

## EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS

### “EMPOCALDAS S.A. E.S.P”

#### ACUERDO No. 1

#### REFRENDACION DESAGREGACION PRESUPUESTO VIGENCIA 2023

La Junta Directiva de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas “EMPOCALDAS S.A. E.S.P” en uso de las facultades conferidas en el literal a) del Artículo 32 de los Estatutos de la Entidad, en concordancia con el Artículo 19 del Decreto 115 de 1996, refrenda la desagregación del presupuesto de la vigencia 2023.

#### CONSIDERANDO

Que el Plan Financiero para el año 2023 de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas – EMPOCALDAS S.A. E.S.P fue aprobado por la Junta Directiva en reunión celebrada el día 19 de diciembre de 2022, el cual contiene el presupuesto para el año 2023, en cumplimiento al literal a) del Artículo 32 de los Estatutos de la Empresa.

Que el Consejo Departamental de Política Fiscal de Caldas “CODFIS” en reunión celebrada el día 20 de diciembre de 2022, mediante la Resolución No. 089 de la misma fecha, convalidó la aprobación del presupuesto globalizado autorizado por la Junta Directiva para el año 2023 de EMPOCALDAS S.A. E.S.P.

Que en cumplimiento al inciso segundo del artículo 19 de la Resolución No. 089 de diciembre 20 de 2022, se dio inicio a la ejecución del presupuesto con la desagregación realizada por el Gerente mediante la Resolución No. 371 de diciembre 30 de 2022, obrando en concordancia con el Artículo 19 del Decreto 115 de 1996; se presenta antes del 1º de febrero para su refrendación ante la Junta Directiva una vez incorporadas las cuentas por pagar del año 2022 que fueron constituidas mediante la Resoluciones Nos. 08 y 09 de enero de 2023.

**“ARTICULO 19º. Desagregación del presupuesto.** La responsabilidad de la desagregación del presupuesto de ingresos y gastos, conforme a las cuantías aprobadas por la Junta Directa y refrendación del Consejo Departamental de Política Fiscal CODFIS o quien éste delegue, será de la gerencia, quien presentará un informe de la desagregación a la Junta Directiva, para sus observaciones, modificaciones y refrendación mediante acuerdo, antes del 1 de febrero de cada año.

La ejecución del presupuesto podrá iniciarse con la desagregación efectuada por el gerente con la expedición de la resolución respectiva antes del inicio de la vigencia y una vez ajustada con la incorporación de las cuentas por pagar; se presentará dentro del término señalado ante la Junta Directiva para su refrendación”.

Por las anteriores consideraciones,

**ACUERDA**

**ARTÍCULO 1º. DESAGREGAR** el presupuesto de **INGRESOS** para la vigencia fiscal 2023 de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas "EMPOCALDAS S.A. E.S.P" en la suma de **SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS (\$77.824.881.370) moneda corriente**, en los siguientes grupos, subgrupos e ítems del ingreso:

<b>1</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>77.824.881.370</b>
<b>1.0</b>	<b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>15.000.000.000</b>
<b>1.0.02</b>	<b>BANCOS</b>	<b>15.000.000.000</b>
1.0.02.01	Comunes	11.053.710.688
1.0.02.02	Especiales	0
1.0.02.03	Convenios	3.627.491.445
1.0.02.04	Convenios sin situación de fondos	318.797.867
<b>1.1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>62.174.881.370</b>
<b>1.1.02</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>62.174.881.370</b>
<b>1.1.02.05</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>62.174.881.370</b>
<b>1.1.02.05.001</b>	<b>VENTAS DE ESTABLECIMIENTOS DE MERCADO</b>	<b>61.834.842.975</b>
<b>1.1.02.05.001.01</b>	<b>MINERALES, ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>61.200.391.598</b>
<b>1.1.02.05.001.01.01</b>	<b>ACUEDUCTO</b>	<b>40.534.626.022</b>
1.1.02.05.001.01.01.01	Aguadas	1.396.162.297
1.1.02.05.001.01.01.02	Anserma	2.338.289.932
1.1.02.05.001.01.01.03	Arauca	589.327.955
1.1.02.05.001.01.01.04	Arma	173.584.919
1.1.02.05.001.01.01.05	Belalcázar	615.164.545
1.1.02.05.001.01.01.06	Chinchiná	9.353.247.596
1.1.02.05.001.01.01.07	Filadelfia	451.949.372
1.1.02.05.001.01.01.08	Guarinocito	480.555.124
1.1.02.05.001.01.01.09	Kilómetro 41	238.997.536
1.1.02.05.001.01.01.10	La Dorada	12.711.808.735
1.1.02.05.001.01.01.11	Manzanares	755.319.524
1.1.02.05.001.01.01.12	Marmato	382.665.825
1.1.02.05.001.01.01.13	Marquetalia	684.932.477
1.1.02.05.001.01.01.14	Marulanda	80.939.032
1.1.02.05.001.01.01.15	Neira	1.354.139.010
1.1.02.05.001.01.01.16	Palestina	693.545.359
1.1.02.05.001.01.01.17	Riosucio	2.125.357.633
1.1.02.05.001.01.01.18	Risaralda	632.061.025
1.1.02.05.001.01.01.19	Salamina	1.201.312.916
1.1.02.05.001.01.01.20	Samaná	614.447.929
1.1.02.05.001.01.01.21	San Jose	204.982.690

1.1.02.05.001.01.01.22	Supia	1.705.254.539
1.1.02.05.001.01.01.23	Victoria	622.574.680
1.1.02.05.001.01.01.24	Viterbo	1.120.411.279
1.1.02.05.001.01.01.25	Agua en Bloque	7.594.093
<b>1.1.02.05.001.01.02</b>	<b>ALCANTARILLADO</b>	<b>20.665.765.576</b>
1.1.02.05.001.01.02.01	Aguadas	847.768.071
1.1.02.05.001.01.02.02	Anserma	1.167.071.008
1.1.02.05.001.01.02.03	Arauca	335.366.121
1.1.02.05.001.01.02.04	Arma	81.702.942
1.1.02.05.001.01.02.05	Belalcázar	266.305.757
1.1.02.05.001.01.02.06	Chinchiná	2.642.223.706
1.1.02.05.001.01.02.07	Filadelfia	270.036.703
1.1.02.05.001.01.02.08	Kilómetro 41	69.802.274
1.1.02.05.001.01.02.09	La Dorada	7.625.863.158
1.1.02.05.001.01.02.10	Manzanares	390.954.639
1.1.02.05.001.01.02.11	Marmato	142.934.217
1.1.02.05.001.01.02.12	Marquetalia	367.822.265
1.1.02.05.001.01.02.13	Marulanda	47.422.684
1.1.02.05.001.01.02.14	Neira	803.301.334
1.1.02.05.001.01.02.15	Palestina	343.029.794
1.1.02.05.001.01.02.16	Riosucio	1.222.956.348
1.1.02.05.001.01.02.17	Risaralda	277.663.093
1.1.02.05.001.01.02.18	Salamina	812.430.708
1.1.02.05.001.01.02.19	Samaná	409.229.542
1.1.02.05.001.01.02.20	San Jose	102.638.904
1.1.02.05.001.01.02.21	Supia	1.260.718.205
1.1.02.05.001.01.02.22	Victoria	341.855.359
1.1.02.05.001.01.02.23	Viterbo	836.668.744
<b>1.1.02.05.001.03</b>	<b>OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO (ASEO)</b>	<b>631.397.729</b>
1.1.02.05.001.03.01	Comisiones por Recaudo (facturación)	631.397.729
<b>1.1.02.05.001.04</b>	<b>PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>3.053.648</b>
1.1.02.05.001.04.01	Arrendamiento de Maquinaria, Equipos y Otros	3.025.867
1.1.02.05.001.04.02	análisis fisicoquímicos y tratamiento de aguas	0
1.1.02.05.001.04.03	Medidores	27.781
1.1.02.05.001.04.04	Sustancias Químicas	0
<b>1.1.02.05.002</b>	<b>VENTAS INCIDENTALES DE ESTABLECIMIENTOS NO DE MERCADO</b>	<b>340.038.395</b>
<b>1.1.02.05.002.07</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS; SERVICIOS INMOBILIARIOS; Y SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO Y LEASING</b>	<b>305.038.395</b>
1.1.02.05.002.07.01	Indemnizaciones Compañías de Seguros	200.000.000
1.1.02.05.002.07.02	Otros Ingresos corrientes no Tributarios	70.000.000

