



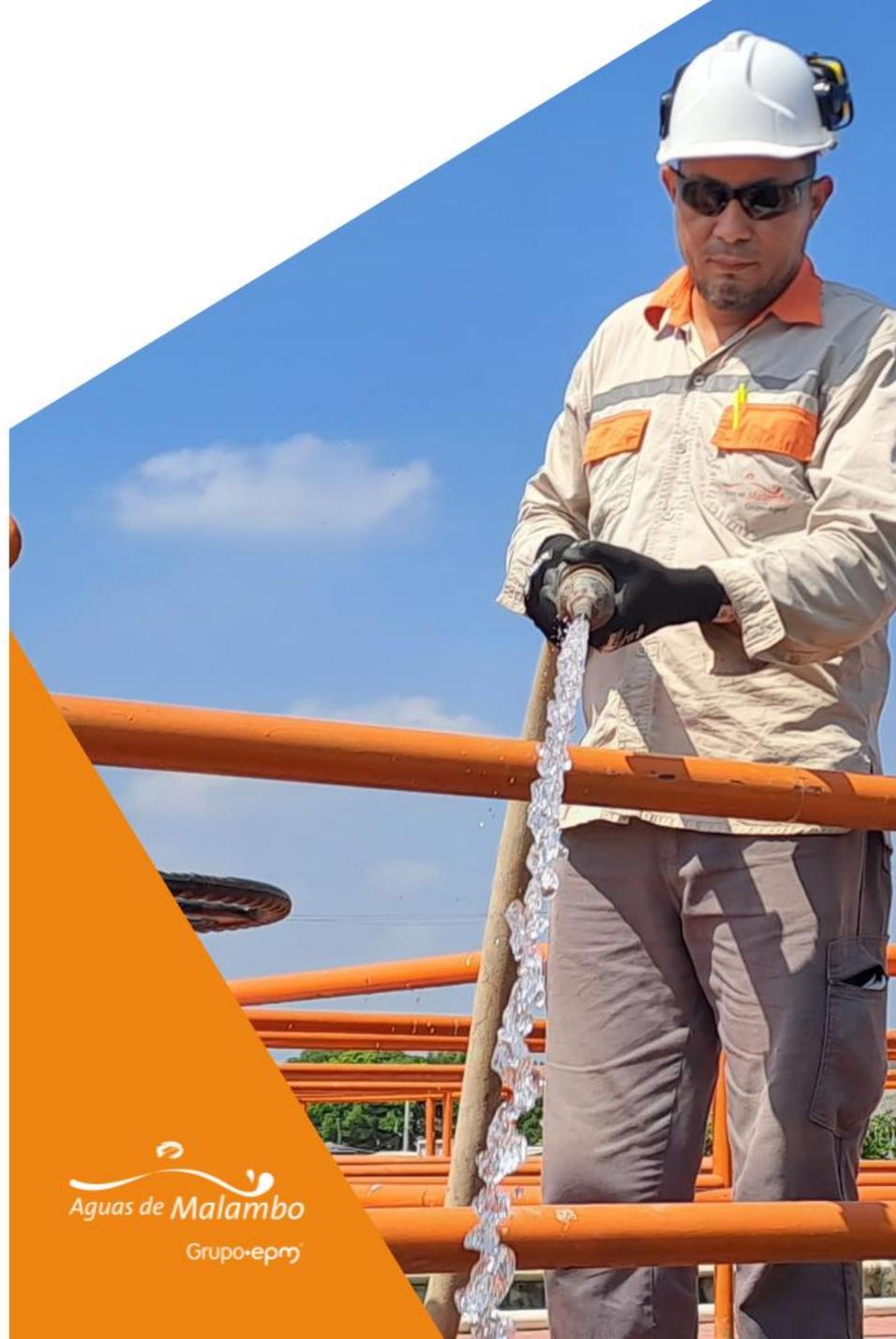
Junta Directiva No. 222
Fecha: 30 de octubre de 2024

Orden del día

PUNTO	OBJETIVO	CARÁCTER	DURACIÓN
1	Verificación del cuórum.	Aprobatorio	5
2	Lectura y aprobación del orden del día.	Aprobatorio	5
3	Aprobación acta anterior No. 221	Aprobatorio	5
4	Seguimiento solicitudes y compromisos de Junta Directiva.	Informativo	20
5	Temas informativos de la Gerencia General 5.1 Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control. 5.2 Flujo de caja 5.3 Evolución Negocio con Ingridion 5.4 Presentar eficiencias del proceso de corte y suspensión dentro del contrato de operación y mantenimiento CO-2023-017 5.5 Alertas, novedades o asuntos relevantes de los proyectos estratégicos aprobados en el Plan Empresarial y en general de los asuntos empresariales	Informativo	60
6	Seguimiento a la gestión del CMI y estados financieros Septiembre	Informativo	45
7	Solicitud de Aprobación de Plan empresarial (<i>Presupuesto, Proyecciones Financiera, Plan de Inversiones, metas de cada empresa y actualización del mapa de riegos y CMI</i>).	Aprobatorio	120
8	Informe sobre declaraciones de conflictos de interés del primer nivel de reporte a la gerencia (incluyendo el gerente/presidente).	Informativo	5
9	Información relevante.	Informativo	5
10	Proposiciones y varios		
11	Lectura de compromisos (<i>se realiza al final de la sesión</i>)	Informativo	10



