

**EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS
EMPOCALDAS S.A. E.S.P**
NIT. 890.803.239

Nº - 355 4

**RESOLUCION No.
DESAGREGACION PRESUPUESTO DEL AÑO 2021**

El Gerente de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas "EMPOCALDAS S.A. E.S.P" en uso de las facultades conferidas en el artículo 19 del Decreto 115 de 1996 concordante con el Artículo 19 de la Resolución No. 120 del 22 de diciembre de 2020, desagrega el presupuesto de ingresos, gastos y disposiciones generales para la vigencia 2021.

CONSIDERANDO

Que el Plan Financiero para el año 2021 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 21 de diciembre de 2020, mediante Acta No. 377, que contiene el presupuesto del año 2021, 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 22 de diciembre de 2020, mediante la Resolución No. 120 aprobó el presupuesto globalizado del año 2021 de EMPOCALDAS S.A. E.S.P.

Que en cumplimiento al inciso segundo del Artículo 19 de la Resolución No. 120 de diciembre 22 de 2020, se dará inicio a la ejecución del presupuesto con la desagregación realizada por el Gerente mediante la presente Resolución, obrando en concordancia con el Artículo 19 del Decreto 115 de 1996.

"ARTICULO 19°. Desagregación del presupuesto. La responsabilidad de la desagregación del presupuesto de ingresos y gastos, conforme a las cuantías aprobadas por el 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 y otros ajustes, se presentará dentro del término señalado ante la Junta Directiva para su refrendación".

Por las anteriores consideraciones,

30 DIC 2020



empocaldas
CONSTRUYENDO JUNTOS EL BIENESTAR

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empocaldas@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

RESUELVE

No - 355

ARTÍCULO 1º. DESAGREGASE el presupuesto de **INGRESOS** para la vigencia fiscal 2021 de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas "EMPOCALDAS S.A. E.S.P" en la suma de **CINCUENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS DOS PESOS (\$56.938.972.402) moneda corriente**, en los siguientes grupos, subgrupos e ítems del ingreso:

| | | |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1 | INGRESOS APROBADOS | 56.938.972.402 |
| 10 | DISPONIBILIDAD INICIAL | 8.528.576.489 |
| 1002 | BANCOS | 8.528.576.489 |
| 100201 | Fondos comunes | 5.028.575.489 |
| 100202 | Fondos Especiales | 1.000 |
| 100203 | Fondos convenio | 3.500.000.000 |
| 11 | INGRESOS CORRIENTES | 48.290.392.913 |
| 1102 | NO TRIBUTARIOS | 48.290.392.913 |
| 110204 | OPERACIONALES | 48.290.388.913 |
| 11020401 | VENTA DE BIENES | 10.001.000 |
| 1102040101 | Sustancias Químicas | 1.000 |
| 1102040102 | Medidores | 10.000.000 |
| 11020403 | VENTA DE SERVICIOS | 48.148.386.913 |
| 1102040309 | ACUEDUCTO | 31.685.597.837 |
| 110204030901 | Aguadas | 979.537.169 |
| 110204030902 | Anserma | 2.945.115.695 |
| 110204030903 | Arauca | 400.425.708 |
| 110204030904 | Arma | 119.423.447 |
| 110204030905 | Belalcázar | 755.307.825 |
| 110204030906 | Chinchiná | 7.208.068.750 |
| 110204030907 | Filadelfia | 375.548.612 |
| 110204030908 | Guarinocito | 329.846.107 |
| 110204030909 | Kilómetro 41 | 171.455.470 |
| 110204030910 | La Dorada | 7.742.382.723 |
| 110204030911 | Manzanares | 575.137.659 |
| 110204030912 | Marmato | 248.794.045 |
| 110204030913 | Marquetalia | 630.255.118 |
| 110204030914 | Marulanda | 84.816.054 |
| 110204030915 | Neira | 1.058.224.423 |
| 110204030916 | Palestina | 411.201.305 |
| 110204030917 | Riosucio | 2.071.501.599 |
| 110204030918 | Risaralda | 784.648.683 |
| 110204030919 | Salamina | 912.956.212 |