1.1.02.05.002.07.03	Comisiones por Convenios	35.038.395
<b>1.1.02.05.002.09</b>	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>35.000.000</b>
1.1.02.05.002.09.01	créditos a Trabajadores	35.000.000
<b>1.1.02.06</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>0</b>
<b>1.1.02.06.008</b>	<b>DIFERENTES DE SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>
<b>1.1.02.06.008.03</b>	<b>DISTRIBUCION DE AGUA, EVACUACION Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, GESTION DE DESECHOS Y ACTIVIDADES DE SANEAMIENTO AMBIENTAL</b>	<b>0</b>
<b>1.1.02.06.008.03.99</b>	<b>TRANSFERENCIAS A EMPRESAS DEL SECTOR NO CLASIFICADAS PREVIAMENTE</b>	<b>0</b>
1.1.02.06.008.03.99.01	Del Nivel Central Nacional	0
1.1.02.06.008.03.99.02	Del Nivel Central Nacional Empresas	0
1.1.02.06.008.03.99.03	Del Nivel Departamental	0
1.1.02.06.008.03.99.04	Del Nivel Municipal	0
<b>1.2</b>	<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>650.000.000</b>
<b>1.2.05</b>	<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>650.000.000</b>
<b>1.2.05.02</b>	<b>DEPOSITOS</b>	<b>650.000.000</b>
1.2.05.02.01	Rendimientos Financieros Recursos Propios	650.000.000
<b>1.2.07</b>	<b>RECURSOS DE CREDITO INTERNO</b>	<b>0</b>
<b>1.2.07.01</b>	<b>RECURSOS DE CONTRATOS DE EMPRESTITO INTERNO</b>	<b>0</b>
1.2.07.01.001	Banca Comercial	0
1.2.07.01.003	Instituto de Desarrollo Departamental y/o Municipal (banca de fomento)	0
1.2.07.01.006	Otras Instituciones Financieras	0

**ARTICULO 2º. DESAGREGAR** el presupuesto de **GASTOS** para la vigencia fiscal 2023 de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas "EMPOCALDAS S.A. E.S.P" en la suma de **SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS (\$77.824.881.370) moneda corriente**, en los siguientes grupos, subgrupos y rubros de apropiación:

<b>2</b>	<b>GASTOS</b>	<b>77.824.881.370</b>
<b>2.1</b>	<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>30.007.199.049</b>
<b>2.1.1</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>10.643.751.700</b>
<b>2.1.1.01</b>	<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>10.643.751.700</b>
<b>2.1.1.01.01</b>	<b>FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO</b>	<b>6.321.883.508</b>
<b>2.1.1.01.01.001</b>	<b>FACTORES SALARIALES COMUNES</b>	<b>6.321.883.508</b>
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	4.228.355.857
2.1.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	738.665.920
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	148.222.669
2.1.1.01.01.001.06	Prima de servicios	405.337.378

2.1.1.01.01.001.08	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>801.301.684</b>
2.1.1.01.01.001.08.01	Prima de navidad	521.598.731
2.1.1.01.01.001.08.02	Prima de vacaciones	279.702.953
<b>2.1.1.01.02</b>	<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA</b>	<b>1.690.737.261</b>
2.1.1.01.02.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	678.110.750
2.1.1.01.02.02	Aportes a la seguridad social en salud	41.681.469
2.1.1.01.02.03	Aportes de cesantías	573.863.082
2.1.1.01.02.04	Aportes a cajas de compensación familiar	269.251.196
2.1.1.01.02.05	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	96.469.630
2.1.1.01.02.06	Aporte al ICBF	17.832.989
2.1.1.01.02.07	Aportes al SENA	13.528.145
<b>2.1.1.01.03</b>	<b>REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL</b>	<b>2.631.130.931</b>
<b>2.1.1.01.03.001</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>374.532.397</b>
2.1.1.01.03.001.01	Vacaciones	295.853.250
2.1.1.01.03.001.02	Indemnización por vacaciones	40.343.625
2.1.1.01.03.001.03	Bonificación especial de recreación	38.335.522
<b>2.1.1.01.03.020</b>	<b>ESTIMULOS A LOS EMPLEADOS DEL ESTADO</b>	<b>1.963.864.565</b>
2.1.1.01.03.020.01	Prima de antigüedad o incremento de antigüedad	212.729.562
2.1.1.01.03.020.02	Auxilio de transporte x km y enfermedad	234.336.650
2.1.1.01.03.020.03	Auxilio educacional trabajadores	360.985.347
2.1.1.01.03.020.04	Auxilio servicios médicos	28.742.454
2.1.1.01.03.020.05	Auxilio defunción familiares trabajador	60.681.912
2.1.1.01.03.020.06	Auxilio de maternidad	24.481.042
2.1.1.01.03.020.07	bonificación empleados públicos	108.296.675
2.1.1.01.03.020.08	Elementos de aseo y cafetería	143.000.000
2.1.1.01.03.020.09	Elementos de seguridad y protección	199.750.000
2.1.1.01.03.020.10	Capacitación	80.000.000
2.1.1.01.03.020.11	Bienestar social	276.609.923
2.1.1.01.03.020.12	préstamo por calamidad domestica	49.115.000
2.1.1.01.03.020.13	Fondo rotatorio de vivienda	185.136.000
<b>2.1.1.01.03.069</b>	<b>APOYO DE SOSTENIMIENTO APRENDICES SENA</b>	<b>292.733.969</b>
2.1.1.01.03.069.01	Apoyo de sostenimiento aprendices SENA	292.733.969
<b>2.1.2</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>11.318.447.349</b>
<b>2.1.2.01</b>	<b>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>1.747.963.029</b>
<b>2.1.2.01.01</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>1.747.963.029</b>
<b>2.1.2.01.01.003</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>130.000.000</b>
<b>2.1.2.01.01.003.01</b>	<b>MAQUINARIA PARA USO GENERAL</b>	<b>80.000.000</b>
2.1.2.01.01.003.06	Otras máquinas para usos generales, sus partes y piezas (compra de equipos)	80.000.000
<b>2.1.2.01.01.003.03</b>	<b>MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMATICA</b>	<b>50.000.000</b>
2.1.2.01.01.003.03.01	Máquinas para oficina y contabilidad, sus partes y accesorios (materiales y suministros) papelería	50.000.000

