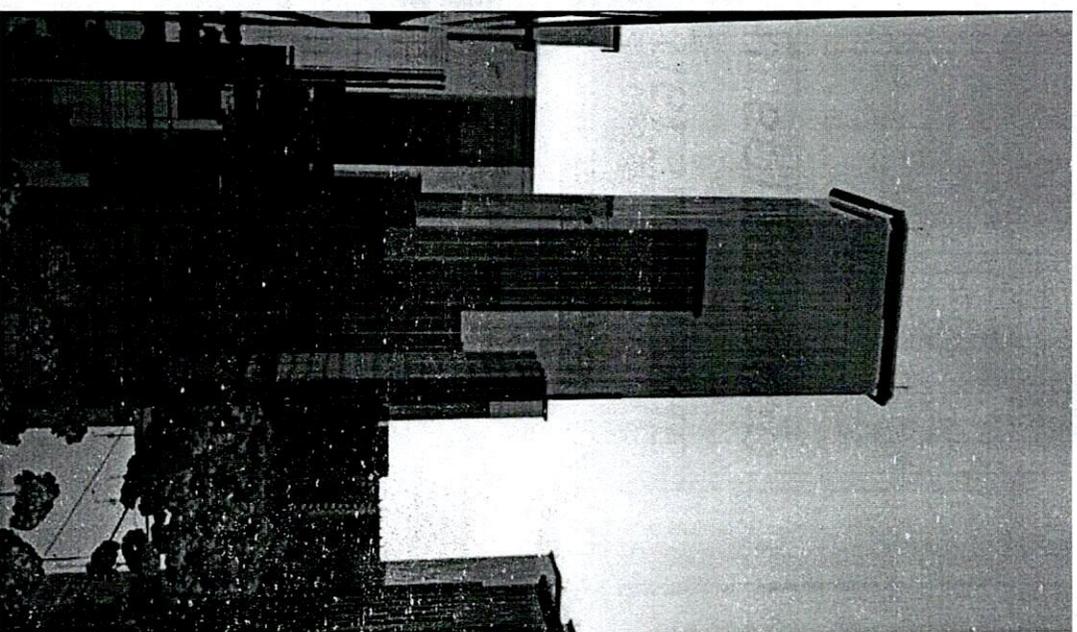
## **CONTENIDO DE LA CAPACITACION**

- 1. INTRODUCCIÓN**
- 2. OBJETIVOS DEL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO IMPULSANDO LA INNOVACIÓN EN COLOMBIA**
- 3. INNOVACION**
- 4. IMPLEMENTACIÓN DE LA POLITICA DE GESTION DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACION EN EMPOCALDAS**
- 5. FORMATOS**

**LA INNOVACIÓN  
EN EL MARCO DE MIPG**

**PRESENTADO POR ALBERTO ARANGO FERRER  
NOVIEMBRE DE 2022**

*El MIPG ha sido concebido como una herramienta gerencial que permite la gestión por resultados y la generación de valor público en todas las entidades del Estado.*



## INTRODUCCION

*"La inteligencia es la habilidad de adaptarse al cambio"*

Stephen William Hawking  
(1942-2018)



*"Un cambio en la orientación de las políticas de desarrollo que en lugar de dirigirse a un aumento del capital físico deben dar prioridad a fomentar el capital humano y el apoyo de la investigación."*

**Romer demuestra matemáticamente cómo la acumulación de conocimiento genera crecimiento económico en el largo plazo.**

Paul Romer (2018)



EMPOCALDAS S.A. E.S.P.

CONTRATO No. 167/2022

CONTRATISTA: ALBERTO ARANGO FERRER

SEGUIMIENTO Y AVANCE AÑO 2022 DE LAS ACTIVIDADES ESPECIFICAS DEL CONTRATO 167-2022

No. Actividad	Actividades Especificas	MESES						Actividades Pendientes
		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
1	Apoyar y asesorar al área de Talento Humano de la Empresa en el desarrollo de las actividades estipuladas en el Plan Estratégico 2020-2024	20%	33%	40%	60%	80%		Seguimiento
2	Apoyar y asesorar al Departamento Administrativo y Financiero en la implementación de la Política Institucional de Gestión y Desempeño de Talento Humano e Integridad, que hacen parte de la Dimensión I del MIPG	20%	33%	40%	60%	80%		Seguimiento
3	Apoyar y asesorar al Depto. Administrativo y Financiero en la implementación de la Política Institucional de Gestión y Desempeño de Gestión del conocimiento y la innovación.	10%	35%	70%	80%	80%		Seguimiento
4	Apoyar y asesorar al Depto. Ad/ivo y Fro. en la implementación de la Política Institucional de Gestión y desempeño de Servicio al Ciudadano para las dependencias competentes.	0	0%	0%	80%	95%		Definir alcance o modificar
5	Apoyar y asesorar al Depto. Ad/ivo y Fro. en el seguimiento de las acciones establecidas en el Plan Estratégico y la construcción de planes de acción que permitan dar cumplimiento a los mismos.	20%	33%	40%	75%	85%		Seguimiento
6	Asesorar a la Empresa en la implementación y elaboración de políticas, planes y proyectos para dar cumplimiento en sus 5 dimensiones (Sostenibilidad, Usuario-prestación, Procesos, Innovación y gestión de proyectos, aprendizaje y crecimiento).	20%	33%	40%	75%	90%		Seguimiento

NOTA: Se anexa a este Informe las siguientes evidencias:

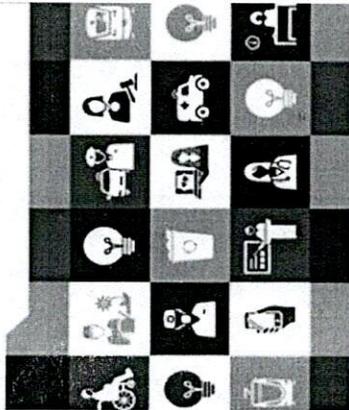
Presentación avances al Comité Directivo

Atentamente

ALBERTO ARANGO FERRER

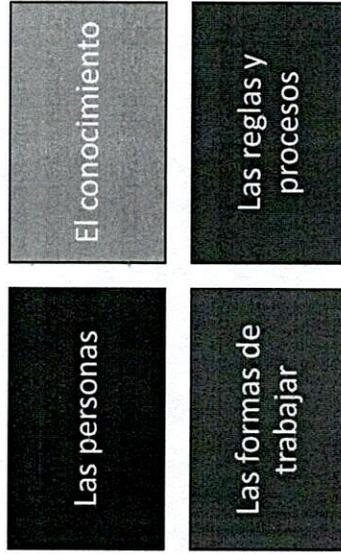
Contratista.





The Innovation Imperative in the Public Sector 2015

Cuatro "factores Organizacionales" para que la innovación surja en las entidades públicas:



## Gestión del Conocimiento y la Innovación:

- ✓ El flujo de información es esencial para la generación de nuevas ideas , así como la forma como los datos y el conocimiento son administrados y compartidos con la organización. Estos temas pueden potencializar o por el contrario inhibir la innovación en el sector público.
- ✓ El reto esta en la capacidad de **extraer el conocimiento disponible** de las entidades públicas para mejorar la toma de decisiones sobre soluciones innovadoras, socializando ese **nuevo conocimiento** para fomentar mas innovación.

**OPSI**  
Observatory of  
Public Sector Innovation

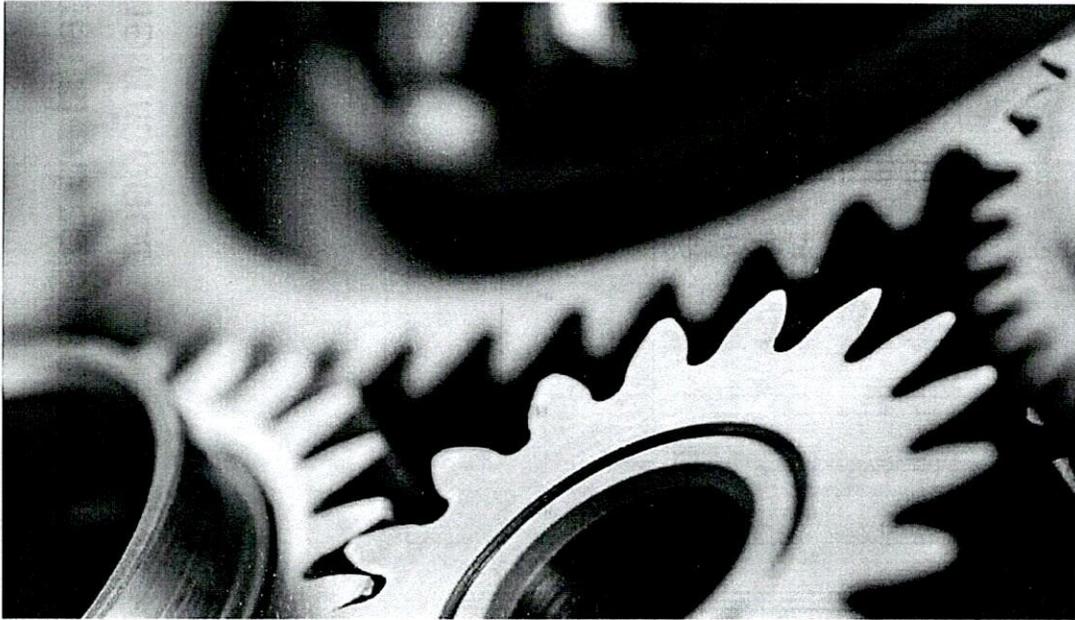
## Observatorio de Innovación Pública (OPSI) de la OECD

# Integración de gestión del conocimiento y la innovación

Los procesos de gestión del conocimiento facilitan la innovación (Gurteen, 1998).

Las organizaciones innovadoras son aquellas que tienen la capacidad de utilizar sus recursos de conocimiento, por lo que la GC puede ser considerada fundamental para la innovación (Alegre et al., 2013; Chen y Huang, 2009; Darroch, 2005; Obeidat et al., 2016).

La innovación es el resultado de la creación de conocimiento (Popadiuk y Choo, 2006); es un proceso que depende de la interacción entre activos internos y externos (Robayo Acuña, 2016; López-Torres et al., 2016; Easa, 2011); es la combinación de aspectos intangibles y tangibles, que involucran la experiencia y la realidad de los individuos, con los elementos de su entorno, en un tiempo y espacio específico (Nonaka et al., 2000; Pérez-Luño et al., 2019).