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9

30 DIC 2020



empocaldas
Creciendo Junto al Bienestar



f @Empocaldas @empocaldas_oficial

✉ empocaldas@empocaldas.com.co

🌐 www.empocaldas.com.co

| | | |
|-------------------|--|-----------------------|
| 110204030920 | Samaná | 513.510.560 |
| 110204030921 | San Jose | 285.227.590 |
| 110204030922 | Supla | 1.276.135.668 |
| 110204030923 | Victoria | 523.214.586 |
| 110204030924 | Viterbo | 1.282.530.127 |
| 110204030925 | Agua en Bloque | 332.704 |
| 1102040311 | ALCANTARILLADO | 15.562.789.076 |
| 110204031101 | Aguadas | 662.501.541 |
| 110204031102 | Ansermia | 923.653.826 |
| 110204031103 | Arauca | 441.275.220 |
| 110204031104 | Amá | 65.586.061 |
| 110204031105 | Belalcázar | 390.413.454 |
| 110204031106 | Chinchiná | 1.930.975.849 |
| 110204031107 | Filadelfia | 348.661.709 |
| 110204031108 | Kilómetro 41 | 88.303.511 |
| 110204031109 | La Dorada | 3.975.220.469 |
| 110204031110 | Manzanares | 426.677.003 |
| 110204031111 | Marmato | 92.433.309 |
| 110204031112 | Marquetalia | 422.438.754 |
| 110204031113 | Marulanda | 68.720.518 |
| 110204031114 | Neira | 719.976.336 |
| 110204031115 | Palestina | 472.897.759 |
| 110204031116 | Riosucio | 1.029.749.131 |
| 110204031117 | Risaralda | 222.294.891 |
| 110204031118 | Salamina | 736.218.287 |
| 110204031119 | Samaná | 507.483.769 |
| 110204031120 | San Jose | 206.131.817 |
| 110204031121 | Supla | 829.823.556 |
| 110204031122 | Victoria | 427.988.038 |
| 110204031123 | Viterbo | 573.364.268 |
| 1102040313 | ASEO | 900.000.000 |
| 110204031301 | Comisiones por Recaudo (Facturación) | 900.000.000 |
| 11020405 | OTRAS OPERACIONES COMERCIALES | 132.001.000 |
| 1102040501 | Alquiler Maquinaria, Equipos y Otros | 1.000.000 |
| 1102040502 | Análisis fisicoquímicos y tratamiento de aguas | 6.000.000 |
| 1102040503 | Indemnizaciones Compañías de Seguros e Incapacidades | 1.000 |
| 1102040504 | Créditos a Trabajadores | 10.000.000 |
| 1102040505 | Otros Ingresos corrientes no Tributarios | 15.000.000 |
| 1102040506 | Comisiones por Convenios | 100.000.000 |
| 110205 | APORTES O TRANSFERENCIAS | 4.000 |
| 11020501 | Del Nivel Central Nacional | 1.000 |

No - 355

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9

| | | |
|-------------|---|--------------------|
| 11020502 | De Nivel Central Nacional Empresas | 1.000 |
| 11020503 | Del Nivel Departamental | 1.000 |
| 11020504 | Del Nivel Municipal | 1.000 |
| 12 | INGRESOS DE CAPITAL | 120.003.000 |
| 1201 | RECURSOS DEL CREDITO | 3.000 |
| 120101 | Banca Comercial Publica | 1.000 |
| 120102 | Institutos De Desarrollo Departamental | 1.000 |
| 120103 | BANCA COMERCIAL PRIVADA | 1.000 |
| 1202 | OTROS RECURSOS DE CAPITAL | 120.000.000 |
| 120201 | Rendimientos Financieros Recursos Propios | 120.000.000 |