1. Verificación de cuórum





2.Lectura y aprobación del orden del día



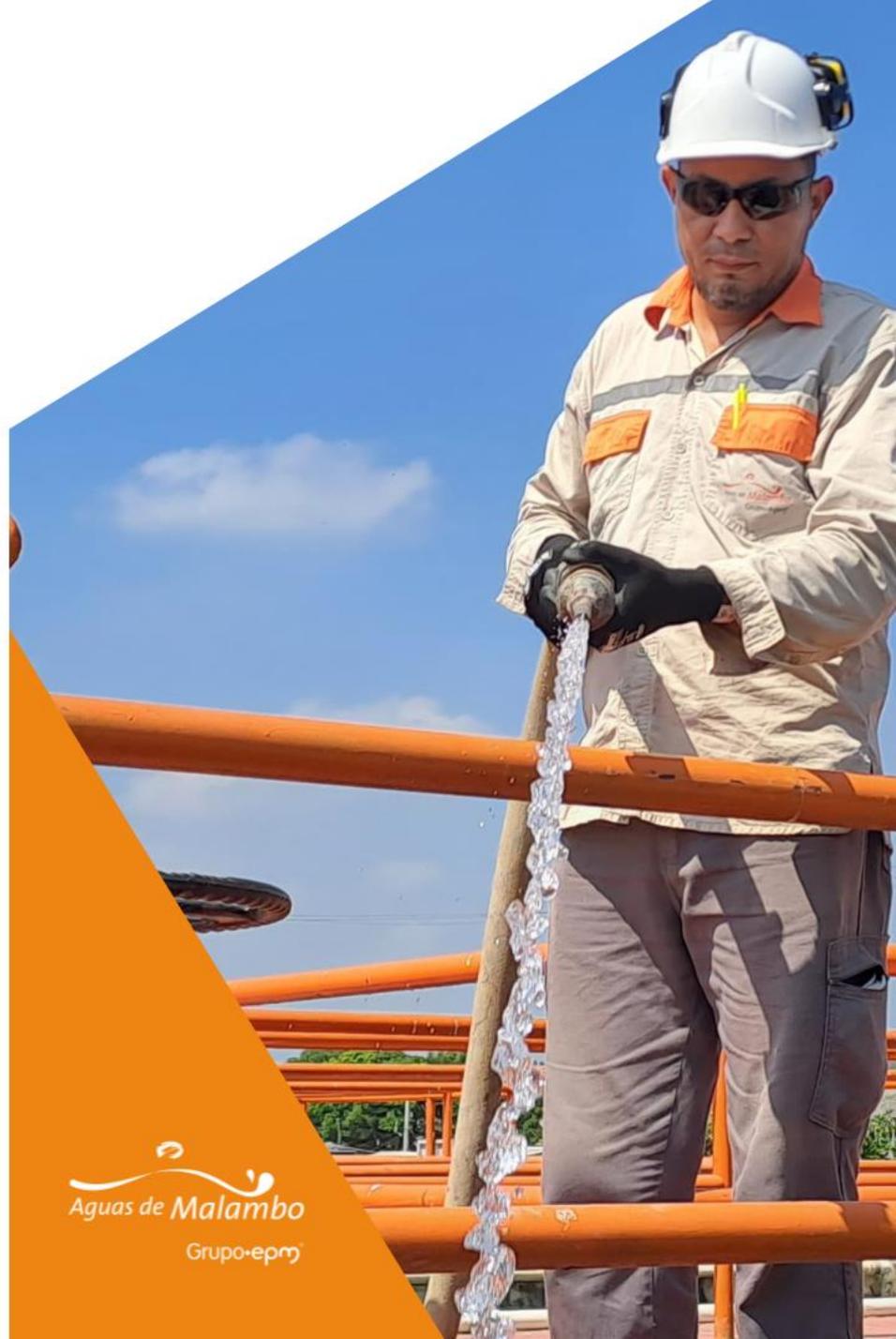


3. Aprobación acta anterior No. 221





4. Seguimiento solicitudes y compromisos de Junta Directiva



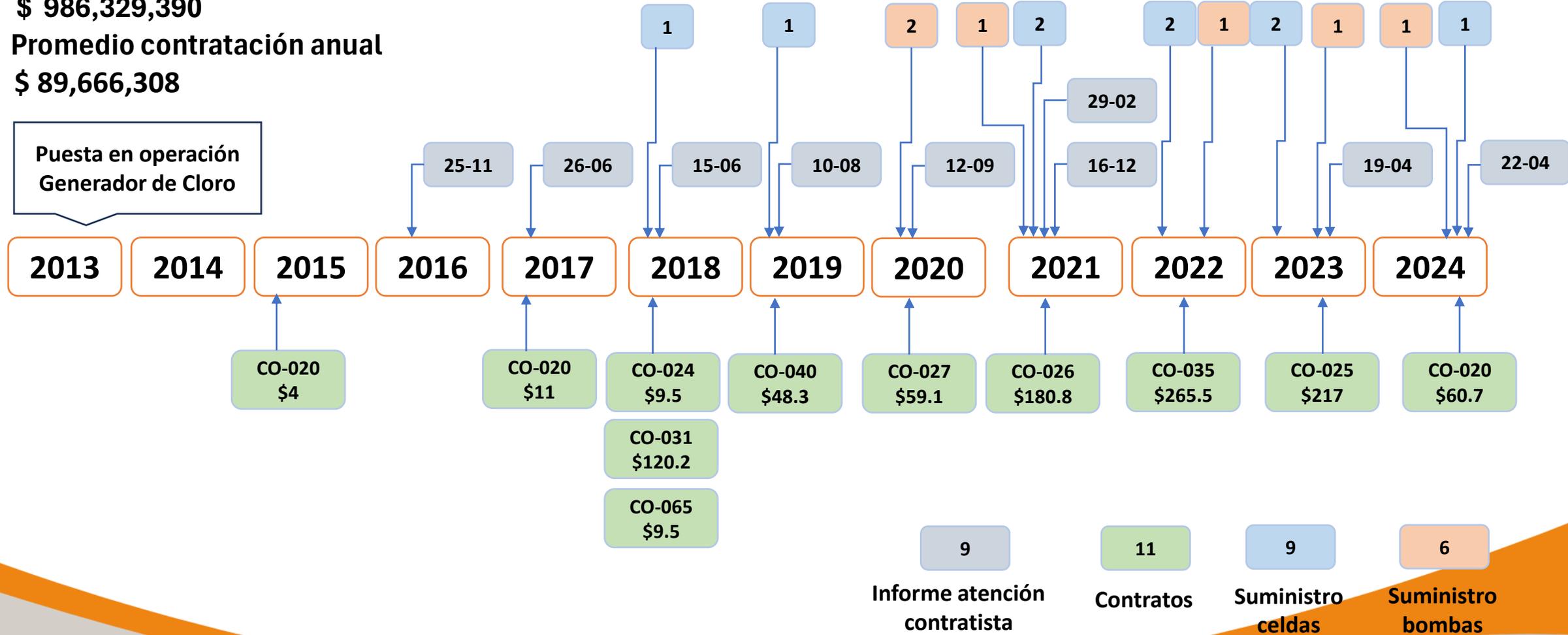
4. Seguimiento solicitudes y compromisos de Junta Directiva

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA DE ASIGNACIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO / OBSERVACIONES
Acciones adelantadas frente a los hallazgos encontrados en los contratos del equipo generador de cloro	Gerencia	28 de Agosto 2024	Presentar Informe final frente a los hallazgos encontrados en los contratos del equipo generador de cloro, el cual se presentará en temas de Gerencia.
Presentar eficiencias del proceso de corte y suspensión dentro del contrato de operación y mantenimiento CO-2023-017	Comercial y operaciones	28 de Agosto 2024	Se presenta dentro de la intervención de temas de Gerencia.
Efectuar conciliación del ICA con subsidios adeudados por el municipio.	Gerente	31 de julio 2024	Se atendió la reunión el 25 de septiembre, se entregó la información al equipo financiero y jurídico del municipio; a la espera de la respuesta por parte del Municipio.

LINEA DE TIEMPO GENERADOR DE CLORO

- Contratación total 2013-2024
\$ 986,329,390
- Promedio contratación anual
\$ 89,666,308

Puesta en operación
Generador de Cloro



Entrega 2 de
3 celdas
facturadas

Pendiente CO-
2022-035



5. Temas informativos de la Gerencia General



5. Temas informativos de la Gerencia General

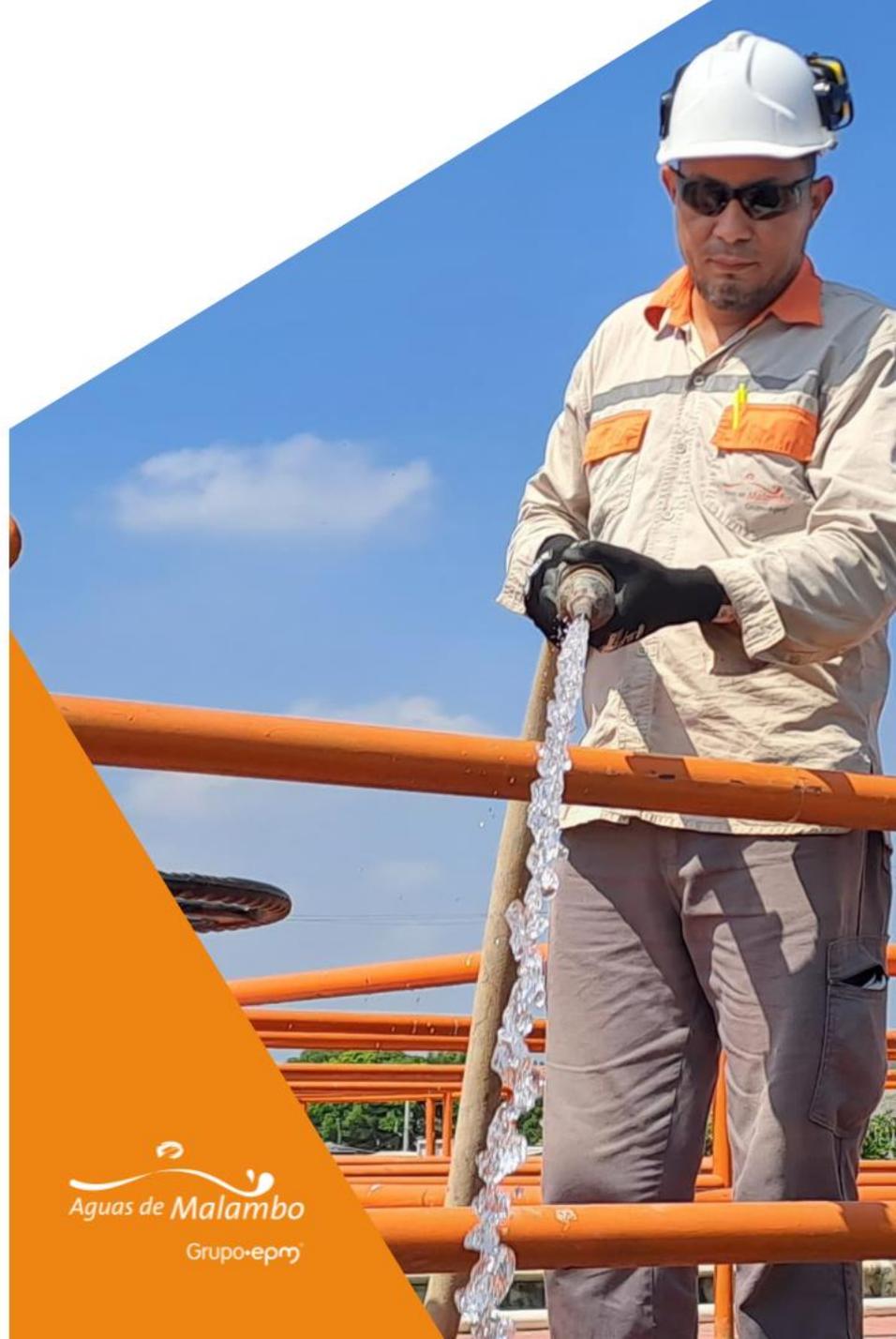
5.1 Seguimiento al plan de auditoría, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

5.2 Flujo de caja

5.3 Evolución Negocio con Ingredion

5.4 Presentar eficiencias del proceso de corte y suspensión dentro del contrato de operación y mantenimiento CO-2023-017

5.5 Alertas, novedades o asuntos relevantes de los proyectos estratégicos aprobados en el Plan Empresarial y en general de los asuntos empresariales



5. Temas informativos de la Gerencia General



5.1 Seguimiento plan de trabajo auditoría interna, planes de mejoramiento y presentación de resultados de la evaluación realizada por entes de control.

5. Temas informativos de la Gerencia General

Objetivo

Presentar el seguimiento al plan anual de trabajo de Auditoría Interna para el año 2024. 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

La expedición del Decreto 0315 de 2022, por medio del cual, en calidad de alcalde del Municipio de Medellín, le hizo encargo interinstitucional al Doctor Gustavo Alejandro Gallego Hernández, sin separarse de las funciones como Vicepresidente de Auditoría Corporativa EPM, por un periodo contado desde la posesión y hasta máximo tres (3) meses después; vigencia que ya superó lo expuesto el pasado 18 de agosto 2022, y hasta la fecha no se nos ha notificado ampliación de dicho periodo.

Así las cosas, el Jefe de Control Interno, para Aguas de Malambo se encuentra vacante, siendo necesario el cumplimiento de las auditorías normativas a través de un Profesional Gestión Administrativa que viene realizando éstas y así evitar posibles sanciones en ausencia del nombramiento.