## Beneficios de la integración de la gestión del conocimiento y la innovación

1

- La gestión exitosa del conocimiento actúa como un mecanismo de coordinación para mejorar tanto la innovación como el desempeño de la entidad.

2

- La gestión del conocimiento ayuda a crear herramientas, plataformas y procesos para la creación, el intercambio y el apalancamiento de conocimiento y así crear innovaciones de diferentes tipos en la entidad.

3

- La gestión del conocimiento asegura la disponibilidad y accesibilidad tanto del conocimiento tácito como explícito utilizado en el proceso de innovación.

4

- La gestión del conocimiento ayuda a desarrollar las competencias necesarias en el proceso de innovación.

5

- La gestión del conocimiento proporciona una cultura impulsada por el conocimiento dentro de la cual se puede incubar la innovación (Eardley y Uden, 2011, p. 305)

## 2. Objetivos PND 2018 – 2022

Con el propósito de impulsar la innovación pública en Colombia:

Fortalecer el sistema de innovación pública

Robustecer las condiciones institucionales para impulsar la innovación pública y remover barreras

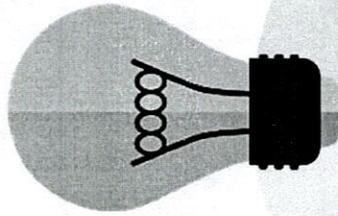
Promover una mentalidad y cultura afines a la innovación

Crear mecanismos de apoyo y financiación para materializar la innovación

Gestionar el conocimiento y los aprendizajes para crear valor público



Los procesos de innovación pública se enfocan en abordar desafíos públicos de alta complejidad e incertidumbre, al explorar y probar alternativas para aprender con la mayor eficiencia posible hasta encontrar soluciones efectivas que puedan escalarse (DNP, 2019).



### Innovación pública para

un país moderno:

Plan Nacional de Desarrollo 2018 -2022

V. Pacto por la Ciencia, la Tecnología y la

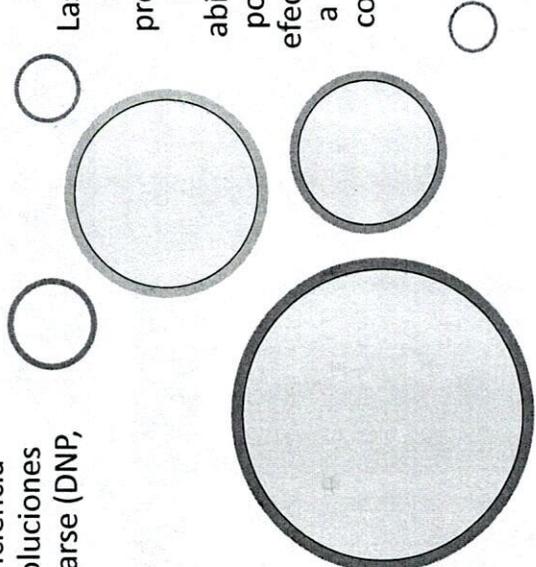
Innovación: un sistema para construir el

conocimiento de la Colombia del futuro.

La sociedad y la economía del futuro

estará fundamentada en el

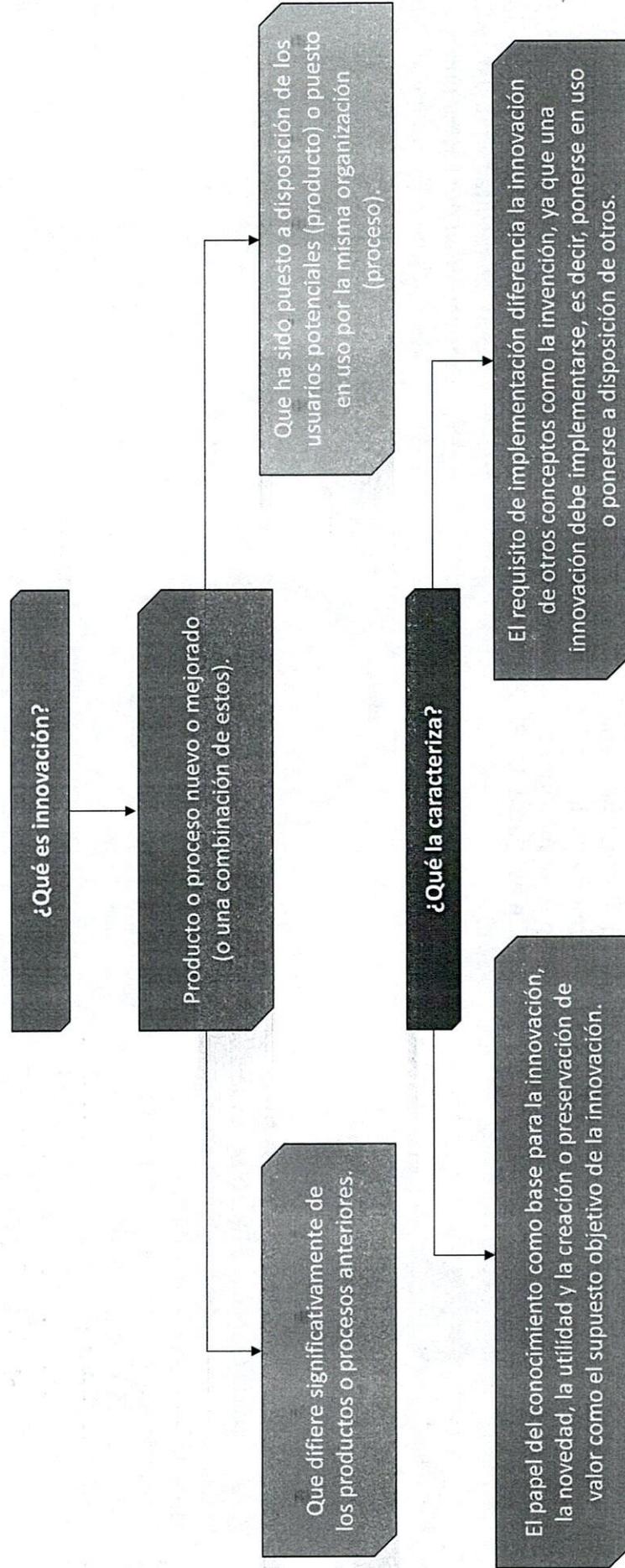
conocimiento.



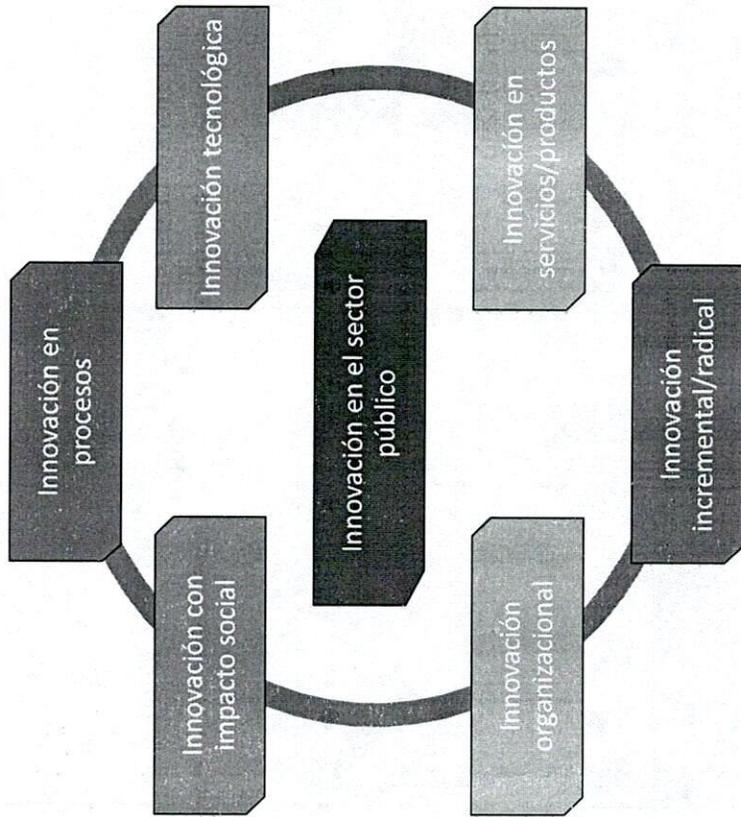
Las iniciativas de innovación pública pueden resultar en una mayor productividad del sector público, en instituciones democráticas más abiertas y robustas, en una oferta de políticas públicas más pertinentes y efectivas, o en servicios que conducen a mayores grados de satisfacción y confianza ciudadana (Bason, 2010).

La innovación pública busca nuevas maneras para crear valor público.

### 3. Innovación - Manual de Oslo 2018



# ¿Qué es innovación en lo público?



Según Christian Bason, es el proceso de **crear una nueva idea y transformarla en valor para la sociedad** -valor público- (2018, p. 44).

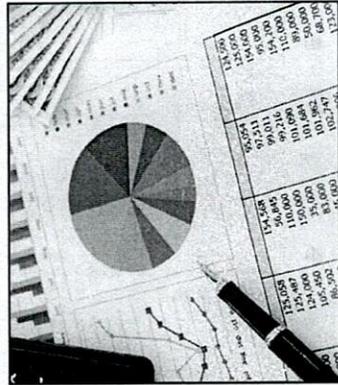
Para la OCDE, la innovación en el sector público es **implementar algo nuevo para un contexto determinado con el objetivo de generar impacto**. Es una estrategia proactiva que los gobiernos pueden utilizar para responder, adaptarse y prepararse ante los desafíos públicos (2019, p.5).

Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE). (22 de mayo de 2019). Declaración sobre innovación en el sector público, OCDE/LEGAL/0450.

Bason, C. (2018). Leading public sector innovation: Co-creating for a better society. Policy press.

# Innovación y valor público

## Productividad



Se refiere a la relación favorable entre las entradas y salidas de la producción de los servicios públicos permitiendo la reducción de costos.