ARTÍCULO 2º. DESAGREGASE el presupuesto de **GASTOS** para la vigencia fiscal 2021 de la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas "EMPOCALDAS S.A. E.S.P" en la suma de **CINCUENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS DOS PESOS (\$56.938.972.402) moneda corriente**, en los siguientes grupos, subgrupos y rubros de apropiación:

| | | |
|-----------------|--|-----------------------|
| 2 | GASTOS APROBADOS | 56.938.972.402 |
| 21 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 30.836.365.588 |
| 2101 | GASTOS DE PERSONAL | 17.993.331.792 |
| 210101 | SERVICIOS PERSONALES DIRECTOS ASOCIADOS A LA NOMINA | 12.647.690.214 |
| 21010101 | SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA | 7.488.287.407 |
| 2101010101 | SUELDOS | 7.488.287.407,00 |
| 21010113 | HORAS EXTRAS Y DÍAS FESTIVOS | 1.224.675.170 |
| 2101011398 | HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS - SIN DIFERENCIAR | 1.224.675.170,00 |
| 21010115 | PRIMA DE ANTIGÜEDAD O INCREMENTO DE ANTIGÜEDAD | 352.696.131 |
| 21010117 | PRIMA DE NAVIDAD | 882.624.228 |
| 21010119 | PRIMA DE SERVICIOS | 672.031.303 |
| 21010121 | PRIMA DE VACACIONES | 463.735.028 |
| 21010131 | AUXILIO DE TRANSPORTE | 245.746.578 |
| 21010133 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 81.430.981 |
| 21010198 | OTROS SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA | 1.236.363.388 |
| 2101019801 | AUXILIO DE TRANSPORTE X KM Y ENFERMEDAD | 397.666.143 |
| 2101019802 | AUXILIO EDUCACIONAL TRABAJADORES | 580.646.773 |
| 2101019803 | AUXILIO SERVICIOS MÉDICOS | 47.653.706 |
| 2101019804 | AUXILIO DEFUNCIÓN FAMILIARES TRABAJADOR | 46.058.299 |

30 DIC 2020



empocaldas
Contribuyendo Avances al Desarrollo

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial

✉ empocaldas@empocaldas.com.co

🌐 www.empocaldas.com.co

| | | |
|-------------------|--|-----------------------|
| 2101019805 | AUXILIO DE MATERNIDAD | 18.581.404 |
| 2101019806 | BONIFICACIÓN X RECREACIÓN SERVIDORES PÚBLICOS | 63.558.587 |
| 2101019808 | BONIFICACIÓN EMPLEADOS PÚBLICOS | 82.198.476 |
| 210102 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 2.542.574.564 |
| 21010203 | HONORARIOS PROFESIONALES | 1.221.595.209 |
| 21010207 | PERSONAL SUPERNUMERARIO | 1.071.546.015 |
| 21010211 | REMUNERACIÓN DE APRENDICES | 249.433.340 |
| 210103 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | 2.803.167.014 |
| 21010301 | AL SECTOR PÚBLICO | 658.344.189 |
| 2101030101 | APORTES PREVISION SOCIAL | 446.406.481,00 |
| 210103010101 | PENSIONES - CAJAS DE PREVISION SOCIAL | 446.406.481,00 |
| 2101030103 | APORTES PARAFISCALES | 211.937.708 |
| 210103010301 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA- | 22.429.061 |
| 210103010303 | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF - | 29.566.301 |
| 210103010309 | ADMINISTRADORAS RIESGOS PROFESIONALES | 159.942.346 |
| 21010303 | AL SECTOR PRIVADO | 2.144.822.825 |
| 2101030301 | APORTES PREVISION SOCIAL | 2.144.822.825 |
| 210103030101 | FONDOS DE CESANTÍAS | 951.439.409 |
| 210103030103 | FONDOS DE PENSIONES | 1.124.277.397 |
| 210103030105 | EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD | 69.106.019 |
| 2102 | GASTOS GENERALES | 11.183.033.796 |
| 210201 | ADQUISICIÓN DE BIENES | 679.801.671 |
| 21020101 | MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPELERÍA, ÚTILES DE OFICINA) | 40.000.000 |
| 21020103 | COMPRA DE EQUIPOS, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 80.000.000 |
| 21020105 | DOTACIÓN AL PERSONAL | 267.202.017 |
| 21020198 | OTRAS ADQUISICIONES DE BIENES | 292.599.654 |
| 2102019801 | ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA (CONV. COLEC. ART.16) | 112.599.654 |
| 2102019802 | ELEMENTOS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN (CONV. PARA 5 ART 10-16) | 180.000.000 |
| 210202 | ADQUISICION DE SERVICIOS | 6.503.232.125 |
| 21020201 | CAPACITACIÓN | 60.000.000 |
| 21020203 | VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE | 473.850.000 |
| 21020205 | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE (TELECOMUNICACIONES) | 516.004.403 |
| 21020207 | SERVICIOS PÚBLICOS (ENERGÍA, ACUEDUCTO Y GAS) | 935.988.908 |
| 21020209 | SEGUROS | 1.720.000.000 |

