ACUERDO No. _____ 19 DIC 2017

([redacted] 0007)

"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 2018 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 S.A E.S.P OFICIAL IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2018, en la suma de **SESENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS MCTE ($66,555,773,943.00),** según el detalle del Presupuesto de Ingresos Corrientes y Recursos de Capital para la Vigencia fiscal del año 2018.

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	27,209,006,301.00
01 01 01 01 02	Recaudo por Recuperación Cartera	6,048,000,000.00
01 01 01 01 03	Subsidios Compensados Acueducto FSRI	2,253,868,055.00
01 01 01 02	**ALCANTARILLADO**	-
01 01 01 02 01	Recaudo Normal del Servicio	24,048,415,909.00
01 01 01 02 02	Recaudo por Recuperación Cartera	3,888,000,000.00
01 01 01 02 03	Subsidios Compensados Alcantarillado FSRI	1,988,909,243.00
TOTAL SERVICIOS DIRECTOS		**$65,436,199,508.00**
01 01 02	**SERVICIOS INDIRECTOS**	-

01 01 02 01	Aportes de Conexión	1,000,000.00
01 01 02 02	Venta de Medidores e instalaciones y cajas de anden	180,000,000.00
01 01 02 03	Reconexiones y Reinstalaciones	48,000,000.00
01 01 02 04	Otros Servicios de Acueducto	288,000,000.00
01 01 02 05	Otros Servicios de Alcantarillado	288,000,000.00
01 01 02 06	Recuperación de consumos	253,574,435.00
TOTAL SERVICIOS INDIRECTOS		**$1,058,574,435.00**
01 01 03	**INGRESOS CONTRACTUALES**	-
01 01 03 01	Comisión Cobro de Servicios	24,000,000.00
TOTAL INGRESOS CONTRACTUALES		**$24,000,000.00**
01 01 04	**INGRESOS OCASIONALES**	-
01 01 04 01	Reintegros	1,000,000.00
01 01 04 02	Otros Ingresos	1,000,000.00
01 01 04 03	Certificaciones, paz y salvos	1,000,000.00
TOTAL INGRESOS OCASIONALES		**$3,000,000.00**
01 01 05	**RECURSOS DE PARTICIPACION**	-
01 01 05 01	**RECURSOS MUNICIPALES**	-
01 01 05 01 01	RECURSOS MUNICIPALES	1,000,000.00
01 01 05 02	**RECURSOS ADICIONALES**	-
01 01 05 02 01	Recursos de Cofinanciación	1,000,000.00
01 01 05 02 02	Otros Recursos	1,000,000.00
01 01 05 03	**APORTES**	-
01 01 05 03 01	Transferencias (Nacionales-Departamen - Municipales)	1,000,000.00
TOTAL RECURSOS DE PARTICIPACION		**$ 4,000,000.00**
TOTAL DEL PROGRAMA		**$66,S25,773,943.00**
01 02	**INGRESOS DE CAPITAL**	
01 02 01	**RECURSOS DEL BALANCE**	
01 02 01 01	Saldo Inicial Efectivo (Caja y Bancos)	1,000,000.00
01 02 01 02	Cancelación Cuentas por Pagar	1,000,000.00
01 02 02	**VENTA DE ACTIVOS**	
01 02 02 01	Muebles e Inmuebles	1,000,000.00
01 02 02 02	Otros	1,000,000.00
01 02 03	**RECURSOS DEL CREDITO**	
01 02 03 01	**CREDITO INTERNO**	
01 02 03 01 01	Crédito Línea FINDETER	1,000,000.00
01 02 03 01 02	Crédito Otras Entidades	1,000,000.00

01 02 04	INGRESOS OCASIONALES	
01 02 04 01	Rendimientos Financieros Corrientes	12,000,000.00
01 02 04 02	Rendimientos Financieros Específicos	12,000,000.00
TOTAL DEL PROGRAMA		**$30,000,000.00**
TOTAL DEL PRESUPUESTO		**$66,555,773,943.00**

ARTICULO SEGUNDO: Fíjense los cómputos del presupuesto de 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 1o. de enero al 31 de diciembre de 2018, en la suma de **SESENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS MCTE ($66,555,773,943.00)**, según el detalle del Presupuesto de Gastos de 2018, de conformidad con el Plan financiero, así:

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	VALOR $
2	**GASTOS**	
22	**GASTOS**	
2201	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	
220101	**SERVICIOS PERSONALES**	
22010101	Sueldos	3,601,050,838.00
22010102	Prima de Navidad	315,881,652.00
22010103	Prima de Servicios	162,047,288.00
22010104	Prima de Vacaciones	153,044,661.00
22010105	Compensación de Vacaciones	50,000,000.00
22010106	Cesantías	327,695,627.00
22010107	Intereses a las Cesantías.	39,323,476.00
22010108	Bonificaciones	360,000,000.00
22010109	Horas Extras y Festivos	50,000,000.00
22010110	Recargos Nocturnos (Admón.)	10,000,000.00
22010111	Auxilio de Transporte	210,000,000.00
22010112	Auxilio de Rodamiento	40,000,000.00
22010113	Personal Supernumerario	30,000,000.00
22010114	Trabajadores Ocasionales Accident p	15,000,000.00
22010115	Aprendices	130,000,000.00
22010116	Honorarios Profesionales	690,000,000.00
22010117	Indemnización Laboral	1,000,000.00
22010118	Aportes Seguridad Social (Admón.)	658,199,660.00
22010119	Caja de Compensación Familiar (Admon)	144,042,034.00
22010120	I.C.B.F(Admón.)	108,031,526.00

22010121	SENA (Admón.)	108,031,526.00
22010122	Auxilio Educativo (Convención)	20,000,000.00
22010123	Seguro por Muerte Trabajador (Convención)	10,000,000.00
TOTAL GASTOSDE PERSONAL ADMINISTRATIVO		**7,233,348,288.00**
220102	GASTOS GENERALES	
22010201	Viáticos y Gastos de Viaje	80,000,000.00
22010202	Seguros Gastos Generales	300,000,000.00
22010203	Capacitación	150,000,000.00
22010204	Bienestar Social	130,000,000.00
22010205	Útiles y Papelería	160,000,000.00
22010206	Materiales y Suministros	100,000,000.00
22010207	Fotocopias	40,000,000.00
22010208	Mantén y Reparación Equipo de computo	40,000,000.00
22010209	Reparación Locativas	200,000,000.00
22010210	Servicios Públicos	180,000,000.00
22010211	Servicio de Correspondencia	120,000,000.00
22010212	Impresos, Afiliación, Suscrip, Publicó	50,000,000.00
22010213	Seguridad y Vigilancia	1,200,000,000.00
22010214	Gastos Por Impuestos	8,500,000,000.00
22010215	Procesos, Conciliaciones, Sentencias Judiciales	3,020,000,000.00
22010216	Transporte y Acarreos	10,000,000.00
22010217	Revisoría Fiscal	66,000,000.00
22010218	Programa Salud Ocupacional	250,000,000.00
22010219	Vocales de Control	20,000,000.00
22010220	Dotaciones y Seguridad Industrial	350,000,000.00
22010221	Apoyo Investigación y Desarrollo (Convención)	10,000,000.00
22010222	Otros Gastos Generales	60,000,000.00
22010223	Brigadas de Emergencia (Convención)	16,000,000.00
TOTAL GASTOS GENERALES		**15,052,000,000.00**
220103	TRANSFERENCIAS.	
22010301	Cuotas Partes Pensión y bonos Pensionales	25,000,000
22010302	Contribución CRA	100,000,000
22010303	Contribución Supersevicios	150,000,000
22010304	TASAS- Contribuciones y pagos a Cortolima	1,750,000,000
22010305	Cuota de Fiscalización	183,000,000
22010306	Aportes Fondeibal	20,000,000
22010307	Transferencia de Utilidades	600,000,000
22010308	Transferencia Rendim Financieros	50,000,000
TOTAL TRANSFERENCIAS		**2,878,000,000**
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		**25,163,348,288**

2202	**COSTOS DIRECTOS DE OPERACION**	
220201	**COSTOS OPERATIVOS**	
22020101	Sustancias Químicas	2,600,000,000.00
22020102	Seguros	500,000,000.00
22020103	Análisis de Laboratorio	60,000,000.00
22020104	Contratos de Servicios de Operación	2,800,000,000.00
22020105	Mantenim. Reparación laboratorio	100,000,000.00
22020106	Mantenimiento y Reparación Equipo Acueducto y Alcantarillado	350,000,000.00
22020107	Mantenimiento y Reparación Equipo Comunicación	30,000,000.00
22020108	Mantenimiento y Reparación Equipo Automotor	150,000,000.00
22020109	Mantenimiento Tanques de Almacenamiento	150,000,000.00
22020110	Mantenimiento y Reparación de Vías e Indemnizaciones	150,000,000.00
22020111	Arrendamiento Muebles e Inmuebles	200,000,000.00
22020112	Servicios Públicos	850,000,000.00
22020113	Combustibles y Lubricantes	250,000,000.00
22020114	mantenimiento y soporte software	350,000,000.00
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN		**8,540,000,000.00**
220202	**COSTOS COMERCIALES**	
22020201	Gastos de Facturación	700,000,000.00
22020202	Seguros	200,000,000.00
22020203	Servicios Públicos	150,000,000.00
22020204	Gastos de Publicidad	300,000,000.00
22020205	Arrendamiento Muebles e Inmuebles	350,000,000.00
22020206	Desarrollo y Promoción Social	300,000,000.00
22020207	Costos recaudo del servicio	720,000,000.00
22020208	Compra de Micromedidores	1,200,000,000.00
TOTAL COSTOS COMERCIALES		**3,920,000,000.00**
220203	**COSTOS PERSONALES OPERATIVOS Y COMERCIALES**	
22020301	Sueldos	6,393,485,997.00
22020302	Prima de Navidad	569,020,254.00
22020303	Prima de Servicios	306,887,328.00
22020304	Prima de Vacaciones	306,887,328.00
22020305	Compensación de Vacaciones	50,000,000.00
22020306	Cesantías	575,413,740.00
22020307	Intereses a las Cesantías	69,049,649.00
22020308	Bonificaciones	700,000,000.00
22020309	Horas Extras y Festivos	300,000,000.00
22020310	Recargos Nocturnos (Operativos)	450,000,000.00