## Experiencia en el servicio



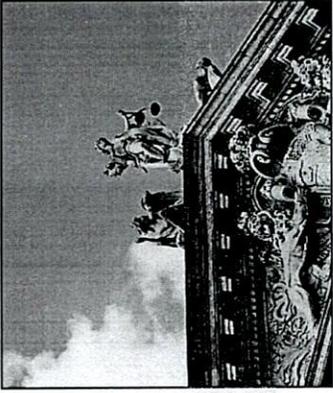
Se puede medir por lo bien que los ciudadanos o las empresas valoran su experiencia subjetiva de prestación de servicios públicos.

## Los resultados



Son una expresión del grado en el que estos esfuerzos del Sector Público conducen a resultados deseables.

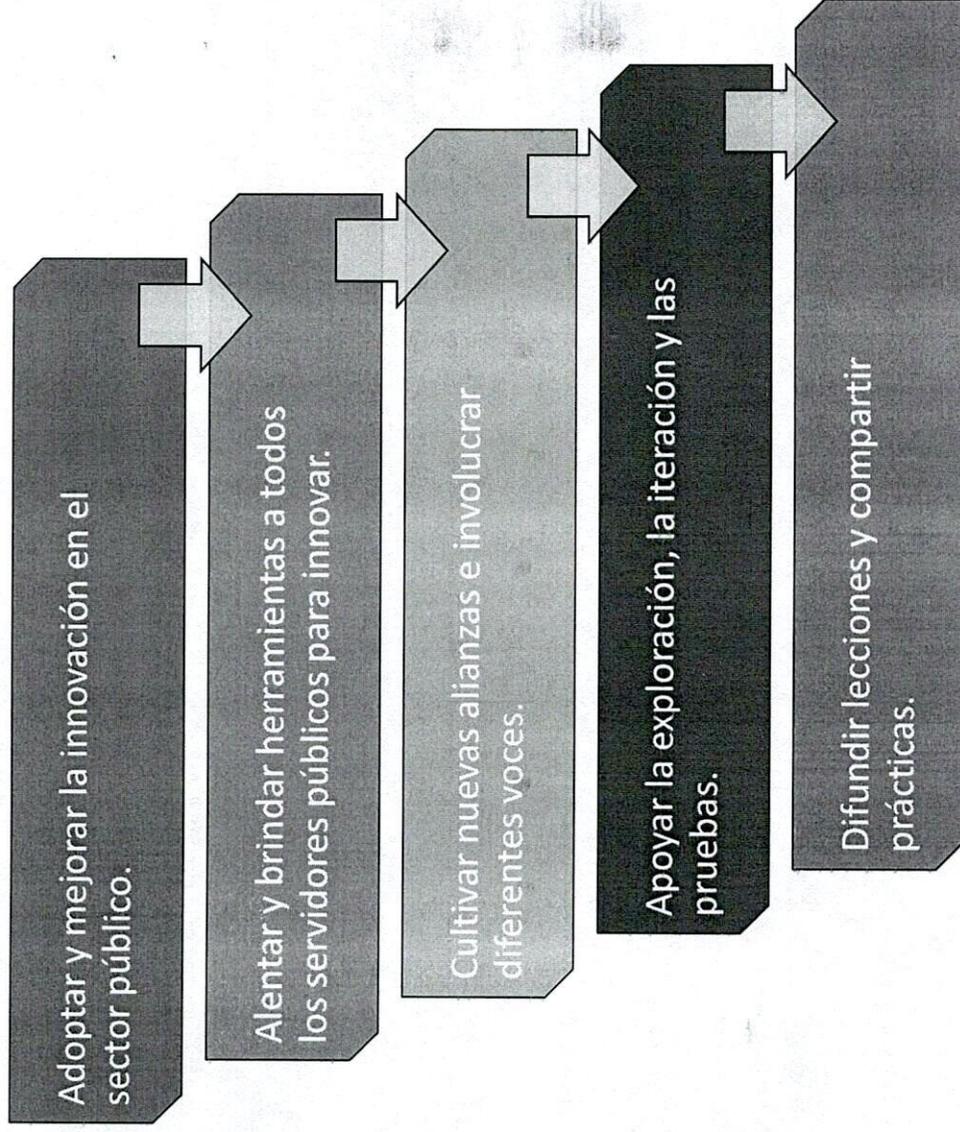
## La democracia



Es una expresión general para los diferentes tipos de valor generado por las innovaciones que podrían conducir a incrementos en factores tales como:

- La participación ciudadana y el empoderamiento
- La transparencia
- La rendición de cuentas
- La igualdad

# La OCDE en su declaración sobre innovación en el sector público, sugiere que los gobiernos deben:



## ¿Cómo innovar de manera confiable y consistente en las organizaciones del sector público?

La OCDE presenta en su Declaración sobre Innovación en el Sector Público un portafolio deliberado para la gestión de la innovación, que implica (OCDE, 2019, p. 5):

### Innovación orientada a la mejora

- Logra eficiencias y mejores resultados. Se basa en las estructuras existentes.

### Innovación orientada a la misión

- Logra ambiciones y prioridades claras desarrollando nuevos métodos y enfoques según sea necesario.

### Innovación adaptativa

- Responde a un entorno cambiante y fomenta la curiosidad por interpretar y responder a los cambios en la sociedad y en la tecnología.

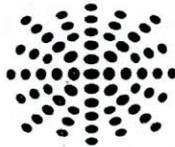
### Innovación anticipatoria

- Explora y se involucra con la incertidumbre en torno a temas emergentes que darán forma a prioridades y compromisos futuros.

# Declaración OCDE sobre innovación en el sector público

Las organizaciones del sector público deben ser capaces de innovar de manera consistente y confiable para implementar respuestas innovadoras a los desafíos públicos.

Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico.  
(2019). Declaración sobre innovación en el sector público,  
OCDE/LEGAL/0450.



**CLAD**

CENTRO LATINOAMERICANO  
DE ADMINISTRACIÓN  
PARA EL DESARROLLO

## Declaración de Lima, CLAD (5 y 6 de septiembre de 2019)

### Conclusiones

Reconocer la innovación como un imperativo ético para la gestión pública-ética basada en los valores asociados a la innovación.

Consolidar el papel de las escuelas de administración pública en la innovación pública.

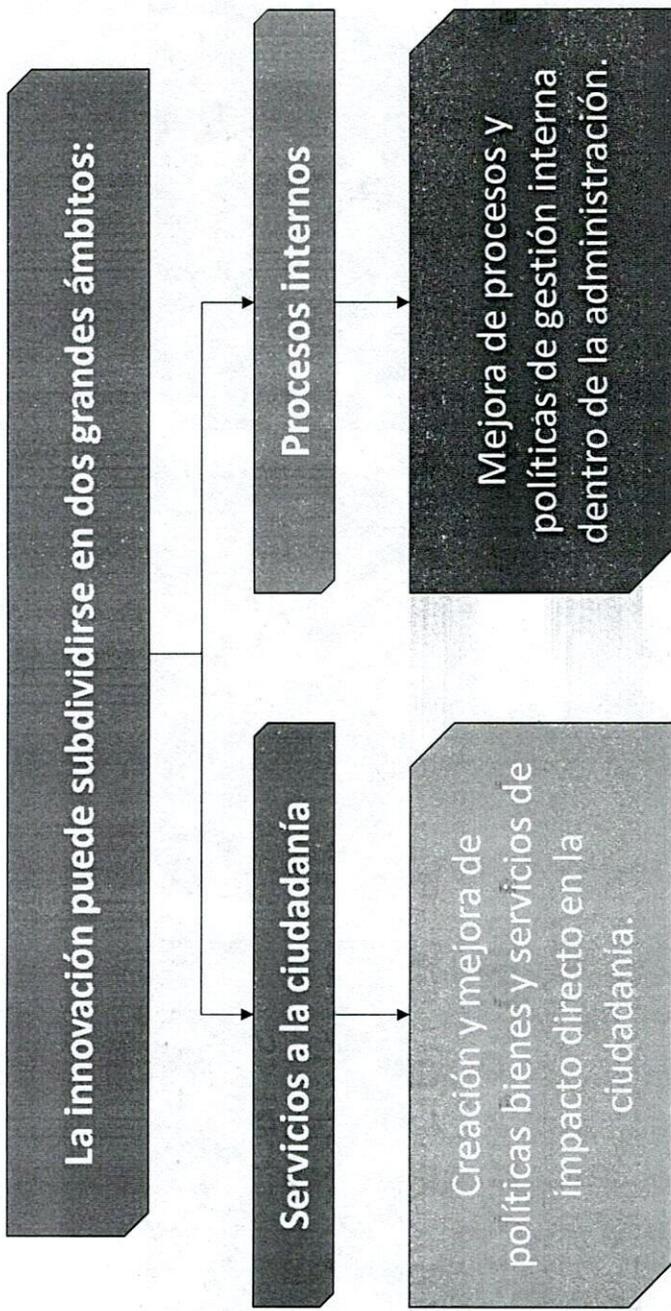
Atraer, reclutar y desarrollar talento innovador mediante modelos de aprendizaje activos, abiertos y basados en el aprender haciendo y en la resolución de problemas.

Gestionar el conocimiento para la innovación-nuevas formas de transferencia y de administración del conocimiento transformador, sistémico y estratégico.

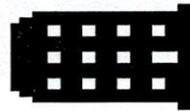
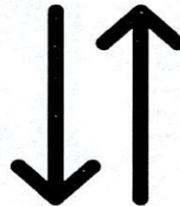
Promover la investigación aplicada y orientada a la resolución de problemas reales de la administración pública.

Generar espacios de producción y encuentro que promuevan la generación y socialización del conocimiento innovador-intercambio de experiencias y prácticas innovadoras.

