



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



300-O-014-18

Fusagasugá, enero 14 de 2019

Doctor:
JULIAN DUARTE CASTELLANOS
Gerente
EMSERFUSA E.S.P.

Asunto: Informe Cuarto Trimestre Plan de Acción año 2018

Respetado Doctor Duarte:

De manera atenta, envié descripción de actividades realizadas durante el cuarto trimestre del año 2018, de acuerdo con el Plan de Acción en ejecución (formato 140-F-02) con los siguientes numerales:

Numeral 1.

REALIZAR SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES TRAZADO POR LOS PROCESOS MISIONALES, DE APOYO Y ESTRATEGICO, EN PRO DE DAR CUMPLIMIENTO A CADA UNA DE LAS METAS TRAZADAS EN EL PLAN DE ACCION Y A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ESTABLECIDA PARA LA VIGENCIA FISCAL 2018

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



INGRESOS

Para la vigencia fiscal 2018, se aprobó un presupuesto de ingresos por valor de **\$56.613.604.231**, de los cuales **\$23.653.072.350** corresponden a recursos de convenios y **\$32.960.531.881** a recursos propios, en febrero 7 de 2018 se incorporaron al presupuesto los excedentes de caja generados de la vigencia 2017 por valor de **\$3.008.369.284**, incrementando los recursos propios, en agosto 15 de 2018 se adicionan al convenio de ornato numero 0347 el valor de **\$40.000.000**, y el 16 de julio se adicionan a recursos propios **\$505.474.736** quedando el presupuesto así:

DETALLE	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	PRESUPUESTO TOTAL	% PARTICIPACION
Recursos Propios	32,960,531,881	3,513,844,020	36,474,375,901	60.60%
Recursos de Convenio	23,653,072,350	60,000,000	23,713,072,350	39.40%
TOTAL APROPIADO	56,613,604,231	3,573,844,020	60,187,448,251	100%

Durante el año 2018, se recaudaron ingresos corrientes por \$33.186.701.662, que corresponden al 116.13% del total presupuestado, lo cual refleja un excelente comportamiento en los ingresos, estando por encima de la meta en \$4.610.049.194, es decir en el 16.13%.

El recaudo por servicio al 31-12-2018 tuvo el siguiente comportamiento:



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



SERVICIO	PRESUPUESTO TOTAL	RECAUDO TOTAL	% DE EJECUCION
Acueducto	11,736,280,672	13,357,540,237	113.81%
Alcantarillado	8,085,048,924	9,565,535,051	118.31%
Aseo	7,226,608,635	8,056,242,473	111.48%
Venta de bienes	1,328,714,237	1,164,913,542	87.67%
Subsidios	200,000,000	1,042,470,360	521.24%
TOTAL	28,576,652,468	33,186,701,662	116.13%

Entre los ingresos corrientes se encuentran los recursos consignados el 28 de junio de 2018 por el DPN cancelando la cuenta por cobrar por \$505.474.736 correspondiente al Proyecto FNR 32963.

De enero a julio de 2018 se vio reflejado el cambio del marco tarifario con la aplicación que se realizó de las nuevas tarifas según Resolución de Junta Directiva de EMSERFUSA E.S.P. No. 09 y 10 de fecha 15 de julio de 2016, en los servicios de Acueducto y Alcantarillado Resoluciones CRA 688 DE 2014 y 735 de 2015, en el servicio de Aseo Resolución CRA 720 de 2015 y 751 DE 2016, y también al crecimiento en usuarios.

Igualmente se ven reflejados en el recaudo, otros ingresos correspondientes a:

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 – 25290000-2



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



OTROS INGRESOS	PRESUPUESTO TOTAL	RECAUDO TOTAL	% DE EJECUCION
ARRENDAMIENTOS	18,961,633	17,176,090	90.58%
INCAPACIDADES	57,917,780	29,110,267	50.26%
CUENTAS POR COBRAR VARIAS (DNP, OTROS)	505,474,736	524,746,838	103.81%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CON RECURSOS PROPIOS	405,000,000	243,287,435	60.07%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR CONVENIOS	-	116,285,967	0.00%
TOTAL	\$987,354,149	\$930,606,597	94.25%

