




Aguas de Malambo S.A. E.S.P.


Junta Directiva No. 208
4 de septiembre de 2023

Orden del día

PUNTO	TEMA	CARÁCTER	DURACIÓN ESTIMADA(MIN)
1	Verificación del cuórum.	Aprobatorio	5
2	Lectura y aprobación del orden del día.	Aprobatorio	5
3	Aprobación actas anteriores.	Aprobatorio	3
4	Seguimiento y compromisos de Junta Directiva.	Informativo	20
5	Temas informativos de la Gerencia	Informativo	25
	5.1. Seguimiento Emergencias		
	5.2. Estado de la PTAR		
	5.3. Seguimiento actuaciones Modificación Tarifaria		
	5.4. Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control		
6	Información relevante	Informativo	15
7	Temas Aprobatorios	Aprobatorio	45
	7.1. Proyecciones Financieras		
8	Seguimiento a la Gestión del CMI y estados financieros	Informativo	20
9	Informe sobre declaraciones de conflictos de interés del primer nivel de reporte a la gerencia (incluyendo el gerente/presidente).	Informativo	15
10	Proposiciones y varios	Informativo	15




1. Verificación del Cuórum



2. Lectura y aprobación del orden del día



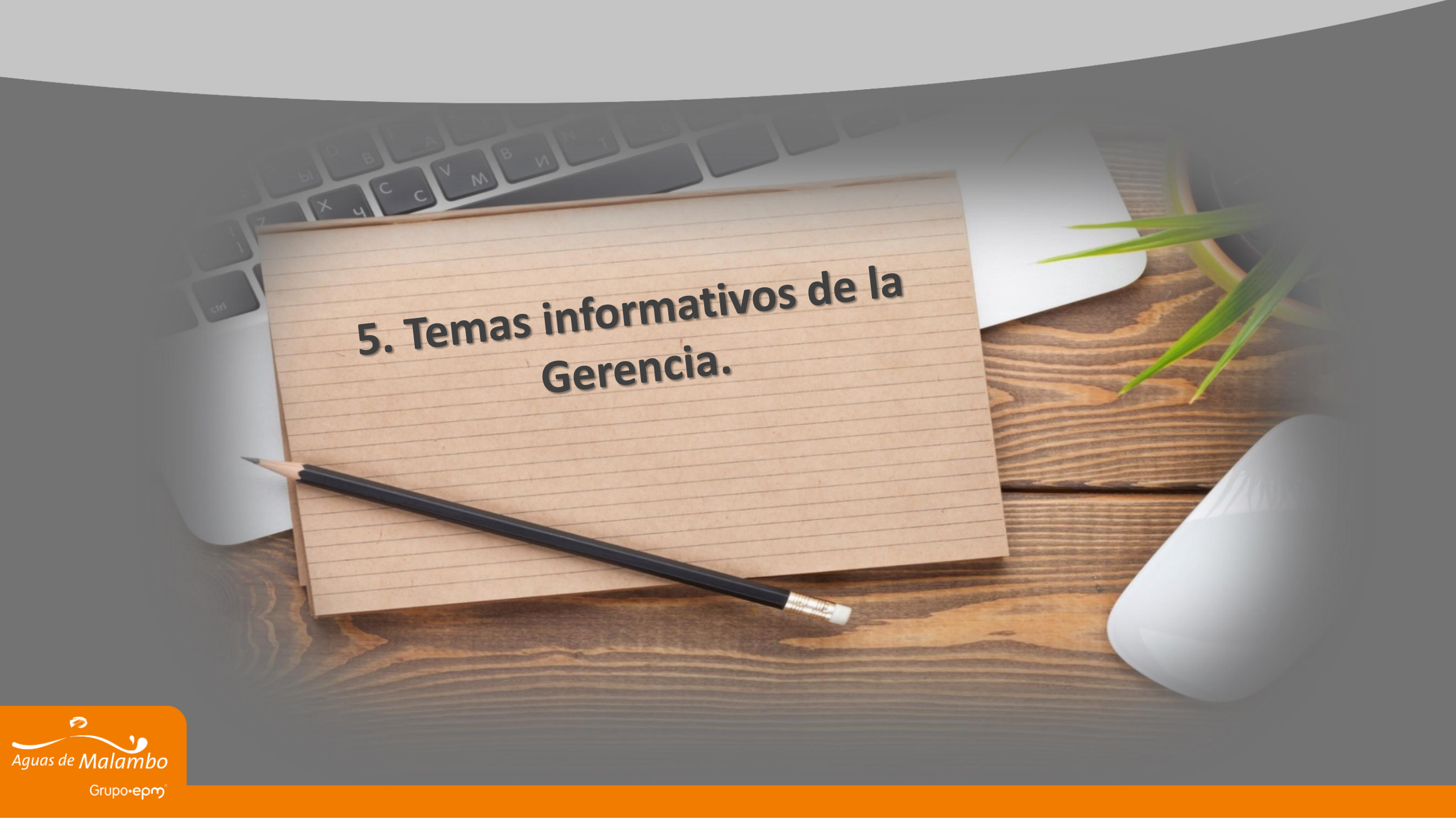
3. Aprobación Actas anteriores



**4. Seguimiento y compromisos
de Junta Directiva.**

4. Seguimiento y compromisos de Junta Directiva

Compromiso	Estado	Responsable	Fecha asignación	Fecha estimada cumplimiento
Construcción del plan de fortalecimiento. El día 11 de agosto de 7 a 8 am se buscará agenda, con los miembros que tengan disponibilidad se construirá el Plan de Fortalecimiento.	Pendiente de ejecutar	Junta Directiva	-	-
Plantear posibilidad de iniciar un piloto de almacenamiento de energía, viabilizar un proyecto tipo PPA , para lograr eficiencia de infraestructura que permita reducir costos a largo plazo, inversiones. Informar actualización de los avances de la autogeneración y almacenamiento del tema de energía.	En ejecución	Jefe operativo y de mantenimiento	26 de junio	-
Revisión de la metodología de la gestión integral del riesgo.	En ejecución	Jefe de coordinación de servicios (e)	26 de junio	-
Enviar comunicación al Gerente General de EPM y al Vicepresidente Agua y Saneamiento de EPM en el que se informe la necesidad de la designación de auditor por parte de la Alcaldía de Medellín a la filial con copia a la Procuraduría.	Ejecutado	Jefe de coordinación de servicios (e)	28 de julio	-
Recepcionar comunicación que remitirá el Alcalde del Municipio de Malambo, analizar su viabilidad para elevar solicitud al Gerente General de EPM.	Pendiente por ejecutar	Junta Directiva	28 de julio	-
Redactar comunicación a Findeter relatando la emergencia de la PTAR, allegando los respectivos informes técnicos.	En ejecución	Jefe de Asuntos Legales	28 de julio	25 de agosto



5. Temas informativos de la Gerencia.



5.1. Seguimiento Emergencias.

5.1 Temas Informativos de la Gerencia

Emergencias Alcantarillado 2023

El aplastamiento de la canalización del arroyo San Blas ha ocasionado las siguientes 4 emergencias de alcantarillado:

1. EMERGENCIA COLECTOR SUR (CANAL ARROYO SAN BLAS) 19 de enero de 2023

Duración: 45 días

Construcción obra de alivio del colector sobre el canal del arroyo San Blas, desobstrucción en el punto de estrangulamiento y televisación de la red afectada.

Ejecución total: \$ 110.171.477 (Pagado)

2. EMERGENCIA VIA ORIENTAL A LA ALTURA DEL PR 70 +200 3 de marzo del 2023

Duración: 45 días

Reposición de 80 metros de tubería de alcantarillado y 80 de tubería de acueducto afectadas por el hundimiento.

Ejecución total: \$ 194.371.736 (Pagado)

3. EMERGENCIA EN DURMAN 23 de mayo de 2023

Duración: 30 días

Reposición de 85 metros de tubería de alcantarillado y eliminación de vertimiento sobre vía oriental a la altura de Villa Esperanza.

Ejecución total: \$ 394.862.594 (Pagado)

4. EMERGENCIA EN LA VÍA ORIENTAL EN EL PR 70 + 238 VILLA ESPERANZA 11 de julio de 2023

Duración: 30 días

Reposición de 98 metros de tubería de alcantarillado y eliminación de vertimiento sobre vía oriental a la altura de Villa Esperanza.

Ejecución total: \$180.776.868 (Terminado a la espera de facturación)



5.1 Temas Informativos de la Gerencia

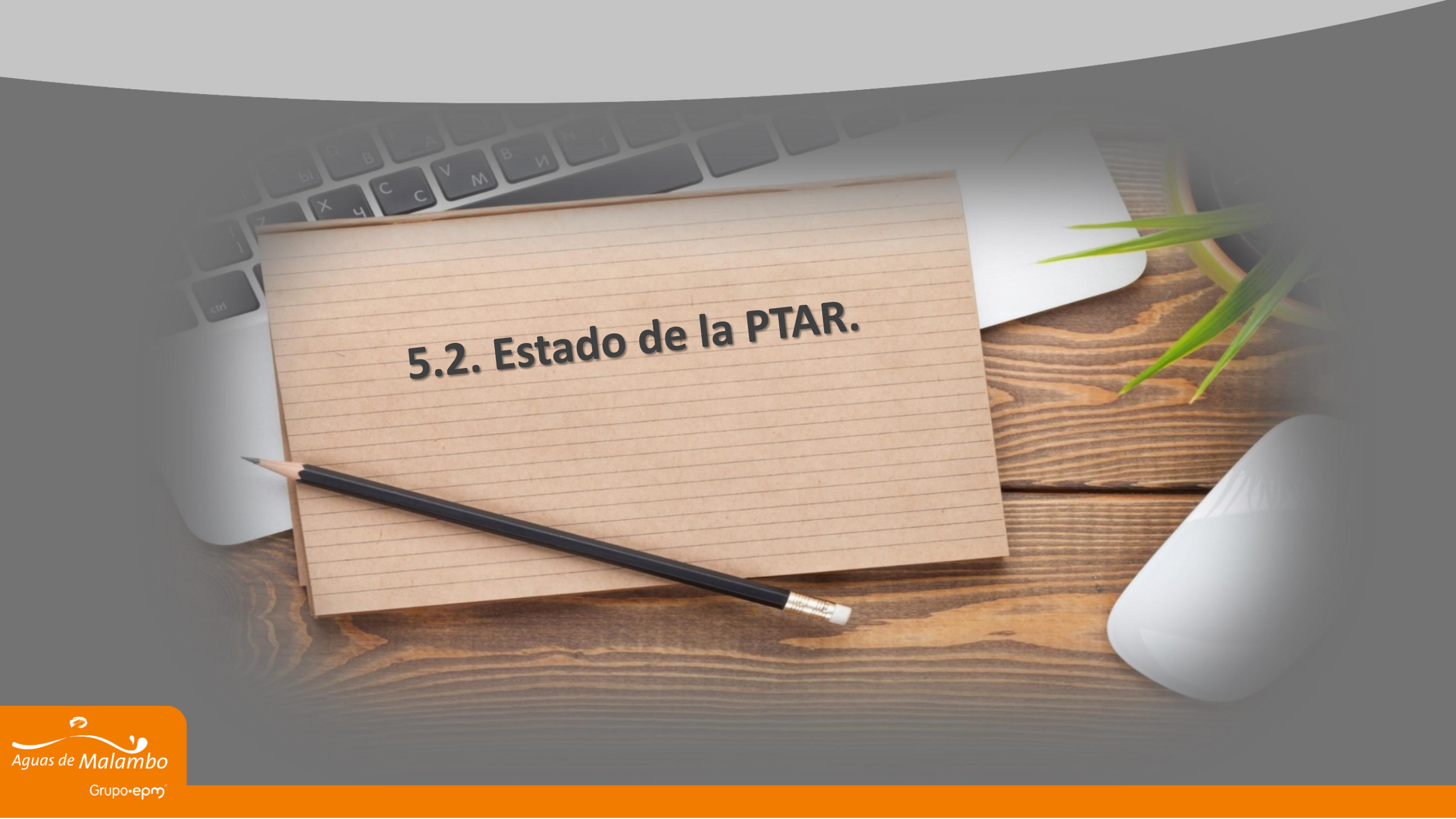
Emergencia Potabilización y captación 2023

5. CONSTRUCCIÓN ESTRUCTURA PROTECCIÓN TALUD CAPTACIÓN julio de 2023

En Junio de 2023, se identificó la situación en la Bocatoma, se procedió a consultar con proveedores de la zona, en donde ninguno dio garantías, ni presentaron oferta para la atención de la emergencia; adicionalmente las empresas que visitaron para ofertar solicitaban dentro de las condiciones comerciales anticipos entre el 50%-60% lo cual ante la situación financiera de Aguas de Malambo no era viable.

Valor estimado: \$140.000.000 (En proceso de contratación)





5.2. Estado de la PTAR.


5.2 Estado de la PTAR

EMERGENCIA POR COLAPSO DE CHEQUES EN LA EBAR: Se han enviado los oficios respectivos a la Alcaldía Municipal de Malambo, para que dicha entidad notifique a FINDETER. FINDETER ha tomado muestras de las partes afectadas, hasta el momento no se tiene informe técnico por parte del contratista.

Aguas de Malambo enviará oficio a FINDETER dadas las demoras en la entrega del informe final y la subsanación de la situación, con la posibilidad de que la empresa realice la intervención y posteriormente realice el cobro al contratista.

VALOR ESTIMADO: \$350.000.000

EMERGENCIA POR INUNDACIÓN EN LA EBAR: Se declara la emergencia por un valor aproximado de \$30.000.000, la cual está en ejecución, pendiente obras de subsanación eléctricas e informe final del contratista, se hará requerimiento a la aseguradora.