# Carta Iberoamericana de Innovación en la Gestión Pública

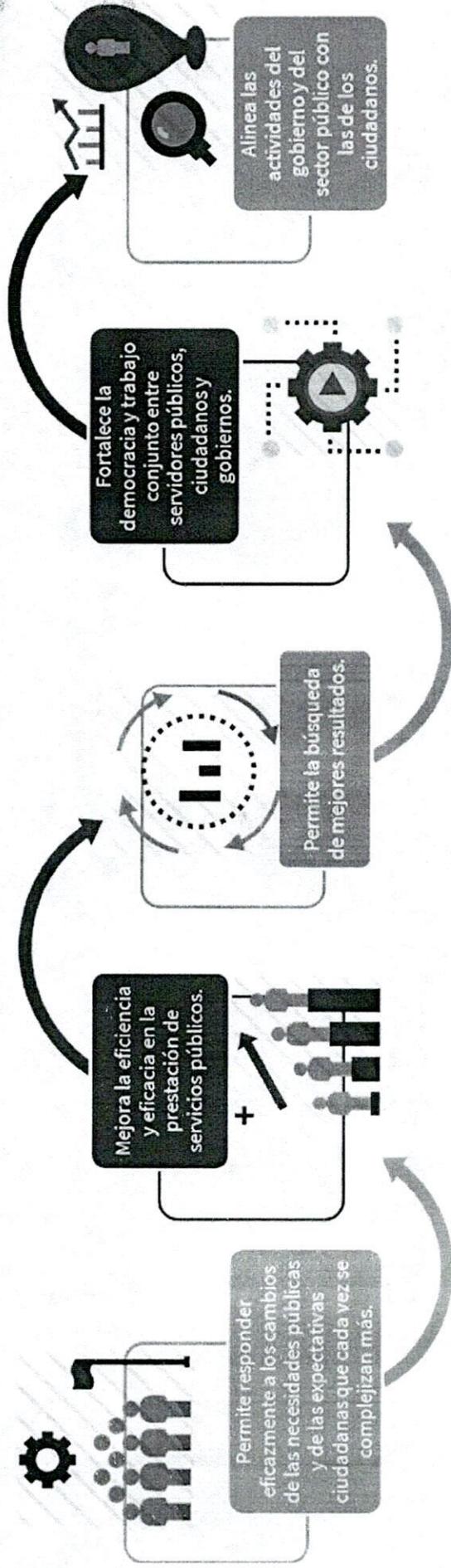


Centro Latinoamericano de Administración para el Desarrollo (CLAD).  
(2020). Carta Iberoamericana de Innovación en la Administración  
Pública. Andorra: XIX Conferencia Iberoamericana de Ministros de la  
Administración Pública y Reforma del Estado.

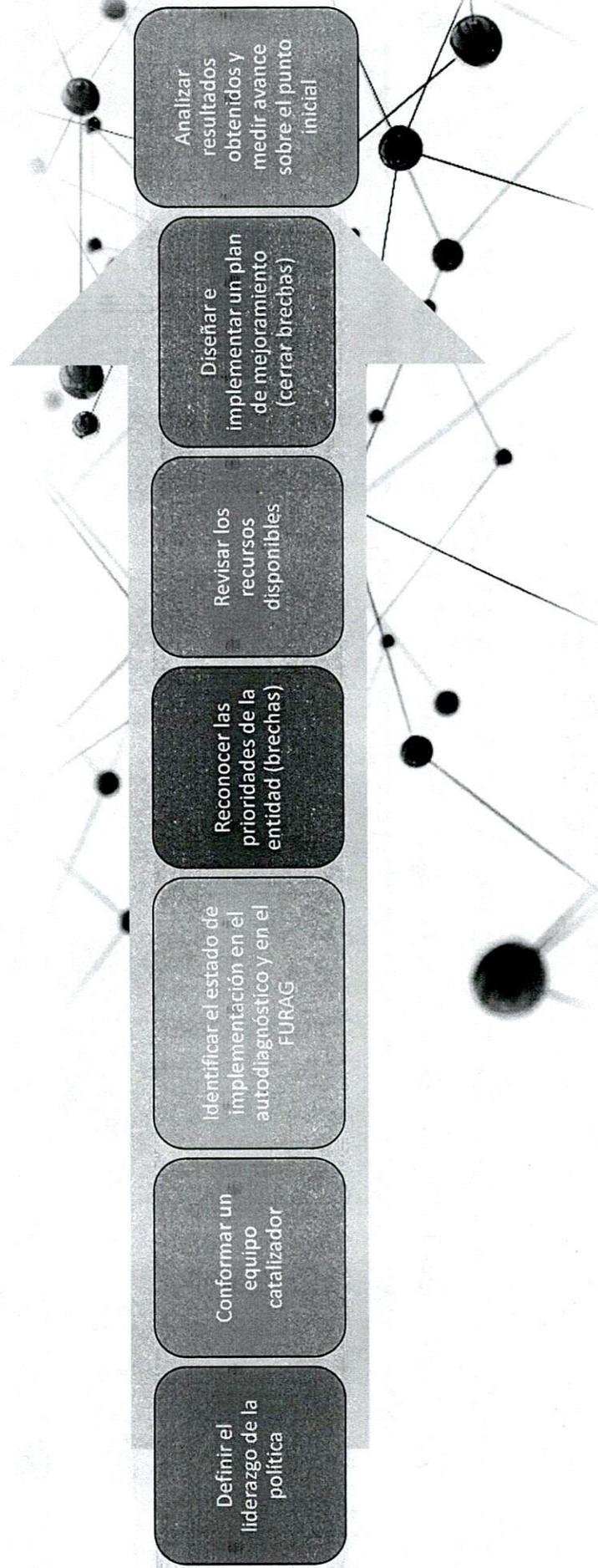


## En resumen...

La innovación pública busca **nuevas maneras para crear valor público**, al abordar desafíos de alta complejidad e incertidumbre, explorando y probando alternativas para aprender lo más eficientemente posible hasta encontrar **soluciones efectivas** que puedan escalarse.



## 4. El abecé para implementar la política de GESCO+I



## Objetivos de la creación del equipo Catalizador

- Facilitar el aprendizaje y la adaptación a las nuevas tecnologías.
- Interconectar el conocimiento entre los servicios y dependencias.
- Promover las buenas prácticas de gestión.
- Promover el desarrollo de mecanismos de experimentación e innovación para desarrollar soluciones eficientes en cuanto a tiempo, espacio y recursos.

## Objetivos del equipo Catalizador

- Fortalecer el sistema de innovación pública de la entidad.
- Robustecer las condiciones institucionales para impulsar la innovación pública y remover barreras.
- Promover una mentalidad y cultura afines a la innovación.
- Crear mecanismos de apoyo y financiación para materializar la innovación.
- Gestionar el conocimiento y los aprendizajes para crear valor público.

## Formatos:

Se han diseñado los siguientes formatos para conocer las necesidades de desarrollo retos de innovación de las seccionales y áreas de trabajo de la entidad.

- Anexo Matriz para identificar retos de innovación.





### IDENTIFICACIÓN DE NECESIDADES DE INVESTIGACIÓN O ANÁLISIS

Consolida la información preliminar de la entidad para proponer temas de investigación o análisis, orientados al cumplimiento de sus funciones.

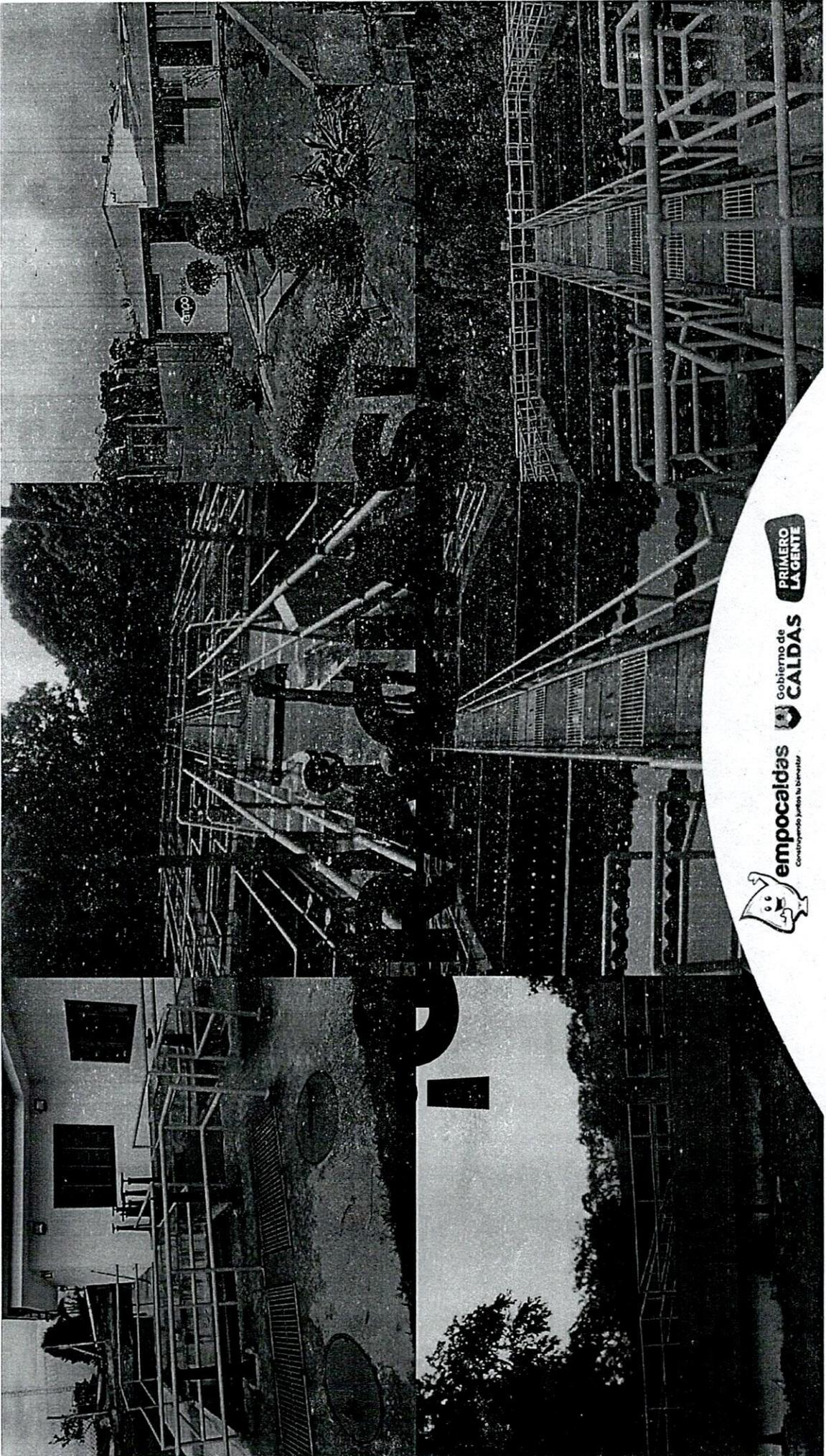
Persona responsable del proyecto

Cargo

Correo electrónico institucional

Número de contacto

Resumen ejecutivo



**empocaldas**  
Contribuyendo juntos al desarrollo

Gobierno de  
**CALDAS**

**PRIMERO  
LA GENTE**

Manizales, 17 de noviembre de 2.022

Señores  
**EMPOCALDAS SA ESP**  
Comité Directivo.  
Ciudad.