2.1.2.01.01.005	<b>OTROS ACTIVOS FIJOS</b>	<b>1.617.963.029</b>
2.1.2.01.01.005.02	<b>PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL</b>	<b>1.617.963.029</b>
2.1.2.01.01.005.02.05	<b>OTROS PRODUCTOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL</b>	<b>1.617.963.029</b>
2.1.2.01.01.005.02.05.01	Otros productos de la propiedad intelectual (honorarios)	1.617.963.029
2.1.2.02	<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS</b>	<b>9.570.484.320</b>
2.1.2.02.01	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>352.039.254</b>
2.1.2.02.01.002	<b>PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO, TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO</b>	<b>352.039.254</b>
2.1.2.02.01.002.01	dotación al personal	352.039.254
2.1.2.02.02	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>8.939.314.815</b>
2.1.2.02.02.006	<b>COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>2.094.243.971</b>
2.1.2.02.02.006.01	Comunicación y transporte (telecomunicaciones)	630.263.135
2.1.2.02.02.006.02	Servicios públicos (energía, acueducto y gas)	1.363.980.836
2.1.2.02.02.006.03	Transportes empleados	100.000.000
2.1.2.02.02.007	<b>SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS; SERVICIOS INMOBILIARIOS; Y SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO Y LEASING</b>	<b>2.470.750.000</b>
2.1.2.02.02.007.01	Seguros	1.800.000.000
2.1.2.02.02.007.02	Arrendamientos (inmuebles, maquinaria y equipo y otros)	580.750.000
2.1.2.02.02.007.03	Comisiones, intereses y demás gastos bancarios y fiduciarios	90.000.000
2.1.2.02.02.008	<b>SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION</b>	<b>2.271.654.105</b>
2.1.2.02.02.008.01	Publicidad	300.000.000
2.1.2.02.02.008.02	Impresos, publicaciones y suscripciones	47.000.000
2.1.2.02.02.008.03	Mantenimiento (muebles, vehículos, instalaciones)	250.000.000
2.1.2.02.02.008.04	Vigilancia	50.600.000
2.1.2.02.02.008.05	Aseo	124.200.000
2.1.2.02.02.008.06	sistematización	1.499.854.105
2.1.2.02.02.009	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>1.488.618.304</b>
2.1.2.02.02.009.01	Personal supernumerario	1.488.618.304
2.1.2.02.02.010	<b>VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION</b>	<b>614.048.435</b>
2.1.2.02.02.010.01	viáticos y gastos de viaje	589.048.435
2.1.2.02.02.010.02	Tiquetes aéreos	25.000.000
2.1.2.02.03	<b>GASTOS IMPREVISTOS</b>	<b>279.130.251</b>
2.1.2.02.03.01	Gastos oficiales, imprevistos y otros	244.130.251
2.1.2.02.03.02	Gastos notariales, judiciales y otros	35.000.000
2.1.3	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>790.000.000</b>

2.1.3.02	<b>A EMPRESAS DIFERENTE DE SUBVENCIONES</b>	-
2.1.3.02.11	<b>SUMINISTRO DE ELECTRICIDAD, GAS, VAPOR Y AIRE ACONDICIONADO</b>	-
2.1.3.02.11.001	Traslado de dividendos	-
2.1.3.07	<b>PRESTACIONES PARA CUBRIR RIESGOS SOCIALES</b>	<b>90.000.000</b>
2.1.3.07.02	<b>PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO</b>	<b>90.000.000</b>
2.1.3.07.02.002	<b>CUOTAS PARTES PENSIONALES DE PENSIONES</b>	<b>90.000.000</b>
2.1.3.07.02.002.01	Cuotas partes pensionales con cargo a reservas de pensiones	90.000.000
2.1.3.13	<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>700.000.000</b>
2.1.3.13.01	<b>FALLOS NACIONALES</b>	<b>700.000.000</b>
2.1.3.13.01.001	Sentencias	700.000.000
2.1.8	<b>GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>7.255.000.000</b>
2.1.8.01	<b>IMPUESTOS</b>	<b>3.820.000.000</b>
2.1.8.01.01	Impuesto sobre la renta y complementarios	2.500.000.000
2.1.8.01.14	Gravamen a los movimientos financieros	330.000.000
2.1.8.01.52	Impuesto predial unificado	90.000.000
2.1.8.01.54	Impuesto de industria y comercio	700.000.000
2.1.8.01.56	Impuesto de alumbrado público	200.000.000
2.1.8.03	<b>TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2.400.000.000</b>
2.1.8.03.01	Tasas retributivas y de uso	2.400.000.000
2.1.8.04	<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>1.030.000.000</b>
2.1.8.04.01	Cuota de fiscalización y auditaje	180.000.000
2.1.8.04.05	contribución Superintendencia de servicios públicos domiciliarios	300.000.000
2.1.8.04.14	contribución comité permanente de estratificación	150.000.000
2.1.8.04.16	Contribución comisiones regulación de agua potable y saneamiento básico CRA	400.000.000
2.1.8.05	<b>MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>5.000.000</b>
2.1.8.05.01	<b>MULTAS Y SANCIONES</b>	<b>2.500.000</b>
2.1.8.05.01.004	<b>SANCIONES ADMINISTRATIVAS</b>	<b>2.500.000</b>

2.1.8.05.01.004.01	Administrativas	2.500.000
2.1.8.05.02	<b>INTERESES DE MORA</b>	<b>2.500.000</b>
2.1.8.05.02.01	Intereses	2.500.000
<b>2.2</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>10.613.434.009</b>
<b>2.2.2</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA</b>	<b>10.613.434.009</b>
<b>2.2.2.01</b>	<b>PRINCIPAL</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>2.2.2.01.02</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>2.2.2.01.02.002</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>2.2.2.01.02.002.02</b>	<b>BANCA COMERCIAL</b>	<b>4.350.574.641</b>
2.2.2.01.02.002.02.03	Banca comercial	4.350.574.641
<b>2.2.2.02</b>	<b>INTERESES</b>	<b>6.262.859.368</b>
<b>2.2.2.02.02</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>6.262.859.368</b>
<b>2.2.2.02.02.002</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>6.262.859.368</b>
<b>2.2.2.02.02.002.02</b>	<b>BANCA COMERCIAL</b>	<b>6.262.859.368</b>
2.2.2.02.02.002.02.03	Banca comercial	6.262.859.368
<b>2.3</b>	<b>INVERSION</b>	<b>20.510.000.000</b>
<b>2.3.2</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>20.510.000.000</b>
<b>2.3.2.01</b>	<b>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>17.700.972.618</b>
<b>2.3.2.01.01</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>17.690.972.618</b>
<b>2.3.2.01.01.001</b>	<b>EDIFICACIONES Y ESTRUCTURAS</b>	<b>17.320.972.618</b>
<b>2.3.2.01.01.001.03</b>	<b>OTRAS ESTRUCTURAS</b>	<b>17.320.972.618</b>
<b>2.3.2.01.01.001.03.08</b>	<b>ACUEDUCTOS Y OTROS CONDUCTOS DE SUMINISTROS DE AGUAS, EXCEPTO GASODUCTOS</b>	<b>17.320.972.618</b>
2.3.2.01.01.001.03.08.01	Acueductos, redes, plantas y bocatomas	1.000



2.3.2.01.01.001.03.08.02	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.03	Convenio 0225 Corpocaldas PSMV municipios de Caldas año 2019	2.878.490
2.3.2.01.01.001.03.08.04	Acueductos, redes, plantas y bocatomas - vigencias futuras KM 41	1.705.525
2.3.2.01.01.001.03.08.05	Convenio 219 Corpocaldas - vigencias futuras	25.534.116
2.3.2.01.01.001.03.08.06	Recursos PSMV	2.585.059
2.3.2.01.01.001.03.08.07	Convenio 219/2021 Corpocaldas y municipio de Samaná	80.446.827
2.3.2.01.01.001.03.08.08	rehabilitación infraestructura plantas, redes y bocatomas	135.689.613
2.3.2.01.01.001.03.08.09	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.10	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.11	Rehab. infraest plantas, red, bocat. Convenio Gobernación	146.844.498
2.3.2.01.01.001.03.08.12	Rehab. infraest plantas, red, bocat. - emergencias	500.000.000
2.3.2.01.01.001.03.08.13	Programas de reforestación y tratamiento de microcuencas	3.108.889
2.3.2.01.01.001.03.08.14	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.15	Convenio Gobernación de Caldas	91.734.138
2.3.2.01.01.001.03.08.16	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.17	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.18	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.19	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.20	Convenio 268/2022 municipio de Salamina	222.777.532
2.3.2.01.01.001.03.08.21	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.22	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.23	Convenio Secretaria de Agricultura 2022	97.851.324
2.3.2.01.01.001.03.08.24	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.25	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.26	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.27	Rubro disponible	-