Debido a que no se ha nombrado el jefe de control interno por parte de la alcaldía de Medellín, no se han realizado seguimientos a los planes de mejoramiento

5. Temas informativos de la Gerencia General

Contraloría Distrital de Medellín		
	Fecha de Inicio	Fecha Terminación
Auditoria Financiera y de Gestión de aguas de malambo vigencia 2023	5 de Agos de 2024	30 de Nov de 2024
Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios		
	Fecha de Inicio	Fecha Terminación
Vigilancia Especial al estado de la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Malambo del departamento del Atlántico, por parte del prestador Aguas de Malambo S.A. E.S.P	7 de sept de 2023	30 de oct 2024

5. Temas informativos de la Gerencia General



Evaluaciones realizadas - 37%

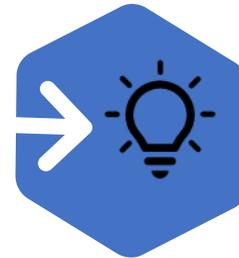
1. Sistema de Control Interno MIPG, según metodología DAFP
2. Control Interno Contable, según metodología CGN
3. Informe de derechos de autor software, con base en DNDA
4. Plan anticorrupción y atención al ciudadano I Y II SEGUIMIENTO



Evaluaciones por Iniciar - 47%

1. Ley de cuotas
2. Reporte al SUIIT
3. Salud y seguridad en el trabajo
4. Reporte inmobiliario SIGA
5. Evaluación Atención Cliente PQR II Semestre
6. Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano II

Hechos relevantes



Evaluaciones en Proceso – 16%

Ejecución Continua: 50%

- Evaluación Atención Cliente PQR I Semestre

5. Temas informativos de la Gerencia General

Avance plan de trabajo Auditoría Interna 2024 Corte agosto	Trabajos terminados	Trabajos de ejecución continua	Trabajos por iniciar
	37% (3)	16% (1)	47% (6)
	Unidades Auditables 40% (4)		

Meta: 100%

Cumplimiento Plan Anual de Auditoría basado en riesgos

- El 37% de las Auditorías se encuentran terminadas.
- El 16 % de las Auditorías se encuentran en ejecución.
- El 47% 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. Temas informativos de la Gerencia General

Resultados auditorías legales 2024

Control Interno Contable

4.76 Año 2023

Dar continuidad a las acciones de planes de mejoramiento

4.82 Año 2022

Sistema de Control Interno

Dic-23
88

Jun-24
87

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

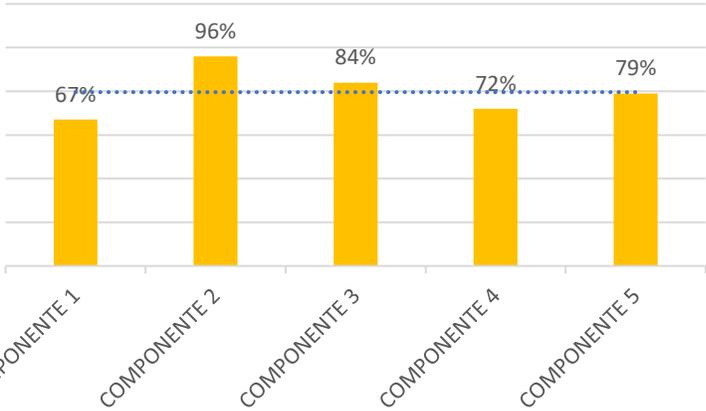
Derechos de Autor

Fortalecer la gestión del inventario de software con el área financiera

Reporte positivo a la Dirección Nacional de Derecho de Autor y en la página de aguas de Malambo de acuerdo a la circular 27 2023

Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Plan Anticorrupcion y Atencion Al Ciudadano II Semestre



Reporte positivo en la página de aguas de malambo

5. Temas informativos de la Gerencia General

Transición del plan de auditoría 2025

Cronograma de transición

Actividades procedimiento	Tarea	Fecha final
Inicio	Inicio planeación	6/11/2024
Revisión del contexto	Procesos, Proyectos, Plan Empresa, Normograma y temas que las Juntas, Comités y Directivos consideren deben ser incluidos en el plan, alineados con la planeación estratégica de la organización	11/12/2024
Priorización del Universo de Auditoría	Aplicar criterios de priorización al universo auditable	18/12/2024
Consolidación del plan	Cobertura de unidades auditables con base en la priorización y en la capacidad	20/12/2024
	Construcción del plan detallado	31/01/2025
Aprobación del plan	Presentación plan 2025	6/02/2025



Cambio del periodo de planeación

A partir de la fecha, el periodo de planeación quedaría del 1 de febrero a 31 de enero del año siguiente



Actividades para realizar por parte de los auditores en el mes de enero:

- Ejecución de evaluaciones normativas
- Ejecución del plan de formación
- Finalización de trabajos del plan 2024



Justificación

- Atención a la poca disponibilidad de las áreas auditadas, dado que se concentran en cerrar el cumplimiento de los objetivos.
- Dificultad para terminar la ejecución y cierre de los trabajos debido Auditoría Vigilancia Especial al estado de la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Malambo del departamento del Atlántico, por parte del prestador Aguas de Malambo S.A. E.S.P

5. Temas informativos de la Gerencia General



5.2 Flujo de caja

Flujo de caja



Flujo de caja proyectado	Real									Proyección 2024			Total 2024
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	558	509	406	316	465	367	589	332	456	449	438	469	5.353
Recaudos No Residencial	543	568	589	587	589	622	594	623	616	606	606	624	7.167
Recaudo de Subsidios	-	399	246	599	450	654	-	440	455	525	525	623	4.919
Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tratamiento / Vertimiento No Residencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	250
Otros ingresos	18	266	22	11	33	6	137	4	10	84	8	198	797
Total ingresos	1.119	1.743	1.263	1.513	1.538	1.650	1.320	1.398	1.538	1.664	1.577	2.164	18.487
Costos y gastos	(365)	(630)	(475)	(405)	(397)	(1.061)	(303)	(288)	(860)	(609)	(571)	(346)	(6.310)
Personal	(364)	(539)	(300)	(325)	(324)	(521)	(361)	(295)	(340)	(332)	(347)	(468)	(4.516)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(175)	(245)	(473)	(885)	(209)	(354)	(379)	(444)	(377)	(456)	(504)	(441)	(4.942)
Impuestos y Retenciones	(136)	(90)	(85)	(673)	(237)	(173)	(112)	(132)	(396)	(307)	(204)	(222)	(2.768)
Otras Aplicaciones de Inversión	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-	(43)	(69)	(245)	(436)
Inversiones de infraestructura	-	-	(156)	-	-	(59)	-	-	-	-	-	(290)	(505)
Total egresos	(1.041)	(1.584)	(1.489)	(2.288)	(1.166)	(2.168)	(1.155)	(1.158)	(1.973)	(1.747)	(1.695)	(2.013)	(19.477)
Balance	78	159	(226)	(774)	371	(518)	165	239	(435)	(82)	(119)	151	(990)
Disponible Inicial	1.554	1.632	1.791	1.565	791	1.162	644	809	1.048	613	531	412	1.554
Efectivo final	1.632	1.791	1.565	791	1.162	644	809	1.048	613	531	412	563	563

Cifras en millones de pesos colombianos.

Flujo de caja



Flujo de caja proyectado	Proyección 2025												Total 2025
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	497	467	461	488	484	493	492	483	479	490	480	498	5.812
Recaudos No Residencial	630	638	637	659	662	675	675	825	995	973	985	1.003	9.356
Recaudo de Subsidios	-	472	945	473	473	473	473	473	473	473	473	473	5.672
Capitalizaciones		-		600		-	-	-			-		600
Tratamiento / Vertimiento No Residencial	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250
Otros ingresos	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	140
Total ingresos	1.389	1.589	2.055	2.231	1.629	1.652	1.652	1.792	1.959	1.947	1.949	1.986	21.831
Costos y gastos	(537)	(604)	(645)	(469)	(676)	(530)	(599)	(537)	(837)	(533)	(755)	(537)	(7.258)
Personal	(400)	(591)	(637)	(357)	(462)	(478)	(362)	(369)	(436)	(475)	(406)	(579)	(5.552)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(465)	(325)	(481)	(686)	(556)	(395)	(537)	(534)	(132)	(428)	(531)	(474)	(5.545)
Impuestos y Retenciones	(66)	(39)	(168)	(246)	(275)	(90)	(100)	(447)	(245)	(154)	(71)	(72)	(1.973)
Otras Aplicaciones de Inversión	(41)	-	(26)	(180)	-	-	(76)	(48)	-	-	(13)	(37)	(420)
Inversiones de infraestructura	(166)	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(222)	(524)
Total egresos	(1.675)	(1.695)	(1.957)	(1.937)	(1.969)	(1.494)	(1.674)	(1.935)	(1.650)	(1.589)	(1.776)	(1.921)	(21.272)
Balance	(286)	(106)	97	294	(339)	159	(22)	(143)	309	358	172	65	559
Disponible Inicial	563	278	172	269	563	224	383	361	218	527	885	1.057	563
Efectivo final	278	172	269	563	224	383	361	218	527	885	1.057	1.122	1.122

Cifras en millones de pesos colombianos.

5. Temas informativos de la Gerencia General



5.3 Evolución Negocio Ingredion

5. Temas informativos de la Gerencia General

5.3 Evolución Negocio Ingredion

Solicitaron conexión al acueducto y al alcantarillado con vertimientos cumpliendo norma, es decir, sin carga contaminante.

(6000 m³ x mes = 30 millones aproximadamente).

Para la conexión a nuestras redes Ingredion solicitó que lo hiciera directamente Aguas de Malambo, con cargo a ellos. Se revisa Acuerdo de Conexión y contrato similar al que se hizo con Postobón

El vertimiento con carga contaminante por encima de la norma, para el 2025 y en adelante, se definirá una vez se obtengan los resultados del proyecto piloto, el cual se realizará en noviembre y diciembre del 2024, cuando Ingredion desarrolle la actividad de molienda.