**AVANCE DEL PLAN ESTRATEGICO 2020-2024**

Fecha del avance: Julio 01-2020 a septiembre-30-2022

Estamos dando a conocer con el presente informe el avance del Plan Estratégico con cierre a SEPTIEMBRE-30-2022 y que corresponde a 27 meses de los 48 proyectados. (56,25%)

La presentación se hará mediante gráficos:

- Grafico 1- Avance del Plan Estratégico por dimensión (cuadro Resumen)
- Grafico 2- Avance del Plan Estratégico por Proyectos (Cuadro Resumen)
- Grafico 3- Seguimiento general de acuerdo a estrategias y metas. (Cuadro Resumen)
- Grafico 4- Origen de los recursos diferentes al objeto social. (Cuadro Resumen)
- Grafico 5- Informe Comercial: - Ingresos operacionales, gestión de fraudes, consumos y facturación por estratos.
- Grafico 6- Resumen Estado de Resultados a Sbre. de 2020-2021-2022 detallando ingresos operacionales, otros ingresos no operacionales y otros egresos.

Al final resumen detallado de las recomendaciones y conclusiones del avance al cabo de los 27 meses del Plan Estratégico, el cual va hasta junio-30-2024.







**Grafico 3- SEGUIMIENTO GENERAL DE ACUERDO A ESTRATEGIAS Y METAS**

DIMENSIÓN	OBJETIVO	ESTRATEGIA	INDICADOR	META 2022	SEGUIMIENTO A SEPTIEMBRE/22	OBSERVACIONES Y/O RECOMENDACIONES
Sostenibilidad	Gestionar la sostenibilidad financiera y socioambiental	Proteger el margen EBITDA	SF.2.1. Margen EBITDA	29%	26,35%	A Sbre del 2022 los EF arrojan un Ebitda del 26,35%, (2021: 24,75%) (La meta del presente año es estar por encima del 29%) Rentabilidad Operativa y neta: 15% y 9% (2021:17 y 10%), la meta del año es estar por encima del 18,4%, razón cte: 2,32 (Sbre/21: 3,19%) Facturación supera en un 9% a la del tercer trimestre anterior en acueducto y 3% en alcantarillado en pesos, casualmente los dos trimestres tienen consumos idénticos (11.880 M3 y 10.000 M3 (Ver anexo). <b>No se tienen datos actualizados de la cartera al mes de Sbre, tanto de recaudo como de rotación de la misma.</b>
		Gestionar margen Neto	Margen Neto	18,40%	15%	Al final del tercer trimestre de 2022, los ingresos por venta de servicios denotan crecimiento total del 7% pasando de 35 MM a 37,4MM con respecto al mismo mes del año 2021. Por acueducto y alcantarillado el incremento fue del 9%, hubo decremento en los ingresos por cobros conjuntos y transfín y subvenciones. Los costos de transformación sufrieron incremento alto de 15% y los gastos permanecen constantes con respecto al año anterior (9.650 M) OI sufren variación del 4% y OE sufren variación del 9%, en ambos casos hay crecimiento de las partidas (Ver anexos).
		Gestionar la rentabilidad de las inversiones	IPIUF (Índice de pérdidas por unidad facturada)	7	6,68 M3	La meta del IPIUF general o macro es estar por debajo del 6 M3, a Sbre del 2022, 17 seccionales estuvieron por debajo de los 6M3 (71%), en el promedio del año van 16 por debajo de esta constante (67%), 4 están por encima de 8M3. Este indicador nos presenta un alto índice de pérdida de agua. La meta del PE es estar en el 2022 en el 7M3, (se cumple el objetivo, el promedio a Sbre es del 6,68M3)
Usuario - Prestación	Fortalecer la gestión hacia el usuario	Desarrollar la gestión de servicio al cliente	Satisfacción del cliente	>90%	94%	Aun se trabajan con cifras del 2.020
		Mejorar la percepción de grupos de interés	Índice de Riesgo de Calidad del Agua de consumo humano	0	0	La Empresa continúa con un excelente índice de calidad del agua, conservando el riesgo en cero, cumpliendo con la meta.
			CS.2. Distribución de Agua para Uso y Consumo	99,80%	99,49%	A Sbre/22 el índice de continuidad se ubica en el 99/49% sobre la meta de 98,36%. Cobertura en acueducto 96,77/96,68 y alcantarillado 89,57/87,45 En coberturase cumple.
		Aseguramiento de ingresos	CS.2. Distribución de Agua para Uso y Consumo	96.649	96316/96649= 99,65%	Con cierre a Sbre/22 se tienen 96.316 suscriptores en acueducto y 87.965 en alcantarillado, se han instalados 3.752 medidores de 18.000 como meta 2022 (21%), el proyecto a 4 años es instalar:31.000 medidores (12%).En el trimestre no hubo avance de detección de fraudes, continúan los 66 casos acumulados, este año van 24 para un total de \$ 705,966,000, <b>Corrección medidores frenado 2021: 425 A junio/22 366 Total: 791.</b> A Sbre se han realizado 650 independizaciones de 882 que es la meta para el año (74%), Matriculas nueva 1,045, meta:1774 (59%): Se continúa con la recepción de pagos parciales pero sin ningún control debido al cambio de modulo.Como novedad en el trimestre se han instalado 54 macromedidores que crean un impacto en la facturación de manera positiva, se espera tener resultados del impacto en unidades (M3) y pesos.



Procesos	Afianzar la gestión por procesos en la organización	Estándarización y gestión de procesos clave	Cumplimiento de cronograma implementación de procesos clave	100%	37,50%	El proceso está suspendido por falta de apoyo de un experto para complementar la acción. Sigue pendiente finalizar 9 procesos de los 21 definidos en el PE (Servicio de acueducto, Gestión contratación, G Fra, G. H., control de la gestión, G. Documental, G. Jurídica, Planificación Empresarial, G. Informática.
Innovación y gestión de proyectos	Ejecutar proyectos efectivos y rentables	Administrar los procesos y proyectos	Cumplimiento de cronograma	100%	41,67%	A sbre de 2022 de los 20 proyectos en general se presenta un avance del 42%, hay avances del 100% en Km 41 y del 83,35 en la transversalidad de los sistemas de información con el módulo Solin, (Ver anexo del avance de cada proyecto)
Aprendizaje y crecimiento	Mejorar el gobierno y la eficiencia organizacional	Garantizar el seguimiento a la gestión	Cumplimiento de cronograma	100%	25%	Se continua con el seguimiento trimestral al plan estratégico y a los planes de acción del año.
		Fortalecer el gobierno y redefinir la estructura organizacional	Cumplimiento de cronograma	NA	56,25%	Sin cambios en el organigrama
		Fortalecer la gestión tecnológica y de comunicaciones	Cumplimiento de cronograma	100%	46,25%	En el trimestre no hubo compra de equipos, de momento no se instalará data center alterno ante la posibilidad de que Solin pueda suplir las necesidades de la Empresa ante una emergencia o desastre natural, sigue pendiente ampliar capacidad, velocidad y garantía de servidores, internet, PBX y portal web al día, trasladándose office 365. Sigo conceptuando que en el CP se debe dotar de tecnología al Depto de Planeación con tableros de control y aplicativos para hacer seguimiento a los proyectos. (SIG-ARGIS). Se adelanta cambio de versión de IPV4 a IPV6, estado de diagnóstico y transición.
		Sistematizar e integrar los procesos	Cumplimiento de cronograma	100%	16,25%	Con la firma Solin se está analizando el paquete integral, se han hecho trabajos de campo con empresas donde aplican el Solin de manera integral (Ibague), se espera los resultados de la visita para continuar con el desarrollo del diagnóstico.
Avance Porcentual de acuerdo a las líneas de acción.					38,60%	

#### Grafico 4- CUADRO RESUMEN ORIGEN DE LOS RECURSOS (Convenios)

Este cuadro presenta el origen de los recursos acumulado a Septiembre-30-2022, gestionados por la Alta Gerencia de Empocaldas:

ORIGEN DE LOS RECURSOS	PROYECCION	META POR AÑO	Acumulado a Sbre/22
	(4 AÑOS)		
Corpocaldas	3.500.000.000	875.000.000	2.241.545.307
PDA	4.032.000.000	1.008.000.000	2.573.229.417
Convenio Municipios	3.000.000.000	750.000.000	5.058.321.959
Gobernacion (Recursos Propios)	5.000.000.000	1.250.000.000	10.633.502.223
Otras fuentes (por definir)	8.452.541.543	2.113.135.386	547.805.117
Subtotal	23.984.541.543	5.996.135.386	21.054.404.023
AVANCE CON RELACION AL PLAN			87,78%



## Grafico 5- INFORME COMERCIAL:

### 5.1- Ingresos operacionales adicionales:

Este informe es suministrado por el Depto. Comercial, donde aparecen las actividades diferentes al suministro de acueducto y la relación de fraudes con cierre a SBRE-2022.

CONSOLIDADO INGRESOS ÁREA COMERCIAL A SEPTIEMBRE DE 2022				
PROGRAMA	CANTIDAD	INGRESOS A SBRE- 2022	META 2022	% CUMPLIMIENTO
MATRICULAS NUEVAS	1045	\$ 31.073	1.774	59%
INDEPENDIZACIONES	650	\$ 34.031	882	74%
MEDIDORES FRENADOS				
FRAUDES	4	\$ 192.711		
VENTA AGUA EN CARROTANQUE		\$ 5.265		
Instalacion Macromedidores	54	\$ 92.891		
Ingresos por cambio de uso		\$ 49.846		
CAMBIO DE MEDIDORES POR TECNOLOGÍA	3.752	\$ 146.194	18.000	21%
<b>TOTAL INGRESOS GENERADOS A SBRE-2022</b>		<b>\$ 552.011</b>		

### 5.2-Cuadro resumen de Facturación, Consumos y Usuarios (A Sbre de 2019-2020-2021-2022)

El siguiente gráfico, nos muestra la facturación por los 3 trimestres acumulados en pesos, metros cúbicos y número de suscriptores atendidos, se analizan cuatro años en condiciones iguales (3 trimestres del 2019-2020-2021-2022) el 2019 en condiciones normales (antes de la pandemia), 2020 afectado 50% por pandemia, el 2021 100% por emergencia económica y el 2022 en condiciones normalizadas.