2.3.2.01.01.001.03.08.28	Convenio 252 municipio Belalcázar	48.622.923
2.3.2.01.01.001.03.08.29	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.30	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.31	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.32	Convenio municipio de Samaná	3.401.618
2.3.2.01.01.001.03.08.33	Convenio municipio de Risaralda	12.032.010
2.3.2.01.01.001.03.08.34	Convenio municipio de Risaralda	2.719.709
2.3.2.01.01.001.03.08.35	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.36	Convenio municipio de Neira	3.061.042
2.3.2.01.01.001.03.08.37	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.38	Convenio municipio de Palestina	-
2.3.2.01.01.001.03.08.39	Convenio departamento de Caldas - municipio de Marmato	97.506.509
2.3.2.01.01.001.03.08.40	Convenio departamento de Caldas - municipio de Palestina	31.011.203
2.3.2.01.01.001.03.08.41	Convenio departamento de Caldas - municipio de Marquetalia	190.280.155
2.3.2.01.01.001.03.08.42	Obras POIR	780.237.746
2.3.2.01.01.001.03.08.43	Servicios POIR	1.000
2.3.2.01.01.001.03.08.44	Convenio municipio de Salamina No. 164	30.386.380
2.3.2.01.01.001.03.08.45	Convenio municipio de Salamina No. 165	29.156.868
2.3.2.01.01.001.03.08.46	Recursos crédito INFICALDAS por \$9.000 millones	6.128.864.962
2.3.2.01.01.001.03.08.47	Convenio 182/2022 municipio de Risaralda	8.720.645
2.3.2.01.01.001.03.08.48	Convenio 1210/2022 secretaria vivienda y territorio Depto. Caldas	332.499.171
2.3.2.01.01.001.03.08.49	Convenio 199/2022 municipio de Marulanda	82.546.303
2.3.2.01.01.001.03.08.50	Convenio 227/2022 municipio de Chinchiná	1.042.658.680
2.3.2.01.01.001.03.08.51	Convenio 219/2022 Corpocaldas obras PSMV Supia	697.211.155
2.3.2.01.01.001.03.08.52	Convenio 236/2022 municipio de Marmato (opt y amplia planta)	293.308



2.3.2.01.01.001.03.08.53	Convenio 230/2022 municipio de Supia (barrios fundadores)	230.000.000
2.3.2.01.01.001.03.08.54	Recursos crédito Banco Agrario por \$11.000 millones	5.822.489.512
2.3.2.01.01.001.03.08.55	Convenio 228/2022 municipio de Salamina	149.151.872
2.3.2.01.01.001.03.08.56	Rubro disponible	-
2.3.2.01.01.001.03.08.57	Convenio 248/2022 municipio de Samaná	273.962.114
2.3.2.01.01.001.03.08.58	Convenio 265/2022 Municipio de Aguadas	13.000.722
2.3.2.01.01.001.03.08.59	Convenio 249/2022 Municipio de Filadelfia	-
<b>2.3.2.01.01.003</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>330.000.000</b>
<b>2.3.2.01.01.003.02</b>	<b>MAQUINARIA PARA USOS ESPECIALES</b>	<b>300.000.000</b>
2.3.2.01.01.003.02.02	Maquinas herramientas y sus partes, piezas y accesorios (adquisición y mantenimiento maquinaria y equipos)	50.000.000
2.3.2.01.01.003.02.08	Otra maquinaria para usos especiales y sus partes y piezas (laboratorio, piccap, calibración, cristalería)	250.000.000
<b>2.3.2.01.01.003.03</b>	<b>MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMATICA</b>	<b>30.000.000</b>
2.3.2.01.01.003.03.02	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios (hardware)	30.000.000
<b>2.3.2.01.01.005</b>	<b>OTROS ACTIVOS FIJOS</b>	<b>40.000.000</b>
<b>2.3.2.01.01.005.02</b>	<b>PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL</b>	<b>40.000.000</b>
<b>2.3.2.01.01.005.02.03</b>	<b>PROGRAMAS DE INFORMATICA Y BASES DE DATOS</b>	<b>40.000.000</b>
<b>2.3.2.01.01.005.02.03.01</b>	<b>PROGRAMAS DE INFORMATICA</b>	<b>40.000.000</b>
2.3.2.01.01.005.02.03.01.01	Paquetes de software	40.000.000
<b>2.3.2.01.03</b>	<b>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</b>	<b>10.000.000</b>
2.3.2.01.03.001	Tierras y terrenos	10.000.000
<b>2.3.2.02</b>	<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS</b>	<b>2.809.027.382</b>
<b>2.3.2.02.01</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.350.000.000</b>
2.3.2.02.01.001	Minerales, electricidad, gas y agua - sustancias químicas	2.350.000.000
<b>2.3.2.02.02</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>459.027.382</b>



2.3.2.02.02.005	<b>SERVICIOS DE LA CONSTRUCCION</b>	<b>21.000.000</b>
2.3.2.02.02.005.01	Manejo de presiones y perdidas técnicas y comerciales	20.000.000
2.3.2.02.02.005.02	Recurso humano	1.000.000
2.3.2.02.02.009	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>438.027.382</b>
2.3.2.02.02.009.01	Servicios para la comunidad, sociales y personales (estudios de pre inversión)	300.000.000
2.3.2.02.02.009.02	Servicios para la comunidad, sociales y personales (Convenio 218/2022 Corpocaldas, municipio de Risaralda, sector Pizamo)	138.027.382
2.4	<b>GASTOS DE OPERACION COMERCIAL</b>	<b>16.694.248.312</b>
2.4.1	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>10.971.848.312</b>
2.4.1.01	<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>10.971.848.312</b>
2.4.1.01.01	<b>FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO</b>	<b>7.487.385.836</b>
2.4.1.01.01.001	<b>FACTORES SALARIALES COMUNES</b>	<b>6.538.356.189</b>
2.4.1.01.01.001.01	Sueldo básico	5.007.895.468
2.4.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	874.846.357
2.4.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	175.548.996
2.4.1.01.01.001.06	Prima de servicios	480.065.368
2.4.1.01.01.001.08	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>949.029.647</b>
2.4.1.01.01.001.08.01	Prima de navidad	617.760.663
2.4.1.01.01.001.08.02	Prima de vacaciones	331.268.984
2.4.1.01.02	<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA</b>	<b>2.002.441.551</b>
2.4.1.01.02.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	803.127.236
2.4.1.01.02.02	Aportes a la seguridad social en salud	49.365.865
2.4.1.01.02.03	Aportes de cesantías	679.660.468
2.4.1.01.02.04	Aportes a cajas de compensación familiar	318.890.341