**5.3. Seguimiento actuaciones
Modificación Tarifaria.**

5.3 Seguimiento Actuaciones Modificación Tarifaria

Aplicación de tarifa con proyección de demanda aprobada por CRA

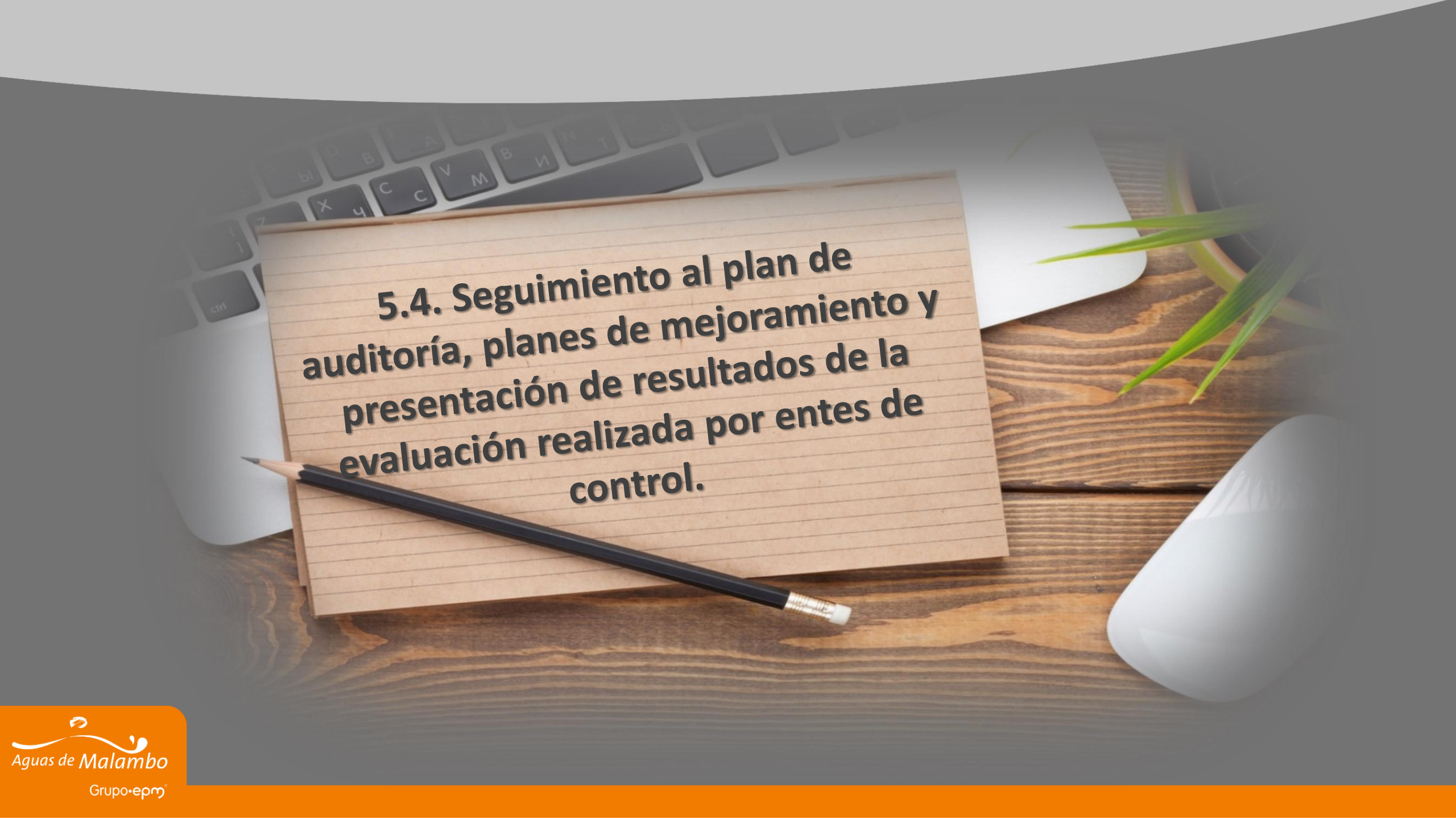
Julio							
L	M	M	J	V	S	D	
26				30	1	2	
27	3	4	5	6	7	8	9
28	10	11	12	13	14	15	16
29	17	18	19	20	21	22	23
30	24	25	26	27	28	29	30
31	31						

Agosto							
L	M	M	J	V	S	D	
31		1	2	3	4	5	6
32	7	8	9	10	11	12	13
33	14	15	16	17	18	19	20
34	21	22	23	24	25	26	27
35	28	29	30	31			

Septiembre							
L	M	M	J	V	S	D	
35				1	2	3	
36	4	5	6	7	8	9	10
37	11	12	13	14	15	16	17
38	18	19	20	21	22	23	24
39	25	26	27	28	29	30	

1. Respuesta CRA al recurso de reposición (Res. CRA 982)
2. Cálculos tarifarios validados. Responsable: DRAS
3. Proyección de decreto y publicación en página web. Responsable: DRAS y AM
4. Aprobación de JD y firma de Decreto
5. Cumplimiento de previsiones del artículo 1.8.6.2 de la CRA 943 de 2021 - Audiencia con vocales de control y publicación en medios masivos. Responsable: AM y DRAS
6. Cumplimiento de previsiones del artículo 1.8.6.1 de la CRA 943 de 2021 – Notificación a la SSPD y CRA. Responsable: AM y DRAS
7. Aplicación a consumos generados a partir del 24 de agosto de 2023

Se da cumplimiento al cronograma

A photograph of a desk setup. In the background, a silver laptop is partially visible. In the foreground, a white computer mouse sits on a dark wooden desk. A black pencil lies horizontally across a piece of lined, brown paper notepad. The text on the notepad is the main focus of the image.

5.4. Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

5.4 Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

Objetivo

Presentar el seguimiento al plan anual de trabajo de Auditoría Interna para el año 2023. Este plan se desarrolla en cumplimiento de la misión de la actividad de Auditoría Interna: “Mejorar y proteger el valor de la organización proporcionando aseguramiento, asesoría con base en los riesgos”.

Justificación

De acuerdo con los Estatutos, la Política de Control Interno, el reglamento del Comité de Auditoría, y la agenda típica del Consejo Directivo, se presenta para seguimiento el avance del plan de trabajo de la Auditoría Interna para el año 2023, con corte al mes de agosto de 2023.

5.4 Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.



Evaluaciones realizadas - 33%

1. Sistema de Control Interno MIPG, según metodología DAFP
2. Control Interno Contable, según metodología CGN
3. Informe de derechos de autor software, con base en DNDA
4. Plan anticorrupción y atención al ciudadano



Evaluaciones por Iniciar - 56%

1. Ley de cuotas
2. Reporte al SUIT
3. Salud y seguridad en el trabajo
4. Reporte inmobiliario SIGA
5. Evaluación Atención Cliente PQR

Hechos relevantes



Evaluaciones en Proceso – 11%

Ejecución Continua: 33,33%

- Plan Anticorrupción y atención al ciudadano

5. Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

Avance plan de trabajo Auditoría Interna 2023 Corte agosto	Trabajos terminados	Trabajos de ejecución continua	Trabajos por iniciar
	33% (3)	11% (1)	56% (6)
	Unidades Auditables 40% (4)		

Meta: 100%

Cumplimiento Plan Anual de Auditoría basado en riesgos

- El 33% de las Auditorías se encuentran terminadas.
- El 11 % de las Auditorías se encuentran en ejecución.
- El 56% de las Auditorías están por iniciar, las cuales se atenderán en los trabajos que se cierran en el último trimestre del año.

Los indicadores "desempeño de la actividad de auditoría" y "calidad de los trabajos de auditoría" se calculan y reportan anualmente

5.4 Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

Resultados auditorías legales 2023

Control Interno Contable

4.82 Año 2022

Dar continuidad a las acciones de planes de mejoramiento

4.53 Año 2021

Sistema de Control Interno

Dic-22
79

Jun-23
86

Continuar con la implementación de acciones conforme a la priorización por componente

Derechos de Autor

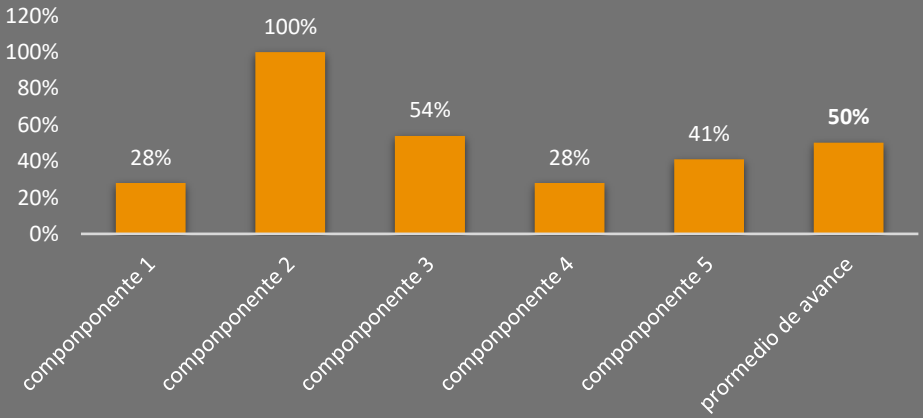
Índice de riesgo
0,48 Medio -Estable

Fortalecer la gestión del inventario de software con el área financiera

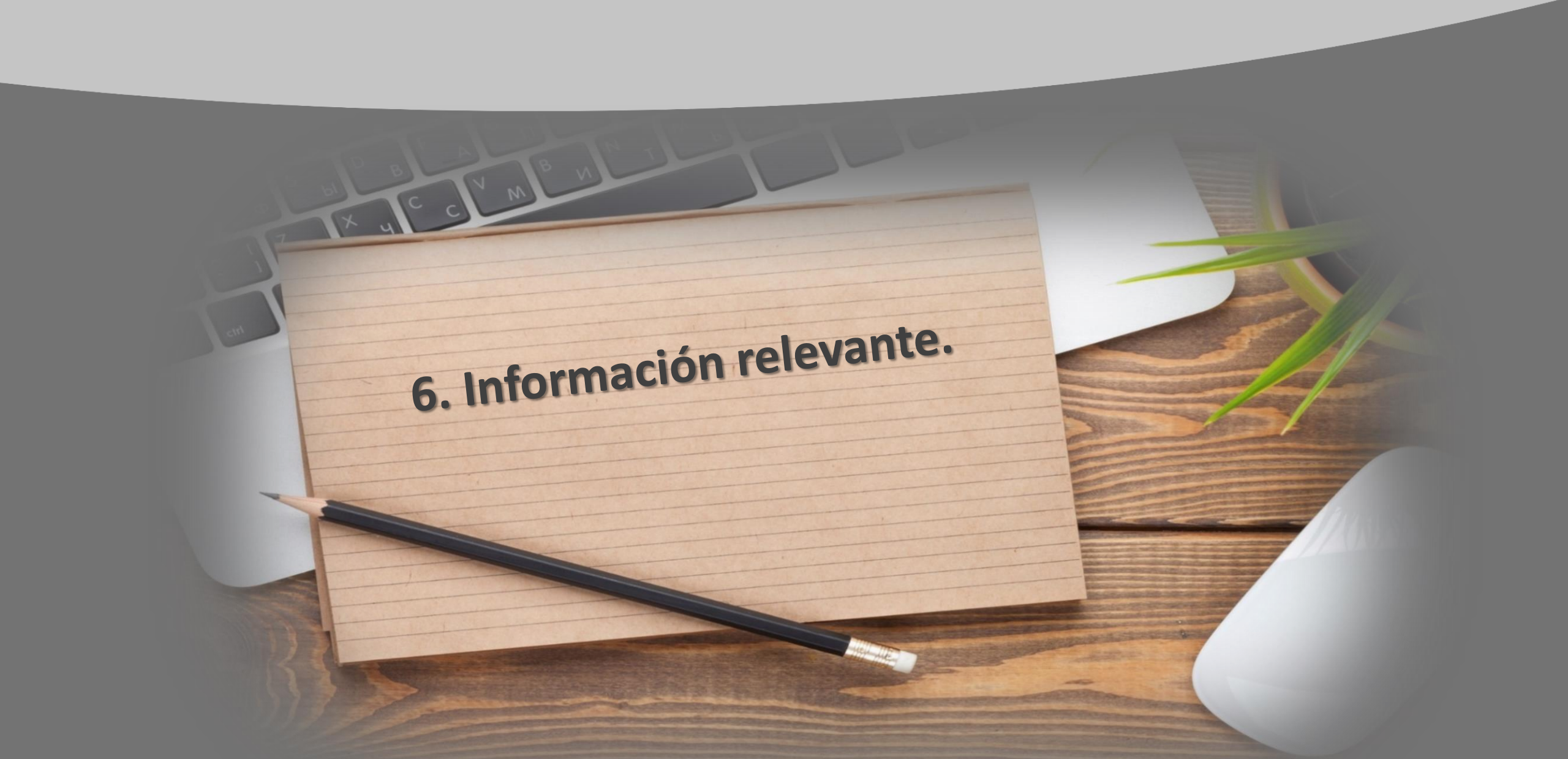
Reporte positivo a la Dirección Nacional de Derecho de Autor

Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Plan anticorrupción y atención al ciudadano I cuatrimestre



Reporte positivo en la pagina de aguas de malambo



6. Información relevante.



7. Temas Aprobatorio.



7.1. Proyecciones Financieras.

Supuestos Generales

- ✓ Se simularon dos escenarios, escenario base y escenario sensibilidad 1.
- ✓ Las tarifas del primer decenio, enero 2024 - junio 2027, contemplan el ajuste en la proyección de demanda aprobado por la CRA, aplicado a partir de agosto de 2023, y los costos de la PTAR, aplicados desde febrero de 2023.
- ✓ El inicio del segundo decenio se desplaza un año, iniciando a partir de julio de 2027.
- ✓ Para los años que se hacen parte del tercer decenio, se utilizan las tarifas del segundo decenio.
- ✓ No se contempla el pago de las deudas actuales del Municipio de Malambo, excepto el pago de los subsidios del año 2024.
- ✓ El gasto por deterioro se calcula por la Unidad Transacciones Financieras EPM por el modelo de pérdida esperada, teniendo en cuenta composición ingresos (residencial-No residencial) y curva de recaudo proyectada.
- ✓ Se realizaran ajustes del POIR por Art. 52 de la Res. CRA. 688/14 hasta el año 9.
- ✓ El cálculo de la provisión para el año 10, debe ser trasladados los recursos al 31 de Diciembre de 2026.