GASTOS

En la vigencia fiscal 2018, se aprobaron para gastos e inversión, un presupuesto de **\$59.641.973.515**, distribuidos de la siguiente manera:

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



GASTOS	PRESUPUESTO	%
	INICIAL	PARTICIPACIÓN
RECURSOS PROPIOS	35,968,901,165.31	60.31%
RECURSOS CONVENIOS	23,673,072,349.93	39.69%
TOTAL APROPIADO	59,641,973,515.24	100%

Posteriormente el 07 de febrero se realizó incorporación de los excedentes de caja generados a 31 de diciembre de 2017, por valor de \$ **3.008.369.284**, incrementando los recursos propios, igualmente se adicionaron \$505.474.736. de los cuales se destinaron \$100.000.000 para el rubro de conciliación, y \$405.474.736 para inversión, posteriormente se adicionan \$40.000.000 por recursos de convenio (Ornato), así los gastos por recursos propios en **\$36.474.375.901,31**, y por convenios en **\$23.713.072.349.92**, quedando de la siguiente manera:

- ✓ Del total del presupuesto para gastos e inversión el 60.60% con recursos propios
- ✓ Y recursos de convenios para inversión el 39.40%

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



GASTOS	PRESUPUESTO	%
	INICIAL	PARTICIPACIÓN
RECURSOS PROPIOS	36,474,375,901.31	60.60%
RECURSOS CONVENIOS	23,713,072,349.93	39.40%
TOTAL APROPIADO	60,187,448,251.24	100%

Y distribuidos así:

DETALLE	PRESUPUESTO	%
	TOTAL	PARTICIPACIÓN
FUNCIONAMIENTO	7,119,237,094	19.52%
OPERACIÓN	14,932,181,364	40.94%
DEUDA PUBLICA	147,122,707	0.40%
INVERSIÓN	14,275,834,736	39.14%
TOTAL, GASTOS	36,474,375,901	100%

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



EJECUCION ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DETALLE	PRESUPUESTO	COMPROMISOS	%	EJECUCIÓN	%
	TOTAL	ACUMULADOS	COMPROMISOS	ACUMULADOS	EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	7,119,237,034	6,838,563,114	96.06%	6,727,913,140	94.50%
OPERACIÓN	14,932,181,364	14,912,960,557	99.87%	13,304,769,013	89.10%
DEUDA PUBLICA	147,122,707	119,674,258	81.34%	119,674,258	81.34%
INVERSIÓN	14,275,834,736	13,077,007,748	91.60%	4,916,651,497	34.44%
TOTAL, GASTOS	36,474,375,841	34,948,205,677	95.82%	25,069,007,908	68.73%

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 – 25290000-2

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



El total de compromisos adquiridos a 31-12-2018, fueron de \$34.948.205.677, es decir el 95.82% del total presupuestado, y queda por ejecutar el 27.09% de lo que se comprometió en el año 2018.

Durante el año 2018 se comprometieron recursos para inversión por valor de \$13.077.007.748, equivalente al 91.60% del total de lo presupuestado. Y se ejecutó durante la vigencia el 34.44%.

Los gastos de funcionamiento, operación y deuda pública al 31-12-2018 reflejan un comportamiento adecuado en su ejecución.

GASTOS DE INVERSION 2018

Los excedentes de caja a 31 de diciembre de 2017, se destinaron para fortalecer los gastos de inversión, adicionándose al servicio de alcantarillado \$405.474.736

Composición presupuestal de Inversión

PRESUPUESTO TOTAL DE INVERSIÓN			
DETALLE	PRESUPUESTO	RECURSOS PROPIOS	RECURSOS DE CONVENIO
ACUEDUCTO	2,421,431,941	1,640,000,000	781,431,941
PLANTAS DE TRATAMIENTO	2,585,500,000	2,585,500,000	-
ALCANTARILLADO	28,476,254,193	5,631,474,736	22,844,779,457
ASEO	2,486,860,952	2,400,000,000	86,860,952
PROGRAMA GENERALES	2,018,860,000	2,018,860,000	-

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Lineas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



TOTAL	37,988,907,086	14,275,834,736	23,713,072,350
PORCENTAJES →		37.58%	62.42%

Para inversión en el año 2018 de acuerdo al presupuesto se destinaron de los recursos propios el 37.58%, y con recursos de convenios el 62.42%.