El valor que se cobrará por kg de carga contaminante, únicamente en el proyecto piloto será de \$1.500 pesos. realidad de nuestra operación

El proyecto piloto servirá para dos aspectos, 1. para concluir si nuestra planta es capaz de diluir esa carga contaminante 2. Para definir el valor del kg de carga contaminante según la realidad de nuestra operación

5. Temas informativos de la Gerencia General

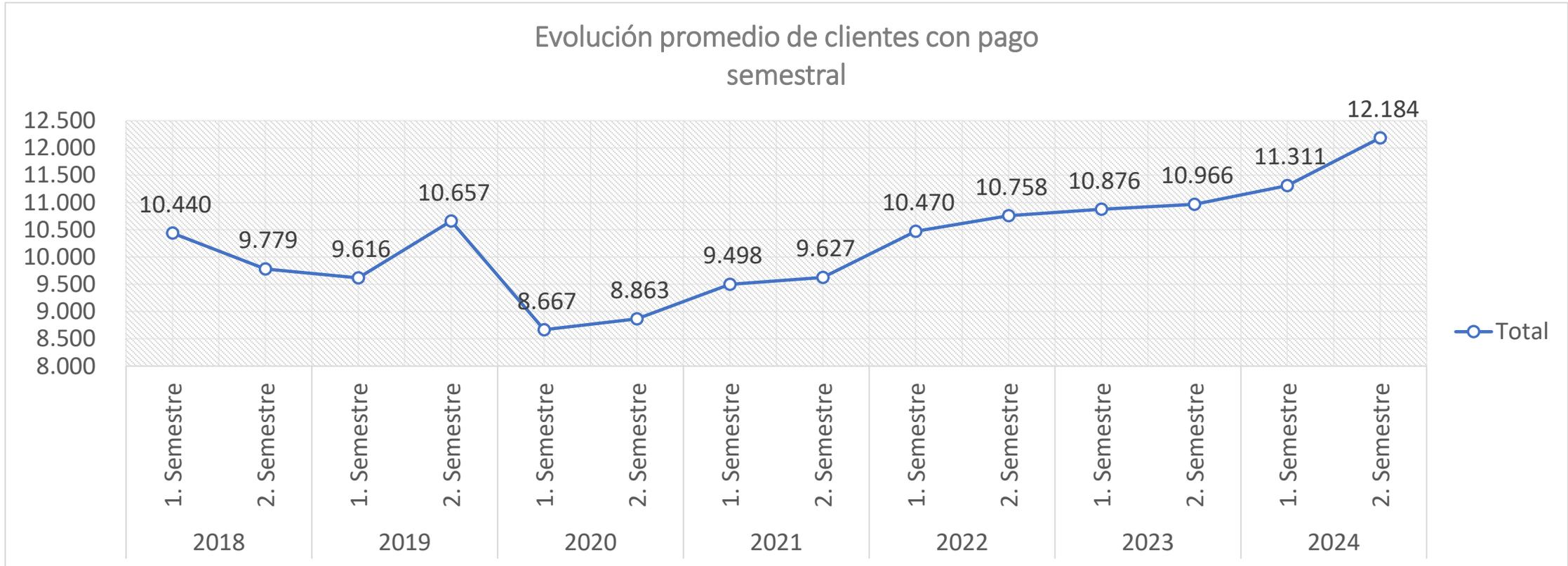


5.4 Eficiencias del proceso de corte y suspensión dentro del contrato de operación y mantenimiento CO-2023-017

5. Temas informativos de la Gerencia General

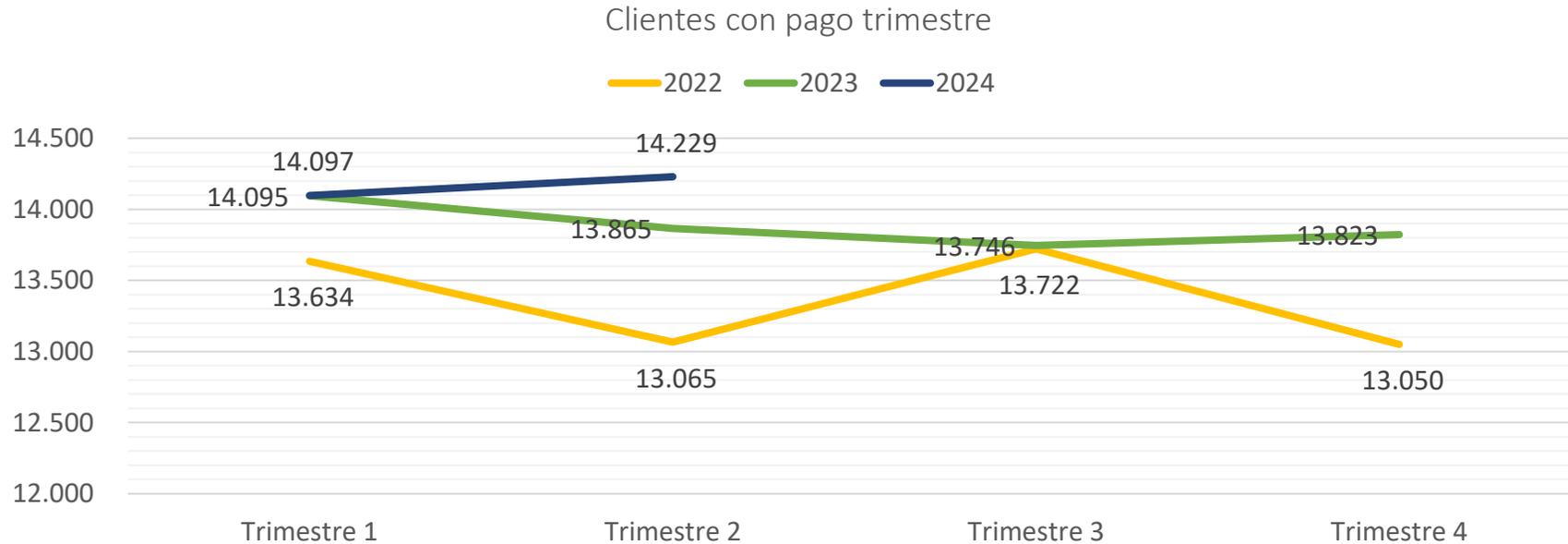
Actividades	Cant. Contratada	Cant. Modificadas	Cant. Ejecutada	Cant. Disponible	Valor Inicial Contrato Costo Directo	Suma de Valor Ejecutado
ACTIVIDADES CORTE Y RECONEXION	92.950	- 20.260	73.419	- 729	1.254.250.000	758.387.000
Corte o retiro del servicio de acueducto con dispositivo en acometidas taponadas	8.500	- 8.110	360	30	127.500.000	5.400.000
Reconexion del servicio de acueducto con retiro de dispositivo en acometidas taponadas	14.000	- 14.891	3.683	- 4.574	140.000.000	36.830.000
Reinstalacion del servicio de acueducto con retiro de dispositivo en acometidas taponadas	8.500	- 7.639	199	662	85.000.000	1.990.000
Suspension del servicio de acueducto con dispositivo en acometidas taponadas	56.950	- 41.870	10.361	4.719	854.250.000	155.415.000
Visitas de verificacion	5.000	52.250	58.816	- 1.566	47.500.000	558.752.000
SUMINISTRO DE MATERIALES PARA REDES DE ACUEDUCTO	4.054	- 1.540	2.325	189	21.607.950	11.425.994
Suministro de adaptador macho o hembra en PEAD de 20 mm y 16 mm	600	470	1.060	10	2.634.600	4.654.460
Suministro de adaptador macho o hembra en PVC de 12,5 mm (1/2").	400	- 170	186	44	264.000	122.760
Suministro de codo, tapon roscado y liso de PVC de 1/2" o en PF 16mm, PE 20	200	- 75	110	15	618.800	340.340
Suministro de collares de 3" y 4" en hierro dúctil para PVC con salida a 12,5 mm	30	2	31	1	792.000	818.400
Suministro de collares de 3" y 4" para Polietileno con salida a 12,5 mm (1/2").	150	- 116	24	10	5.280.000	844.800
Suministro de collares de 6" y 8" en hierro dúctil para PVC con salida a 12,5 mm	12	- 6	6	-	924.000	462.000
Suministro de collares de 6" y 8" para Polietileno con salida a 12,5 mm (1/2").	12	- 6	1	5	669.600	55.800
Suministro de tubería PE para acometidas de acueducto de 20 mm.	2.000	- 1.349	597	54	6.678.000	1.992.047
Suministro de tubería PVC para acometidas de acueducto desde 1/2"	200	- 170	2	29	956.200	7.172
Suministro de unión lisa en PVC de 1/2".	50	- 40	1	9	27.550	551
Suministro de unión tres partes en PE de 20 mm y PF de 16 mm	400	- 80	308	12	2.763.200	2.127.664
Total general	97.004	- 21.800	75.744	- 540	1.275.857.950	769.812.994
Valor incluido AIU 30%					1.658.615.335,00	1.000.756.892

5. Temas informativos de la Gerencia General



El promedio de clientes con pago desde 2018 presenta un crecimiento, exceptuando la época de pandemia, alcanzando en el primer semestre del 2024 un promedio de 11,311 clientes con pago y un total de 14,966 clientes que pagaron al menos un vez en el semestre.