DATOS DE FACTURACION, CONSUMO Y USUARIOS A SEPTIEMBRE 2019-2020-2021-2022									
CONCEPTO	2019	2020	2021	Var %	Var \$	2022	Var %	Var en \$	22 vs 19
FACTURACION EN PESOS (Acued)	20.252.753.702,00	19.026.634.227,00	20.324.774.365,00	107%	1.298.140.138,00	22.165.328.961,00	109%	1.840.554.596,00	109%
METROS CUBICOS FACTURADOS	11.270.231	11.420.907	11.891.872	104%	470.965	11.872.733	100%	19.139	105%
SUSCRIPTORES	88.972	90.680	93.209	103%	2.529	96.316	103%	3.107	108%
FACTURACION EN PESOS (Alcant.)	10.344.586.511,00	10.330.605.772,00	11.054.764.895,00	107%	724.159.123,00	11.341.343.771,00	103%	286.578.876,00	110%
METROS CUBICOS FACTURADOS	9.541.111	9.658.090	10.084.779	104%	426.689	9.983.757	99%	101.022	105%
SUSCRIPTORES	81.284	82.042	85.283	104%	3.241	87.965	103%	2.682	108%
<b>TOTAL FACTURADO</b>	<b>30.597.340.213,00</b>	<b>29.357.239.999,00</b>	<b>31.379.539.260,00</b>			<b>33.506.672.732,00</b>			
INCREMENTO %		0,96	1,07			1,07			1,10

Con respecto al acueducto en pesos hay incremento del 9% y se facturan 19.000 metros cúbicos menos con respecto año inmediatamente anterior, es necesario profundizar las razones del incremento diferentes al IPC, es decir, conocer el impacto que ha tenido la instalación de los micro y macro medidores por parte del depto. Comercial.

En alcantarillado el comportamiento es similar en cuanto a variaciones, hay incremento en pesos facturados, pero el consumo es menor con respecto al año anterior, se facturan 101.000 metros cúbicos menos.



En usuarios, en los 27 meses de aplicación del Plan Estratégico se han suscrito 6.238 usuarios en acueducto (6,9%) y 5.524 usuarios en alcantarillado (6.7%)

## **DISTRIBUCIÓN DE LOS METROS CUBICOS CONSUMIDOS POR ESTRATO**

### **5.3- Acueducto:**

ACUEDUCTO: CONSUMO METROS CUBICOS POR ESTRATO A SEPTIEMBRE											
ESTRATO / USO	2019	Part.	2020	Part.	Var %	2021	Part.	Var %	2022	Part.	Var %
ESTRATO 1	1.886.702	17%	1.978.975	17%	92.273	2.104.590	18%	125.615	2.071.194	17%	- 33.396
ESTRATO 2	3.755.582	33%	3.928.179	34%	172.597	4.022.753	34%	94.574	3.874.134	33%	- 148.619
ESTRATO 3	2.438.862	22%	2.483.100	22%	44.238	2.579.638	22%	96.538	2.469.427	21%	- 110.211
ESTRATO 4	449.318	4%	446.506	4%	- 2.812	384.238	3%	- 62.268	420.323	4%	36.085
ESTRATO 5	78.729	1%	78.866	1%	137	82.413	1%	3.547	83.674	1%	1.261
ESTRATO 6	4.670	0%	8.212	0%	3.542	11.635	0%	3.423	10.179	0%	- 1.456
INDUSTRIAL	813.281	7%	1.080.260	9%	266.979	1.103.962	9%	23.702	1.145.066	10%	41.104
COMERCIAL	1.007.069	9%	635.035	6%	- 372.034	764.533	6%	129.498	879.921	7%	115.388
OFICIAL	828.525	7%	780.904	7%	- 47.621	838.110	7%	57.206	918.815	8%	80.705
PROVISIONAL	7.493	0%	870	0%	- 6.623	-	0%	- 870	-	0%	-
<b>TOTAL</b>	<b>11.270.231</b>	<b>100%</b>	<b>11.420.907</b>	<b>100%</b>	<b>150.676</b>	<b>11.891.872</b>	<b>100%</b>	<b>470.965</b>	<b>11.872.733</b>	<b>100%</b>	<b>- 19.139</b>
Variación Porcentual			101%		150.676	104%		470.965	100%		- 19.139

Este grafico muestra los metros cúbicos facturados por estrato, las participaciones con respecto al consumo total permanece muy estable en los 4 años analizados, a nivel de variación de un año a otro (con corte a sep.) sufre variaciones importantes, en los estratos 1,2 y 3 se disminuye el consumo de manera significativa, a nivel comercial, industrial y oficial, el consumo aumenta también de manera significativa, pero más a nivel de industria y oficial, es necesario conocer el impacto de la instalación de medidores en todos los estratos

Es importante analizar el comportamiento de los consumos de los años analizados, en pandemia el consumo facturado adicional fue de 150.676 M3, saliendo de pandemia el consumo facturado aumenta en 470.965 M3 y este año normalizado, pero con la instalación de medidores se facturan 19.139 M3 menos que el año anterior, el comportamiento de los consumos en los dos años últimos facturados son prácticamente iguales.

Es importante tener en cuenta las repercusiones de la Emergencia Sanitaria decretada por el gobierno en el mes marzo/2020 y que se extendió hasta finales del año 2021. Para el análisis de estos resultados, según el grafico el sector comercial no se ha podido normalizar si se comparan los años 2020-2021 y 2022 con respecto al 2019, año sin pandemia.

### **5.4- Alcantarillado:**

ALCANTARILLADO: CONSUMO METROS CUBICOS POR ESTRATO A SEPTIEMBRE											
ESTRATO / USO	2019	Part.	2020	Part.	Var %	2021	Part.	Var %	2022	Part.	Var %
ESTRATO 1	1.552.117	25%	1.616.297	26%	64.180	1.668.901	25%	52.604	1.633.198	24%	- 35.703
ESTRATO 2	3.413.923	54%	3.566.794	56%	152.871	3.642.361	55%	75.567	3.505.422	53%	- 136.939
ESTRATO 3	2.341.079	37%	2.387.373	38%	46.294	2.473.082	37%	85.709	2.368.885	36%	- 104.197
ESTRATO 4	267.983	4%	269.530	4%	1.547	274.236	4%	4.706	282.339	4%	8.103
ESTRATO 5	36.072	1%	40.200	1%	4.128	41.224	1%	1.024	40.964	1%	- 260
ESTRATO 6	75	0%	1.150	0%	1.075	5.085	0%	3.935	2.560	0%	- 2.525
INDUSTRIAL	635.088	10%	972.779	15%	337.691	1.018.245	15%	45.466	1.061.126	16%	42.881
COMERCIAL	919.478	15%	488.135	8%	- 431.343	601.801	9%	113.666	697.329	10%	95.528
OFICIAL	369.192	6%	315.180	5%	- 54.012	359.844	5%	44.664	391.944	6%	32.100
PROVISIONAL	6.104	0%	652	0%	- 5.452	-	0%	- 652	-	0%	-
<b>TOTAL</b>	<b>9.541.111</b>	<b>151%</b>	<b>9.658.090</b>	<b>153%</b>	<b>116.979</b>	<b>10.084.779</b>	<b>151%</b>	<b>426.689</b>	<b>9.983.767</b>	<b>150%</b>	<b>-101.012</b>
Variación Porcentual			101%		116.979	104%		426.689	99%		- 101.012



El comportamiento de los consumos en los estratos 1,2 y 3 presenta la misma variación a la baja, industrial, comercial y oficial es estable con respecto al año anterior.

### 5.5- FACTURACION POR ESTRATOS:

ACUEDUCTO: VALORES FACTURADOS AL MES DE SEPTIEMBRE					ALCANTARILLADO: VALORES FACTURADOS AL MES DE SEPTIEMBRE					
ESTRATO / USO	2019	2020	2021	2022	Var %	2019	2020	2021	2022	Var %
ESTRATO 1	\$ 2.668.804.697	\$ 2.574.908.000	\$ 2.779.514.144	\$ 2.934.441.690	106%	\$ 1.486.950.631	\$ 1.548.714.256	\$ 1.625.034.216	\$ 1.508.845.572	93%
ESTRATO 2	\$ 6.160.963.675	\$ 5.992.947.456	\$ 6.301.079.945	\$ 6.684.982.995	106%	\$ 3.691.949.026	\$ 3.892.822.579	\$ 4.099.535.947	\$ 3.896.550.597	95%
ESTRATO 3	\$ 4.894.037.888	\$ 4.634.853.557	\$ 4.912.641.798	\$ 4.998.221.367	102%	\$ 2.791.119.526	\$ 2.827.700.902	\$ 2.973.034.553	\$ 3.022.408.341	102%
ESTRATO 4	\$ 762.566.303	\$ 752.882.992	\$ 721.710.917	\$ 838.889.688	116%	\$ 211.538.920	\$ 225.369.899	\$ 236.893.699	\$ 303.288.302	128%
ESTRATO 5	\$ 225.522.772	\$ 228.038.597	\$ 243.108.653	\$ 251.444.579	103%	\$ 37.074.858	\$ 42.699.331	\$ 44.048.954	\$ 54.133.590	123%
ESTRATO 6	\$ 9.690.370	\$ 16.254.236	\$ 23.090.450	\$ 26.938.239	117%	\$ 113.854	\$ 1.964.623	\$ 8.956.975	\$ 7.335.978	82%
INDUSTRIAL	\$ 2.352.953.980	\$ 2.012.028.211	\$ 2.066.994.109	\$ 2.351.638.720	114%	\$ 1.226.387.611	\$ 413.351.119	\$ 424.738.790	\$ 665.899.733	157%
COMERCIAL	\$ 1.993.613.951	\$ 1.814.329.100	\$ 2.159.349.009	\$ 2.692.572.513	125%	\$ 424.332.892	\$ 1.020.712.753	\$ 1.236.542.183	\$ 1.441.071.275	117%
OFICIAL	\$ 1.178.303.129	\$ 999.491.879	\$ 1.117.339.590	\$ 1.386.199.170	124%	\$ 471.054.932	\$ 356.913.867	\$ 405.979.577	\$ 441.810.383	109%
PROVISIONAL	\$ 6.296.937	\$ 900.200	\$ 5.750	\$ -	0%	\$ 4.064.261	\$ 396.443	\$ -	\$ -	-
TOTAL	\$ 20.252.753.702	\$ 19.026.634.228	\$ 20.324.774.365	\$ 22.165.328.961	109%	\$ 10.344.986.511	\$ 10.330.605.772	\$ 11.054.764.895	\$ 11.341.343.771	108%
Variación Porcentual		94%	107%	109%			100%	107%	103%	
Variación en pesos				\$ 1.840.554.596					\$ 286.578.876	

En el año 2020 baja la facturación como consecuencia de la pandemia, se destaca la variación en millones de pesos del presente año con respecto al mismo periodo del año anterior, la facturación se aumenta en \$ 1.840,5 millones y el consumo baja en 19.000 M3 aproximadamente, en alcantarillado conservando las proporciones, se presenta idéntico comportamiento.