22020311	Auxilio de Transporte	150,000,000.00
22020312	Auxilio de Rodamiento	90,000,000.00
22020313	Aportes Seguridad Social (operativo)	1,278,697,200.00
22020314	Caja de Compensación Familiar (Operativo)	300,000,000.00
22020315	I.C.B.F (Operativo)	100,000,000.00
22020316	SENA (Operativo)	150,000,000.00
TOTAL COSTOS PERSONAL OPERATIVOS		**11,789,441,496.00**
TOTAL COSTOS OPERATIVOS		**24,249,441,496.00**
2203	**SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA.**	
220301	**DEUDA PÚBLICA INTERNA.**	
22030101	Amortización.	1,300,000,000.00
22030102	Intereses, Comisiones y Otros Gasto	6,800,000,000.00
TOTAL SERVICIO A LA DEUDA		**8,100,000,000.00**
2204	**PROGRAMA DE INVERSION - SERVICIOS PUBLICOS**	
220401	**GESTION EN ADMINISTRACION**	
22040101	Estudios y Proyectos	100,000,000.00
22040102	Adquisición Equipo de Cómputo y Software	150,000,000.00
22040103	Adquisición Muebles y Equipo de Oficina	200,000,000.00
22040104	Compra Maquinaria y Equipo	150,000,000.00
22040105	Programa Desarrollo Institucional	100,000,000.00
22040106	Adquisición Equipo Automotor	100,000,000.00
TOTAL GESTION ADMINISTRACION		**800,000,000.00**
220402	**GESTION INTEGRAL RECURSO HIDRICO**	
22040201	Estudios y Proyectos	100,000,000
22040202	Optimización Sistema de Acueducto R.P	1,700,000,000
22040203	Optimiz Sistema de Acueducto Trans	2,000,000,000
22040204	Gestión Ambiental (Cuencas Hidrogra	200,000,000
22040205	plan de emergencias y contingencias de acueducto	100,000,000
TOTAL GESTION INTEGRAL RECURSOHIDRICO		**4,100,000,000.00**
220403	**GESTION INTEGRAL EN SANEAM HIDRICO**	
22040201	Estudios y Proyectos	100,000,000
22040202	Optimización Sistema de Alcantarillado R.P	1,742,984,159
22040203	Optimiz Sistema de Alcantarillado Trans	2,000,000,000
22040204	Programa Tratamiento Aguas Residuales	200,000,000
22040205	plan de emergencias y contingencias de Alcantarillado	100,000,000
TOTAL GESTION SANEAMIENTO HIDRICO		**4,142,984,159**
TOTAL GESTION RECURSOS HIDRICO Y SANEAMIENTO		9,042,984,159
TOTAL PRESUPUESTO		**$ 66,555,773,943.00**

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 quienes estos 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 2018, serán de conformidad a la convención laboral que se haya suscrito con las organizaciones sindicales.

PARAGRAFO: Para los empleados públicos en aras del derecho a la igualdad se aplicarán el incremento salarial y bonificaciones en igual porcentaje al aplicado a los trabajadores oficiales de la empresa.

ARTICULO SEXTO: Para la vigencia Fiscal del año 2018, fijase la escala de reconocimiento de viáticos a los funcionarios de la empresa, de conformidad a lo advertido en el Decreto 1000 de junio 09 de 2017 y/o Decreto que lo modifique para la respectiva vigencia del año 2018.

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 pernote o el 50% sin pernotar de conformidad lo advertido en el Decreto 1000 de junio 09 de 2017 y/o Decreto

que lo modifique para la respectiva vigencia del año 2018; 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 2018, 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 2018, 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 (l) de enero del 2018.

Dado en Ibagué, a los

GUILLERMO ALFONSO JARAMILLO MARTINEZ
PRESIDENTE

MARÍA VICTORIA BOBADILLA POLONIA
SECRETARIA (E)

Reviso: Ora. María Victoria Bobadilla Polonia – Directora Administrativa y Comercial

VoBo: Jurídico: Dra. María Victoria Bobadilla Polonia – Secretario General (e)

Proyectó: José Ricardo Carrasco Bachiller. – Profesional Especializado 3 – Grupo Financiero