No - 355 J

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9

| | | |
|-------------------|---|----------------------|
| 21020211 | PUBLICIDAD | 191.000.000 |
| 21020213 | IMPRESOS, PUBLICACIONES Y SUSCRIPCIONES | 43.648.038 |
| 21020215 | MANTENIMIENTO (MUEBLES, VEHICULOS, INSTALACIONES) | 307.165.000 |
| 21020217 | VIGILANCIA | 37.080.000 |
| 21020219 | ASEO | 84.460.000 |
| 21020221 | ARRENDAMIENTOS (INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO Y OTROS) | 463.500.000 |
| 21020223 | COMISIONES, INTERESES Y DEMÁS GASTOS BANCARIOS Y FIDUCIARIOS | 273.316.712 |
| 21020225 | SISTEMATIZACIÓN | 743.261.122 |
| 21020227 | BIENESTAR SOCIAL | 206.618.211 |
| 21020298 | OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS | 447.339.731 |
| 2102029801 | PRÉSTAMO POR CALAMIDAD DOMESTICA ART. 18 CONVENCION | 41.800.000 |
| 2102029802 | FONDO ROTATORIO DE VIVIENDA ART. 19 CONVENCION | 172.425.000 |
| 2102029803 | TIQUETES AÉREOS | 20.000.000 |
| 2102029804 | GASTOS OFICIALES, IMPREVISTOS Y OTROS | 181.742.786 |
| 2102029805 | GASTOS NOTARIALES, JUDICIALES Y OTROS | 31.371.945 |
| 210203 | IMPUESTOS Y MULTAS | 4.000.000.000 |
| 21020301 | IMPUESTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES | 4.000.000.000 |
| 2103 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.660.000.000 |
| 210301 | AL SECTOR PUBLICO | 250.000.000 |
| 21030101 | AL NIVEL NACIONAL | 250.000.000 |
| 2103010101 | AL NIVEL NACIONAL CENTRAL | 250.000.000 |
| 210301010198 | OTROS PAGOS CONTRIBUCIONES DE LEY (CRA Y SUPERINTENDENCIA SS) | 250.000.000 |
| 210398 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 1.410.000.000 |
| 21039805 | CUOTA DE AUDITAJE- CONTRALORIA DEPARTAMENTAL | 110.000.000 |
| 21039807 | SENTENCIAS, CONCILIACIONES Y DEMANDAS | 1.000.000.000 |
| 21039817 | INDEMNIZACIONES POR RETIROS DE PERSONAL | 200.000.000 |
| 21039898 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 100.000.000 |
| 2103989801 | CUOTAS PARTES PENSIONALES (EN RECLAMACION) | 100.000.000 |
| 22 | GASTOS DE OPERACION | 5.634.526.406 |
| 2201 | GASTOS DE COMERCIALIZACION | 425.000.000 |
| 220101 | COMPRA DE BIENES PARA LA VENTA | 392.000.000 |
| 22010198 | OTRAS COMPRAS DE BIENES PARA LA VENTA | 392.000.000 |
| 2201019801 | COMPRA DE MEDIDORES | 25.000.000 |