Supuestos por Escenario

Concepto	Escenario 1	Escenario2	Escenario 3 - Base
Tarifas	Tarifa aprobada Julio 2023 (12% cambio demanda y 1% PTAR)	Tarifa aprobada Julio 2023 (12% cambio demanda y 1% PTAR)	Tarifa aprobada Julio 2023 (12% cambio demanda y 1% PTAR)
	Cambio de decenio Julio/2027	Cambio de decenio Julio/2027	Cambio de decenio Julio/2027
	Sin factor de eficiencia desde el 2do decenio	Sin factor de eficiencia desde el 2do decenio	Sin factor de eficiencia desde el 2do decenio
	Tercer decenio igual tarifa al segundo decenio	Tercer decenio igual tarifa al segundo decenio	Tercer decenio igual tarifa al segundo decenio
Demanda	Consumo Proyecto Industrial y Habitacional Ardila Lulle: 19,400 m3 mes, desde Julio 2023, para acueducto y alcantarillado.	Consumo Proyecto Industrial y Habitacional Ardila Lulle: 19,400 m3 mes, desde Julio 2023, para acueducto y alcantarillado.	Consumo Proyecto Industrial y Habitacional Ardila Lulle: 19,400 m3 mes, desde Julio 2023, para acueducto y alcantarillado.
	Postobón: Consumos desde facturación agosto de 2023, 155 mil mt3 mes, solo acueducto (85%).	Postobón: Consumos desde Enero 2024, 167 mil mt3 mes, solo acueducto (92%).	Postobón: Consumos desde Enero 2024, 167 mil mt3 mes, solo acueducto (92%).
	Ingredion: Estimado desde Septiembre 2023	Ingredion: Estimado desde Septiembre 2023	Ingredion: Estimado desde Septiembre 2023
	Barrios Subnormales: 2.324 Viviendas en todo el horizonte	Barrios Subnormales: 2.324 Viviendas en todo el horizonte	Barrios Subnormales: 2.324 Viviendas en todo el horizonte
	Viviendas Nuevas: 1.740 Viviendas Proyecto Urbanisticos Jardines de Galilea (Acueducto y Alcantarillado)	Viviendas Nuevas: 1.740 Viviendas Proyecto Urbanisticos Jardines de Galilea (Acueducto y Alcantarillado)	Viviendas Nuevas: 1.740 Viviendas Proyecto Urbanisticos Jardines de Galilea (Acueducto y Alcantarillado)
	Fuerza Aérea: 2026	Fuerza Aérea: 2026	Fuerza Aérea: 2026
Ingresos adicionales			Arrendamiento Proyecto PPA 2024 \$ 480 Millones último trimestre
Caja			Sin pago de subsidios en el primer trimestre del año 2024.
Costos	Se estiman 86 plazas cubiertas de las 90 aprobadas	Se estiman 86 plazas cubiertas de las 90 aprobadas	Se estiman 86 plazas cubiertas de las 90 aprobadas
Inversión	2024 : \$ 3.692, 2025: \$ 3.060 y 2026: \$ 3.295 Mill	2024 : \$0, 2025: \$0, 2026: \$0, 2027: \$3.043 Mill	2024 : \$832, 2025: \$1.333, 2026: \$335, 2027: \$3.143 Mill
	Criterio: Inversiones que la empresa tuviera capacidad	Criterio: Desplazamiento hasta año 10	Criterio: Inversiones Optimas
	Provisión: \$ 364 Mill en el año 2026	Provisión: \$424 Mill en el año 2026	Provisión: \$418.9 Mill en el año 2026
Necesidades de Recursos	No se consideran créditos largo plazo o tesorería	No se consideran créditos largo plazo o tesorería	No se consideran créditos largo plazo o tesorería
	2024 \$2.000 Mill	2024 \$0 Mill	2024 \$0 Mill
	2025 \$1.700 Mill	2025 \$0 Mill	2025 \$0 Mill
	2026 \$3.000 Mill	2026 \$0 Mill	2026 \$0 Mill
Riesgo	0.771	0.754	0.645

Supuestos – Tarifas y Factura Media

Tarifas

Acueducto							Alcantarillado						
Componente	Unidad	Actual	Nueva proyección de demanda (consumos 24/08/2023)	Caso base 2do Decenio (consumos 01/07/2027)	Sensibilidad 2do Decenio Ajuste de inversiones y demanda (consumos 01/07/2027)	Sensibilidad 2do Decenio Inversiones óptimas (consumos 01/07/2027)	Componente	Unidad	Actual	Nueva proyección de demanda (consumos 24/08/2023)	Caso base 2do Decenio (consumos 01/07/2027)	Sensibilidad 2do Decenio Ajuste de inversiones y demanda (consumos 01/07/2027)	Sensibilidad 2do Decenio Inversiones óptimas (consumos 01/07/2027)
CMA	\$ _{may_2016} /usuario-mes	5,474.43	5,603.59	5,603.59	5,603.59	5,603.59	CMA	\$ _{may_2016} /usuario-mes	2,954.38	2,984.70	2,984.70	2,984.70	2,984.70
CMO	\$ _{may_2016} /m ³	824.23	864.24	864.24	864.24	864.24	CMO	\$ _{may_2016} /m ³	388.86	491.98	491.98	491.98	491.98
CMI	\$ _{may_2016} /m ³	744.65	908.44	2,226.69	2,183.80	2,158.15	CMI	\$ _{may_2016} /m ³	418.26	534.84	1,653.68	1,620.63	1,592.97
CMT	\$ _{Corrientes} /m ³	1.24	1.24	1.24	1.24	1.24	CMT	\$ _{Corrientes} /m ³	70.40	70.40	70.40	70.40	70.40

Factura Media

Consumo promedio	acueducto (m ³)	9.84				
Consumo promedio	alcantarillado (m ³)	9.77				
Factura media	acueducto (\$ _{dic_2014})	20,924	23,059	36,030	35,608	35,356
Factura media	alcantarillado (\$ _{dic_2014})	11,528	13,705	24,636	24,313	24,043
Factura media	Total	32,452	36,763	60,666	59,921	59,399
Diferencia	(\$ _{dic_2014})	0	4,311	1,268	23,158	22,635
Variación	(%)	0%	13%	2%	63%	62%

Supuestos – Curva de Recaudo

Escenario 1 y 2

Concepto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Recaudo total	76%	78%	83%	84%	75%	73%	82%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%
Recaudo Residencial	59%	69%	70%	72%	74%	76%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%
Recaudo No Residencial	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%

Escenario 3 - Base

Concepto	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Recaudo total	76%	78%	83%	84%	84%	80%	82%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%
Recaudo Residencial	59%	69%	70%	72%	74%	76%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%
Recaudo No Residencial	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%

Cumplimiento Lineamientos

1. Ingresos y Costos ✓

El Crecimiento en (%) de Ingresos debe ser superior al aumento en (%) de los costos y gastos durante todo el período de proyección.

Escenario 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2042	TACC 23-42
Ingresos	19,939	24,160	26,168	26,933	36,290	48,347	50,585	52,647	64,478	78,917	85,247	
Crecimiento	15%	21%	8%	3%	35%	33%	5%	4%	4%	4%	4%	8%
Costo de Ventas	14,169	15,818	16,530	17,897	18,769	19,223	20,075	21,341	25,696	31,490	34,776	
Crecimiento	26%	12%	5%	8%	5%	2%	4%	6%	4%	2%	6%	5%

Escenario 2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2042	TACC 23-42
Ingresos	19,939	24,549	26,577	27,304	36,677	48,532	50,768	52,828	64,641	79,052	85,371	
Crecimiento	15%	23%	8%	3%	34%	32%	5%	4%	4%	4%	4%	8%
Costo de Ventas	13,845	15,818	16,530	17,897	18,769	19,223	20,075	21,341	25,696	31,490	34,776	
Crecimiento	24%	14%	5%	8%	5%	2%	4%	6%	4%	2%	6%	5%

Escenario 3 - Base	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2042	TACC 23-42
Ingresos	19,939	25,029	27,057	27,230	36,577	48,116	50,332	52,375	64,083	78,368	84,630	
Crecimiento	15%	26%	8%	1%	34%	32%	5%	4%	4%	4%	4%	8%
Costo de Ventas	13,864	15,818	16,530	17,897	18,769	19,223	20,075	21,341	25,696	31,490	34,776	
Crecimiento	24%	14%	5%	8%	5%	2%	4%	6%	4%	2%	6%	5%

Cumplimiento Lineamientos

2. Costos y Gastos

Los costos y gastos deben garantizar la continuidad y la operación del servicio

3. Margen Ebitda

Se debe mejorar el indicador Margen Ebitda para el año 2024 frente al estimado 2023 y cómo mínimo mantenerse durante todo el período de proyección

Escenario 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
EBITDA	- 1,013	1,562	2,778	1,823	9,181	19,993	19,047	19,873	25,118	30,674	31,826	32,272
Margen EBITDA	-5%	6%	11%	7%	25%	41%	38%	38%	39%	39%	39%	38%

Escenario 2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
EBITDA	- 698	1,940	3,256	2,263	9,585	20,237	19,331	20,237	25,339	30,877	32,041	32,480
Margen EBITDA	-3%	8%	12%	8%	26%	42%	38%	38%	39%	39%	39%	38%

Escenario 3 - Base	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
EBITDA	- 801	2,333	3,635	2,091	9,404	19,774	18,848	19,732	24,722	30,135	31,255	31,667
Margen EBITDA	-4%	9%	13%	8%	26%	41%	37%	38%	39%	38%	38%	37%

Cumplimiento Lineamientos

4. Inversiones

“Las inversiones deben respetar los compromisos con el regulador, consultar la capacidad de ejecución y de financiamiento de la filial...”

Escenario 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
Inversiones	1,100	3,692	3,060	3,295	3,142	2,920	3,506	3,611	10,295	6,277	6,483	6,693
Crecimiento	-43%	236%	-17%	8%	-5%	-7%	20%	3%	144%	12%	3%	3%

Escenario 2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
Inversiones	709	-	-	-	3,043	5,071	4,645	4,290	10,295	7,633	4,047	4,802
Crecimiento	-63%	-100%				67%	-8%	-8%	98%	-12%	-47%	19%

Escenario 3 - Base	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2041	2042
Inversiones	1,100	832	1,333	335	3,143	2,920	3,507	3,611	10,295	6,277	6,483	6,693
Crecimiento	-43%	-24%	60%	-75%	839%	-7%	20%	3%	144%	12%	3%	3%

5. Cupo de Crédito

La filial debe considerar el cupo de crédito al que podría acceder previa validación con Gestión de Capitales.

Para ninguno de los escenarios se consideran créditos de largo plazo o tesorería, Aguas de Malambo no tiene cupos de aprobados, tampoco créditos Inter compañías.

Cumplimiento Lineamientos

6. Dividendos

La filial debe garantizar la entrega de dividendos por el 100% de la utilidad a distribuir (luego de la reserva legal y estatutaria), consultando previamente la capacidad de financiación y sin afectar su operación.

- En el escenario 1 se ven dividendos desde el año 2028, un promedio del 74% de las utilidades en el horizonte
- En el escenario 2 se ven dividendos desde el año 2024, un promedio del 75% de las utilidades en el horizonte
- En el escenario 3 se ven dividendos desde el año 2027, un promedio del 70% de las utilidades en el horizonte

7. Correspondencia

El 2024 de la proyección financiera deberá tener correspondencia con las cifras que se aprobarán como presupuesto 2024.

Cumplimiento Lineamientos

8. Ebitda ✘

EBITDA	2023	2024
Proyección Anterior	1,627	9,819 ← Meta
Proyección Actual	- 801	2,333
Diferencia	- 2,428	- 7,486

Ingresos	2023	2024
Proyección Anterior	18,570	32,574
Proyección Actual	19,939	25,029
Diferencia	1,369	- 7,545

No aprobación de modificación tarifaria (Ingresos)

- En la proyección anterior se contemplaba la modificación completa de la tarifa, que incrementaría los ingresos en un 52%, sin embargo llegó la respuesta de la CRA donde se aceptaba únicamente la modificación de la demanda (12%), esta es una diferencia en ingresos de **\$7.545 millones**.

Incremento en Costos y Gastos Personal (Costos)

- En la JD del mes de Junio 2023, se aprobó un ajuste en la estructura, al cierre 2023 se han vinculado 9 nuevas personas, se estima la planta total en 86 personas para el año 2024 y solo se considera vincular 1 auxiliar de procesos. La planta total aprobada son 90 plazas.

Supuestos Escenario 1

Ingresos

- Modificación tarifaria aprobada en Julio 2023, solo modificación por la demanda 12% y el ingreso de la PTAR 1%.
- Recaudo para el año 2024 total de 83%, recaudo residencial 70%.
- Cambio de decenio a partir de Julio / 2027
- Se contempla 100% de recaudo de los subsidios en el año 2024.

Curva de recaudo

Concepto	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Recaudo total	78%	83%	84%	75%	73%	82%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%
Recaudo Residencial	69%	70%	72%	74%	76%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%
Recaudo No Residencial	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%

Gasto por deterioro

Gasto por deterioro de cartera se realiza por el modelo de pérdida esperada

Escenario 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Deterioro CxC Clientes	2,644	2,498	2,269	2,423	3,356	3,831	5,894	5,577	4,417	5,930	6,203	6,482	6,775	7,088	7,395	7,721	8,066	8,421	8,786	9,164

Supuestos Escenario 1

Costos

- Se mantiene consumo de Agua en bloque para el barrio Ciudad Caribe.
- No se incluyen costos asociados a la implementación del nuevo ERP, ni proyectos corporativos.
- Se tiene una planta aprobada de 90 plazas, se proyecta con 86 plazas ocupadas para el 2024.

Cortes

	2024	2025	2026	2027
Cortes	- 1,500	- 1,500	- 1,500	- 1,500
Reconexiones	600	600	600	600
Neto	- 900	- 900	- 900	- 900

Inversiones

- Se ejecuta todo el POIR de acueducto (que va hasta año 6) y se incluyen proyectos NO POIR para los años 7, 8, 10 y 11.
- Dada la limitada capacidad de financiación la Empresa, se ejecuta parcialmente el POIR de alcantarillado.
- Se asume que periódicamente se actualizará el POIR de alcantarillado por artículo 52 (CRA 688/2014) y se aplazarán las inversiones que no se puedan ejecutar hasta el último año tarifario. En consecuencia, se debe considerar el efecto de la provisión del último año tarifario.