5. Temas informativos de la Gerencia General



- El primer trimestre del 2023, específicamente en marzo la operación técnica apoyó la operación comercial como una prueba piloto de la estrategia que se estaba planteando al comité de núcleo.
- Se inició transformación digital en el proceso comercial con el que se logra tener información en tiempo real de las novedades de terreno y permite dar solución con una alta oportunidad.
- Con el aprendizaje obtenido durante el segundo semestre del año 2023 se planteó un plan de trabajo que apuntara a lograr que los clientes que nos pagan durante un trimestre nos paguen dentro de un mismo mes, segmentando la gestión en:

Contención
1-2 CV

Recuperación
> 3 CV

Post-Venta

5. Temas informativos de la Gerencia General

Fases Gestión Cartera

Cercanía con la Comunidad, Líderes, Vocales y Alcaldía



14.000
Clientes

CONTENCIÓN 0-2 CV

- Mensajes de Texto
- Llamadas
- Correo Electrónico
- Visita

Recursos:

5 gestores: cada uno realiza un promedio de 1.000 visitas al mes para impactar a 5.000 usuarios



350 Clientes
con Pago por
Mes

RECUPERACIÓN >2 CV

- Suspensión y cortes
- Jornadas de Financiación
- Cartas Jurídicas
- Proceso Defraudación
- Comunicación y Difusión

Recursos:

3 gestores: 1000 cada uno realiza un promedio de 3 visitas al mes por usuario, por un total de 1.000 visitas por mes a 334 usuarios



600 Clientes
Nuevos por
Mes

POST-VENTA

- Entrega primera Factura
- Mensaje de texto Bienvenida y Recordatorio
- Gestión telefónica.
- Visita Gestión inmediatamente después del vencimiento
- Suspensión 1CV (5 días después del vencimiento)

Recursos:

2 gestores: cada uno realiza un promedio de 3 visitas al mes por usuario, por un total de 1.000 visitas por mes a 334 usuarios

 2 meses

5. Temas informativos de la Gerencia General

5.5 Alertas, novedades o asuntos relevantes de los proyectos estratégicos aprobados en el Plan Empresarial y en general de los asuntos empresariales

(Se presenta en el punto No. 7 del Plan Empresa)

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Hechos relevantes

- Recaudo total en septiembre fue de \$1,475, con una eficiencia del 74%, se presentaron 11,759 clientes con pago.
- Durante el mes de septiembre, se obtuvo ingresos por concepto de subsidio por valor de \$455.
- La facturación del mes septiembre fue de \$472.
- Se aplicó cálculo del deterioro de One Word.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Estado de Resultado Integral

Concepto	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Ingresos	13,853	17,138	18,083	95%	24%
Costos y gastos	14,989	15,822	17,986	88%	6%
Diferencia en cambio neta	(1)	0	0	N.A.	-100%
Financieros	92	(73)	94	-78%	-180%
Resultado antes de impuestos	(1,044)	1,243	191	N.A.	-219%
Provision impuestos	0	1	0	N.A.	85%
Resultado neto del periodo	(1,044)	1,243	191	N.A.	-219%

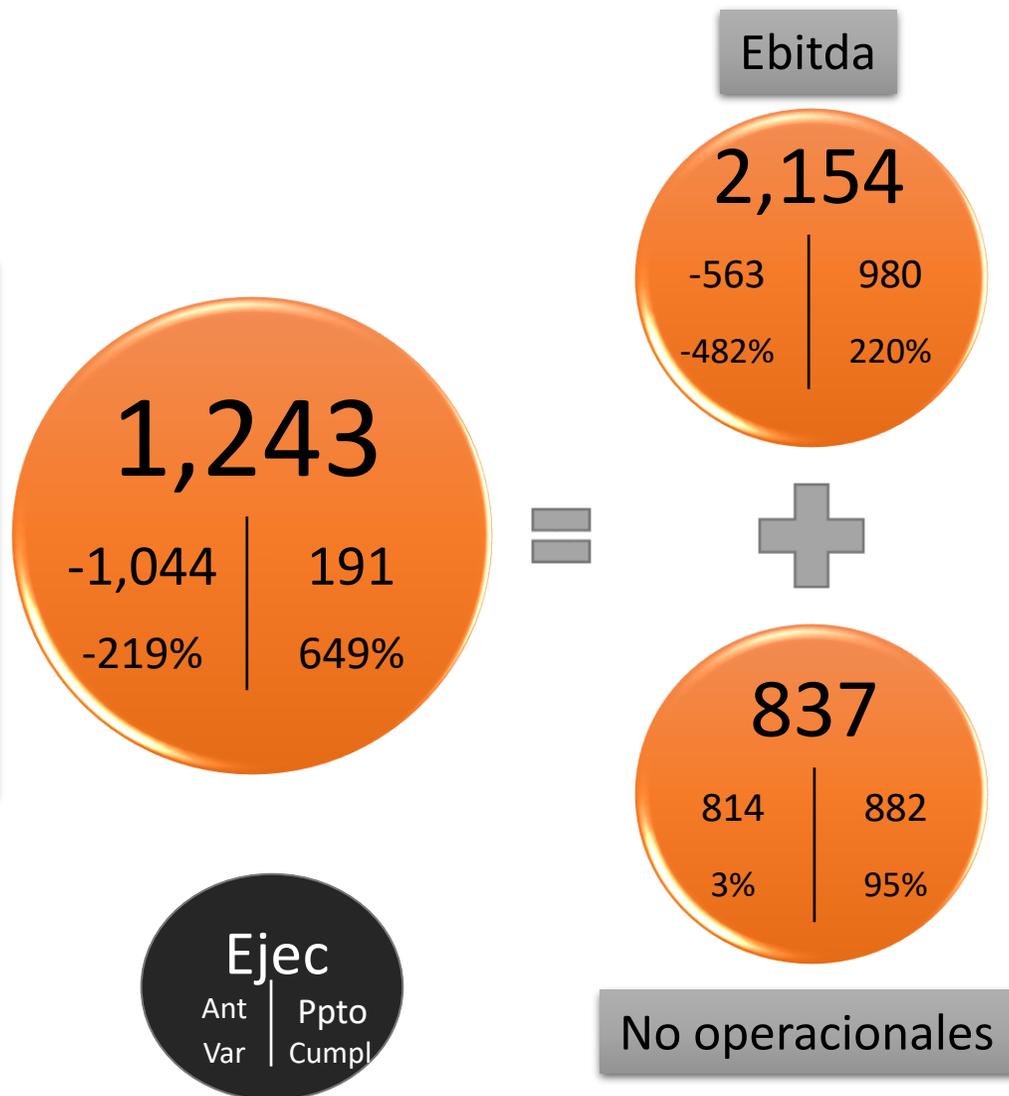
EBITDA. Sobre ejecución de \$1,174 y con relación al año anterior presenta un crecimiento de \$2,717, explicado por mayor crecimiento en ingresos.

La subejecución de Costos y Gastos es de -\$2,164, obedece principalmente en generales por menor ejecución en transporte de lodos, en costos de la prestación del servicio y en servicios personales; y subejecución de ingresos de -\$945.

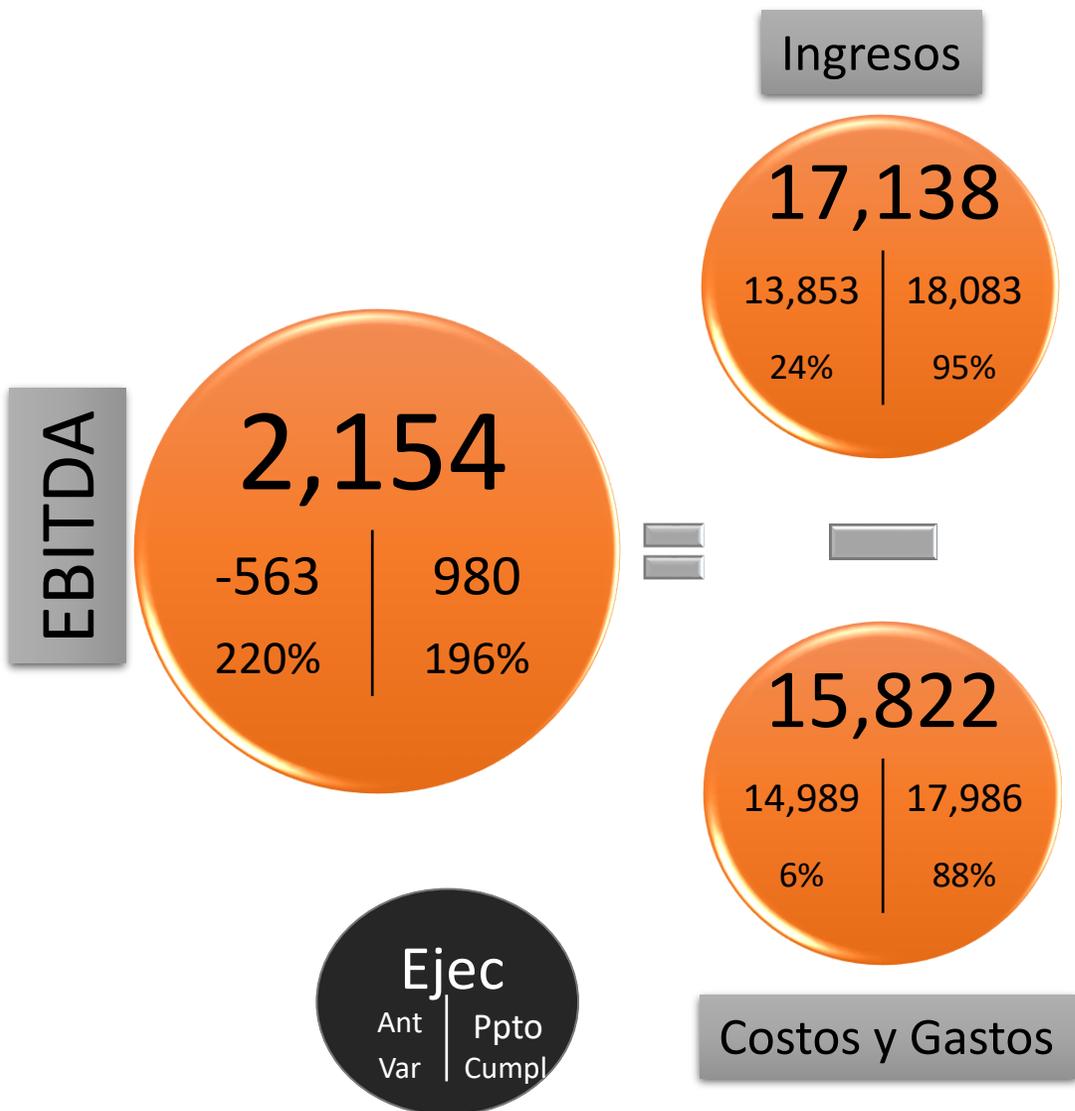
Cifras de Negocio	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Usuarios Acueducto	23,898	24,745	23,364	106%	4%
Consumo Promedio	16.63	16.30	18.46	88%	-2%
\$/m3	2,554	3,086	3,088	100%	21%
Usuarios Aguas Resid	21,712	22,409	21,821	103%	3%
Vertimiento Promedio	10	11	12	88%	4%
\$/m3	1,495	1,390	1,502	93%	-7%
Unidades Vendidas	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Consumos miles m ³	3,576,076	3,630,270	3,882,630	94%	2%
Vertimientos miles m ³	2,016,308	2,168,953	2,398,561	90%	8%