- 355 -

30 DIC 2020





empocaldas
Credenciamiento Jurídico al Servicio

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial

✉ empo@empocaldas.com.co

🌐 www.empocaldas.com.co

| | | |
|--------------|---|------------------|
| 2201019802 | CAMBIO DE MEDIDORES Y CONEXOS | 367.000.000 |
| 220198 | OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACION | 33.000.000 |
| 22019898 | OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACION | 33.000.000 |
| 2202 | GASTOS DE PRODUCCION | 5.209.526.406 |
| 220205 | OTROS GASTOS | 5.209.526.406 |
| 22020598 | OTROS GASTOS NO ESPECIFICADOS | 5.209.526.406 |
| 2202059802 | MUESTREO Y CARACTERIZACIÓN AGUAS | 400.000.000 |
| 2202059804 | SERVICIO DE RECAUDO | 754.324.998,00 |
| 2202059805 | PROCESO DE LECTURAS, CORTES, RECONEXIONES E INSTALACIÓN | 2.045.771.899 |
| 2202059806 | CONTROL DE FRAUDES | 17.000.000 |
| 2202059807 | IMPRESIÓN FACTURACIÓN | 164.288.864 |
| 2202059808 | SERVIDUMBRE E INDEMNIZACIÓN POR DAÑOS ACUEDUCTO Y ALCANTARILADO | 205.000.000 |
| 2202059809 | TRANSPORTE DE PERSONAL A PLANTAS Y OTROS | 428.140.645 |
| 2202059810 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES (PLANTAS DE BOMBEO Y VEHÍCULOS) | 90.000.000 |
| 2202059811 | ATENCIÓN A EMERGENCIAS | 1.000.000.000 |
| 2202059812 | PERITAZGOS | 25.000.000 |
| 2202059813 | AVALÜOS | 30.000.000 |
| 2202059814 | CULTURA DEL AGUA | 50.000.000 |
| 23 | GASTOS DE INVERSION | 14.918.574.828 |
| 2301 | INFRAESTRUCTURA | 12.408.448.197 |
| 230101 | INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR | 11.888.171.501 |
| 23010101 | CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR | 3.724.247.588 |
| 2301010198 | OTROS GASTOS EN CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR | 3.724.247.588 |
| 230101019801 | ACUEDUCTOS, REDES, PLANTAS Y BOCATOMAS | 305.705.430 |
| 230101019802 | CONVENIO 0272 CORPOCALDAS PSVM RISARALDA, PALESTINA, VITERBO | 147.774.138 |
| 230101019803 | CONVENIO 0225 CORPOCALDAS PSMV MUNICIPIOS DE CALDAS | 282.888.814 |
| 230101019804 | ACUEDUCTOS, REDES, PLANTAS Y BOCATOMAS - VIGENCIAS FUTURAS KM 41 | 1.644.224.651,00 |
| 230101019805 | CONVENIO 219 CORPOCALDAS - VIGENCIAS FUTURAS | 523.418.825 |
| 230101019806 | RECURSOS PSMV | 820.235.730 |
| 23010102 | COMPRA DE TERRENOS | 250.000.000 |
| 2301010201 | COMPRA DE TERRENOS | 250.000.000 |
| 23010103 | MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA | 7.913.923.913 |

