ACUERDO No. - 004

(13 DIC 2019)

"Por el cual se expide el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. Oficial, IBAL S.A. E.S.P Oficial, para la vigencia fiscal del primero (1) de enero al 31 de diciembre de 2020 y se dictan otras disposiciones"

La Junta Directiva de la **EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO IBAL. S.A. E.S.P. OFICIAL.** En uso de sus facultades Constitucionales, legales y estatutarias y en especial la consagrada en el Art. 17 de la Ley 142 de 1994,

A C U E R D A:

ARTICULO PRIMERO: Fíjense los cómputos del presupuesto de ingresos corrientes y recursos de capital de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A E.S.P OFICIAL, para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020, en la suma de **OCHENTA UN MIL DOSCIENTOS DIECINUEVE MILLONES QUINIENTOS DIEZ MIL QUINIENTOS OCHENTA TRES PESOS MCTE ($81,219,510,583),** según el detalle del Presupuesto de Ingresos Corrientes y Recursos de Capital para la Vigencia fiscal del año 2020.

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	VALOR $
01 01	**INGRESOS CORRIENTES**	
01 01 01	**SERVICIOS DIRECTOS**	
01 01 01 01	**ACUEDUCTO**	
01 01 01 01 01	Recaudo Normal del Servicio	$ 37,223,470,255
01 01 01 01 02	Recaudo por Recuperación Cartera	$ 3,080,000,000
01 01 01 01 03	Subsidios Compensados Acueducto FSRI	$ 2,237,458,543
01 01 01 02	**ALCANTARILLADO**	
01 01 01 02 01	Recaudo Normal del Servicio	$ 29,347,260,178

01 01 01 02 02	Recaudo por Recuperación Cartera	$	1,980,000,000
01 01 01 02 03	Subsidios Compensados Alcantarillado FSRI	$	1,964,632,007
TOTAL SERVICIOS DIRECTOS		**$**	**75,832,820,983**
01 01 02	**SERVICIOS INDIRECTOS**		
01 01 02 01	Aportes de Conexión	$	1,200,000
01 01 02 02	Venta de Medidores e instalaciones y cajas de anden	$	795,289,600
01 01 02 03	Reconexiones y Reinstalaciones	$	120,000,000
01 01 02 04	Otros Servicios de Acueducto	$	960,000,000
01 01 02 05	Otros Servicios de Alcantarillado	$	60,000,000
01 01 02 06	Recuperación de consumos	$	24,000,000
TOTAL SERVICIOS INDIRECTOS		**$**	**1,960,489,600**
01 01 03	**INGRESOS CONTRACTUALES**		
01 01 03 01	Comisión Cobro de Servicios	$	12,000,000
TOTAL INGRESOS CONTRACTUALES		**$**	**12,000,000**
01 01 04	**INGRESOS OCASIONALES**		
01 01 04 01	Reintegros	$	60,000,000
01 01 04 02	Otros Ingresos	$	1,200,000,000
01 01 04 03	Certificaciones, paz y salvos	$	1,200,000
TOTAL INGRESOS OCASIONALES		**$**	**1,261,200,000**
01 01 05	**RECURSOS DE PARTICIPACION**		
01 01 05 01	**RECURSOS MUNICIPALES**		
01 01 05 01 01	RECURSOS MUNICIPALES	$	1,000,000
01 01 05 02	**RECURSOS ADICIONALES**		
01 01 05 02 01	Recursos de Cofinanciación	$	1,000,000
01 01 05 02 02	Otros Recursos	$	1,000,000
01 01 05 03	**APORTES**		
01 01 05 03 01	Transferencias (Nacionales-Departamen - Municipales)	$	1,000,000
TOTAL RECURSOS DE PARTICIPACION		**$**	**4,000,000**
TOTAL DEL PROGRAMA		**$**	**79,070,510,583**
01 02	**INGRESOS DE CAPITAL**		
01 02 01	**RECURSOS DEL BALANCE**		
01 02 01 01	Saldo Inicial Efectivo (Caja y Bancos)	$	2,000,000,000
01 02 01 02	Cancelación Cuentas por Pagar	$	1,000,000
01 02 02	**VENTA DE ACTIVOS**		
01 02 02 01	Muebles e Inmuebles	$	1,000,000
01 02 02 02	Otros	$	1,000,000
01 02 03	**RECURSOS DEL CREDITO**		
01 02 03 01	**CREDITO INTERNO**		
01 02 03 01 01	Crédito Línea FINDETER	$	1,000,000
01 02 03 01 02	Crédito Otras Entidades	$	1,000,000
01 02 04	**INGRESOS OCASIONALES**		
01 02 04 01	Rendimientos Financieros Corrientes	$	120,000,000