2.4.1.01.02.05	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	114.254.769
2.4.1.01.02.06	Aporte al ICBF	21.120.679
2.4.1.01.02.07	Aportes al SENA	16.022.193
<b>2.4.1.01.03</b>	<b>REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL</b>	<b>1.482.020.925</b>
<b>2.4.1.01.03.001</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>443.581.184</b>
2.4.1.01.03.001.01	Vacaciones	350.396.750
2.4.1.01.03.001.02	Indemnización por vacaciones	47.781.375
2.4.1.01.03.001.03	Bonificación especial de recreación	45.403.059
<b>2.4.1.01.03.052</b>	<b>BONOS ESCOLARES</b>	<b>427.536.600</b>
2.4.1.01.03.052.01	Auxilio educacional trabajadores	427.536.600
<b>2.4.1.01.03.106</b>	<b>AUXILIOS MEDICOS</b>	<b>34.041.411</b>
2.4.1.01.03.106.01	Auxilio servicios médicos	34.041.411
<b>2.4.1.01.03.108</b>	<b>AUXILIOS POR ANTIGÜEDAD</b>	<b>251.948.380</b>
2.4.1.01.03.108.01	Prima de antigüedad o incremento de antigüedad	251.948.380
<b>2.4.1.01.03.109</b>	<b>AUXILIOS PARA DESPLAZAMIENTO</b>	<b>324.913.350</b>
2.4.1.01.03.109.01	Auxilio de transporte x km y enfermedad	324.913.350
<b>2.4.5</b>	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION</b>	<b>5.722.400.000</b>
<b>2.4.5.01</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>5.722.400.000</b>
<b>2.4.5.01.01</b>	<b>MINERALES, ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>500.000.000</b>
2.4.5.01.01.01	Compra de medidores - cambio de medidores	500.000.000
<b>2.4.5.02</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>5.222.400.000</b>
<b>2.4.5.02.06</b>	<b>COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>740.000.000</b>
2.4.5.02.06.01	Transporte personal a plantas y otros	620.000.000



2.4.5.02.06.02	Combustibles y lubricantes (plantas de bombeo y vehículos)	120.000.000
<b>2.4.5.02.08</b>	<b>SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION</b>	<b>4.412.400.000</b>
2.4.5.02.08.01	Otros gastos de comercialización	70.000.000
2.4.5.02.08.02	Muestreo y caracterización aguas, cálidas, vertimiento y concesiones	630.000.000
2.4.5.02.08.03	Servicio de recaudo	650.000.000
2.4.5.02.08.04	Proceso de lecturas, cortes, reconexiones e instalación	2.322.400.000
2.4.5.02.08.05	Control de fraudes	20.000.000
2.4.5.02.08.06	Impresión facturación	280.000.000
2.4.5.02.08.07	Servidumbre e indemnización por daños acueducto y alcantarillado	205.000.000
2.4.5.02.08.08	atención a emergencias	160.000.000
2.4.5.02.08.09	Peritazgos	25.000.000
2.4.5.02.08.10	avalúos	50.000.000
<b>2.4.5.02.09</b>	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>70.000.000</b>
2.4.5.02.09.01	Cultura del agua	70.000.000

<b>2</b>	<b>GASTOS</b>	<b>64.058.803.993</b>
<b>21</b>	<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>35.655.867.253</b>
<b>211</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>18.460.702.443</b>





211010302005	Auxilio defunción familiares trabajador	51.644.180
211010302006	Auxilio de maternidad	20.834.929
211010302007	Bonificación empleados públicos	92.167.383
211010302008	Elementos de aseo y cafetería	130.000.000
211010302009	Elementos de seguridad y protección	170.000.000
211010302010	Capacitación	80.000.000
211010302011	Bienestar social	235.412.700
211010302012	Préstamo por calamidad domestica	41.800.000
211010302013	Fondo rotatorio de vivienda	162.338.365
<b>2110103069</b>	<b>APOYO DE SOSTENIMIENTO APRENDICES SENA</b>	<b>254.551.277</b>
211010306901	Apoyo de sostenimiento aprendices SENA	254.551.277
<b>212</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>9.835.474.763</b>
<b>21201</b>	<b>ADQUISION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>1.569.609.847</b>
<b>2120101</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>1.569.609.847</b>
<b>2120101003</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>125.000.000</b>
<b>212010100301</b>	<b>MAQUINARIA PARA USO GENERAL</b>	<b>80.000.000</b>
21201010030106	Otras máquinas para usos generales, sus partes y piezas (compra de equipos)	80.000.000
<b>212010100303</b>	<b>MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMATICA</b>	<b>45.000.000</b>
21201010030301	Máquinas para oficina y contabilidad, sus partes y accesorios (materiales y suministros) papelería	45.000.000
<b>2120101005</b>	<b>OTROS ACTIVOS FIJOS</b>	<b>1.444.609.847</b>
<b>212010100502</b>	<b>PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL</b>	<b>1.444.609.847</b>
21201010050205	Otros productos de la propiedad intelectual (honorarios)	1.444.609.847
<b>21202</b>	<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS</b>	<b>8.265.864.916</b>
<b>2120201</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>299.607.876</b>
<b>2120201002</b>	<b>PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO, TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO</b>	<b>299.607.876</b>



<b>21101</b>	<b>PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>18.460.702.443</b>
<b>2110101</b>	<b>FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO</b>	<b>11.752.569.654</b>
<b>2110101001</b>	<b>FACTORES SALARIALES COMUNES</b>	<b>11.752.569.654</b>
211010100101	Sueldo básico	7.860.639.425
211010100102	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	1.373.201.938
211010100105	Auxilio de transporte	275.550.353
211010100106	Prima de servicios	753.534.252
<b>211010100108</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>1.489.643.686</b>
21101010010801	Prima de navidad	969.667.570
21101010010802	Prima de vacaciones	519.976.116
<b>2110102</b>	<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA</b>	<b>3.143.130.904</b>
2110102001	Aportes a la seguridad social en pensiones	1.260.628.073
2110102002	Aportes a la seguridad social en salud	77.487.093
2110102003	Aportes de cesantías	1.066.828.553
2110102004	Aportes a cajas de compensación familiar	500.545.989
2110102005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	179.339.914
2110102006	Aporte al ICBF	33.152.058
2110102007	Aportes al SENA	25.149.224
<b>2110103</b>	<b>REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL</b>	<b>3.565.001.885</b>
<b>2110103001</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>696.266.877</b>
211010300101	VACACIONES	550.000.000
211010300102	Indemnización por vacaciones	75.000.000
211010300103	Bonificación por recreación	71.266.877
<b>2110103020</b>	<b>ESTIMULOS A LOS EMPLEADOS DEL ESTADO</b>	<b>2.614.183.731</b>
211010302001	Prima de antigüedad o incremento de antigüedad	395.470.589
211010302002	Auxilio de transporte x km y enfermedad	510.000.000
211010302003	Auxilio educacional trabajadores	671.082.508
211010302004	Auxilio servicios médicos	53.433.077



212020100201	Dotación al personal	299.607.876
<b>2120202</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>7.727.114.669</b>
<b>2120202006</b>	<b>SERVICIOS DE ALOJAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS, SERVICIOS DE TRANSPORTE, SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>1.734.125.192</b>
212020200601	Comunicación y transporte (telecomunicaciones)	548.054.900
212020200602	Servicios públicos (energía, acueducto y gas)	1.186.070.292
<b>2120202007</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING</b>	<b>2.185.000.000</b>
212020200701	Seguros	1.600.000.000
212020200702	Arrendamientos (inmuebles, maquinaria y equipo y otros)	505.000.000
212020200703	Comisiones, intereses y demás gastos bancarios y fiduciarios	80.000.000
<b>2120202008</b>	<b>SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION</b>	<b>1.990.220.961</b>
212020200801	Publicidad	250.000.000
212020200802	Impresos, publicaciones y suscripciones	47.000.000
212020200803	Mantenimiento (muebles, vehículos, instalaciones)	237.000.000
212020200804	Vigilancia	44.000.000
212020200805	Aseo	108.000.000
212020200806	Sistematización	1.304.220.961
<b>2120202009</b>	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>1.294.450.699</b>
212020200901	Personal supernumerario	1.294.450.699
<b>2120202010</b>	<b>VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION</b>	<b>523.317.817</b>
212020201001	Viáticos y gastos de viaje	501.317.817
212020201002	Tiquetes aéreos	22.000.000
<b>2120203</b>	<b>GASTOS IMPREVISTOS</b>	<b>239.142.371</b>
2120203001	Gastos oficiales, imprevistos y otros	207.770.426
2120203002	Gastos notariales, judiciales y otros	31.371.945
<b>213</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>900.000.000</b>