Escenario 1	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Inversiones	1,100	3,692	3,060	3,295	3,142	2,920	3,506	3,611	2,297	4,885	6,621	4,212	10,295	15,859	12,138	7,381	5,611	6,277	6,483	6,693
Crecimiento	-43%	236%	-17%	8%	-5%	-7%	20%	3%	-36%	113%	36%	-36%	144%	54%	-23%	-39%	-24%	12%	3%	3%

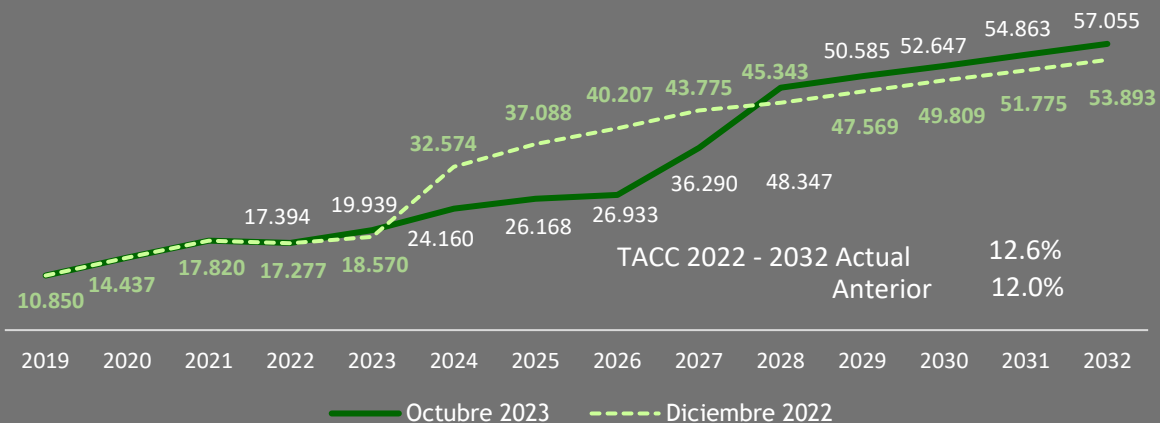
	Provisión
Año 10	\$ 364

Cifras en millones de pesos

Principales Resultados de la Filial – Escenario 1

Cifras en millones de pesos

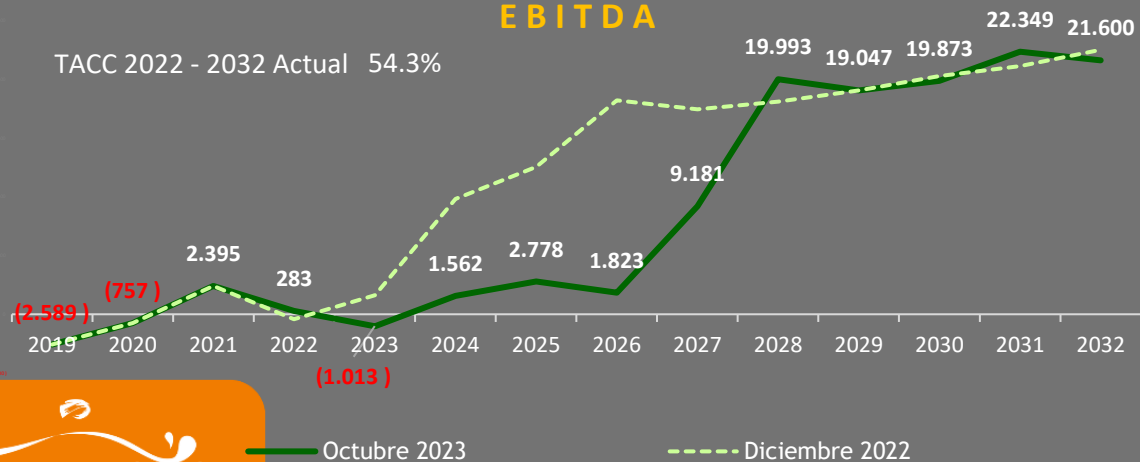
INGRESOS



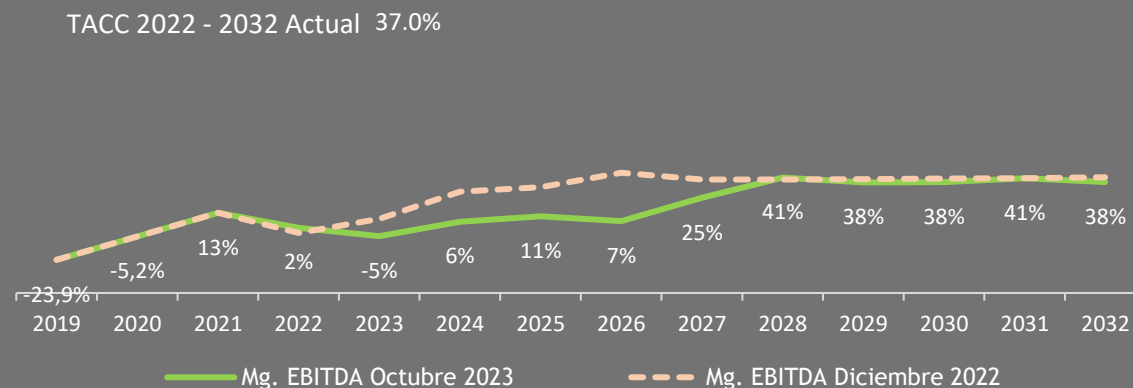
COSTO Y GASTO SIN OP CCIAL



EBITDA



MARGEN EBITDA

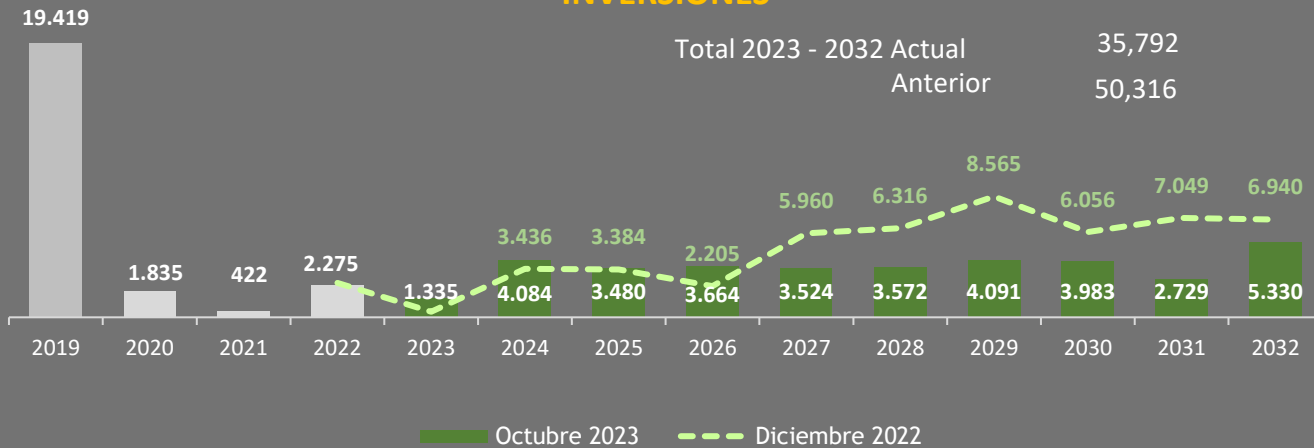


Principales Resultados de la Filial – Escenario 1

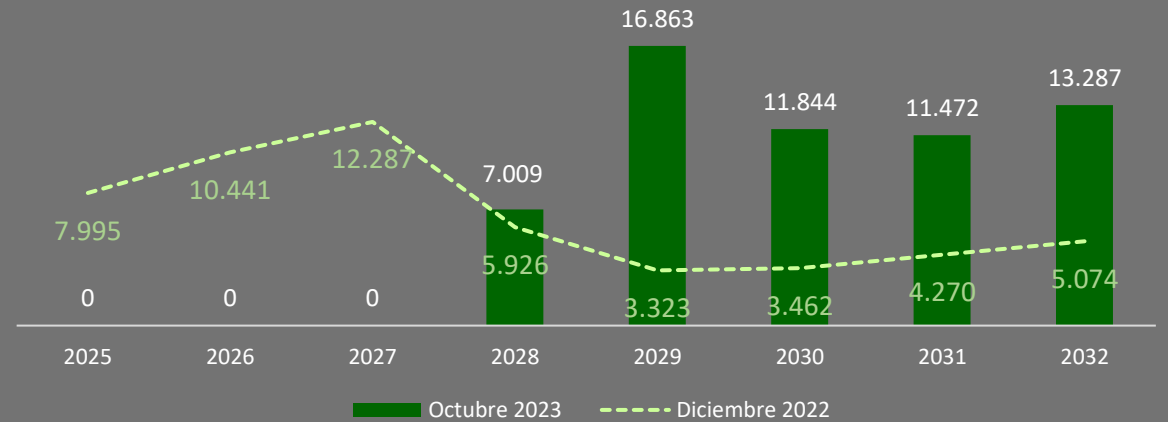
Cifras en millones de pesos

INVERSIONES

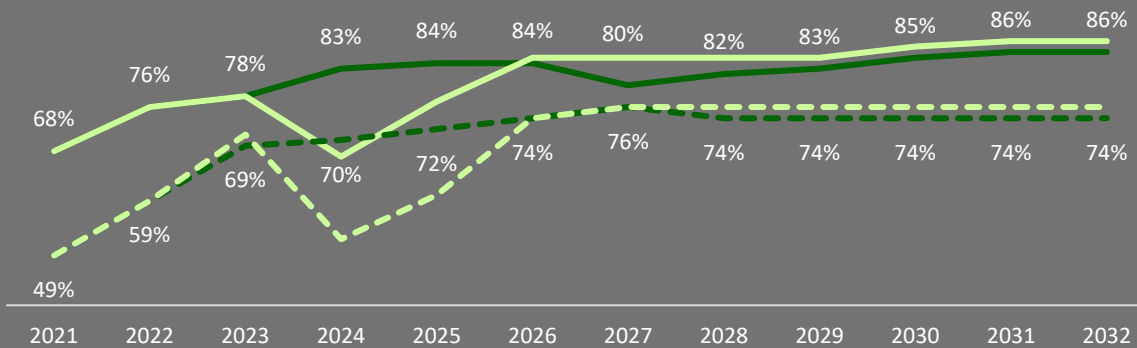
Total 2023 - 2032 Actual 35,792
Anterior 50,316



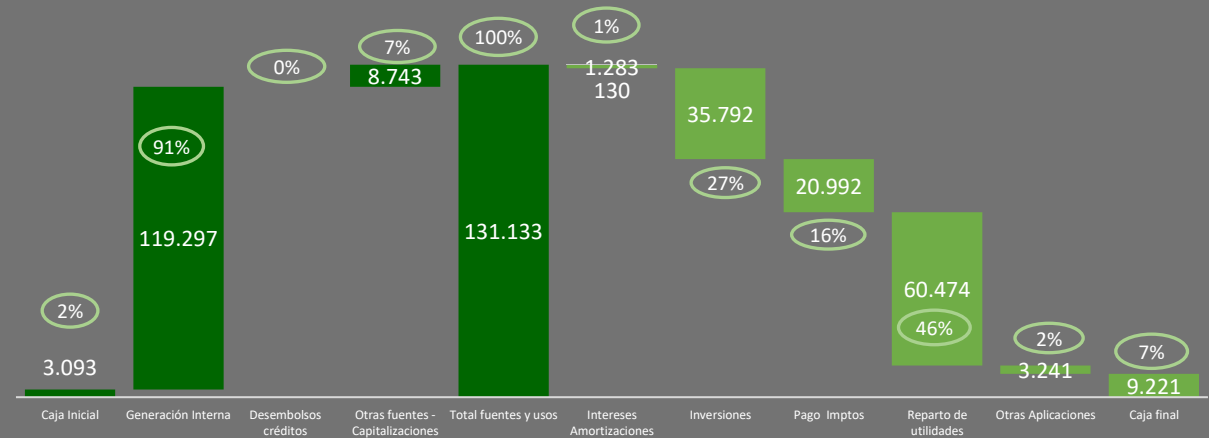
DIVIDENDOS



RECAUDO TOTAL Y RESIDENCIAL



FLUJO DE CAJA 2023 - 2032



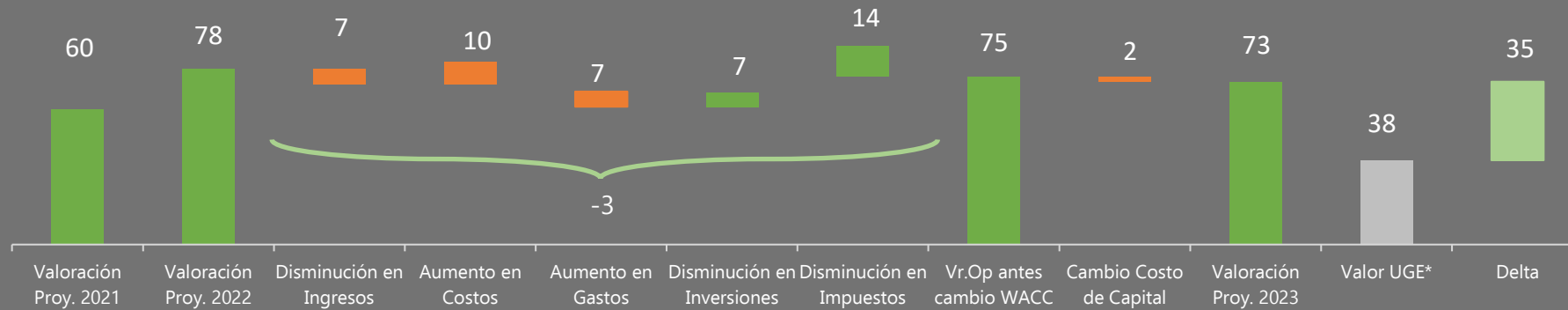
Octubre 2023 - Recaudo total
Octubre 2023 - Recaudo residencial

Diciembre 2022 - Recaudo total
Diciembre 2022 - Recaudo residencial

Principales Resultados de la Filial – Escenario 1

Cifras en miles millones de pesos

Expectativa de Valor de las Operaciones a Diciembre de 2023



Supuestos Escenario 2

Ingresos

- Modificación tarifaria aprobada en Julio 2023, solo modificación por la demanda 12% y el ingreso de la PTAR 1%.
- Recaudo para el año 2024 total de 83%, recaudo residencial 70%.
- Cambio de decenio a partir de Julio / 2027
- Se contempla 100% de recaudo de los subsidios en el año 2024.
- Se incrementan los consumos de Postobón a 174 Mil m3/mes

Curva de recaudo

Concepto	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Recaudo total	78%	83%	84%	75%	73%	82%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%
Recaudo Residencial	69%	70%	72%	74%	76%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%
Recaudo No Residencial	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%

Gasto por deterioro

Gasto por deterioro de cartera se realiza por el modelo de pérdida esperada

Escenario 2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Deterioro CxC Clientes	2,644	2,518	2,286	2,438	3,351	3,795	5,857	5,538	4,379	5,888	6,159	6,436	6,727	7,037	7,342	7,666	8,008	8,360	8,723	9,098

Supuestos Escenario 2

Costos

- Se mantiene consumo de Agua en bloque para el barrio Ciudad Caribe.
- No se incluyen costos asociados a la implementación del nuevo ERP, ni proyectos corporativos.
- Se tiene una planta aprobada de 90 plazas, se proyecta con 86 plazas ocupadas para el 2024.

Cortes

	2024	2025	2026	2027
Cortes	- 1,500	- 1,500	- 1,500	- 1,500
Reconexiones	600	600	600	600
Neto	- 900	- 900	- 900	- 900

Inversiones

- Se aplazarán las inversiones hasta el último año tarifario. En consecuencia, se debe considerar el efecto de la provisión del último año tarifario.