EJECUCION ACUMULADA GASTOS DE INVERSION

COMPORTAMIENTO GASTOS DE INVERSIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
DETALLE	COMPROMISOS RECURSOS PROPIOS	COMPROMISOS RECURSOS CONVENIOS	EJECUTADO RECURSOS PROPIOS	EJECUTADO RECURSOS DE CONVENIO
ACUEDUCTO	2,082,305,502	416,312,741	1,568,878,693	264,355,169
PLANTAS DE TRATAMIENTO	1,502,074,198	-	386,585,723	-
ALCANTARILLADO	4,087,504,938	4,011,833,684	356,672,099	1,457,519,931
ASEO		59,976,294	-	46,967,601
MEDIO AMBIENTE		-	-	-

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



PROGRAMA GENERALES	917,000,391	-	835,672,281	-
TOTALES	8,588,885,029	4,488,122,719	3,147,808,796	1,768,842,701
%	60%	19%	22%	0.07

NUMERAL 2. PROGRAMAR LAS OBLIGACIONES REVISANDO EL FLUJO DE CAJA, QUE TIENE LA ENTIDAD E IR EFECTUANDO LOS PAGOS DE ACUERDO CON LOS COMPROMISOS FINANCIEROS, TRIBUTARIOS Y CONTRACTUALES DE LA ENTIDAD, CON LAS NORMAS VIGENTES.

La División financiera de acuerdo al flujo de caja que presenta la empresa ha venido realizando los diferentes pagos de las obligaciones contraídas, de manera puntual, encontrándose al día con todas sus obligaciones.

Durante el año 2018 la empresa ha tenido un excelente recaudo, buen flujo de caja y un adecuado aprovechamiento de los recursos mientras se ejecutan, la División financiera con el respaldo de la gerencia ha ampliado el portafolio de inversión de los recursos mediante la modalidad de Inversión en Fondos de renta Líquida a la vista, generando mayor rendimiento financiero, como se puede observar en el siguiente cuadro:

RENDIMIENTOS FINANCIEROS INVERSION RENTA LIQUIDA DAVIVIENDA

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



Detalle	Valor
ENERO	\$ 6,278,402
FEBRERO	\$ 13,895,932
MARZO	\$ 20,526,201
ABRIL	\$ 23,725,885
MAYO	\$ 22,129,591
JUNIO	\$ 19,704,291
JULIO	\$ 19,393,089
AGOSTO	\$ 24,516,512
SEPTIEMBRE	\$ 28,541,520
OCTUBRE	\$ 23,652,753
NOVIEMBRE	\$ 25,169,946
DICIEMBRE	\$ 25,510,342
TOTAL RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$253,044,465