<b>21307</b>	<b>PRESTACIONES PARA CUBRIR RIESGOS SOCIALES</b>	<b>100.000.000</b>
<b>2130702</b>	<b>PRESTACIONES RELACIONADAS CON EL EMPLEO</b>	<b>100.000.000</b>
<b>2130702002</b>	<b>CUOTAS PARTES PENSIONALES (DE PENSIONES)</b>	<b>100.000.000</b>
213070200201	Cuotas partes pensionales con cargo a reservas (de pensiones)	100.000.000
<b>21313</b>	<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>800.000.000</b>
<b>2131301</b>	<b>FALLOS NACIONALES</b>	<b>800.000.000</b>
2131301001	Sentencias	800.000.000
<b>218</b>	<b>GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>6.459.690.047</b>
<b>21801</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>3.240.000.000</b>
2180101	Impuesto sobre la renta y complementarios	2.200.000.000
2180114	Gravamen a los movimientos financieros	280.000.000
2180152	Impuesto predial unificado	60.000.000
2180154	Impuesto de industria y comercio	520.000.000
2180156	Impuesto de alumbrado público	180.000.000
<b>21803</b>	<b>TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2.399.690.047</b>
2180301	Tasas retributivas y de uso	2.399.690.047
<b>21804</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>815.000.000</b>
2180401	Cuota de fiscalización y auditaje	145.000.000
2180405	Contribución Superintendencia de servicios públicos domiciliarios	180.000.000
2180414	Contribución comité permanente de estratificación	130.000.000
2180416	Contribución comisiones regulación de agua potable y saneamiento básico CRA	360.000.000
<b>21805</b>	<b>MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>5.000.000</b>
2180501	Multas y sanciones	5.000.000
<b>22</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>6.513.434.009</b>



<b>222</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA</b>	<b>6.513.434.009</b>
<b>22201</b>	<b>PRINCIPAL</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>2220102</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>2220102002</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>4.350.574.641</b>
<b>222010200202</b>	<b>BANCA COMERCIAL</b>	<b>4.350.574.641</b>
22201020020203	Banca comercial	4.350.574.641
<b>22202</b>	<b>INTERESES</b>	<b>2.162.859.368</b>
<b>2220202</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>2.162.859.368</b>
<b>2220202002</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>2.162.859.368</b>
<b>222020200202</b>	<b>BANCA COMERCIAL</b>	<b>2.162.859.368</b>
22202020020203	Banca comercial	2.162.859.368
<b>23</b>	<b>INVERSION</b>	<b>17.074.502.731</b>
<b>232</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>17.074.502.731</b>
<b>23201</b>	<b>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>14.376.156.031</b>
<b>2320101</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>14.246.156.031</b>
<b>2320101001</b>	<b>EDIFICACIONES Y ESTRUCTURAS</b>	<b>13.046.579.657</b>
<b>232010100103</b>	<b>OTRAS ESTRUCTURAS</b>	<b>13.046.579.657</b>
<b>23201010010308</b>	<b>ACUEDUCTOS Y OTROS CONDUCTOS DE SUMINISTROS DE AGUAS, EXEPTO GASODUCTOS</b>	<b>13.046.579.657</b>
2320101001030801	Acueductos, redes, plantas y bocatomas	50.000.000
2320101001030803	Convenio 0225 Corpocaldas PSMV municipios de Caldas año 2019	77.537.331
2320101001030804	Acueductos, redes, plantas y bocatomas - vigencias futuras KM 41	305.905.370
2320101001030805	Convenio 219 Corpocaldas - vigencias futuras	544.415.489
2320101001030806	Recursos PSMV	245.235.730
2320101001030807	Convenio Corpocaldas y municipio de Samana	130.097.703
2320101001030808	Rehabilitación infraestructura plantas, redes y bocatomas	1.050.000.000





2320101001030810	Rehab. infraest plantas, red, bocat. - crédito inficaldas	337.391.821
2320101001030811	Rehab. infraest plantas, red, bocat. Convenio Gobernación	1.607.386.448
2320101001030812	Rehab. infraest plantas, red, bocat. - emergencias	850.000.000
2320101001030813	Programas de reforestación y tratamiento de microcuencas	400.000.000
2320101001030814	Convenio municipio Chinchiná	357.693.707
2320101001030815	Convenio Gobernación de Caldas	1.389.911.872
2320101001030816	Convenio Marulanda	70.760.785
2320101001030817	Convenio municipio de Viterbo	8.237.037
2320101001030818	Convenio 194 municipio Salamina 2020 - obr cr 9 cll 1	20.000.000
2320101001030819	Convenio 179 municipio de Supia	30.257
2320101001030821	Convenio 129 municipio de Marmato	21.972.301
2320101001030822	Convenio 199 municipio de Aguadas 2020- obr cr 6 cll 12 Y 13	5.132.229
2320101001030824	Convenio 225 municipio Manzanares 2020 - obr cr 5 cll 7 y 1	2.691.400
2320101001030825	Convenio municipio Supia	24.998.917
2320101001030826	Convenio 238 municipio Salamina	363.541
2320101001030828	Convenio 252 municipio Belalcázar	69.903.358
2320101001030830	Convenio municipio Neira	9.292.393
2320101001030831	Convenio 241 municipio Viterbo	6.487.428
2320101001030832	Convenio municipio de Samaná	40.000.000
2320101001030833	Convenio municipio de Risaralda	249.000.000
2320101001030834	Convenio municipio de Risaralda	233.671.977
2320101001030835	Convenio municipio de Belalcázar	187.037.679
2320101001030836	Convenio municipio de Neira	272.204.836
2320101001030837	Convenio municipio de Supia	435.118.521
2320101001030838	Convenio municipio de Palestina	119.273.067
2320101001030839	Convenio departamento de Caldas - municipio de Marmato	393.245.857
2320101001030840	Convenio departamento de Caldas - municipio de Palestina	1.356.915.355
2320101001030841	Convenio departamento de Caldas - municipio de Marquetalia	823.068.205
2320101001030842	Obras POIR	1.351.598.043
2320101001030843	Servicios POIR	1.000





<b>2320101003</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>899.576.374</b>
<b>232010100302</b>	<b>MAQUINARIA PARA USOS ESPECIALES</b>	<b>699.576.374</b>
23201010030202	Máquinas, herramientas y sus partes y accesorios (adquisición y mantenimiento maquinaria y equipos)	200.000.000
23201010030203	Adquisición maquinaria y equipos - vigencias futuras	89.848.374
23201010030208	Otra maquinaria para usos especiales y sus partes y piezas (laboratorio, piccap, calibración, cristalería)	409.728.000
<b>232010100303</b>	<b>MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMATICA</b>	<b>200.000.000</b>
23201010030302	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios (hardware)	200.000.000
<b>2320101005</b>	<b>OTROS ACTIVOS FIJOS</b>	<b>300.000.000</b>
<b>232010100502</b>	<b>PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL</b>	<b>300.000.000</b>
<b>23201010050203</b>	<b>PROGRAMAS DE INFORMATICA Y BASES DE DATOS</b>	<b>300.000.000</b>
<b>2320101005020301</b>	<b>PROGRAMAS DE INFORMATICA</b>	<b>300.000.000</b>
232010100502030101	Paquetes de software	300.000.000
<b>2320103</b>	<b>ACTIVOS NO PRODUCIDOS</b>	<b>130.000.000</b>
2320103001	Tierras y terrenos	130.000.000
<b>23202</b>	<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS</b>	<b>2.698.346.700</b>
<b>2320201</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.563.346.700</b>
2320201001	Minerales, electricidad, gas y agua - sustancias químicas	1.563.346.700
<b>2320202</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>435.000.000</b>
<b>2320202005</b>	<b>SERVICIOS DE LA CONSTRUCCION</b>	<b>435.000.000</b>
232020200501	Manejo de presiones y perdidas técnicas y comerciales	150.000.000
232020200502	Recurso humano	285.000.000
<b>2320202</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>700.000.000</b>
2320202009	Servicios para la comunidad, sociales y personales (estudios de pre-inversión)	700.000.000
<b>24</b>	<b>GASTOS DE OPERACION COMERCIAL</b>	<b>4.815.000.000</b>