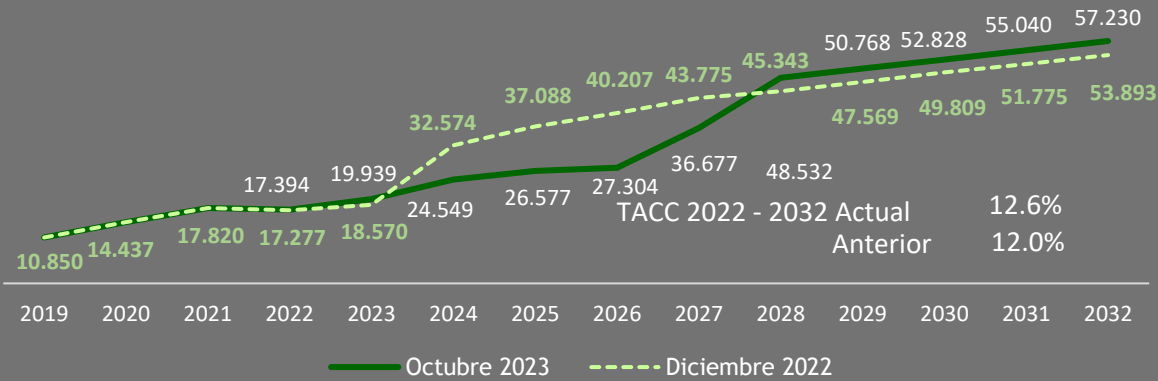
Escenario 2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Inversiones	709	-	-	-	3,043	5,071	4,645	4,290	3,195	4,783	6,515	5,194	10,295	11,750	6,832	7,381	8,643	7,633	4,047	4,802
Crecimiento	-63%	-100%				67%	-8%	-8%	-26%	50%	36%	-20%	98%	14%	-42%	8%	17%	-12%	-47%	19%

	Provisión
Año 10	\$ 424

Principales Resultados de la Filial – Escenario 2

Cifras en millones de pesos

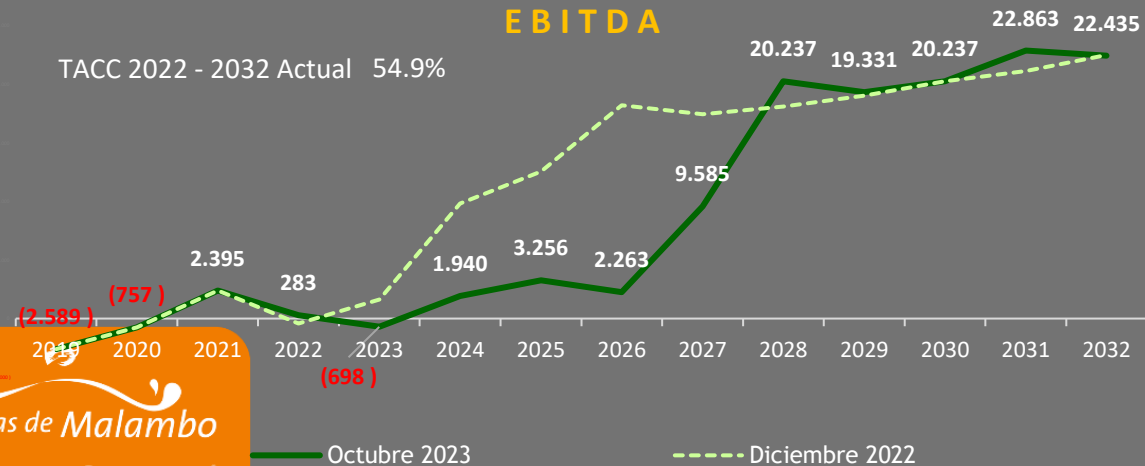
INGRESOS



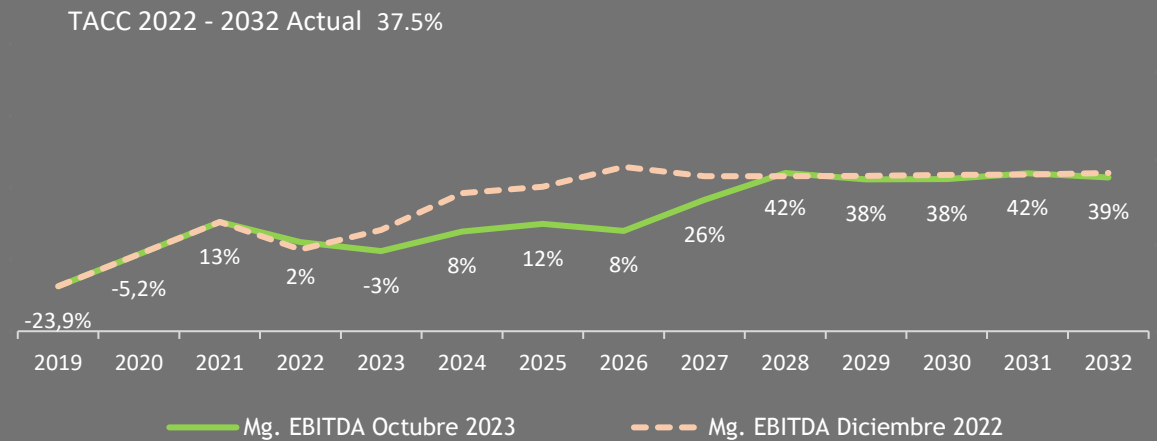
COSTO Y GASTO EFECTIVO



EBITDA



MARGEN EBITDA



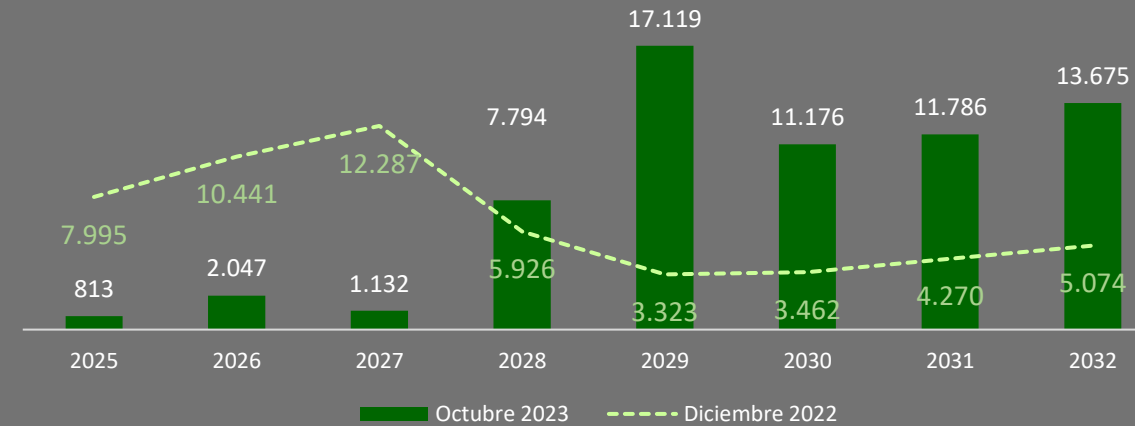
Principales Resultados de la Filial – Escenario 2

Cifras en millones de pesos

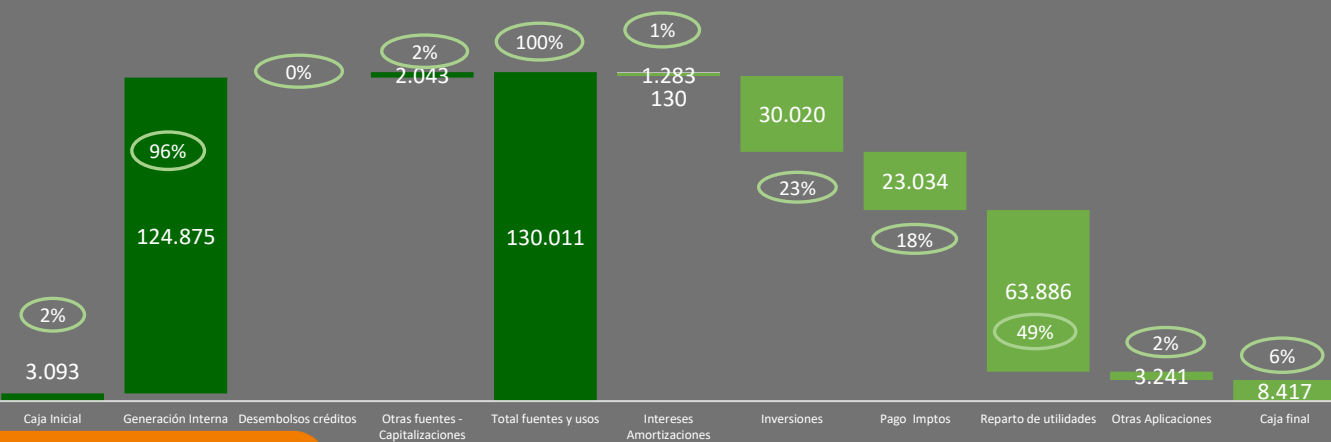
INVERSIONES



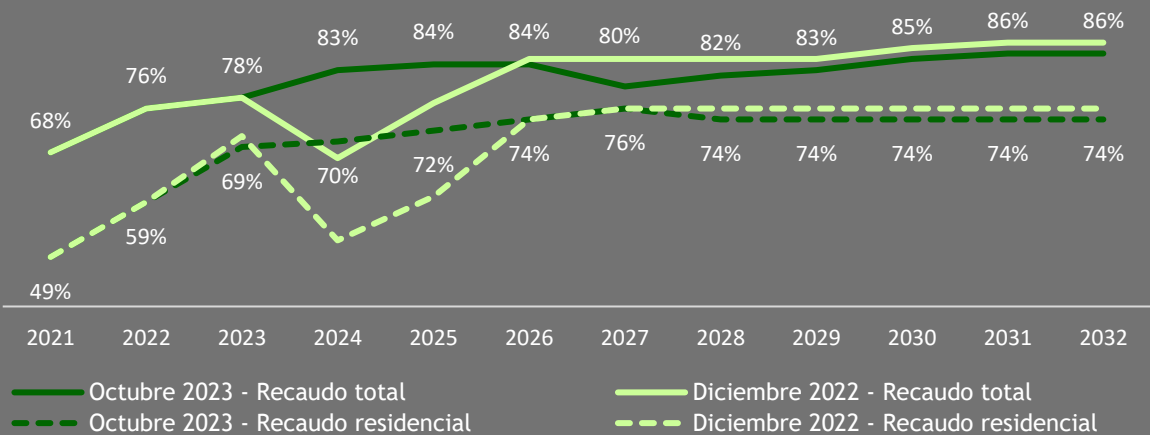
DIVIDENDOS



FLUJO DE CAJA 2023 - 2032



RECAUDO TOTAL Y RESIDENCIAL



Principales Resultados de la Filial – Escenario 2

Cifras en miles de millones de pesos

Expectativa de Valor de las Operaciones a Diciembre de 2023



Supuestos Escenario 3 - Base

Ingresos

- Modificación tarifaria aprobada en Julio 2023, solo modificación por la demanda 12% y el ingreso de la PTAR 1%.
- Recaudo para el año 2024 total de 83%, recaudo residencial 70%.
- Cambio de decenio a partir de Julio / 2027
- Se contempla 100% de recaudo de los subsidios en el año 2024.
- Se incrementan los consumos de Postobón a 174 Mil m3/mes
- Se incluyen ingresos por arrendamiento a EPM de los proyectos PPA \$ 480 Mill / año

Curva de recaudo

Concepto	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Recaudo total	78%	83%	84%	84%	80%	82%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%	86%
Recaudo Residencial	69%	70%	72%	74%	76%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%	74%
Recaudo No Residencial	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%	99%

Gasto por deterioro

Gasto por deterioro de cartera se realiza por el modelo de pérdida esperada

Escenario 3 - Base	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Deterioro CxC Clientes	2,644	2,507	2,281	2,435	3,331	3,749	5,805	5,485	4,329	5,831	6,100	6,374	6,662	6,970	7,272	7,593	7,932	8,280	8,639	9,011

Supuestos Escenario 3 - Base

Costos

- Se mantiene consumo de Agua en bloque para el barrio Ciudad Caribe.
- No se incluyen costos asociados a la implementación del nuevo ERP, ni proyectos corporativos.
- Se tiene una planta aprobada de 90 plazas, se proyecta con 86 plazas ocupadas para el 2024.

Cortes

	2024	2025	2026	2027
Cortes	- 1,500	- 1,500	- 1,500	- 1,500
Reconexiones	600	600	600	600
Neto	- 900	- 900	- 900	- 900

Inversiones

- Se incluyen inversiones óptimas, inversiones que no requieran aportes de socios - capitalizaciones

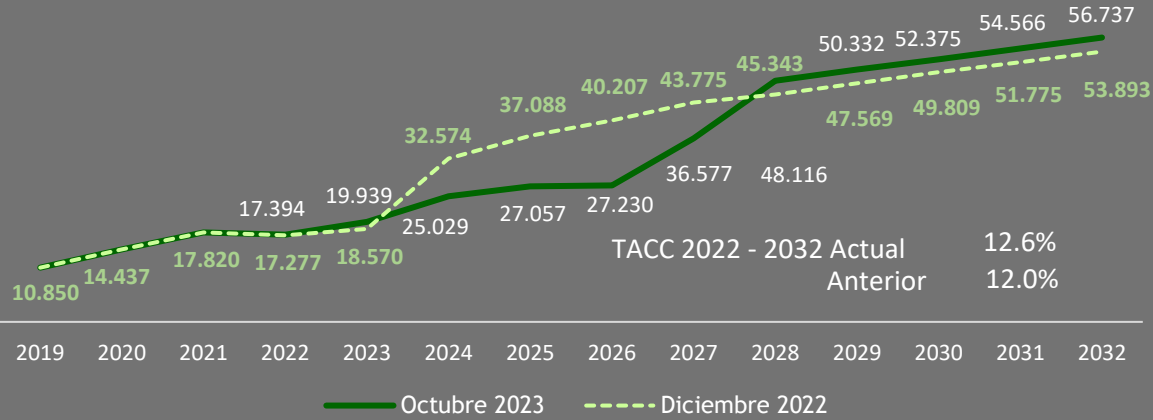
Escenario 3 - Base	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Inversiones	1,100	832	1,333	335	3,143	2,920	3,507	3,611	2,297	4,885	6,621	4,212	10,295	15,859	12,138	7,381	5,611	6,277	6,483	6,693
Crecimiento	-43%	-24%	60%	-75%	839%	-7%	20%	3%	-36%	113%	36%	-36%	144%	54%	-23%	-39%	-24%	12%	3%	3%