01 02 04 02	Rendimientos Financieros Específicos	$	24,000,000
TOTAL DEL PROGRAMA		**$**	**2,149,000,000**
TOTAL DEL PRESUPUESTO		**$**	**81,219,510,583**

ARTICULO SEGUNDO: Fíjense los cómputos del presupuesto de Gastos de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020, en la suma de **OCHENTA UN MIL DOSCIENTOS DIECINUEVE MILLONES QUINIENTOS DIEZ MIL QUINIENTOS OCHENTA TRES PESOS MCTE *($81,219,510,583)***, según el detalle del Presupuesto de Gastos de 2020, de conformidad con el Plan financiero, así:

22	**GASTOS**	**81,219,510,582**
2201	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**25,779,588,989**
220101	**SERVICIOS PERSONALES**	**7,988,588,989**
22010101	Sueldos	4,318,259,520
22010102	Prima de Navidad	388,643,357
22010103	Prima de Servicios	194,321,678
22010104	Prima de Vacaciones	180,071,422
22010105	Compensación de Vacaciones	80,000,000
22010106	Cesantías	371,370,319
22010107	Intereses a las Cesantías.	50,000,000
22010108	Bonificaciones (admón.)	307,316,136
22010109	Horas Extras y Festivos (admón.)	15,000,000
22010110	Recargos Nocturnos (Admón.)	5,000,000
22010111	Auxilio de Transporte (admón.)	22,963,200
22010112	Auxilio de Rodamiento (admón.)	50,000,000
22010113	trabajadores ocasionales (admón.)	130,000,000
22010114	aprendices y pasantes	160,000,000
22010115	Honorarios profesionales administrativos	450,000,000
22010116	indemnización laboral	1,000,000
22010117	aporte seguridad social (admón.)	800,000,000
22010118	Caja de Compensación Familiar (admón.)	172,730,381
22010119	I.C.B.F (Admón.)	129,547,786
22010120	SENA (Admón.)	86,365,190
22010121	Auxilio Educativo(Convencional)	20,000,000
22010122	Seguros por Muerte Trabajadores (Convención)	10,000,000
22010123	Asesoría Jurídica- Convención colectiva Sindical	45,000,000
22010124	cuentas por pagar servicios personales	1,000,000
220102	**GASTOS GENERALES**	**14,196,000,000**
22010201	Viáticos y Gastos de Viaje	130,000,000

22010202	SEGUROS Y POLIZAS	650,000,000
22010203	Capacitación	120,000,000
22010204	Bienestar Social	200,000,000
22010205	Útiles y Papelería	300,000,000
22010206	Materiales y Suministros	100,000,000
22010207	Fotocopias	20,000,000
22010208	Compra Manten y Reparación Equipo de computo	20,000,000
22010209	Reparación Locativas	300,000,000
22010210	Servicios Públicos	70,000,000
22010211	Servicio de Correspondencia	140,000,000
22010212	Impresos, Afiliación, Suscrip, Public	50,000,000
22010213	Seguridad y Vigilancia	1,440,000,000
22010214	Gastos Por Impuestos	7,600,000,000
22010215	Procesos, Conciliaciones,Senten Judi	1,700,000,000
22010216	Transporte y Acarreos	10,000,000
22010217	Revisoría Fiscal	75,000,000
22010218	Sistema de Seguridad en el trabajo	200,000,000
22010219	Vocales de Control	20,000,000
22010220	Ootaciones y Seguridad Industrial	950,000,000
22010221	apoyo investigación y desarrollo (convención)	50,000,000
22010222	otros gastos generales	30,000,000
22010223	Brigadas de emergencias (convención)	20,000,000
22010224	cuentas por pagar gastos generales	1,000,000
220103	**TRANSFERENCIAS.**	**3,595,000,000**
22010301	Cuotas Partes Pensión y bonos Pensi	25,000,000
22010302	Contribución CRA	200,000,000
22010303	Contribución Supersevicios	200,000,000
22010304	TASAS- Contribuciones y pagos a CORTOLIMA	2,200,000,000
22010305	Cuota de Fiscalización contraloría municipal	250,000,000
22010306	Aportes Fondeibal	20,000,000
22010307	Transferencia de Utilidades	600,000,000
22010308	Transferencia Rendim Financieros	50,000,000
22010309	Concurso Económico Comité Estratificación	50,000,000
2202	**COSTOS DIRECTOS DE OPERACION**	**28,300,503,952**
220201	**COSTOS DIRECTOS DE OPERACION**	**9,241,000,000.00**
22020101	Sustancias Químicas	4,300,000,000
22020102	Seguros y pólizas	700,000,000
22020103	Análisis de Laboratorio	100,000,000
22020104	Contratos de Servicios de Operación	600,000,000