245	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION</b>	<b>4.815.000.000</b>
24501	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>4.815.000.000</b>
2450101	<b>MINERALES; ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>392.000.000</b>
2450101001	Compra de medidores - cambio de medidores	392.000.000
24502	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>4.423.000.000</b>
2450206	<b>SERVICIOS DE ALOJAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA</b>	<b>650.000.000</b>
245020601	Transporte personal a plantas y otros	560.000.000
245020602	Combustibles y lubricantes (plantas de bombeo y vehículos)	90.000.000
2450208	<b>SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION</b>	<b>3.713.000.000</b>
245020801	Otros gastos de comercialización	70.000.000
245020802	Muestreo y caracterización aguas, cálidas, vertimiento y concesiones	400.000.000
245020803	Servicio de recaudo	600.000.000
245020804	Proceso de lecturas, cortes, reconexiones e instalación	1.976.000.000
245020805	Control de fraudes	17.000.000
245020806	Impresión facturación	250.000.000
245020807	Servidumbre e indemnización por daños acueducto y alcantarillado	205.000.000
245020808	Atención a emergencias	120.000.000
245020809	Peritazgos	25.000.000
245020810	Avalúos	50.000.000
2450209	<b>SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES</b>	<b>60.000.000</b>
245020901	Cultura del agua	60.000.000

### DISPOSICIONES GENERALES

**ARTÍCULO 3º.** Las disposiciones generales que regirán el presupuesto y su ejecución en la vigencia 2023, son las señaladas en el Artículo 3 y siguientes de la Resolución No. 089 de diciembre 20 de 2022 emitida por el Consejo Departamental

de Política Fiscal “CODFIS” mediante la cual se aprobó el presupuesto a nivel global.

## DETALLE DEL INGRESO

**ARTÍCULO 4º.** La composición y cuentas del presupuesto de ingresos, para la vigencia 2023, será la siguiente:

Disponibilidad inicial  
Bancos

Ingresos corrientes  
No tributarios  
Operacionales  
Venta de bienes  
Venta de servicios  
Otras operaciones comerciales

Aportes  
Nivel Nacional  
Nivel Nacional Empresas  
Nivel Departamental  
Nivel Municipal

Ingresos de Capital  
Recursos del crédito  
Otros recursos de capital

## DISPONIBILIDAD INICIAL

La disponibilidad inicial corresponde al saldo en bancos e inversiones temporales, proyectado a 31 de diciembre del año 2022 y disponibles a 1º de enero del año 2023, excluyendo los dineros recaudados que pertenecen a terceros y por lo tanto no tienen ningún efecto presupuestal (Artículo 34 Decreto 115 de 1996).

## INGRESOS CORRIENTES

Son los ingresos que se reciben ordinariamente en desarrollo del objeto social de la Empresa y aquellos que por disposiciones legales le hayan sido asignados, también reciben el nombre de ingresos operacionales o de explotación.

EMPOCALDAS S.A. E.S.P. obtiene los ingresos corrientes de grupos como: A) venta de bienes, allí se incorporan las sustancias químicas y los medidores. B) venta de servicios, el cual agrupa el servicio de acueducto, alcantarillado y comisiones por recaudos, obtenidos en los Municipios donde tenemos operación. C) otras operaciones comerciales, que involucra el

alquiler de maquinaria y equipos, análisis fisicoquímicos y tratamiento de aguas; ventas incidentales de establecimientos no de mercado, contiene indemnización de compañías de seguros por restablecimientos de bienes, ingresos por recaudos de créditos concedidos a trabajadores, así como recaudos por reconocimiento de incapacidades y otros corrientes no tributarios. D) involucra recursos por convenios interadministrativos firmados con otras entidades, los cuales permiten realizar inversiones que contribuyen a la satisfacción de necesidades de la población Caldense.

## INGRESOS OPERACIONALES

Son los ingresos derivados del desarrollo del objeto social de la Empresa, inclusive por la venta de bienes (medidores), venta de servicios públicos (acueducto y alcantarillado y facturación del servicio de aseo), y otras operaciones comerciales conexas.

**Venta de Servicios.** Son los ingresos provenientes de la facturación de servicios públicos de acueducto, alcantarillado y comisiones por facturación del servicio de aseo, prestados en los Municipios, corregimientos y centros poblados donde Empocaldas S.A. E.S.P. desarrolla operaciones.

Servicio público domiciliario de acueducto o de agua potable: (Artículo 14.22 Ley 142 de 1994 y Decreto 302 de 2000): Es la distribución de agua apta para el consumo humano, incluida su conexión y medición. También forman parte de este servicio las actividades complementarias tales como captación de agua, procesamiento, tratamiento, almacenamiento y transporte.

Servicio público domiciliario de alcantarillado: (Decreto 302 de 2000): Es la recolección de residuos, principalmente líquidos y/o aguas lluvias, por medio de tuberías y conductos. Forman parte de este servicio las actividades complementarias de transporte, tratamiento y disposición final de tales residuos.

Servicio de Aseo. Son las comisiones que recibe la empresa por facturación conjunta del servicio de aseo, según los convenios suscritos con algunos Municipios y empresas encargadas del manejo y operación de este servicio.

La Ley 142 de 1994 en el artículo 146 señala "Las empresas podrán emitir factura conjunta para el cobro de los diferentes servicios que hacen parte de su objeto y para aquellos prestados por otras empresas de servicios públicos, para los que han celebrado convenios con tal propósito".

## APORTES O TRANSFERENCIAS

Estos ingresos comprenden aportes y rentas provenientes de participaciones del Nivel Nacional, Departamental o Municipal o de otros organismos o entidades públicas que en general constituyen transferencias no destinados a la capitalización de la empresa, sino para la ejecución de convenios o proyectos.

Los aportes y transferencias de entidades territoriales están supeditados a la suscripción de convenios o contratos interadministrativos y a la ejecución de los planes de desarrollo nacional, departamental o municipal.

## INGRESOS DE CAPITAL

Son los ingresos provenientes de los recursos del crédito interno y otros recursos de capital como rendimientos financieros que generan los recursos propios en cuentas de ahorro y corrientes remuneradas; igualmente, por la constitución de títulos a la vista.

Los rendimientos financieros de los fondos con destinación específica, no se incorporan al presupuesto porque no son propiedad de la Empresa, caso contrario que se pacten convenios de resultados y no de medios.

Los créditos de tesorería, es decir los de plazo inferior a un año, no tienen efectos presupuestales salvo el pago de los intereses que éstos causen, los cuales se deben imputar como un gasto financiero.

**Crédito Interno.** Son recursos provenientes de empréstitos con plazo de vencimiento mayor a un año, pagaderos en moneda nacional, autorizados por la Junta Directiva, sujetos a las normas sobre crédito público, gestionados con intermediarios financieros, proveedores, entidades oficiales, semioficiales o instituciones financieras privadas de carácter Nacional.

**Otros recursos de capital.** Son los recursos de capital distintos a los enunciados anteriormente y específicamente son rendimientos financieros.

**Rendimientos financieros.** Son los recursos generados por las cuentas de ahorro o corrientes donde se han depositado dineros propios o con el carácter de específicos y se manejarán separadamente por fuente de financiación; en este último caso jamás podrán hacer unidad de caja.