### Grafico 6- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

#### 6.1- Ingresos

#### RESUMEN ESTADO DE RESULTADOS CON CORTE A SEPTIEMBRE 2020-2021-2022

Cifras en millones de pesos.

CONCEPTO	2020	Part.	2021	Part.	Var. \$	Var %	2022	Part.	Var. \$	Var %
Acueducto	19.695,00	60%	22.263,00	63%	2.568,00	113%	24.205,00	62,07%	1.942,00	109%
Alcantarillado	11.750,00	36%	11.386,00	32%	- 364,00	97%	12.390,00	31,77%	1.004,00	109%
Diversos operacionales	314,00	1%	321,00	1%	7,00	102%	401,00	1,03%	80,00	125%
Cobros conjuntos	586,00	2%	614,00	2%	28,00	105%	440,00	1,13%	- 174,00	72%
Dev-Dtos	- 720,00	-2%	-	0%	720,00	0%	0,00	0,00%	-	# DIV/0!
Admon Proyectos	232,00	1%	-	0%	- 232,00	0%	0,00	0,00%	-	# DIV/0!
Transf y Subvenciones	-	0%	380,00				0,00	0,00%	- 380,00	0%
Otros Ingresos	1.215,00	4%	570,00	2%	- 645,00	47%	1.560,00	4,00%	990,00	274%
TOTAL	33.072,00	100%	35.534,00	99%	2.462,00	107%	38.996,00	100%	3.462,00	110%

INGRESOS:	CIERRE A SEPTIEMBRE		
	2020	2021	2022
Diversos Operacionales			
Conexiones	76,00	110,00	15,00
Reconexiones	33,00	5,00	79,00
Agua en bloque	6,00	16,00	7,00
Suspensiones y cortes	64,00	10,00	91,00
Mano de obra	34,00	56,00	121,00
Materiales	1,00	1,00	-
Acomeidas	100,00	119,00	88,00
Fraudes	-	4,00	-
TOTAL	314,00	321,00	401,00

INGRESOS	CIERRE A SEPTIEMBRE		
	2020	2021	2022
Otros Ingresos			
Fros (Bco-Viv)	172,00	67,00	111,00
Honorarios	4,00	-	-
Recup: Laudos y afines	49,00	176,00	935,00
Comisiones	158,00	108,00	54,00
Incapacidades	-	-	-
Aprovechamientos	1,00	-	8,00
Costo y Gastos	-	-	-
Aprovecha (arriendos)	-	3,00	-
Indeminizaciones	507,00	206,00	155,00
Reversion (perd y defer)	324,00	10,00	297,00
TOTALES	1.215,00	570,00	1.560,00

El comportamiento de los costos más en el trimestre I y II, permitiendo que se mantenga la tasa actual, con el objeto de evitar el impacto de los cambios.

**6.4. FACTURACION POR ESTADO**

Estado	2020	2021	2022
Alagoas	1.200.000	1.500.000	1.800.000
Amazonas	800.000	1.000.000	1.200.000
Amapá	500.000	600.000	700.000
Bahía	1.500.000	1.800.000	2.100.000
Ceará	2.000.000	2.500.000	3.000.000
Distrito Federal	1.800.000	2.200.000	2.600.000
Esperanza	1.000.000	1.200.000	1.400.000
Goiás	1.300.000	1.600.000	1.900.000
Maranhão	900.000	1.100.000	1.300.000
Mato Grosso	700.000	850.000	1.000.000
Mato Grosso do Sul	600.000	750.000	900.000
Minas Gerais	2.500.000	3.000.000	3.500.000
Morumbi	1.100.000	1.300.000	1.500.000
Paraná	1.400.000	1.700.000	2.000.000
Paríba	800.000	950.000	1.100.000
Pernambuco	1.600.000	1.900.000	2.200.000
Piauí	700.000	850.000	1.000.000
Rio de Janeiro	3.000.000	3.500.000	4.000.000
Rio Grande	900.000	1.100.000	1.300.000
Rio Grande do Norte	600.000	750.000	900.000
Roraima	400.000	500.000	600.000
Sergipe	500.000	600.000	700.000
Santa Catarina	1.200.000	1.500.000	1.800.000
Santa Helena	800.000	1.000.000	1.200.000
São Paulo	4.000.000	4.500.000	5.000.000
Sergipe	500.000	600.000	700.000
Tocantins	300.000	400.000	500.000
<b>Total</b>	<b>25.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>35.000.000</b>

En el año 2020 para la facturación de los estados de la Unión, se destacó la variación en valores de los estados de la Unión, con respecto al mismo período del año anterior, la facturación de estados de la Unión, en el primer trimestre del año 2020, en comparación con el primer trimestre del año 2019, se presentó un crecimiento de 20%.

**Gráfico 6- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

**6.1. Ingresos**

El gráfico de barras muestra el comportamiento de los ingresos por estado, en el primer trimestre del año 2020, en comparación con el primer trimestre del año 2019.

Estado	2019	2020	2021	2022
Alagoas	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Amazonas	700.000	850.000	1.000.000	1.150.000
Amapá	450.000	550.000	650.000	750.000
Bahía	1.300.000	1.550.000	1.800.000	2.050.000
Ceará	1.700.000	2.050.000	2.400.000	2.750.000
Distrito Federal	1.550.000	1.850.000	2.150.000	2.450.000
Esperanza	850.000	1.050.000	1.250.000	1.450.000
Goiás	1.150.000	1.400.000	1.650.000	1.900.000
Maranhão	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Mato Grosso	550.000	675.000	800.000	925.000
Mato Grosso do Sul	475.000	587.500	700.000	812.500
Minas Gerais	2.100.000	2.500.000	2.900.000	3.300.000
Morumbi	900.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
Paraná	1.200.000	1.450.000	1.700.000	1.950.000
Paríba	675.000	812.500	950.000	1.087.500
Pernambuco	1.400.000	1.650.000	1.900.000	2.150.000
Piauí	575.000	700.000	825.000	950.000
Rio de Janeiro	2.500.000	2.900.000	3.300.000	3.700.000
Rio Grande	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Rio Grande do Norte	500.000	600.000	700.000	800.000
Roraima	325.000	400.000	475.000	550.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Santa Catarina	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Santa Helena	675.000	812.500	950.000	1.087.500
São Paulo	3.300.000	3.700.000	4.100.000	4.500.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Tocantins	250.000	300.000	350.000	400.000
<b>Total</b>	<b>20.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>28.000.000</b>	<b>32.000.000</b>

Estado	2019	2020	2021	2022
Alagoas	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Amazonas	700.000	850.000	1.000.000	1.150.000
Amapá	450.000	550.000	650.000	750.000
Bahía	1.300.000	1.550.000	1.800.000	2.050.000
Ceará	1.700.000	2.050.000	2.400.000	2.750.000
Distrito Federal	1.550.000	1.850.000	2.150.000	2.450.000
Esperanza	850.000	1.050.000	1.250.000	1.450.000
Goiás	1.150.000	1.400.000	1.650.000	1.900.000
Maranhão	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Mato Grosso	550.000	675.000	800.000	925.000
Mato Grosso do Sul	475.000	587.500	700.000	812.500
Minas Gerais	2.100.000	2.500.000	2.900.000	3.300.000
Morumbi	900.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
Paraná	1.200.000	1.450.000	1.700.000	1.950.000
Paríba	675.000	812.500	950.000	1.087.500
Pernambuco	1.400.000	1.650.000	1.900.000	2.150.000
Piauí	575.000	700.000	825.000	950.000
Rio de Janeiro	2.500.000	2.900.000	3.300.000	3.700.000
Rio Grande	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Rio Grande do Norte	500.000	600.000	700.000	800.000
Roraima	325.000	400.000	475.000	550.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Santa Catarina	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Santa Helena	675.000	812.500	950.000	1.087.500
São Paulo	3.300.000	3.700.000	4.100.000	4.500.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Tocantins	250.000	300.000	350.000	400.000
<b>Total</b>	<b>20.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>28.000.000</b>	<b>32.000.000</b>

Estado	2019	2020	2021	2022
Alagoas	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Amazonas	700.000	850.000	1.000.000	1.150.000
Amapá	450.000	550.000	650.000	750.000
Bahía	1.300.000	1.550.000	1.800.000	2.050.000
Ceará	1.700.000	2.050.000	2.400.000	2.750.000
Distrito Federal	1.550.000	1.850.000	2.150.000	2.450.000
Esperanza	850.000	1.050.000	1.250.000	1.450.000
Goiás	1.150.000	1.400.000	1.650.000	1.900.000
Maranhão	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Mato Grosso	550.000	675.000	800.000	925.000
Mato Grosso do Sul	475.000	587.500	700.000	812.500
Minas Gerais	2.100.000	2.500.000	2.900.000	3.300.000
Morumbi	900.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
Paraná	1.200.000	1.450.000	1.700.000	1.950.000
Paríba	675.000	812.500	950.000	1.087.500
Pernambuco	1.400.000	1.650.000	1.900.000	2.150.000
Piauí	575.000	700.000	825.000	950.000
Rio de Janeiro	2.500.000	2.900.000	3.300.000	3.700.000
Rio Grande	750.000	900.000	1.050.000	1.200.000
Rio Grande do Norte	500.000	600.000	700.000	800.000
Roraima	325.000	400.000	475.000	550.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Santa Catarina	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
Santa Helena	675.000	812.500	950.000	1.087.500
São Paulo	3.300.000	3.700.000	4.100.000	4.500.000
Sergipe	425.000	512.500	600.000	687.500
Tocantins	250.000	300.000	350.000	400.000
<b>Total</b>	<b>20.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>28.000.000</b>	<b>32.000.000</b>