No - 355

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos tu bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empo@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

| | | |
|--------------|--|------------------|
| 2301010305 | REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA YA EXISTENTE | 6.625.896.538 |
| 230101030501 | REHABILITACIÓN INFRAESTRUCTURA PLANTAS, REDES Y BOCATOMAS | 1.800.031.228 |
| 230101030503 | REHABILITACIÓN INFRAESTRUCTURA PLANTAS, REDES Y BOCATOMAS - CREDITO INFICALDAS | 1.825.865.310,00 |
| 230101030504 | REHAB. INFRAEST PLANTAS, REDES, BOCAT. CONVENIO GOBERNACIÓN | 3.000.000.000 |
| 2301010313 | ACUEDUCTOS Y PLANTAS | 38.000.000 |
| 230101031301 | MANEJO DE PRESIONES Y PERDIDAS TÉCNICAS Y COMERCIALES | 38.000.000 |
| 2301010398 | OTROS GASTOS EN MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA | 1.250.027.375 |
| 230101039801 | PROGRAMAS DE REFORESTACIÓN Y TRATAMIENTO DE MICROCUENCAS | 250.000.000 |
| 230101039810 | CONVENIO 199 MUNICIPIO DE AGUADAS 2020- OBRAS CR 6 CLLES 12 Y 13 | 76.024.760 |
| 230101039811 | CONVENIO 200 MUNICIPIO SAMANÁ 2020 - OBRAS BARRIO LA LAGUNA | 243.320.520 |
| 230101039812 | CONVENIO 225 MUNICIPIO MANZANARES 2020 - OBRAS CRA 6 CLLES 7 Y 1 | 86.544.274 |
| 230101039814 | CONVENIO 238 MUNICIPIO DE SALAMINA | 62.641.542 |
| 230101039815 | CONVENIO MUNICIPIO DE VICTORIA | 13.197.154 |
| 230101039816 | CONVENIO 252 MUNICIPIO DE BELALCÁZAR | 241.192.851 |
| 230101039817 | CONVENIO 250 MUNICIPIO DE RISARALDA | 229.206.167 |
| 230101039819 | CONVENIO 241 MUNICIPIO DE VITERBO | 47.900.107 |
| 230102 | INFRAESTRUCTURA ADMINISTRATIVA | 520.276.696 |
| 23010201 | ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DE PROGRAMAS DE SOFTWARE | 136.276.696 |
| 23010202 | ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO HARDWARE - EQUIPOS Y REDES | 384.000.000 |
| 2302 | DOTACION | 1.763.825.920 |
| 230201 | EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS PROPIOS DEL SECTOR | 1.763.825.920 |
| 23020101 | ADQUISICIÓN Y/O PRODUCCIÓN DE EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS | 1.763.825.920 |
| 2302010198 | OTROS GASTOS ADQUISICIÓN Y/O PRODUCCIÓN EQUIPOS, MATERIALES | 1.763.825.920 |
| 230201019801 | ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPOS | 140.000.000 |
| 230201019802 | EQUIPO DE LABORATORIO, INSCRIPCIÓN PICCAP, CALIBRACIÓN Y CRISTAL | 573.825.920 |
| 230201019803 | SUSTANCIAS QUIMICAS Y REACTIVOS | 1.050.000.000 |
| 2303 | RECURSO HUMANO | 146.500.000 |
| 230301 | RECURSO HUMANO | 146.500.000 |
| 23030198 | RECURSO HUMANO | 146.500.000 |
| 2304 | INVESTIGACIÓN Y ESTUDIOS | 599.800.711 |
| 230402 | ESTUDIOS DE PREINVERSIÓN | 599.800.711 |

355

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9

| | | |
|------------|---|---------------|
| 23040298 | OTROS GASTOS EN INVESTIGACIÓN BÁSICA, APLICADA Y ESTUDIOS | 599.800.711 |
| 2304029801 | ESTUDIOS DE PRE - INVERSIÓN | 599.800.711 |
| 24 | SERVICIO DE LA DEUDA | 5.149.505.580 |
| 2402 | DEUDA INTERNA | 5.149.505.580 |
| 240201 | AMORTIZACIONES | 3.386.883.080 |
| 24020101 | AMORTIZACION DEUDA PÚBLICA INTERNA | 3.386.883.080 |
| 240202 | INTERESES | 1.762.622.500 |
| 24020201 | INTERESES, COMISIONES, Y GASTOS DEUDA | 1.762.622.500 |
| 27 | DISPONIBILIDAD FINAL | 400.000.000 |
| 2702 | BANCOS | 400.000.000 |