	Provisión
Año 10	419

Principales Resultados de la Filial – Escenario 3 Base

Cifras en millones de pesos

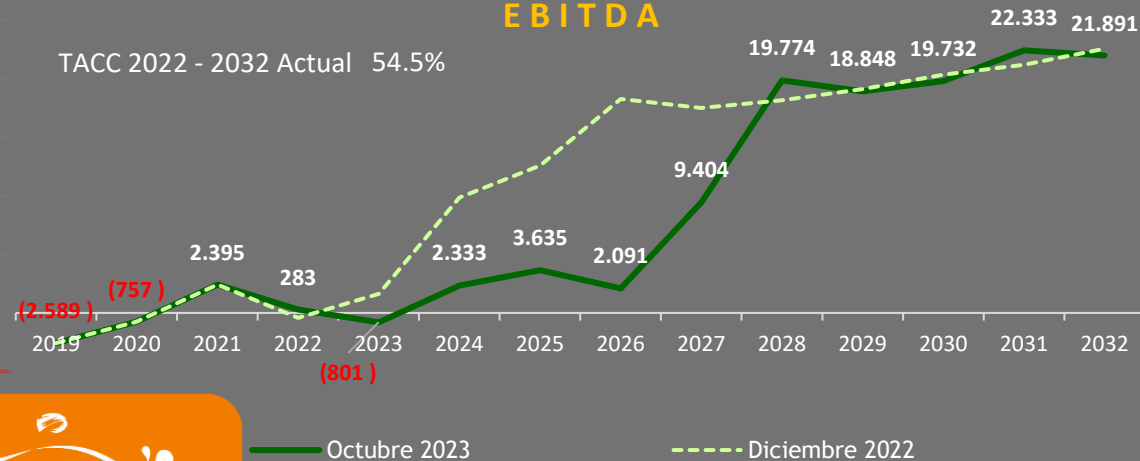
INGRESOS



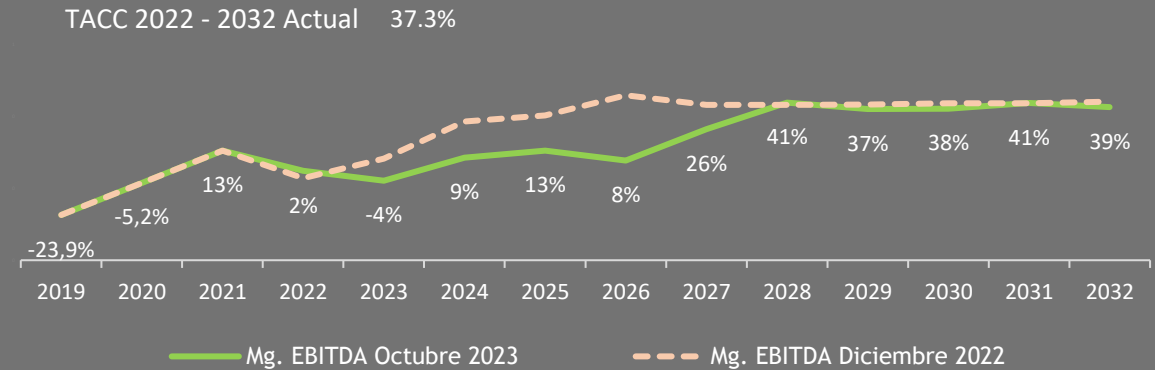
COSTO Y GASTO SIN OP CCIAL



EBITDA



MARGEN EBITDA



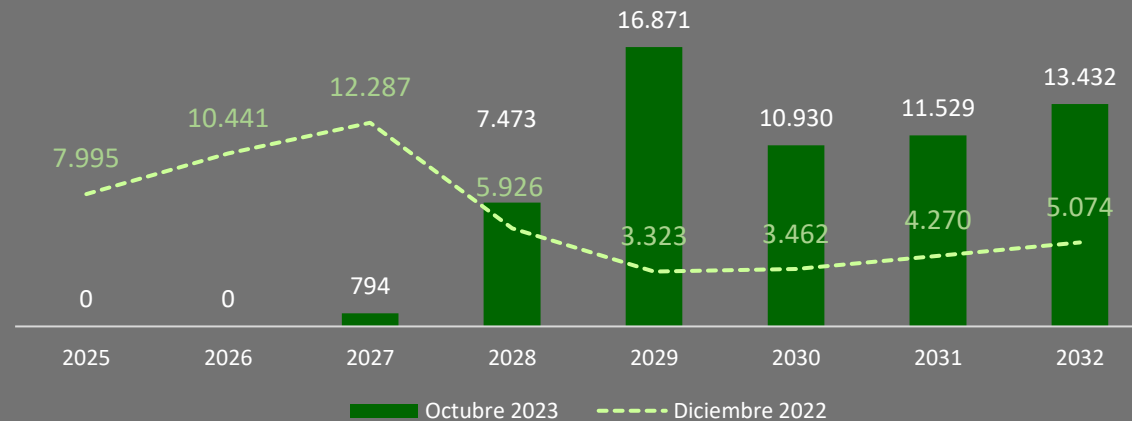
Principales Resultados de la Filial – Escenario 3 - Base

Cifras en millones de pesos

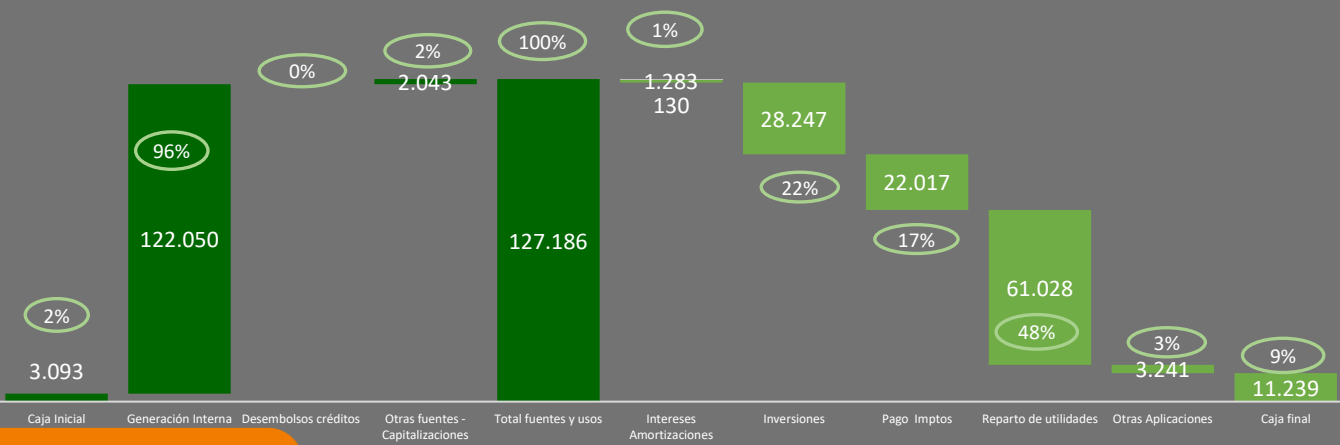
INVERSIONES



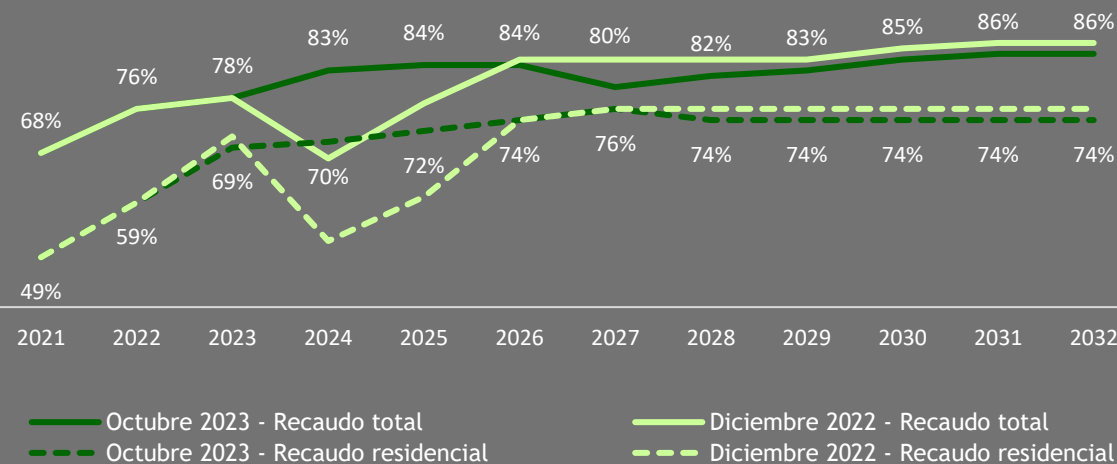
DIVIDENDOS



FLUJO DE CAJA 2023 - 2032



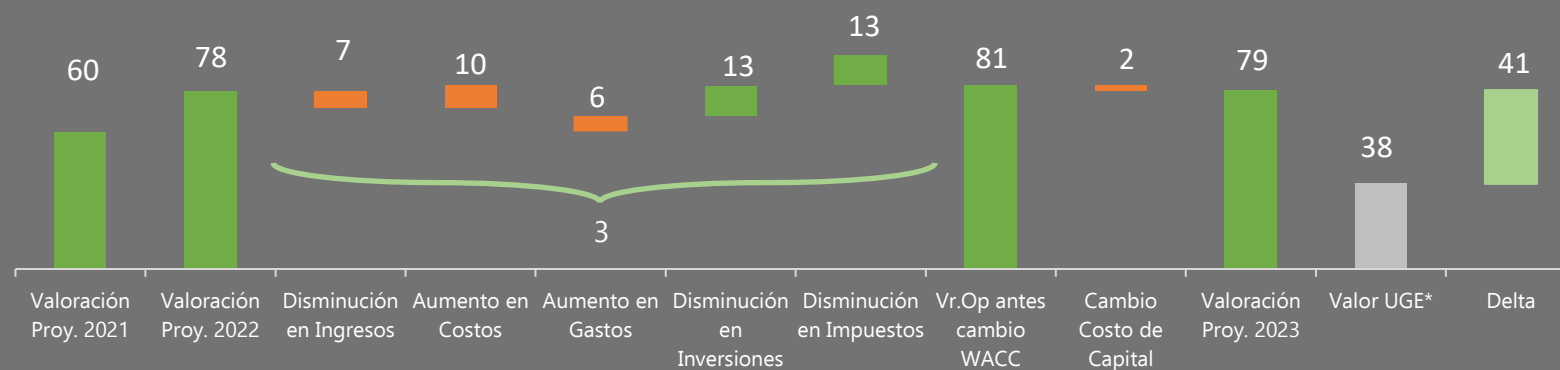
RECAUDO TOTAL Y RESIDENCIAL




Principales Resultados de la Filial – Escenario 3 - Base

Cifras en miles de millones de pesos

Expectativa de Valor de las Operaciones a Diciembre de 2023





**8. Seguimiento a la Gestión del
CMI y estados financieros.**

8. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Hechos Relevantes

- Recaudo total al cierre de julio fue del 72%, se presentaron 11,053 clientes con pago.
- Pago de Subsidios de Noviembre y Diciembre del 2022, por \$477 y de cinco meses del 2023 por \$1,180.
- Se ha recibido por concepto de capitalización \$1,600 y se espera recibir en el mes de agosto \$443, para completar los \$6,800 aprobados.
- El 1° de Julio, iniciamos la operación comercial, con personal de Aguas de Malambo.
- Se realizaron ajustes en la Tarifa por: i) Indexación tarifaria por acumulación del IPC del 4.60% a partir de los consumos del 15 de febrero de 2023. ii) Indexación tarifaria por acumulación del IPC del 3.53%, a partir de los consumos del 15 de mayo de 2023

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Estado de Resultado Integral

Concepto	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Ingresos	10,012	10,336	10,447	99%	3%
Costos y gastos	9,575	10,295	10,530	98%	8%
Financieros	(13)	75	190	40%	N.A.
Resultado neto del periodo	423	116	107	108%	-73%

EBITDA, con sub ejecución de -\$26 producto de:

- Subejecución de costos y gastos *por \$86, principalmente* en generales y órdenes y contratos.
- Menores ingresos de \$111, por devolución a los usuarios de mayor valor cobrado en CMO y menores consumos y vertimientos.

Cifras de Negocio	Anterior	Ejecutado	Presupuesto	% Ejec	% Var
Consumos miles m ³	2,462,560	2,369,700	2,401,459	99%	-4%
Usuarios Acueducto	24,208.00	23,995.00	22,930.00	105%	-1%
Consumo Promedio	14.53	14.11	14.96	94%	-3%
\$/m3	2,664	2,928	2,993	98%	10%
Vertimientos miles m ³	1,494,566	1,345,066	1,536,503	88%	-10%
Usuarios Aguas Resid	22,215	21,705	21,490	101%	-2%
Vertimiento Promedio	9.61	10.33	11.92	87%	7%
\$/m3	1,431	1,661	1,762	94%	16%

- Con relación al año anterior los ingresos crecen un 3% (\$324), explicado por las indexaciones tarifarias.

Ebitda

676

1,341 | 702
-35% | 96%

+

635

904 | 784
-30% | 81%

No operacionales

Resultado Neto

116

423 | 107
-73% | 108%

Ejec

Ant | Ppto
Var | Cumpl

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

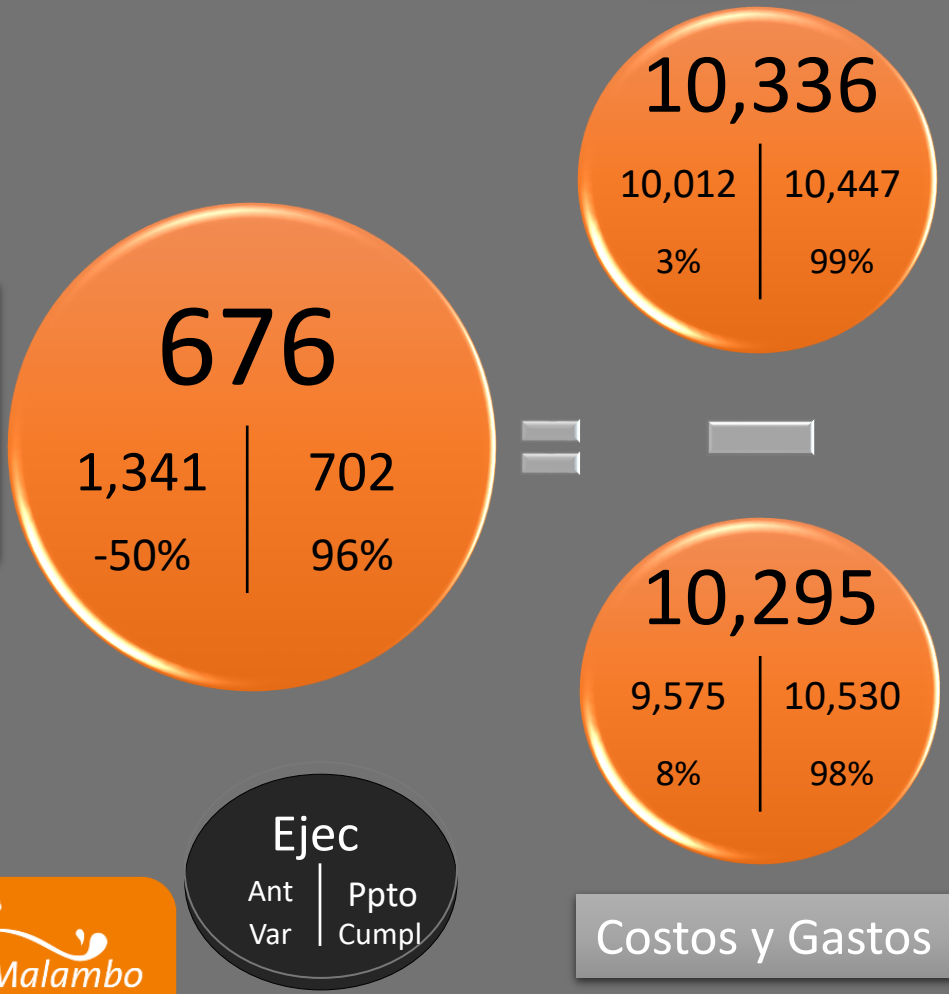
Ingresos

Concepto	Anterior	Ejecutado	Presupuesto	% Ejec	% Var
Prestación servicios publicos	9,931	10,242	10,265	100%	3%
Venta de bienes	19	28	141	20%	45%
Otros ingresos efectivos	62	66	41	159%	7%
Total	10,012	10,336	10,447	99%	3%