## DETALLE DEL GASTO

**ARTICULO 5º.** Comprende las apropiaciones de Gastos de Funcionamiento, de Operación, Servicio a la Deuda y Gastos de Inversión.

Gastos de Funcionamiento

Gastos de personal

Factores constitutivos de salario  
Contribuciones inherentes a la nómina  
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial.

Adquisición de bienes y servicios

Adquisición de activos no financieros

## Adquisiciones diferentes de activos

Transferencias

Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones

Servicio de la Deuda

Servicio de la deuda pública interna  
Intereses

Gastos de Inversión

Adquisición de activos no financieros  
Adquisiciones diferentes de activos

Gastos de Operación

Gastos de personal

Factores constitutivos de salario  
Contribuciones inherentes a la nómina  
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial.

Minerales, electricidad, gas y agua  
Adquisición de servicios

## GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Son aquellos que tienen por objeto atender las necesidades que requiere la Empresa para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas en su objeto misional y deben obedecer a los mandatos de la constitución y la ley.

### Gastos de personal

Son los necesarios para proveer los cargos definidos en la planta de personal, así como la contratación de personal para labores específicas o la prestación de servicios profesionales y las contribuciones parafiscales.

**Factores constitutivos de salario.** Corresponden a las remuneraciones de empleados públicos y trabajadores oficiales con contrato a término indefinido incluidos en la planta de personal, incluye los diferentes conceptos por sueldos y demás factores salariales legalmente establecidos y la convención colectiva vigente.

**Contribuciones inherentes a la nómina.** Recursos necesarios para cubrir los gastos derivados de aportes obligatorios al sistema de seguridad social en salud, aportes parafiscales, riesgos profesionales y pago de cesantías.

**Remuneraciones no constitutivas de factor salarial.** Incorpora montos para cubrir prestaciones por vacaciones, bonificación por recreación, aprendices y judicantes; igualmente, rubros establecidos en la convención colectiva de trabajo, la cual, está vigente hasta el 31 de diciembre de 2023; incluye además, la capacitación.

### **Adquisición de bienes y servicios**

Son gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para que la Empresa cumpla con las funciones de su objeto misional estipulado en los Estatutos de la Empresa.

**Adquisición de activos no financieros.** Involucra la compra de bienes muebles tangibles e intangibles duraderos y de consumo, destinados a apoyar logísticamente el desarrollo de las funciones de la entidad. Se excluye la adquisición de materias primas, de bienes destinados a la comercialización y/o producción que se imputan al rubro de operación comercial, y aquellos que por su costo y desarrollo tecnológico representan una inversión, que van con cargo al presupuesto de gastos de inversión. La adquisición de bienes incluye: Materiales y suministros, compras de enseres y equipos de oficina y otros productos de la propiedad intelectual (honorarios).

**Adquisiciones diferentes de activos.** Comprende la contratación y el pago a personas jurídicas y naturales por la prestación de un servicio que complementa el desarrollo de las funciones de la empresa y permiten mantener y proteger los bienes que son de su propiedad o están a su cargo. Incluye entre otros la dotación al personal que tiene derecho de acuerdo con lo establecido con la convención colectiva de trabajo, comunicación y transporte, servicios públicos, seguros, arrendamientos, publicidad, impresos publicaciones y suscripciones, mantenimiento en general, vigilancia, aseo, comisiones gastos bancarios, viáticos, tiquetes aéreos, gastos oficiales, supernumerarios, imprevistos y otros.

### **Transferencias**

Montos necesarios para realizar pagos de cuotas partes pensionales de personas que laboraron en la empresa en años anteriores; asimismo, saldo para cubrir posibles pagos por concepto de sentencias derivadas de litigios, como acuerdos conciliatorios.

### **Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones**

Corresponde a las apropiaciones que se destinan con fundamento al pago de impuestos del cual la empresa es sujeto pasivo, en virtud de mandatos legales del orden nacional, departamental y municipal; igualmente, contiene valores para realizar pagos por concepto de contribuciones a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, a la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico (CRA) y, a la autoridad ambiental, por concepto de tasas retributivas y de uso.

## SERVICIO DE LA DEUDA

Constituye el monto total de recursos apropiados durante la vigencia fiscal por amortización, intereses de empréstitos contratados con entidades crediticias Nacionales e institutos de desarrollo Territorial y que se pagan en pesos Colombianos.

## GASTOS DE INVERSION

Los gastos de inversión están constituidos por las apropiaciones destinadas a actividades homogéneas en un sector de acción económica, social, financiera o administrativa a fin de cumplir con las metas fijadas por la Empresa, a través de la integración de esfuerzos con recursos humanos, materiales y financieros asignados.

Son aquellos gastos en que incurre la entidad que acrecienta sus activos o capacidad de operación, producción y administración, caracterizados porque mejoran ostensiblemente la calidad del servicio y que regularmente son recuperables en el corto, mediano o largo plazo.

Los gastos de inversión se programan a nivel de grupos y rubros de apropiación a nivel presupuestal, pero deben obedecer a los programas y subprogramas contemplados en el Plan Estratégico aprobado 2020 – 2024 y se desagregan a nivel de proyectos en el PLAN DE INVERSIONES del año 2023 y su seguimiento se realizará a través de los planes de acción respectivos, por parte del Departamento de Planeación y Proyectos.

La inversión fue subdividida en dos (2) componentes principales: adquisición de activos no financieros y adquisiciones diferentes de activos.

Los proyectos especiales y convenios hacen referencia a aquellos suscritos con entidades Territoriales y otras entidades públicas Nacionales, para optimización de redes de acueducto y alcantarillado, compra de predios entre otros.

## GASTOS DE OPERACIÓN

Agrupar todos los costos en que debe incurrir la empresa para adquirir bienes y servicios necesarios para la operación, producción y comercialización para cumplir su objeto misional de prestación de servicios públicos de acueducto y alcantarillado.

### Gastos de personal

**Minerales, electricidad, gas y agua.** Son los costos y gastos en que incurre la Empresa para adquirir bienes y servicios destinados a la comercialización y/o a la reposición de los mismos; para el caso, se trata de medidores de agua.

**Adquisición de servicios.** Son los costos para el control de vertimientos y otros necesarios para prestar el servicio de acueducto y garantizar la calidad del agua suministrada a los usuarios: muestreos y caracterización de aguas residuales, calidad del vertimiento, servicios de recaudos, lecturas, impresión de facturas, control de fraudes, servidumbres, combustibles, atención de emergencias, Peritazgos, avalúos y cultura del agua.

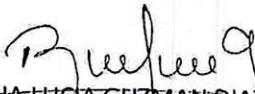
**ARTICULO 6º.** El presupuesto de gastos incluye cuentas por pagar de la vigencia 2022, los cuales hacen parte integra del presupuesto para la vigencia 2023.

**ARTICULO 7º.** El presente acuerdo rige entre el 1º de enero hasta el 31 de diciembre de 2023.

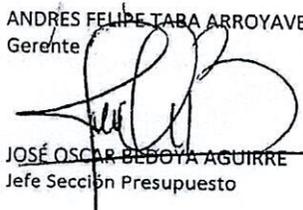
### COMUNIQUESE Y CUMPLASE

Dado en Manizales, a los (16) días del mes de enero del año (2023).

  
ELKIN ECHEVERRY BUITRAGO  
ALCALDE MUNICIPIO DE VICTORIA  
Presidente Junta Directiva  
(Miembro Suplente)

  
BERTHA LUCIA GUZMAN DIAZ  
Secretaria Junta Directiva

ANDRES FELIPE TABA ARROYAVE  
Gerente

  
JOSÉ OSCAR BEDOYA AGUIRRE  
Jefe Sección Presupuesto