Con relación al año anterior los ingresos crecen un 24% (\$3,286), explicado por mayores consumos, vertimientos y usuarios en ambos servicios, ante el ingreso de 595 viviendas nuevas, que corresponde al 68% de lo presupuestado.

Resultado Neto



6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros



Ingresos

Concepto	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Prestación servicios publicos	13,498	17,026	17,877	95%	26%
Venta de bienes	34	2	152	2%	-93%
Otros ingresos efectivos	79	110	53	206%	39%
Otros ingresos no efectivos	242	0	0	N.A.	-100%
Total	13,853	17,138	18,083	95%	24%

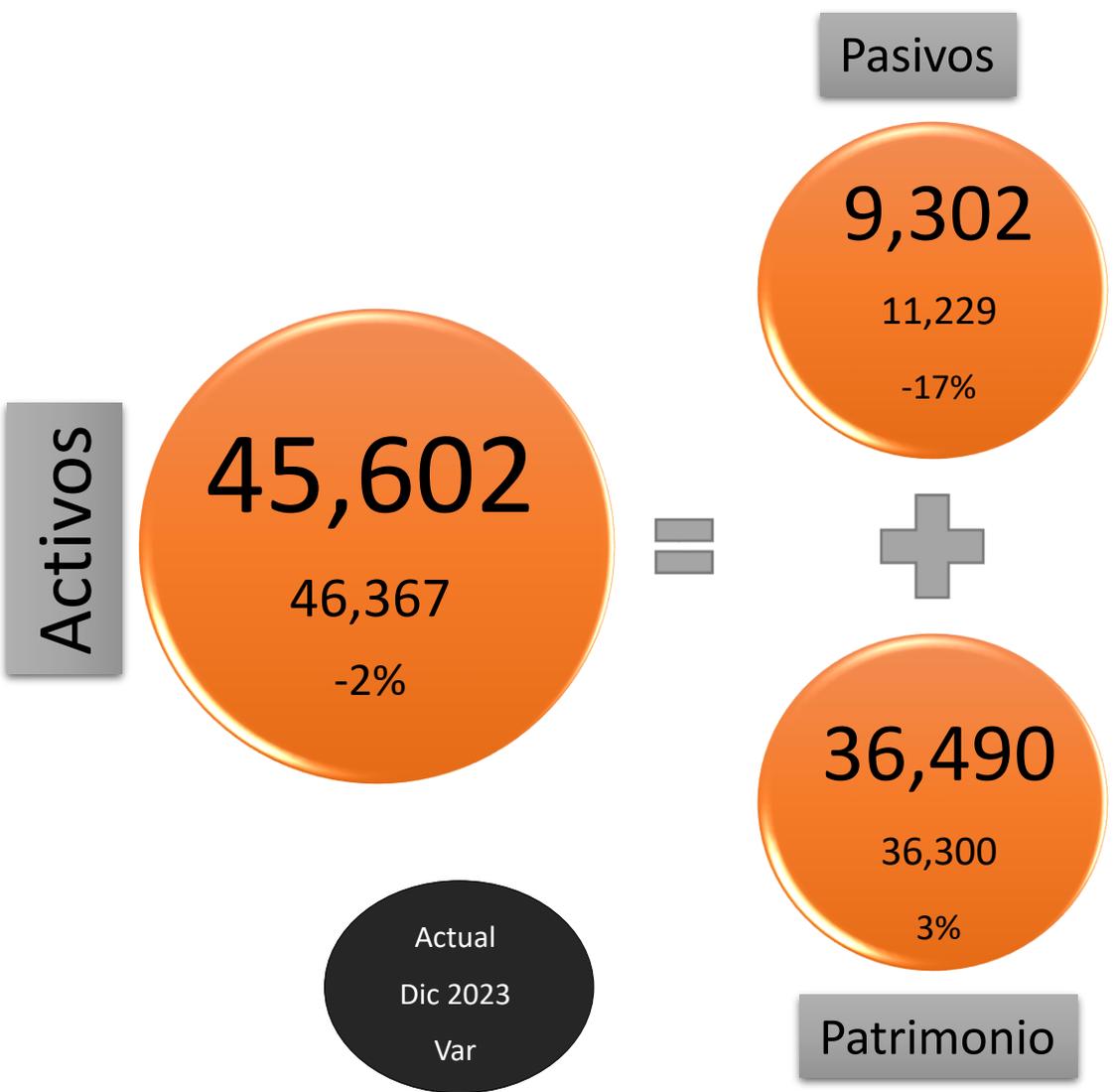
Costos y Gastos Efectivos

Concepto	Ant	Real	Ppto	% Ejec	% Var
Costo de la prestación de servicio	3,224	3,041	3,663	83%	-6%
Servicios Personales	3,090	3,422	3,829	89%	11%
Ordenes y Contratos	2,248	2,728	3,094	88%	21%
Impuestos, contribuciones y tasas	1,145	1,316	1,446	91%	15%
Generales	1,370	1,448	2,134	68%	6%
Otros gastos	3,098	3,030	2,938	103%	-2%
Total	14,174	14,984	17,103	88%	6%

Los Costos y Gastos efectivos muestran una subejecución de \$2,602, por el efecto combinado de:

- En Otros gastos sobre ejecución de \$93, por mayor deterioro neto de \$17 y mayores intereses generados en la financiación de \$75.
- Desplazamientos y no generación de órdenes de \$871, en mtto y reparaciones maquinaria y equipo, toma de muestras, elementos y accesorios, porque los consumos de medidores se han desplazado, publicidad, contribuciones SSPD y CRA, tasas de contaminación, suministros informáticos, y publicidad.
- Subejecución de \$1,232, en energía, alumbrado público, servicios personales, seguros, servicios públicos, mantenimiento y reparaciones administrativas, Contac center y gastos de personal.
- Mayores costos de \$728, en químicos, agua en bloque, mtto de redes y equipos, operación comercial y honorarios.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros



Estado de Situación Financiera

Activo: presenta un decrecimiento de \$765, por el efecto combinado de: Disminución en disponible, propiedad planta y equipo y otros activos de -\$1,635 y crecimiento en deudores, en activos por impuestos corrientes e inventarios de \$870.

Pasivos: Presenta un decrecimiento de -\$1,486, por la disminución en acreedores, por los pagos de las financiaciones en energía con EPM y triple A; disminución en Otros pasivos -\$653 y crecimiento en beneficios a empleados y en Otros pasivos de \$258, principalmente por el cobro de la tasa de contaminación en la ciénaga Mesolandia.

Patrimonio: Presenta un aumento de \$1,162, por la utilidad del ejercicio de \$1,243 y disminución en la cuenta 322501.02010101 Utilidad o excedentes acumulados de -\$81 por cierre de la cuenta 190501 (seguros), en atención a la resolución 419 de la CGN.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Flujo de Caja - Premisas

Ingresos

- La efectividad del recaudo residencial fue del 49%, y del No Residencial del 95% con 11,759 clientes con pago
- Se recibió pago de subsidios por \$449, de noviembre y \$2,839 en 2024, está pendiente \$1,213 (saldo junio, agosto y septiembre) y \$455 de diciembre 2023.
- Se viene recibiendo recaudo por parte de EPM cada 10 días.
- El cierre de caja fue de \$613.
- Se realiza ajuste al recaudo del Cliente Postobón para el 2025 y considerando la facturación actual se proyecta un incremento a partir del mes de septiembre de \$1,108 Millones.
- Se proyecta ingreso del cliente Ingredion de Plan Piloto, por tratamiento vertimiento no residencial en nov y dic, a razón de \$250 mes.
- Se proyecta recibir de Ingredion \$190 millones, por redes.
- De acuerdo con la proyección del 2025 se evidencia necesidad de caja.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Flujo de Caja

Costos y Gastos

- Del contrato con Triple A, se contempla pagar el mes de Julio en octubre, en noviembre agosto y en diciembre septiembre y la liquidación del contrato del 2023, por \$73. Se viene cancelado las financiaciones de energía del mercado no regulado, con la factura corriente.
- Se contempla ajuste en el contrato de vigilancia en \$45 millones y en Químicos por \$176.
- Se incluye financiación de la Tasa retributiva ciénaga Mesolandia por \$264, cuyo pago es en una cuota inicial del 30% \$79 y tres cuotas financiadas de \$61 cada una.