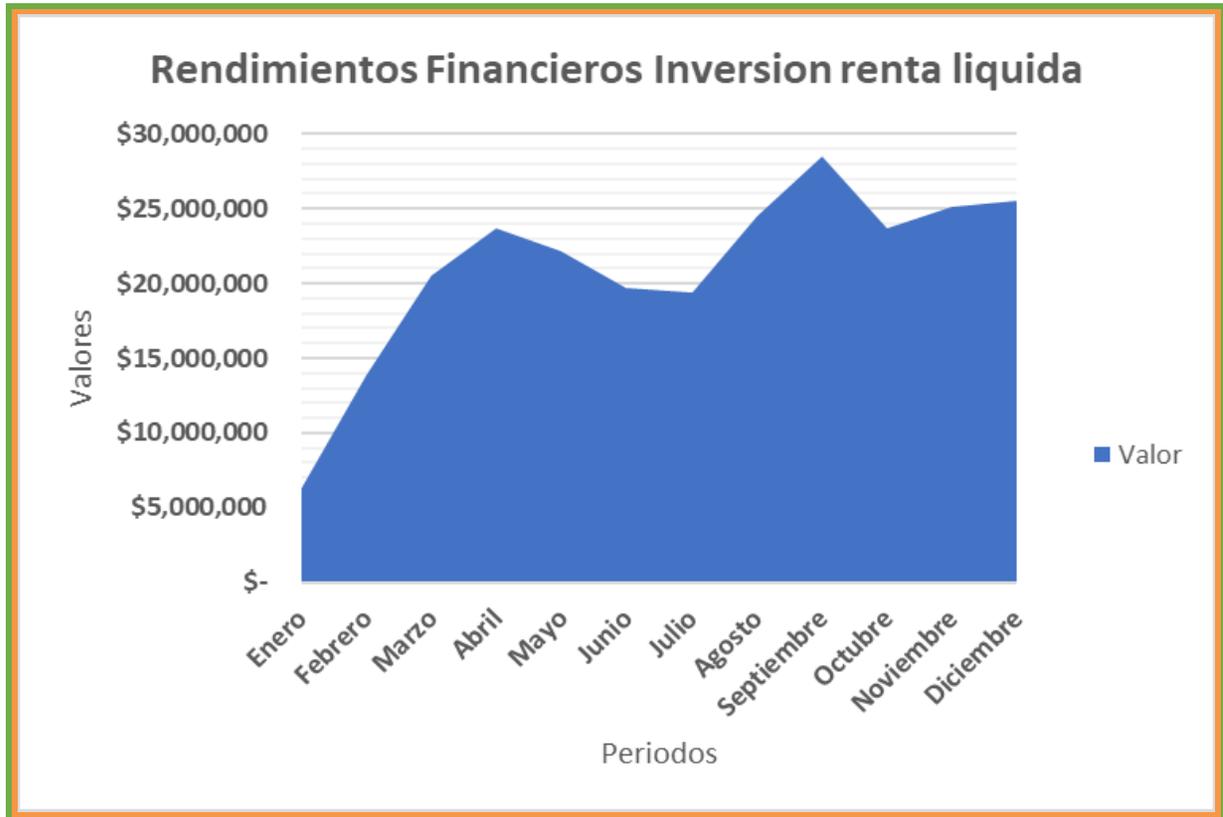
VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



Saldo a 31-12-2019 en Fondo de inversión renta líquida de Davivienda \$9.941.497.676

FONDO DE INVERSION BBVA		
	Aporte	Rendimientos
SEPTIEMBRE	\$ 1,000,000,000	\$ 2,704,328.46

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más

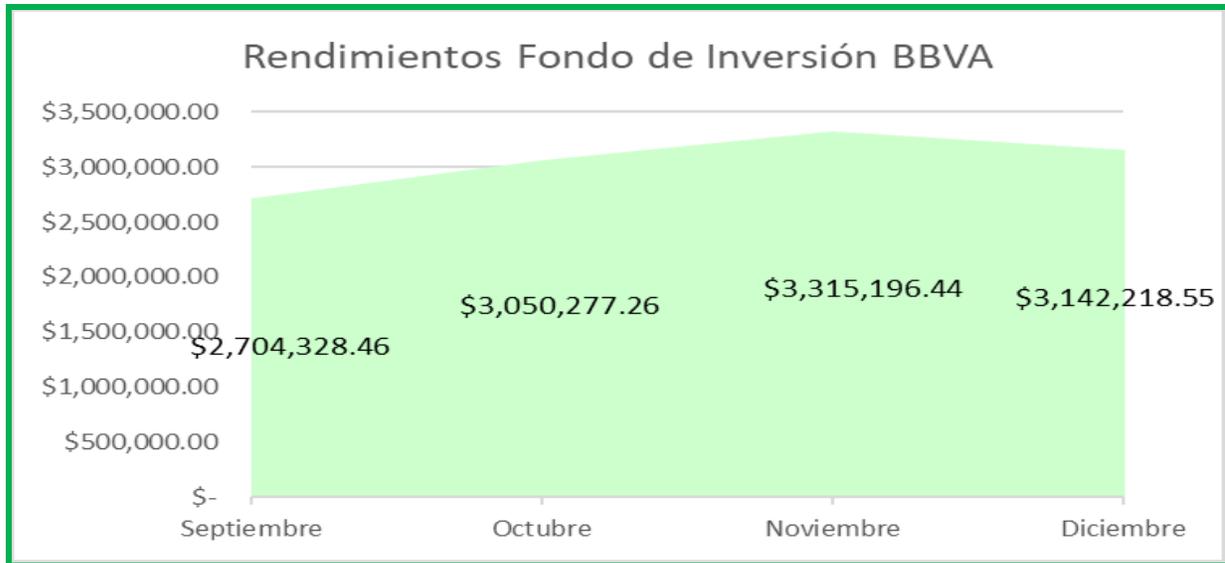
VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