22020105	Mantenim. Reparación y compra elementos de laboratorio	250,000,000
22020106	Comp de repuestos y Mant Rep Equip Acud y Alcant	600,000,000
22020107	Comp de repuestos,Mant y Repar Equipo Comunicación	20,000,000
22020108	compra de repue, Mantem Reparación Equipo Automotor	300,000,000
22020109	Mantenimiento Tanques de Almacenami	200,000,000
22020110	Arrendamiento muebles e inmuebles	250,000,000
22020111	Servicios públicos	1,000,000,000
22020112	Combustibles y lubricantes	300,000,000
22020113	Mantenimiento y soporte de software	370,000,000
22020114	mantenimiento y reparación y compra de elementos para la infraestructura operacional	250,000,000
22020115	CUENTAS POR PAGAR COSTOS OPERATIVOS	1,000,000
220202	**COSTOS COMERCIALES**	**2,801,000,000**
22020201	Gastos de Facturación	250,000,000
22020202	Gastos de publicidad	150,000,000
22020203	Servicios Públicos	150,000,000
22020204	arrendamiento muebles e inmuebles	750,000,000
22020205	Desarrollo y promocion social	200,000,000
22020206	Costos de recaudo del servicio	900,000,000
22020207	Compra de micromedidores, mantenimiento y compra de repuestos	400,000,000
22020208	Cuentas Por Pagar Costos Comerciales	1,000,000
220203	**COSTOS PERSONALES OPERATIVOS Y COMERCIALES**	**16,258,503,952**
22020301	Sueldos	8,375,553,692
22020302	Prima de Navidad	753,799,832
22020303	Prima de Servicios	376,899,916
22020304	Prima de Vacaciones	349,260,589
22020305	Compensación de Vacaciones	100,000,000
22020306	Cesantías	900,000,000
22020307	Intereses a las Cesantías	90,000,000
22020308	Bonificaciones	596,060,238
22020309	Horas Extras y Festivos	350,000,000
22020310	Recargos Nocturnos (Operativos)	500,000,000
22020311	Auxilio de Transporte	217,152,000
22020312	Auxilio de Rodamiento	480,000,000
22020313	Aportes Seguridad Social (operativo)	1,900,000,000
22020314	Caja de Compensación Familiar(Operativo)	450,000,000
22020315	I.C.B.F (Operativo)	251,266,611
22020316	SENA (Operativo)	167,511,074
22020317	honorarios profesionales (OPERATIVOS)	300,000,000
22020318	Trabajadores Ocasionales(Operativo)	100,000,000

22020319	Cuentas Por Pagar Costos Personales	1,000,000
2203	**SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA.**	**10,415,661,002**
220301	**DEUDA PUBLICA INTERNA.**	**10,415,661,002**
22030101	Amortización a capital	3,856,019,998
22030102	Intereses, Comisiones y Otros Gastos financieros	6,559,641,004
2204	**IBAGUE ACOGEDORA CON CALIDAD AMBIEN**	**16,723,756,639**
220401	**GESTION EN ADMINISTRACION**	851,000,000
22040101	Estudios y Proyectos (administrativos)	100,000,000
22040102	Adquisic Equipo de Cómputo y Software	200,000,000
22040103	Adquisic Muebles y Equipo de Oficina	150,000,000
22040104	Compra Maquinaria y Equipo	150,000,000
22040105	Programa Desarrollo Institucional	100,000,000
22040106	Adquisición Equipo Automotor	150,000,000
22040107	cuentas por pagar gestión en administrativa	1,000,000
220402	**GESTION INTEGRAL RECURSO HIDRICO**	**7,901,000,000**
22040201	Estudios y Proyectos (recurso hídrico)	100,000,000
22040202	Optimización Sistema de Acueducto R.P	5,500,000,000
22040203	Optimiza Sistema de Acueducto Trans	2,000,000,000
22040204	Gestión Ambiental	200,000,000
22040205	plan de emergencias y contingencias de acueducto	100,000,000
22040206	Cuentas por Pagar Gestión Recurso Hídrico	1,000,000
220403	**GESTION INTEGRAL EN SANEAM HIDRICO**	**7,971,756,639**
22040301	Estudios y Proyectos	100,000,000
22040302	Optimiza Sistema De Alcantarillado R:P.	5,520,756,639
22040303	Optimiza Sistema de Acarta Transf	2,000,000,000
22040304	Programa de Trata Aguas Residuales	250,000,000
22040305	plan de emergencias y contingencias sistema de Alcantarillado	100,000,000
22040306	cuentas por pagar gestión saneamiento hídrico	1,000,000