Inversiones

- Se han realizado pagos por \$156 de la vigencia anterior, y \$519 de las inversiones estimadas para el 2024, que incluye el proyecto de redes para Ingredion por \$190, para un total de \$675.
- En otras aplicaciones de inversión se contempla compras de equipos electromecánicos, válvulas, bombas, equipos de laboratorio y medidores, entre otros, para un total en el año de \$436.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Flujo de caja proyectado	Real									Proyección 2024			Total 2024
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	558	509	406	316	465	367	589	332	456	449	438	469	5.353
Recaudos No Residencial	543	568	589	587	589	622	594	623	616	606	606	624	7.167
Recaudo de Subsidios	-	399	246	599	450	654	-	440	455	525	525	623	4.919
Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tratamiento / Vertimiento No Residencial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	250
Otros ingresos	18	266	22	11	33	6	137	4	10	84	8	198	797
Total ingresos	1.119	1.743	1.263	1.513	1.538	1.650	1.320	1.398	1.538	1.664	1.577	2.164	18.487
Costos y gastos	(365)	(630)	(475)	(405)	(397)	(1.061)	(303)	(288)	(860)	(609)	(571)	(346)	(6.310)
Personal	(364)	(539)	(300)	(325)	(324)	(521)	(361)	(295)	(340)	(332)	(347)	(468)	(4.516)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(175)	(245)	(473)	(885)	(209)	(354)	(379)	(444)	(377)	(456)	(504)	(441)	(4.942)
Impuestos y Retenciones	(136)	(90)	(85)	(673)	(237)	(173)	(112)	(132)	(396)	(307)	(204)	(222)	(2.768)
Otras Aplicaciones de Inversión	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-	(43)	(69)	(245)	(436)
Inversiones de infraestructura	-	-	(156)	-	-	(59)	-	-	-	-	-	(290)	(505)
Total egresos	(1.041)	(1.584)	(1.489)	(2.288)	(1.166)	(2.168)	(1.155)	(1.158)	(1.973)	(1.747)	(1.695)	(2.013)	(19.477)
Balance	78	159	(226)	(774)	371	(518)	165	239	(435)	(82)	(119)	151	(990)
Disponible Inicial	1.554	1.632	1.791	1.565	791	1.162	644	809	1.048	613	531	412	1.554
Efectivo final	1.632	1.791	1.565	791	1.162	644	809	1.048	613	531	412	563	563

Cifras en Millones de Pesos Colombianos

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

Flujo de caja proyectado	Proyección 2025												Total 2025
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Recaudos Residencial	497	467	461	488	484	493	492	483	479	490	480	498	5.812
Recaudos No Residencial	630	638	637	659	662	675	675	825	995	973	985	1.003	9.356
Recaudo de Subsidios	-	472	945	473	473	473	473	473	473	473	473	473	5.672
Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tratamiento / Vertimiento No Residencial	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250
Otros ingresos	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	140
Total ingresos	1.389	1.589	2.055	1.631	1.629	1.652	1.652	1.792	1.959	1.947	1.949	1.986	21.231
Costos y gastos	(537)	(604)	(645)	(469)	(676)	(530)	(599)	(537)	(837)	(533)	(755)	(537)	(7.258)
Personal	(400)	(591)	(637)	(357)	(462)	(478)	(362)	(369)	(436)	(475)	(406)	(579)	(5.552)
Quimicos-energía-Agua Bloque	(465)	(325)	(481)	(686)	(556)	(395)	(537)	(534)	(132)	(428)	(531)	(474)	(5.545)
Impuestos y Retenciones	(66)	(39)	(168)	(246)	(275)	(90)	(100)	(447)	(245)	(154)	(71)	(72)	(1.973)
Otras Aplicaciones de Inversión	(41)	-	(26)	(180)	-	-	(76)	(48)	-	-	(13)	(37)	(420)
Inversiones de infraestructura	(166)	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(222)	(524)
Total egresos	(1.675)	(1.695)	(1.957)	(1.937)	(1.969)	(1.494)	(1.674)	(1.935)	(1.650)	(1.589)	(1.776)	(1.921)	(21.272)
Balance	(286)	(106)	97	(306)	(339)	159	(22)	(143)	309	358	172	65	(41)
Disponible Inicial	563	278	172	269	(37)	(376)	(217)	(239)	(382)	(73)	285	457	563
Efectivo final	278	172	269	(37)	(376)	(217)	(239)	(382)	(73)	285	457	522	522

Cifras en Millones de Pesos Colombianos

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

INDICADOR	Cobertura acueducto	Cobertura alcantarillado	Continuidad	IRCA	IPIF acumulado	IPIF mes	Recaudo	Cientes con pago	Consumo
EJECUCIÓN Septiembre	26.928	24.839	84.93%	0,0	16,32	13,91	\$ 1.475	11.579	426.966
META	27.700	25.102	92.71%	5,0	15,52	13,86	\$ 2003	26.911	443.025
CUMPLIM %	97,21%	98,95%	91,61%	100%	95,14%	99,66%	74%	43%	96%

➤ El ICO 96,58%, se resalta el cumplimiento del IRCA y el IPIF mes, 100% y 99,6% respectivamente, por otro lado, a pesar de la no ejecución de los proyectos de la Gobernación y la Alcaldía, la gestión operativa y comercial han logrado sostener las metas de cobertura con un cumplimiento superior al 97%, caso contrario a la continuidad la cual cae un 8% frente a la meta, dado el no cumplimiento las premisas operativas estimadas con la entrada en operación de los proyectos ABC.

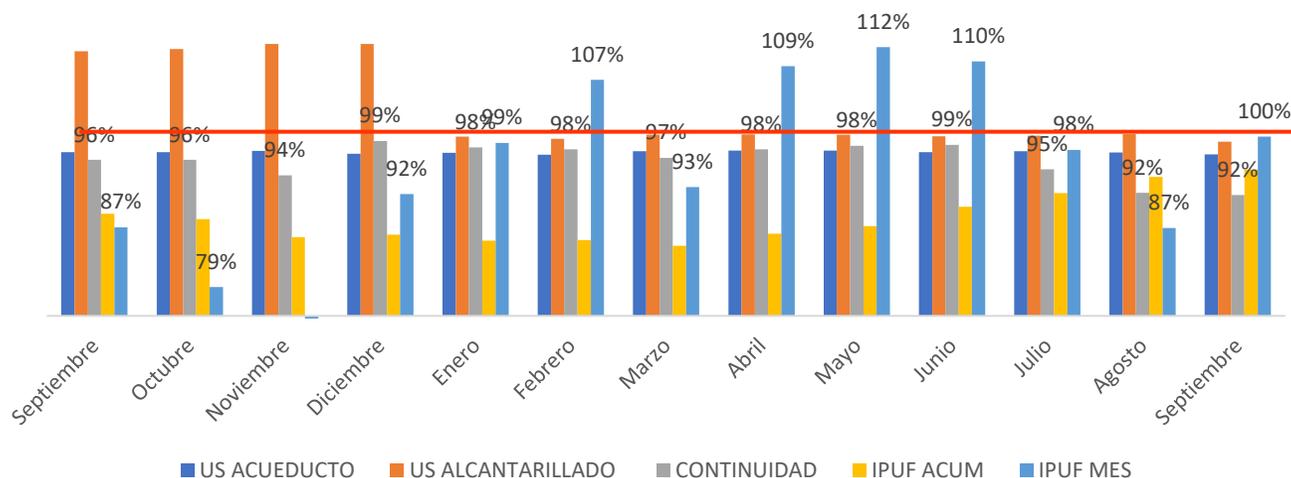
➤ Recaudo total \$1.475 millones correspondiente a \$1.020 millones de usuarios y \$455 millones de subsidios.

➤ Clientes con pago 11.579.

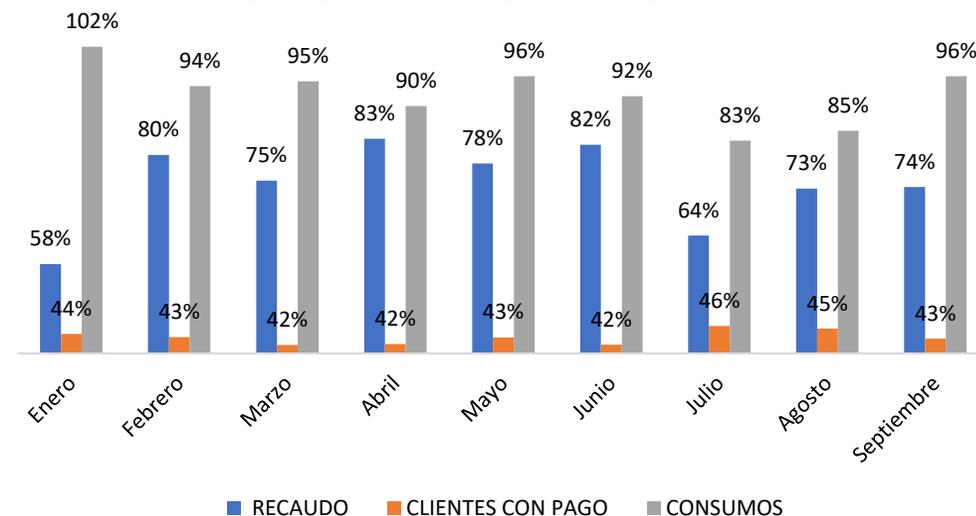
➤ Facturación total \$2.003 millones, usuarios \$1.531, subsidios \$472, con una variación del 4% con relación al mes pasado.