OCTUBRE		\$	3,050,277.26
NOVIEMBRE		\$	3,315,196.44
DICIEMBRE		\$	3,142,218.55
TOTAL	\$ 1,000,000,000		\$ 12,212,020.71



Saldo a 31-12-2018 del fondo de inversión BBVA \$1.012.212.020.71

En total las inversiones en renta líquida generaron rendimientos financieros por valor de \$265.256.486.11., y retención en la fuente de \$11.546.789 que fiscalmente representan un anticipo al pago de la renta año 2018.

Para obtener un mejor recaudo y servicio al usuario, también se ha realizado convenio de recaudo con el Banco Caja Social, Banco AV Villas, Banco BBVA, y Banco Popular ofreciendo nuevos corresponsales bancarios que brinden seguridad, y facilidad para el pago de los servicios prestados por la empresa.

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más

VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



Actualmente se está trabajando para que el recaudo se realice en línea, con la compañía GELSA S.A. Apuestas en línea.

Se cancelaron a 31-12-2018 los siguientes impuestos:

IMPUESTO TASAS Y MULTAS	
DETALLE	VALOR
FOGAFIN	143,761,834
RETEIVA REGIMEN COMUN	158,958,000
AUTORRETENCION RENTA	1,373,949,000
RETENCION EN LA FUENTE	495,410,000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	502,526,000
TOTAL, IMPUESTOS CANCELADOS	\$ 2,674,604,834

De la misma manera se realizó oportunamente el pago de **IMPUESTOS MUNICIPALES** así:

IMPUESTOS MUNICIPALES	
DETALLE	VALOR
INDUSTRIA Y COMERCIO AÑO GRAVABLE 2017	307,754,597

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



ANTICIPO INDUSTRIA Y COMERCIO AÑO 2018	159,408,000
ESTAMPILLA PROCULTURA	406,969,300
ESTAMPILLA PROADULTO MAYOR	584,904,000
CONTRIBUCION ESPECIAL PARA EL DEPORTE	296,529,000
CONTRIBUCION CONTRATOS DE OBRA	655,164,000
RETENCION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	186,552,102
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA(SENA-FIC)	65,477,000
IMPUESTO PREDIAL	54,188,823
TOTAL, PAGADO	\$ 2,716,946,822

Durante la vigencia 2018, se pagaron contribuciones por valor de \$915.064.432, de acuerdo al siguiente cuadro:

CONTRIBUCIONES	
DETALLE	VALOR
COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	128,101,000
SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	144,514,000
CAR- TASA RETRIBUTIVA, VERTIMIENTO Y USO	642,449,432
TOTAL, PAGADO	\$ 915,064,432

Las cuentas por pagar se cancelaron el 100%, y los compromisos que quedaron de la vigencia 2017, se han venido cancelando en la medida que van llegando las cuentas.

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



Los pagos correspondientes a la nómina, aportes parafiscales, y demás descuentos se han efectuado mes a mes.

Igualmente se viene realizado oportunamente los diferentes pagos por servicios públicos, retroactivo de cesantías al fondo de protección, proveedores, contratistas, y demás obligaciones.

Durante el año 2018 se realizaron las siguientes provisiones para efectos de impuestos, y contingencias por demandas y litigios de la siguiente manera:

PROVISIONES	
DETALLE	VALOR
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	324,000,000
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2,001,240,000
CAR TASA RETRIBUTIVA	600,000,000
TOTAL, PROVISIONADO A 31-12-2018	2,925,240,000

Nota: aun no se ha cerrado contablemente, por lo que el tema de las provisiones puede variar.