## 6.2- Gastos y costos

GASTOS	2020	2021	Var %	2022	Var %
<b>ADMINISTRACION</b>					
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>					
Sueldos del personal.	1.954,00	2.208,00	113%	2.497,00	113%
Contrib. Imputadas	122,00	129,00	106%	51,00	40%
Contr. Efectivas	520,00	547,00	105%	590,00	108%
Aportes	16,00	19,00	119%	17,00	89%
Prestaciones Sociales	770,00	1.026,00	133%	1.020,00	99%
Gtos personal varios	503,00	707,00	141%	1.257,00	178%
<b>Gasto Grales</b>	<b>2.284,00</b>	<b>2.798,00</b>	<b>123%</b>	<b>2.937,00</b>	<b>105%</b>
Impuestos y contrib.	964,00	936,00	97%	1.027,00	110%
<b>Subtotal</b>	<b>7.133,00</b>	<b>8.370,00</b>	<b>117%</b>	<b>9.396,00</b>	<b>112%</b>
<b>DETERIOROS</b>					
CxC	352,00	1.097,00	312%	89,00	8%
Inventarios		-		-	
Deprecion P y E	130,00	142,00	109%	175,00	123%
<b>Subtotal</b>	<b>482,00</b>	<b>1.239,00</b>	<b>257%</b>	<b>264,00</b>	<b>21%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
Financieros	1.059,00	713,00	67%	1.269,00	178%
Imp a las ganancias	1.913,00	1.992,00	104%	2.184,00	110%
Imp. a las ganan diferidas.				-	
Gtos diversos	27,00	322,00	1193%	13,00	4%
<b>Subtotal</b>	<b>2.999,00</b>	<b>3.027,00</b>	<b>101%</b>	<b>3.466,00</b>	<b>115%</b>
<b>TRANSF Y SUBVENC</b>	-	13,00		7,00	54%
<b>TOTAL GASTOS ADMON</b>	<b>10.614,00</b>	<b>12.649,00</b>	<b>119%</b>	<b>13.133,00</b>	<b>104%</b>

COSTOS DE TRANSFORMACION	2020	2021	Var %	2022	Var %
<b>ACUEDUCTO</b>	<b>12.317,90</b>	<b>13.460,00</b>	<b>109%</b>	<b>15.828,00</b>	<b>118%</b>
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b>5.279,10</b>	<b>6.003,00</b>	<b>114%</b>	<b>6.485,00</b>	<b>108%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>17.597,00</b>	<b>19.463,00</b>	<b>111%</b>	<b>22.313,00</b>	<b>115%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>28.211,00</b>	<b>32.112,00</b>	<b>114%</b>	<b>35.446,00</b>	<b>110%</b>
UTILIDAD	4.861,00	3.422,00		3.550,00	



### 6.3- Estado de Resultados desagregado

RESUMEN ESTADO DE RESULTADOS A SEPTIEMBRE (En millones de pesos)								
CONCEPTO	2020	% Participaci	2021	% participaci	Var %	2022	% participaci	Var %
INGRESOS OPERATIVOS	31.857,00	100%	34.964,00	100%	110%	37.436,00	100%	107%
COSTOS DE TRANSFORMACION	17.597,00	55%	19.463,00	56%	111%	22.313,00	60%	115%
MARGEN BRUTO	14.260,00	45%	15.501,00	44%	109%	15.123,00	40%	98%
GASTOS ADMON	7.615,00	24%	9.622,00	28%	126%	9.667,00	26%	100%
UTILIDAD OPERATIVA	6.645,00	21%	5.879,00	17%	88%	5.456,00	15%	93%
OTROS INGRESOS	1.215,00	4%	570,00	2%	47%	1.560,00	4%	274%
OTROS EGRESOS	2.999,00	9%	3.027,00	9%	101%	3.466,00	9%	115%
UTILIDAD NETA	4.861,00	15%	3.422,00	10%	70%	3.550,00	9%	104%

### 6.4- Estado de Resultados Projectados

PROYECCION PLAN ESTRATEGICO								
CONCEPTO	2020	% Participaci	2021	% Participaci	Var %	2022	% participaci	Var %
INGRESOS OPERATIVOS	30.883,50	100%	36.661,50	100%	119%	40.384,50	100%	110%
COSTOS DE TRANSFORMACION	18.264,00	59%	23.662,50	65%	130%	25.611,00	63%	108%
MARGEN BRUTO	12.619,50	41%	12.999,00	35%	103%	14.773,50	37%	114%
GASTOS ADMON	6.672,00	22%	7.989,00	22%	120%	8.767,50	22%	110%
UTILIDAD OPERATIVA	5.947,50	19%	5.010,00	14%	84%	6.006,00	15%	120%
OTROS INGRESOS	584,25	2%	813,75	2%	139%	896,25	2%	110%
OTROS EGRESOS	1.215,75	4%	1.307,25	4%	108%	1.278,75	3%	98%
UTIL. ANTES DE IMPUESTOS	5.316,00	17%	4.516,50	12%	85%	5.623,50	14%	125%
Impuestos	1.701,00	6%	1.687,00	5%	99%	2.215,00	5%	131%
UTILIDAD NETA	3.615,00	12%	2.829,50	8%	78%	3.408,50	8%	120%
Diferencia	- 1.246,00		- 592,50			- 141,50		
% de cumplimiento en utilidad.	134%		121%			104%		

Haciendo un comparativo del Estado de Resultados de los 3 años proyectados en el Plan Estratégico con respecto a los estados reales de la Entidad, se destaca lo siguiente:

Absolutamente en todos los rubros se presentan diferencias significativas tanto en participación como en la variación de cada año (3 trimestres), en los trimestres proyectados los ingresos han sido superiores al igual que sus gastos y costos,

Pero a la hora de la verdad, el margen de utilidad neta real supera a los proyectados en los tres años presentados, en un 34% en el 2020, 21% en el 2021 y 4% en el 2022, los tres años proyectados al mes de septiembre.

**Esta inquietud queda para investigar: (Soportes gráficos 5.3, 5.4 y 5.5)**

En el sector industrial en el año 2.019 se facturaron por acueducto 813.281 M3 por valor de \$ 2.352.953.980

En el mismo sector en el 2.022 se facturaron 1.145.066 M3 por valor de \$ 2.351.638.720

(Se facturaron 331.785 M3 de más por el mismo valor?)

En el sector industrial en el año 2.019 se facturaron por alcantarillado 635.088 M3 por \$ 1.226.387.611

En el mismo sector en el 2.022 se facturaron 1.061.126 M3 por valor de \$ 665.899.733

(Se facturaron 426.038 M3 de más en el 2022 por un poco más de la mitad de lo que se facturó en pesos en el 2019.)



## **OBSERVACIONES GENERALES Y RECOMENDACIONES:**

Con respecto al cierre del tercer trimestre del año 2022, donde se cumplen 27 meses de los 48 proyectados (56,25%) y teniendo en cuenta los avances del Plan Estratégico que se anexan a este informe conceptúo que es necesario que la Empresa EMPOCALDAS SA ESP debe considerar llevar a cabo las siguientes acciones:

- Iniciar las gestiones para la acreditación del laboratorio de referencia ubicado en el municipio de Chinchiná.
- Crear directriz donde se ordene a las seccionales hacer las reparaciones donde se presenten fugas, ya que si lo dejan a voluntad del usuario, es difícil que lo hagan y más sino le está afectando su factura.
- Acelerar la capacitación de Solin con el módulo de cartera y de PQR en todas sus modalidades, los mismos deben estar acordes a la realidad de la Compañía.
- Acelerar el cambio de luminarias en las oficinas de Manizales y la Dorada por bombillas LED, buscando ahorro de energía.
- Presupuestar la instalación de macro-medidores en las redes de acueducto, esto redundará en un menor desperdicio de agua.
- La Gestión Ambiental se muestra rezagada por falta de presupuesto (reforestación, compra de predios, mantenimiento y conservación de cuencas).
- Por último considero demasiado importante que al Depto. de Planeación se le dé la importancia que requiere, ya que allí hay personal muy competente pero escaso y no dedicado, debido a la multiplicidad de actividades que allí se realizan, propongo una reingeniería del depto., donde los roles sean bien definidos, donde se pueda llevar un verdadero Banco de Proyectos de la Compañía y no solo de infraestructura y se le haga un meticuloso seguimiento a los proyectos.
- Dicho depto. también requiere inversión en tecnología y capacitación, allí es necesario contar con herramientas tecnológicas que permitan hacerle seguimiento on line a los proyectos, a los planes de acción y planes estratégicos, avances del MIPG, al plan maestro de inversiones, al POIR, al análisis de datos con el Power BI, actualización de catastro de redes y que haya una verdadera transformación digital.



**ALBERTO ARANGO FERRER**  
Contratista.





FUNCIÓN PÚBLICA

Verificados los resultados del participante en el curso virtual  
**Función Pública certifica que:**

**Alberto Arango Ferrer**

C.C 10.234.041

Participó y completó el curso virtual:

**Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción.**

Con una duración de 20 horas.

Bogotá D.C., 30 de noviembre 2022

**Armando López**

Código: 761148568000

Director de Participación, Transparencia y Servicio al Ciudadano (e)

INTEGRIDAD  
PÚBLICA





## CERTIFICADO DE PARTICIPACIÓN

El Grupo de Modernización del Estado (GME) certifica a

**Alberto Arango Ferrer**

**C.C.: 10234041**

Por haber completado exitosamente el curso:

**Lenguaje Claro para Servidores y  
Colaboradores Públicos de Colombia**

Fecha de expedición  
30 de noviembre de 2022

Intensidad de 35 horas  
en modalidad virtual



El futuro  
es de todos

DNP  
Departamento  
Nacional de Planeación