No - 355

ARTÍCULO 3º. Las disposiciones generales que regirán el presupuesto y su ejecución en la vigencia 2021, son las señaladas en el Artículo 3º de la Resolución No. 120 de diciembre 22 de 2020 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 2021, 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

30 DIC 2020



DISPONIBILIDAD INICIAL

La disponibilidad inicial corresponde al saldo en bancos e inversiones temporales, proyectado a 31 de diciembre del año 2020 y disponibles a 1º de enero del año 2021, excluyendo los dineros recaudados que pertenecen a terceros y por lo tanto no tienen ningún efecto presupuestal (Artículo 34 Decreto 115 de 1996).

No - 355

INGRESOS CORRIENTES

Son los ingresos que se reciben ordinariamente en función de la actividad misional y aquellos que por disposiciones legales le hayan sido asignados, también reciben el nombre de ingresos operacionales ó de explotación y se subdividen en: venta de bienes, venta servicios y otras operaciones comerciales.

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 bienes. Proviene de la venta de productos adquiridos en el mercado nacional o extranjero; la empresa compra los medidores y los vende a los usuarios, en cumplimiento a los artículos 14 al 19 del Decreto 302 de 2000 reglamentario de la ley 142 de 1994.

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.

30 DIC 2020





empocaldas
Comprimiendo juntos tu bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empo@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

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".

No - 355 ↓

Otras Operaciones Comerciales. Son los recursos que por su naturaleza no hace parte del objeto misional de la Empresa, pero son conexos y recurrentes en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado. Estos conceptos son: Alquiler maquinaria y equipo, análisis fisicoquímicos, indemnización compañías de seguros, créditos a empleados, otros ingresos corrientes no tributarios y comisiones por convenios con compañías de seguros y venta de medidores en consignación.

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.

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,

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos el bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empo@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

sujetos a las normas sobre crédito público, gestionados con intermediarios financieros, proveedores, entidades oficiales, semioficiales o instituciones financieras privadas de carácter Nacional.

No - 355

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, Gastos de Inversión y la Disponibilidad Final.

Gastos de Funcionamiento

Gastos de personal

Servicios personales asociados a nomina
Servicios personales indirectos
Contribuciones inherentes a la nomina

Gastos generales

Adquisición de bienes
Adquisición de servicios
Impuestos y multas

Transferencias

Gastos de Operación

Gastos de Comercialización
Gastos de producción

Gastos de Inversión

Infraestructura
Dotación
Recurso humano
Investigación y estudios

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos la Manizales

Gobierno de
CALDAS

PRIMERO
LA GENTE

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empo@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

Servicio de la Deuda

Amortizaciones
Intereses

№ - 355

Disponibilidad Final

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.

Servicios personales asociados a la nómina. 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.

Servicios personales indirectos. Son gastos destinados a atender la contratación de personas jurídicas y naturales para que presten servicios calificados o profesionales cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta (honorarios); así mismo, incorpora la remuneración de supernumerarios que se vincularan en forma ocasional para desarrollar actividades netamente temporales para suplir a los servidores públicos.

Contribuciones parafiscales. Corresponde a las contribuciones legales que debe hacer la Empresa como empleador, que tienen como base la nómina del personal de planta, destinadas a entidades del sector público y privado tales como Cajas de compensación familiar, Fondos de pensiones, Entidades promotoras de salud, riesgos profesionales, Sena, ICBF, cesantías e intereses a las cesantías.

Gastos generales

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 Entidad y con el pago de los impuestos y multas a que está sometida legalmente.