Numeral 3. EFECTUAR LAS INTERFACES DE NOMINA, ALMACEN, COMERCIAL, QUE INTERACTUAN CON EL PROCESO CONTABLE, REALIZANDO SU RESPECTIVA VERIFICACIÓN Y CONCILIACIÓN DE TAL MANERA QUE SE CUENTE CON UNA INFORMACIÓN CONFIABLE, VERAZ Y UTIL.



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



La División Financiera realiza mensualmente tres interfaces correspondientes a nómina, almacén y facturación al módulo de contabilidad, ya que son la base y el soporte contable para la información reflejada en los estados financieros, la cual se concilia de manera mensual. Así mismo se realiza mensualmente el costeo de los gastos de administración de acuerdo a costos ABC, para determinar el porcentaje de gastos que corresponde a cada uno de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

De la misma manera se verifica la interacción que existe entre los aplicativos de Contabilidad, tesorería y presupuesto, después de cada actualización del software SYSMAN, verificando que la información sea útil, confiable y oportuna para la preparación de los Estados Financieros.

A la fecha de diciembre se han realizado en total 48 interfaces, las cuales se encuentran debidamente conciliadas.

Numeral 4. PREPARACION, ELABORACIÓN, SOCIALIZACION Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS BAJO CONVERGENCIA Y REVELACIONES AL GERENTE Y A LA JUNTA DIRECTIVA

De acuerdo al manual de procedimiento establecido por la empresa, la División Financiera ha socializado los estados financieros con la gerencia, y la Honorable Junta Directiva hasta el tercer trimestre del 2018, a la fecha se encuentra en proceso la información para emitir los Estados Financieros definitivos correspondientes al cierre contable del año 2018.

Dando cumplimiento a la Resolución 414 del 8 de septiembre de 2014, los estados financieros se presentan a la Honorable Junta Directiva, Gerente y demás entes de control, bajo normas NICSP, junto con las notas a los estados financieros y/o revelaciones donde refleja el **IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACION.**

Los avalúos de los bienes urbanos, rurales, y todas las redes de distribución, se realizaron, y el resultado se verá reflejado en las revelaciones de la Propiedad, Planta y Equipo.



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



Numeral 5. PREPARACION, ELABORACIÓN Y ENTREGA DE INFORMES TANTO INTERNOS COMO EXTERNOS DE ACUERDO A LOS REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LOS ENTES DE CONTROL Y VIGILANCIA, Y LA NORMATIVIDAD VIGENTE.

Durante el año 2018 se generaron y presentaron los siguientes informes a entes de control y vigilancia como son:

- ✓ Se presentó de manera mensual la información de Deuda Pública ante la Contraloría de Cundinamarca, por la jefe de presupuesto.
- ✓ Se presentó la información contable requerida por la CGN correspondiente al cuarto trimestre de la vigencia 2018.
- ✓ Se presento y se realizó el pago de la contribución a la Superintendencia de Servicios Públicos correspondiente al año 2018, y según Resolución SSPP20171300049075.
- ✓ Se presento y pago la contribución a la CRA, correspondiente al año 2018, y según Circular 03 del 26 de abril de 2017.
- ✓ Se pago la contribución a la tasa retributiva CAR.
- ✓ Se presento la información en taxonomía a la Superintendencia de Servicios Públicos año 2017.
- ✓ Informes de rendición de cuentas a la comunidad y al Concejo.
- ✓ Se subió a la plataforma de AquaRating la información solicitada para Diagnostico de la Empresa.
- ✓ En general se presentó toda la información requerida por los entes de control, encontrándose al día en todos los informes solicitados.

Numeral 6. SEGUIMIENTO AL BUEN FUNCIONAMIENTO DEL MODULO DE COSTOS ABC, POR CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES QUE DESARROLLA LA EMPRESA PARA MEDIR SU EFECTIVIDAD Y SIRVA COMO HERRAMIENTA GERENCIAL

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 – 25 ENR/2002



En el proceso de costeo se ha seguido actualizando la información mes a mes, de acuerdo a las instrucciones sobre costos ABC impartidas por la firma PI Ingenieros S.A., representada por el Ingeniero Alfonso Penagos quien fue el contratista que apoyo este proceso, y lo sigue apoyando la Ingeniera Lorena Bolívar

Se viene solicitando a cada dueño de los diferentes procesos, un informe mensual sobre las novedades, para poder tener actualizado los drivers de costeo, y así alcanzar un resultado positivo.