ARTÍCULO TERCERO: Registro de Ingresos y Egresos: La ejecución mensual de Ingresos y Egresos la adelantará el Grupo Financiero, Con base en la información suministrada por la Tesorería de la Empresa en coordinación con el área comercial.

ARTICULO CUARTO: Disponibilidad y Registro Presupuestal; todo acto Administrativo que expida la Entidad, debe afectar su presupuesto. Por lo anterior, requiere para su validez el Certificado de Disponibilidad y el Registro Presupuestal previos, que garanticen la existencia de recursos para su cancelación conforme a las disposiciones generales existentes.

PARÁGRAFO: Prohíbase tramitar actos administrativos u obligaciones que afecten el presupuesto de gastos cuando no reúnan los requisitos legales o se configuren como hechos cumplidos. El representante legal y el ordenador del gasto o en quien hayan delegado, responderán disciplinaria, fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en el Decreto 115 de 1996. En todo caso, se podrá solicitar concepto jurídico para determinar la viabilidad de pagos los cuales existan dudas.

ARTICULO QUINTO: Las asignaciones civiles, bonificaciones y demás emolumentos salariales para el personal de Planta del IBAL, para la vigencia fiscal del año 2020, serán de conformidad a la convención laboral que se haya suscrito con las organizaciones sindicales.

ARTICULO SEXTO: Para la vigencia Fiscal del año 2020, fijase la escala de reconocimiento de viáticos a los funcionarios de la empresa, de conformidad a lo advertido en el Decreto 1013 de junio 06 de 2019 y/o Decreto que lo modifique para la respectiva vigencia del año 2020.

PARAGRAFO: se reconocerá gastos de transporte en avión solamente para el gerente o el que el autorice por necesidad del servicio y reconocerá pagos de gastos de viaje terrestre a empresa reconocida de transporte legalmente constituidas.

ARTICULO SEPTIMO: El reconocimiento y pago de viáticos será ordenado en el acto administrativo que confiere la comisión de servicios, en el cual se expresará término de la duración de la misma, se cancelará como tarifa plena cuando se pernocte o el 50% sin pernoctar de conformidad lo advertido en el Decreto 1013 de junio 06 de 2019 y/o Decreto que lo modifique para la respectiva vigencia del año 2020; Adicional a los viáticos, se reconoce el valor de gastos de viaje y transporte.

ARTICULO OCTAVO: Se autoriza a la Gerencia de la Empresa para que durante el curso de la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, mediante Resolución motivada y previo el cumplimiento de los requisitos legales, efectúe los ajustes, incorporaciones, adiciones, creación de rubros y movimientos presupuestales que se requieran para la ejecución de los diversos planes, programas, proyectos, obras y en general las actividades propias de su objeto social, La Honorable Junta Directiva reasumirá las anteriores autorizaciones cuando lo considere pertinente.

ARTICULO NOVENO: Del presente Acuerdo hacen parte los estudios previos que reposan en el Grupo Financiero y que fueron base para la proyección de los ingresos y de gastos.

ARTICULO DECIMO: El presente Acuerdo establece el presupuesto de Ingresos y Gastos de la Entidad para la vigencia de 2020, escala salarial, remuneración de viáticos y gastos de viaje, autorización a la Gerencia de la Empresa para efectuar ajustes, incorporaciones, adiciones, creación de rubros y movimientos presupuestales y demás beneficios prestacionales para los trabajadores oficiales y empleados Públicos del **IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL** y rige a partir del primero (I) de enero del 2020.

Dado en Ibagué, a los

GUILLERMO ALFONSO JARAMILLO MARTINEZ
PRESIDENTE

LUZ DARY DELADO ROMERO
SECRETARIA (E)

Reviso y Aprobó: Dra. Cielo Constanza Moica Susunaga – Directora Administrativa y Financiera

VoBo: Jurídico: Dra. Luz Dary Delgado Romeo – Secretario General

Elaboró: José Ricardo Carrasco Bachiller- Profesional Especializado Grado 03- Gestión Financiera