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

**INDICADORES OPERATIVOS
EFICIENCIA Vs META PROYECTADA**



**INDICADORES COMERCIALES
EFICIENCIA Vs META PROYECTADA**

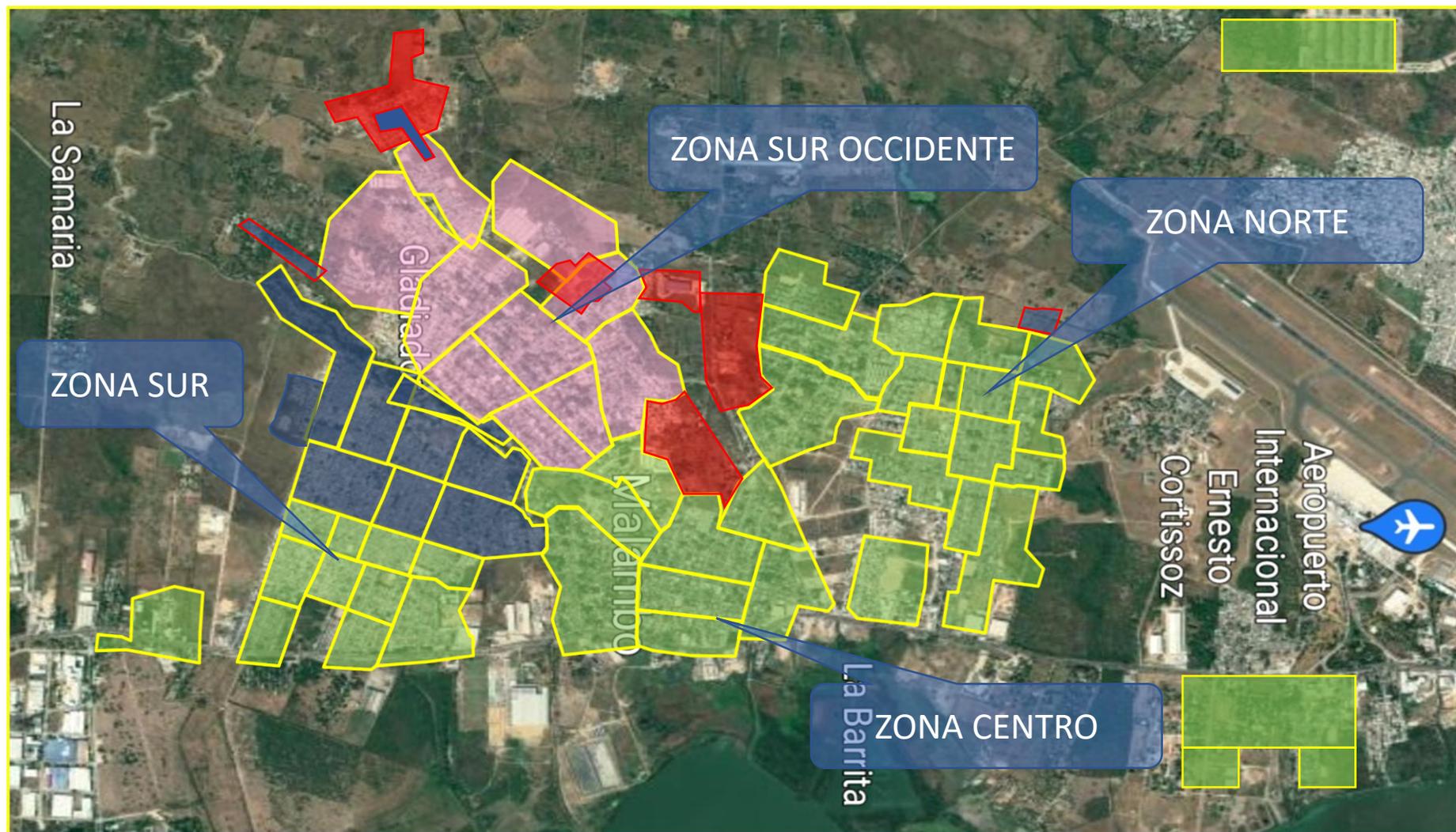


- Para el mes de septiembre se destaca la recuperación del IPUF mes frente al mes pasado, lo anterior dado un un incremento de 20.000 m³ en el consumo con base en el promedio del año, y una baja en la producción en caso 18.000 m³.
- El promedio de clientes con pago del 2024 está en 11.555, teniendo un Incremento del 6 % con relación al promedio del 2023 que al mes de septiembre cerró en 10.899

**VINCULACIÓN DE
CLIENTES
15 clientes nuevos**

6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros

CONTINUIDAD DE ACUEDUCTO SEPTIEMBRE 2024 (20,3 HORAS/DIA)



Sectores 24 horas 66%



Sectores 10 Horas 15%



Sectores 3 horas 17%



Sector Subnormal recibido



6. Seguimiento a la Gestión de CMI y estados financieros



ALCALDIA: ZONA SUR Y SUBNORMALES 2.

CONTRATO: LP-006 Y LP-011

PORCENTAJE DE EJECUCION: 58,5% Y 52,40%

PENDIENTES:

INSTALACION DE MEDIDORES.

PRUEBAS DE PRESION.

DESINFECCION DE TUBERIA.



GOBERNACION: ZONAL 6

CONTRATO: 202302576

PORCENTAJE DE EJECUCION: 100%



GOBERNACION: TANQUE SEMIENTERRADO Y ELEVADO

CONTRATO: 202202882

PORCENTAJE DE EJECUCION: 97,3%

PENDIENTES:

CUBIERTA CASETA DE BOMBAS.

CUBIERTA CASETA DE PLANTA ELECTRICA.

CONEXIÓN DE SALIDA TANQUE ELEVADO A RED



8. Informe sobre declaraciones de conflictos de interés del primer nivel de reporte a la gerencia.



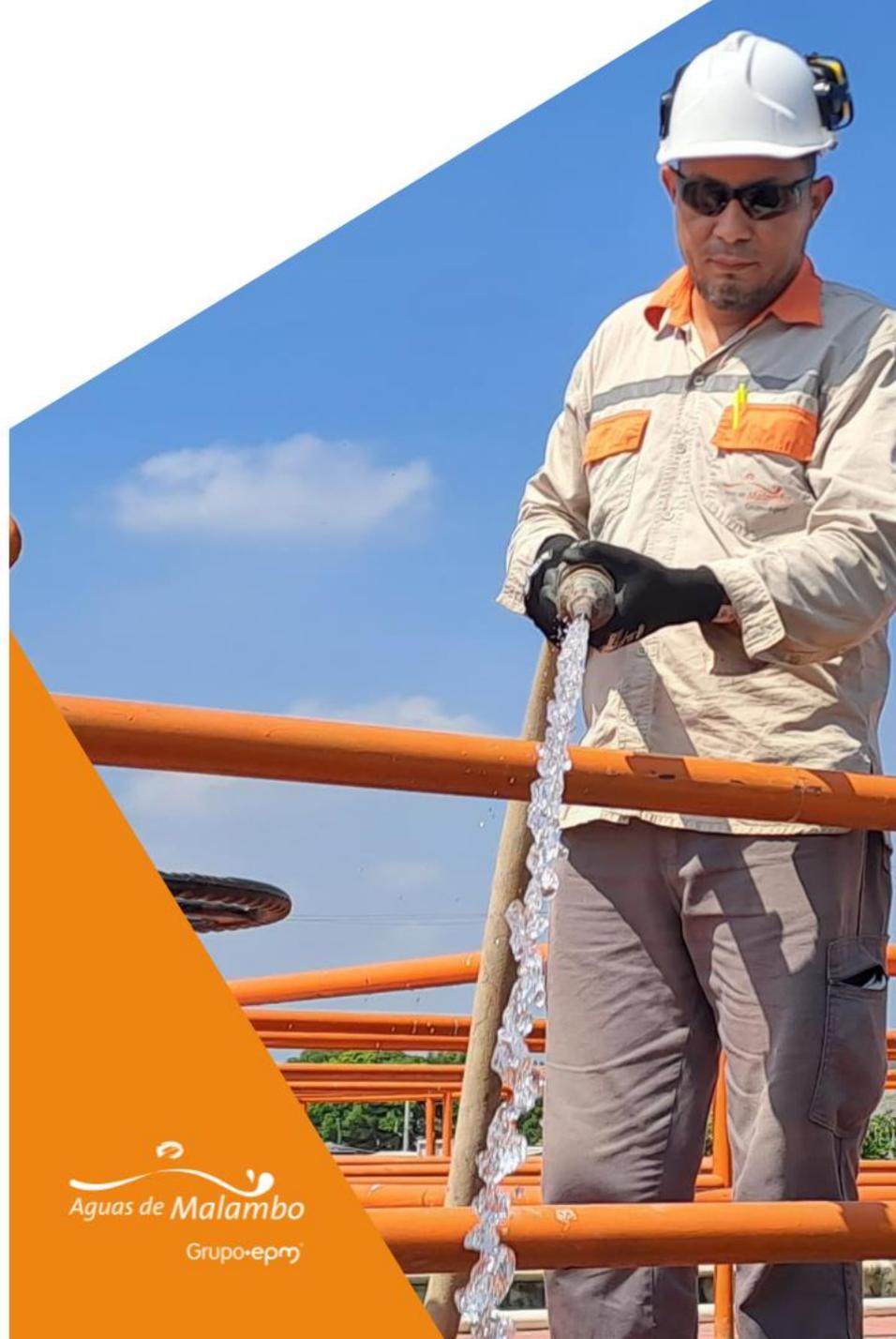


9. Información Relevante





10. Proposiciones y varios





11. Lectura de compromisos