Sin embargo, preocupa que falta sentido de colaboración en este aspecto, en enviar las novedades de manera mensual, y así acercarnos más al detalle con los resultados del costeo por cada proceso.

Numeral 7. SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACION DE LA NISCP DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE

La División Financiera durante el año 2018, ha venido dando aplicación y seguimiento a las Normas Nicosp en todo lo que abarca el proceso.

Se realizaron los inventarios físicos, tanto de elementos de consumo, y bienes devolutivos para realizar los respectivos ajustes y/o reclasificaciones bajo resolución 414, el proceso se encuentra en la división administrativa, específicamente en el almacenista para proceder a dar de baja los elementos que así lo ameriten, de acuerdo a las instrucciones dadas por el jefe inmediato y las normas concordantes.

Numeral 8. DAR CUMPLIMIENTO ESTRICTO Y OPORTUNO AL PROCESO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE ACORDE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE

Se realizo en el mes de julio el comité de sostenibilidad contable, donde se levantó el Acta que aprueba, de acuerdo al inventario realizado dar de baja elementos devolutivos que por obsolescencia, y/o cumplimiento de la vida útil debe realizarse los ajustes pertinentes para que los inventarios muestren la realidad a la fecha.

Numeral 9. OBTENER LA CERTIFICACIÓN DEL RIESGO FINANCIERO DE LA EMPRESA, A TRAVES DE UNA ENTIDAD CALIFICADORA PARA EMITIR EL CONCEPTO.

La Calificación de riesgo fue otorgada por la calificadora Valúe and Risk Rating S.A, se encuentra vigente hasta enero 15 de 2019

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT.890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



El Comité técnico de Calificación de Value and Risk Rating S.A, sociedad calificador de valores, decidió asignar las calificaciones A- (A Menos) a la Capacidad de Pago de Largo Plazo y VrR 1 (Uno) a la Capacidad de Pago de Corto Plazo de la Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá E.S.P.

La calificación A- (A Menos) indica la existencia de una capacidad buena de pago de intereses y capital. Aunque los factores de protección se consideran adecuados, las entidades o emisiones pueden ser más vulnerables a acontecimientos adversos que aquellas calificadas en mejores categorías de calificación.

La calificación VrR 1(Uno) corresponde a la más alta categoría en grados de inversión. Indica que la entidad goza de una alta probabilidad en el pago de las obligaciones en los términos y plazos pactados. La liquidez de la entidad y/o compañía, así como la protección para con terceros es buena. Adicionalmente, la capacidad de pago no se verá afectada ante variaciones en la industria o en la economía.

Adicionalmente, para las categorías de riesgo entre AA y B, y VrR 1 y VrR 3, Value and Risk Rating S.A. utilizará la nomenclatura (+) y (-) para otorgar una mayor graduación del riesgo relativo.

NOTA: La presente calificación se otorga dando cumplimiento al Decreto 610 del 5 de abril de 2002, emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en la cual establece la obligación que tienen las empresas descentralizadas de tener vigente en todo momento una calificación de su capacidad de pago para gestionar endeudamiento externo u operaciones de crédito público interno o externo con plazo superior a un año.

Se ha venido enviando la información actualizada que ha solicitado la calificador, para hacerle seguimiento a la calificación otorgada.

En el mes de diciembre se inicia nuevamente el proceso para renovar la calificación en el año 2019.

Cordialmente,

ALIRIA INES MOYA RAMIREZ
Jefe División Financiera

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más



NIT. 890.680.053-6
SOMOS AUTORRETENEDORES
RES. 0547 - 25 ENR/2002



VIGILADA SUPERSERVICIOS - NÚMERO ÚNICO DE REGISTRO NIJR 1 - 25290000-2

Avenida Las Palmas No.4-66PBX 867 98 77 Líneas de atención 24 horas 8672577 - 8675722 - 8673922
emserfusa@emserfusa.com.co pqr@emserfusa.com.co www.emserfusa.com.co

Juntos en paz, podemos más