Costos y Gastos Efectivos

Concepto	Anterior	Ejecutado	Presupuesto	% Ejec	% Var
Costo de la prestación de servicios	2,207	2,493	2,785	90%	13%
Servicios Personales	1,994	2,264	2,422	93%	14%
Ordenes y Contratos	1,495	1,497	2,076	72%	0%
Impuestos, contribuciones y tasas	397	305	629	49%	-23%
Generales	914	894	1,547	58%	-2%
Otros gastos	1,665	2,206	286	N.A.	33%
Total	8,671	9,660	9,746	99%	11%

EBITDA



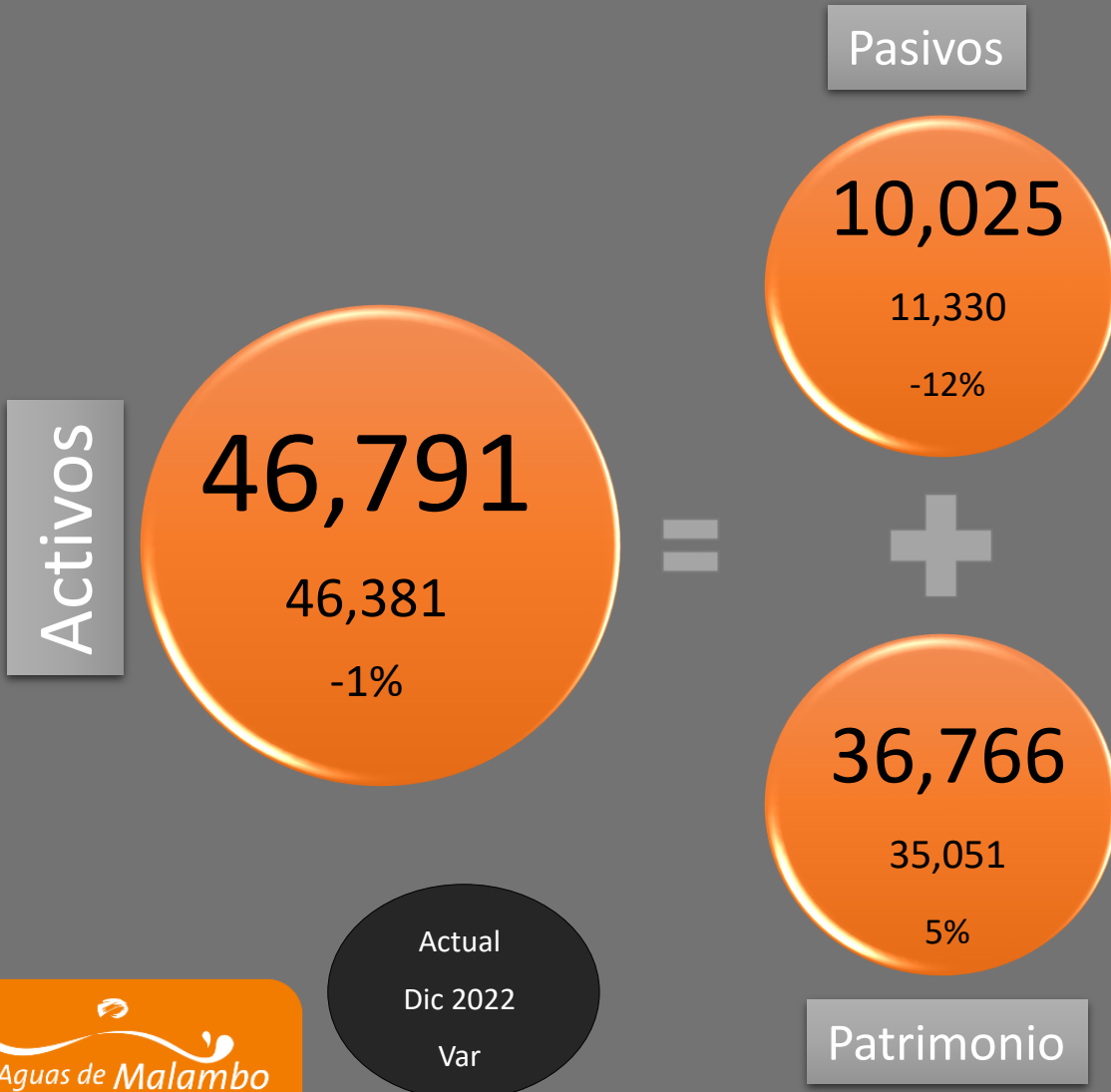
Los Costos y Gastos efectivos muestran una **subejecución** de \$86, por el efecto combinado de:

- Desplazamientos y no generación de órdenes de \$822, en Energía, publicidad y propaganda, honorarios, aportes a sspd y CRA, predial, mantenimientos seguridad industrial, y alumbrado público.
- Traslados para atender emergencias y otras necesidades operativas \$1,133, de mantenimientos de construcciones, plantas, maquinaria, elementos y accesorios de acueducto, transporte de lodos y suministros informáticos, servicios de instalación y desinstalación.
- Reversión en Industria y comercio de \$211, menores costos de \$431, en toma de muestras, servicios públicos, arrendamientos, seguros, servicios personales, entre otros.
- Mayor deterioro de \$1,556 e interés efectivo no presupuestado de \$364, ahorros de \$79 y Mayores necesidades de \$670

Ejec
Ant | Ppto
Var | Cumpl

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Estado de Situación Financiera



Activo: presenta un crecimiento de \$410, por el efecto combinado de: aumento en deudores de \$1,549, en propiedad, planta y equipo de \$330, en activos por impuesto corrientes y otros activos de \$314; y disminución en inventarios y disponible -\$1,783.

Pasivos: Disminuye -\$1,305, por el efecto combinado de disminución en créditos y préstamos de -\$1,413, Acreedores de -\$859, en Beneficios a empleados e impuestos por pagar -\$463 y aumento en otros pasivos y provisiones de \$1,430.

Patrimonio: Presenta un aumento de \$1,716, por la capitalización de \$1,600 y la utilidad del ejercicio de -\$116.

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de Caja – Premisas Esc 1

Este escenario incluye todos los pagos a proveedores, Actas de Transacción y contrato de Energía no regulada (Epm), el emplazamiento del ICA y Demanda de Nelson Mercado.

Ingresos

- ✓ Se espera una efectividad del recaudo total de 78%, equivalente a 14,500 clientes con pago.
- ✓ Se ha recibido por concepto capitalización \$1,600 My se espera recibir en el mes de agosto de 2023 \$443 M, para un total de \$6,800 aprobados.
- ✓ Recaudo por parte de EPM cada 10 días, acorde a modificación realizada al acta.
- ✓ Se recibió por concepto de subsidios \$477 M, de noviembre y diciembre de 2022 y del 2023 \$1,180 M.
- ✓ Para el año 2023 no se había contemplado cambio tarifario y una vez aprobado por la CRA, se aplicó el 12% a partir de agosto de 2023.
- ✓ Ingreso de la PTAR La Milagrosa en enero de 2023. la modificación por este ingreso se dio a partir de los vertimientos del mes de febrero el 1%.
- ✓ En el 2024, se contempla en otros ingresos \$480 M, por concepto de pago anticipado (arriendo Lote a EPM) y el pago de la demanda por concepto de subsidios de vigencias anteriores \$1,653 M.

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Gastos

- ✓ Pago demanda Nelson Mercado en noviembre por \$276, la cual cambio a probable.
- ✓ Pago del crédito de tesorería con Davivienda por \$1,436 en enero de 2023.
- ✓ Se contempla pago del contrato de optimización por valor de \$239 el cual incluye emergencias atendidas en el 2022
- ✓ Se proyectan los costos y gastos, incluyendo el incremento por tasas retributivas.

Inversiones

- ✓ No se contemplaron inversiones de infraestructura en el año 2023, pero se a ejecutado por atención a emergencias en mayo \$278 y para los meses de septiembre a noviembre \$719. De contratos del 2022, se realizaron pagos de \$387.
- ✓ En otras aplicaciones de inversión se considera emergencia estructura en captación, compra de bombas, terminales e impresoras y motores, para un total en el año de \$661.

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de caja proyectado	Real 2023							Proyección 2023					Estimado 2023
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	481	472	410	426	456	425	568	540	517	615	603	612	6,125
Recaudos No Residencial	406	410	417	429	416	511	421	530	532	593	608	793	6,067
Recaudo de Subsidios	-	-	477	705	243	-	232	501	330	334	-	-	2,822
Capitalizaciones	-	-	1,000	-	-	-	600	443	-	-	-	-	2,043
Crédito Bancario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Ingresos por interés	-	5	-	20	29	4	9	-	-	-	-	-	67
Recuperacion Subsidios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Otros ingresos	8	16	8	35	34	-	25	8	8	8	8	8	167
Total ingresos	895	898	2,312	1,596	1,149	965	1,847	2,022	1,386	1,550	1,219	1,413	17,253
Costos y gastos	(313)	(590)	(589)	(317)	(993)	(361)	(502)	(367)	(393)	(493)	(1,004)	(590)	(6,513)
Personal	(275)	(457)	(274)	(275)	(357)	(369)	(280)	(285)	(319)	(320)	(317)	(451)	(3,980)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(448)	(191)	(178)	(487)	(337)	(232)	(455)	(322)	(410)	(376)	(376)	(376)	(4,187)
Obligaciones Financieras	(1,426)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,426)
Impuestos y Retenciones	(212)	(43)	(212)	(54)	(301)	(99)	(110)	(490)	(272)	(33)	(34)	(33)	(1,891)
Otras Aplicaciones de Inversión	(4)	-	(34)	(234)	-	-	(99)	(62)	(48)	(66)	(45)	(68)	(661)
Inversiones de infraestructura	-	-	-	-	(278)	-	-	-	(394)	(180)	(145)	-	(997)
Total egresos	-2,679	-1,281	-1,287	-1,367	-2,266	-1,061	-1,446	-1,526	-1,837	-1,468	-1,920	-1,518	-19,656
Balance	(1,784)	(383)	1,026	229	(1,118)	(96)	401	496	(450)	82	(701)	(105)	(2,403)
Disponible Inicial	3,047	1,263	880	1,906	2,134	1,017	921	1,322	1,818	1,367	1,450	749	3,047
Efectivo final	1,263	880	1,906	2,134	1,017	921	1,322	1,818	1,367	1,450	749	644	644

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de caja proyectado	Proyección 2024												Total 2024
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	548	530	565	572	586	613	596	586	572	586	572	577	6,902
Recaudos No Residencial	738	797	808	864	867	942	1,089	1,053	975	1,052	1,030	764	10,980
Recaudo de Subsidios		-	1,060	779	776	400	403	366	365	372	-	-	4,522
Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Crédito Bancario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Ingresos por interés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Recuperacion Subsidios										1,653			1,653
Otros ingresos	8	-	8	8	8	8	8	8	8	488	8	8	568
Total ingresos	1,294	1,327	2,441	2,223	2,237	1,964	2,096	2,013	1,919	4,151	1,609	1,349	24,625
Costos y gastos	(345)	(650)	(648)	(349)	(1,094)	(397)	(553)	(404)	(432)	(543)	(1,106)	(650)	(7,171)
Personal	(302)	(503)	(302)	(303)	(393)	(407)	(308)	(314)	(352)	(353)	(348)	(497)	(4,382)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(493)	(210)	(196)	(536)	(371)	(255)	(501)	(355)	(452)	(413)	(413)	(413)	(4,610)
Obligaciones Financieras		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impuestos y Retenciones	(234)	(47)	(234)	(59)	(331)	(109)	(121)	(539)	(300)	(36)	(37)	(36)	(2,083)
Otras Aplicaciones de Inversión	(4)	-	(37)	(258)	-	-	(109)	(69)	(53)	(72)	(50)	(75)	(728)
Inversiones de infraestructura	-			-	-	-	(141)	(141)	(141)	(141)	(141)	(141)	(847)
Total egresos	-1,379	-1,411	-1,417	-1,505	-2,189	-1,168	-1,733	-1,822	-1,730	-1,559	-2,096	-1,813	-19,820
Balance	(85)	(84)	1,025	718	48	796	363	191	190	2,593	(486)	(464)	4,805
Disponible Inicial	644	559	476	1,500	2,219	2,267	3,063	3,426	3,617	3,807	6,399	5,913	644
Efectivo final	559	476	1,500	2,219	2,267	3,063	3,426	3,617	3,807	6,399	5,913	5,450	5,450

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de Caja – Premisas Esc 2

Este escenario no contempla el emplazamiento del ICA y Demanda de Nelson Mercado.

Ingresos

- ✓ Se espera una efectividad del recaudo total de 78%, equivalente a 14,500 clientes con pago.
- ✓ Se ha recibido por concepto capitalización \$1,600 y se espera recibir en el mes de agosto de 2023 \$443, para un total de \$6,800 aprobados.
- ✓ Recaudo por parte de EPM cada 10 días, acorde a modificación realizada al acta. Se recibió por concepto de subsidios \$477, de noviembre y diciembre de 2022 y con del 2023 de \$1,180.
- ✓ Para el año 2023 no se había contemplado cambio tarifario y una vez aprobado por la CRA, se aplicó el 12% a partir de agosto de 2023.
- ✓ Ingreso de la PTAR La Milagrosa en enero de 2023. la modificación por este ingreso se dio a partir de los vertimientos del mes de febrero el 1%.
- ✓ En el 2024, se contempla el ingreso de \$480, por concepto de pago anticipado (arriendo Lote a EPM) y el pago de la demanda por concepto de subsidios de vigencias anteriores \$1,653

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Gastos

- ✓ Pago del crédito de tesorería con Davivienda por \$1,436 en enero de 2023.
- ✓ Se contempla pago del contrato de optimización por valor de \$239 el cual incluye emergencias atendidas en el 2022
- ✓ Se proyectan los costos y gastos, incluyendo el incremento por tasas retributivas.