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos tu bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial
✉ empo@empocaldas.com.co
🌐 www.empocaldas.com.co

Adquisición de bienes. 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, dotación, ropa y calzado, elementos de aseo y cafetería y elementos de seguridad y protección.

10 - 355 -

Adquisición de servicios. 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 capacitación, viáticos y gastos de viaje, comunicación y transporte, servicios públicos, seguros, publicidad, impresos publicaciones y suscripciones, mantenimiento en general, vigilancia, aseo, arrendamientos, comisiones gastos bancarios y otros, bienestar social, préstamos por calamidad doméstica, fondo rotatorio de vivienda, tiquetes aéreos, gastos oficiales, imprevistos y otros.

Impuestos, multas y sanciones. Comprenden el pago de Impuestos Nacionales y Territoriales de los cuales por mandato legal la empresa sea sujeto pasivo. Así mismo, atiende las multas que la autoridad competente le imponga a la Empresa.

Transferencias

Corresponde a las apropiaciones que se destinan con fundamento en mandato legal, a entidades públicas del orden Nacional y Territorial, del sector central y descentralizado, para que desarrollen un fin específico.

Estas son las contribuciones a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, a la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico – CRA -, la cuota de auditaje a la Contraloría General del Departamento de Caldas y a las posibles conciliaciones que se puedan presentar o sentencias que puedan fallarse en contra de la entidad.

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 comercialización. Son los costos o gastos en que incurre la Empresa para adquirir bienes y servicios destinados a la comercialización: Compra de medidores y cambio de los mismos.

30 DIC 2020



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos su bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

f @Empocaldas @empocaldas_oficial

✉ empo@empocaldas.com.co

🌐 www.empocaldas.com.co

Gastos de Producción. Son los costos necesarios para el control de vertimientos y otros necesarios para prestar el servicio de acueducto y garantizar la calidad del agua suministrada a los usuarios: compra de equipos de laboratorio, muestreos y caracterización de aguas residuales, calidad del vertimiento, telemetría y adquisición de maquinaria y equipos, necesarios para la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado, entre otros.

No - 355 J

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 2021 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 cuatro (4) componentes principales: Infraestructura, Dotación, Investigación y estudios.

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.

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.

DISPONIBILIDAD FINAL

30 DIC 2020

La disponibilidad final es un resultado obtenido de restar a la suma de la disponibilidad inicial y del valor total de los ingresos de la vigencia, el valor total de



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9



empocaldas
Construyendo juntos tu bienestar

Gobierno de
CALDAS

**PRIMERO
LA GENTE**

No - 355 ↓



@Empocaldas @empocaldas_oficial

✉ empocaldas@empocaldas.com.co

🌐 www.empocaldas.com.co

los gastos de la misma. No constituye una apropiación para atender gastos y refleja solamente un excedente de recursos, los cuales sirven como margen para posibles contingencias en caso de no lograr los recaudos esperados, es decir, tomando como referencia la desviación típica del método de los mínimos cuadrados; indicando que busca siempre lograr incremento en las inversiones.

ARTICULO 6°. El presupuesto de gastos incluye cuentas por pagar de la vigencia 2020, los cuales hacen parte integra del presupuesto para la vigencia 2021.

ARTICULO 7°. El presente acuerdo rige entre el 1° de enero hasta el 31 de diciembre de 2021.

COMUNIQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Manizales, a los treinta (30) días del mes de diciembre de (2020).

30 DIC 2020

WILDER IBERSON ESCOBAR ORTIZ
Gerente

ANDRÉS FELIPE TABA ARROYAVE
Secretario General

PAULA VELÁSQUEZ CASTAÑO
Jefe Departamento Administrativo y Financiero

JOSE OSCAR BÉDOYA AGUIRRE
Jefe Sección Presupuesto



📍 Carrera 23 # 75-82 Manizales - Caldas
☎ PBX: (+57) (6) 886 7080 NIT: 890.803.239-9