Inversiones

- ✓ No se contemplaron inversiones de infraestructura en el año 2023, pero se a ejecutado por atención a emergencias en mayo \$278 y para los meses de septiembre a noviembre \$719. De contratos del 2022, se realizaron pagos de \$387.
- ✓ En otras aplicaciones de inversión se considera emergencia estructura en captación, compra de bombas, terminales e impresoras y motores, para un total en el año de \$661.

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de caja proyectado	Real 2023							Proyección 2023					Estimado 2023
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	481	472	410	426	456	425	568	540	517	615	603	612	6,125
Recaudos No Residencial	406	410	417	429	416	511	421	530	532	593	608	793	6,067
Recaudo de Subsidios	-	-	477	705	243	-	232	501	330	334	-	-	2,822
Capitalizaciones	-	-	1,000	-	-	-	600	443	-	-	-	-	2,043
Crédito Bancario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Ingresos por interés	-	5	-	20	29	4	9	-	-	-	-	-	67
Recuperacion Subsidios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Otros ingresos	8	16	8	35	34	-	25	8	8	8	8	8	167
Total ingresos	895	898	2,312	1,596	1,149	965	1,847	2,022	1,386	1,550	1,219	1,413	17,253
Costos y gastos	(313)	(590)	(589)	(317)	(993)	(361)	(502)	(367)	(393)	(493)	(734)	(590)	(6,243)
Personal	(275)	(457)	(274)	(275)	(357)	(369)	(280)	(285)	(319)	(320)	(317)	(451)	(3,980)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(448)	(191)	(178)	(487)	(337)	(232)	(455)	(322)	(410)	(376)	(376)	(376)	(4,187)
Obligaciones Financieras	(1,426)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,426)
Impuestos y Retenciones	(212)	(43)	(212)	(54)	(301)	(99)	(110)	(490)	(35)	(33)	(34)	(33)	(1,654)
Otras Aplicaciones de Inversión	(4)	-	(34)	(234)	-	-	(99)	(62)	(48)	(66)	(45)	(68)	(661)
Inversiones de infraestructura	-	-	-	-	(278)	-	-	-	(394)	(180)	(145)	-	(997)
Total egresos	-2,679	-1,281	-1,287	-1,367	-2,266	-1,061	-1,446	-1,526	-1,600	-1,468	-1,650	-1,518	-19,149
Balance	(1,784)	(383)	1,026	229	(1,118)	(96)	401	496	(213)	82	(431)	(105)	(1,896)
Disponible Inicial	3,047	1,263	880	1,906	2,134	1,017	921	1,322	1,818	1,604	1,687	1,256	3,047
Efectivo final	1,263	880	1,906	2,134	1,017	921	1,322	1,818	1,604	1,687	1,256	1,151	1,151

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Flujo de caja proyectado	Proyección 2024												Total 2024
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	548	530	565	572	586	613	596	586	572	586	572	577	6,902
Recaudos No Residencial	738	797	808	864	867	942	1,089	1,053	975	1,052	1,030	764	10,980
Recaudo de Subsidios		-	1,060	779	776	400	403	366	365	372	-	-	4,522
Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Crédito Bancario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Ingresos por interés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Recuperacion Subsidios										1,653			1,653
Otros ingresos	8	-	8	8	8	8	8	8	8	488	8	8	568
Total ingresos	1,294	1,327	2,441	2,223	2,237	1,964	2,096	2,013	1,919	4,151	1,609	1,349	24,625
Costos y gastos	(345)	(650)	(648)	(619)	(1,094)	(397)	(553)	(404)	(432)	(543)	(808)	(650)	(7,144)
Personal	(302)	(503)	(302)	(303)	(393)	(407)	(308)	(314)	(352)	(353)	(348)	(497)	(4,382)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(493)	(210)	(196)	(536)	(371)	(255)	(501)	(355)	(452)	(413)	(413)	(413)	(4,610)
Obligaciones Financieras		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impuestos y Retenciones	(234)	(47)	(234)	(296)	(331)	(109)	(121)	(539)	(39)	(36)	(37)	(36)	(2,059)
Otras Aplicaciones de Inversión	(4)	-	(37)	(258)	-	-	(109)	(69)	(53)	(72)	(50)	(75)	(728)
Inversiones de infraestructura	-						(141)	(141)	(141)	(141)	(141)	(141)	(847)
Total egresos	-1,379	-1,411	-1,417	-2,012	-2,189	-1,168	-1,733	-1,822	-1,469	-1,559	-1,798	-1,813	-19,768
Balance	(85)	(84)	1,025	211	48	796	363	191	451	2,593	(189)	(464)	4,856
Disponible Inicial	1,151	1,066	983	2,007	2,219	2,267	3,063	3,426	3,617	4,068	6,660	6,471	1,151
Efectivo final	1,066	983	2,007	2,219	2,267	3,063	3,426	3,617	4,068	6,660	6,471	6,008	6,008

(En revisión con la VP de Agua y Saneamiento)

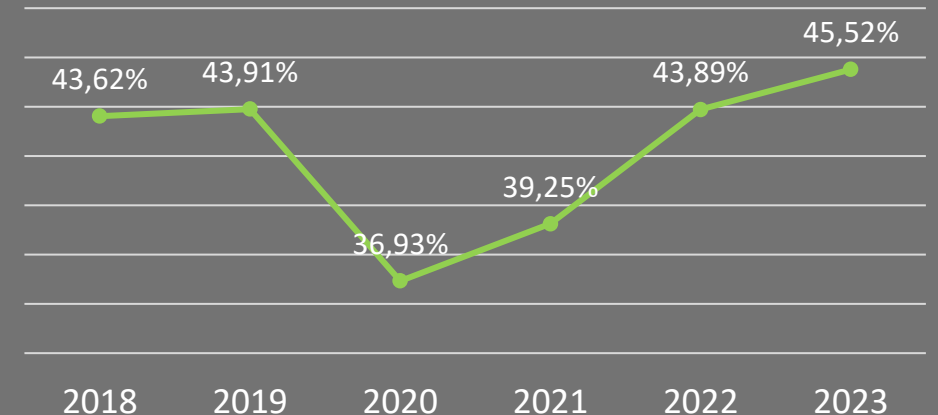
8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

Tablero de control indicadores operativos comerciales Julio 2023

INDICADOR	COBERTURA ACUEDUCTO	COBERTURA ALCANTARILLADO	CONTINUIDAD	IPIF	RECAUDO	CLIENTES CON PAGO	CONSUMO
EJECUCIÓN JULIO	25.949	23.970	82,98%	16,96	\$ 1.232,8	11.053	395.908
META	26.402	21.595	83,94%	15,23	\$ 1.608,3	12.259	415.567
CUMPLIM %	98,28%	111,00%	98,86%	90%	77%	90,2%	95,3%

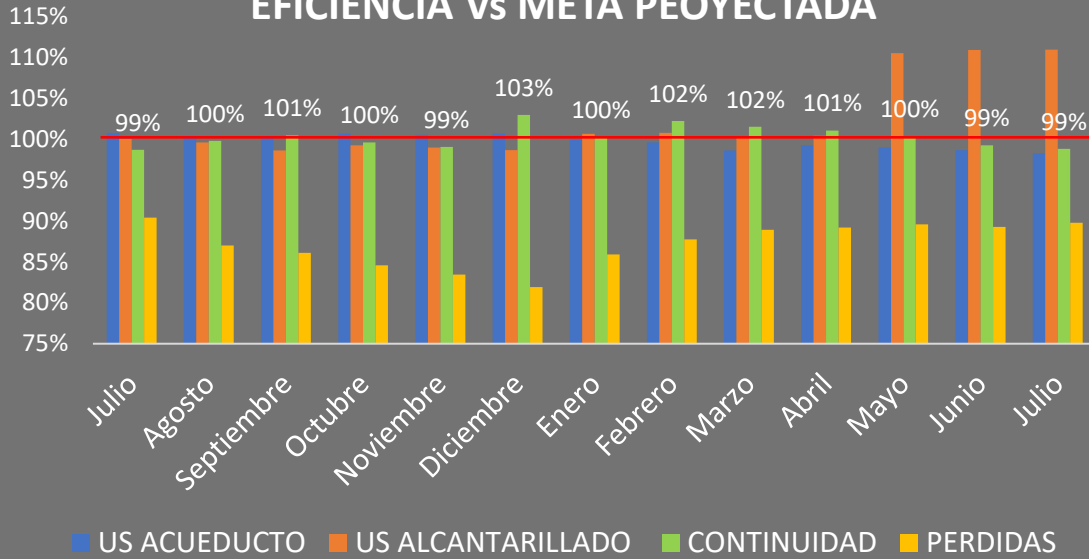
- Para el mes de julio el ICO presenta un cumplimiento del 99,59%.
- Recaudo total \$1.232, usuarios \$1.000,6, subsidios \$261
- Incremento 2% en facturación usuarios, con relación a Junio.
- Incremento recaudo del 10% por usuarios con relación al mes de Junio.
- Clientes con pago 6% frente al mes de junio y 2% con relación al promedio del año.
- El 2023 presenta incremento en 2,7% de cliente con pago con relación al 2022

**EFFECTIVIDAD RECAUDO
CLIENTES TOTALES Vs CLIENTES CON PAGO**

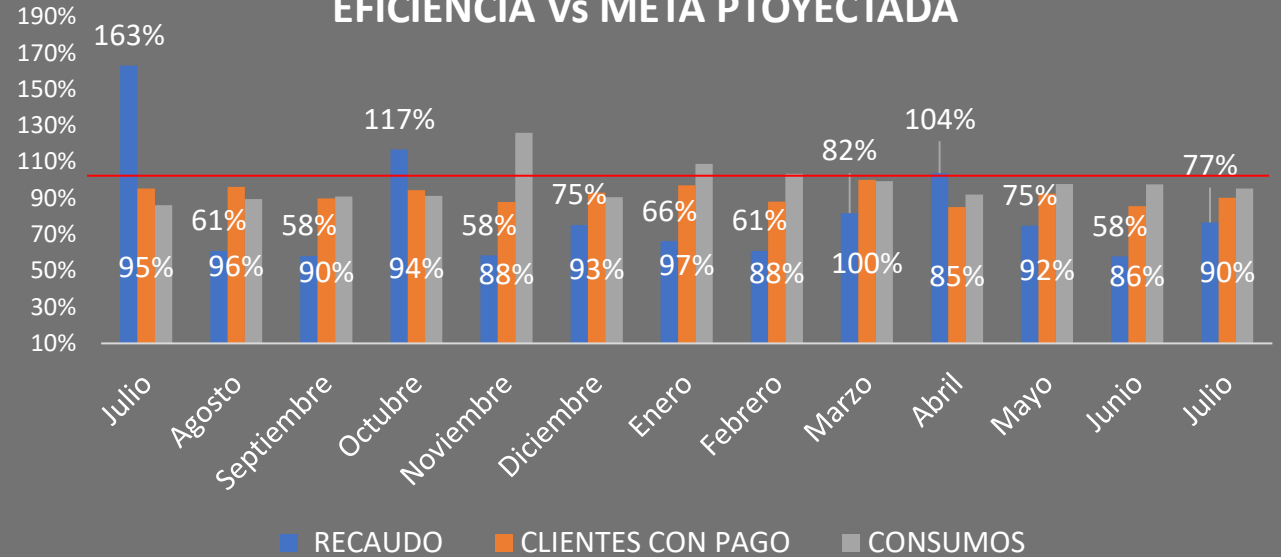


8. Seguimiento a la gestión del CMI v Estados Financieros

INDICADORES OPERATIVOS EFICIENCIA Vs META PEOYECTADA



INDICADORES COMERCIALES EFICIENCIA Vs META PTOYECTADA



VINCULACIÓN DE CLIENTES

PERIODO	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO
ENERO	15	7
FEBRERO	7	15
MARZO	18	2
ABRIL	132	103
MAYO	49	16
JUNIO	11	10
JULIO	6	4
TOTAL	238	157

- Comportamiento positivo de los indicadores operativos frente a la meta estimada, a excepción de las pérdidas, sin embargo se observa recuperación en el IPUF desde el mes de enero.
- Los indicadores comerciales presentan comportamiento positivo con base en la tendencia 2023, con la entrada en vivo de la operación comercial.

9. Informe sobre declaraciones de conflictos de interés del primer nivel de reporte a la gerencia (incluyendo el Gerente/Presidente).

9. Informe sobre declaraciones de conflictos de interés



Firma de la Declaración de Transparencia y la Declaración de Conflicto de Intereses

Malambo, 28 de agosto de 2023.


Con el ánimo de fortalecer la relación y la comunicación con nuestros diferentes grupos de interés y en especial, enriquecer relaciones de confianza entre la empresa y sus colaboradores a través de buenas prácticas éticas que promuevan la transparencia como eje fundamental de nuestras actuaciones, mejores prácticas de Gobierno Corporativo en cuanto a la prevención del fraude, la corrupción y el soborno invitamos a todos los colaboradores de la empresa a firmar la Declaración de Transparencia, como muestra de nuestra disposición de dar cumplimiento al compromiso adquirido por Grupo EPM como entidad adherida al Pacto Global, de acogerse al principio 10 del mismo, cuyo objetivo no es solamente comprometer a los participantes a evitar el soborno, la extorsión y otras formas de corrupción, sino también a desarrollar políticas y programas concretos que aborden el tema de la corrupción.

El formato para la firma se envía como [pdfunto a este correo](#) y además estará impreso en la oficina administrativa y las plantas, hasta el 31 de agosto de 2023 cuando esperamos tener la firma del 100% de los colaboradores de la empresa.

Además, con el fin de proporcionar la información necesaria y los procedimientos que les permitan a los colaboradores del Grupo EPM, conocer, prevenir y gestionar adecuada y oportunamente los conflictos de interés que pudieran presentarse en el ejercicio de sus cargos, los invitamos a firmar también La Declaración de Conflicto de Intereses, porque en el caso de encontrarnos en un Conflicto de Intereses Real es obligatoria y, por medio de la aceptación de la Declaración de Transparencia, nos comprometemos a declarar cualquier posible Conflicto de Intereses, ya sea real, posible o probable.

Ten presente que la Declaración de Transparencia deberá estar firmada por todos los colaboradores de Aguas de Malambo y entregarse firmada al área de gestión humana de manera física o por correo antes del 31 de agosto de 2023. Los trabajadores que se consideren en conflicto de intereses deberán firmar el formato correspondiente adicionalmente y entregarlo en mismo plazo.

Para resolver cualquier duda por favor contactar a Darily Mildrey Tabares.



10. Propositiones y Varios.