
Acuerdo Número 39 (Junio 25 de 2020)

“Por medio del cual se emite concepto favorable a una solicitud de autorización para asumir obligaciones en la vigencia 2020 que afectan el presupuesto de vigencias futuras ordinarias de unas actividades en Gastos de Funcionamiento y Gastos de Operación de la EAAB-ESP”

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ – ESP, EN EJERCICIO DE SUS FACULTADES LEGALES Y ESTATUTARIAS, CONSAGRADAS EN EL LITERAL D, NUMERAL 3 DEL ARTÍCULO 11 DEL ACUERDO 05 DE 2019 Y,

CONSIDERANDO:

Que es función de la Junta Directiva, por disposición del literal D del numeral 3 del artículo 11 del Acuerdo

de Junta No. 05 del 17 de enero de 2019, evaluar las solicitudes de autorización para adquirir obligaciones que afecten el presupuesto de vigencias futuras y emitir concepto de acuerdo con los procedimientos legales y distritales.

Que el Decreto Distrital 662 de 2018 “Por el cual se reglamentan y se establecen directrices y controles en el proceso presupuestal de las Empresas Distritales”, en el artículo 38 sobre el tema de vigencias futuras ordinarias, establece:

“El CONFIS Distrital podrá autorizar la asunción de obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras cuando su ejecución se inicie con presupuesto de la vigencia en curso y el objeto del compromiso se lleve a cabo en cada una de ellas siempre y cuando se cumpla que:

- a) *El monto máximo de vigencias futuras, el plazo y las condiciones de las mismas consulte las metas del Plan de Desarrollo Distrital, las metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo del Distrito Capital y el Plan Financiero Plurianual.*
- b) *Como mínimo, de las vigencias futuras que se soliciten se deberá contar con apropiación del quince por ciento (15%) en la vigencia fiscal en las que éstas sean autorizadas.*

El CONFIS Distrital se abstendrá de otorgar la autorización si los proyectos objeto de la vigencia futura no están consignados en el Plan de Desarrollo respectivo y si, sumados todos los compromisos que se pretendan adquirir por esta modalidad y

sus costos futuros de mantenimiento y/o administración, exceden la capacidad de endeudamiento de la Empresa.

La autorización por parte del CONFIS Distrital no podrá superar el respectivo período de Gobierno. Se exceptúan los proyectos de inversión en aquellos casos en que el Consejo de Gobierno previamente los declare de importancia estratégica. Esta vigencia futura podrá concederse en el último año de gobierno, siempre y cuando el proyecto de inversión sea declarado de importancia estratégica previamente por el Consejo de Gobierno.

Las operaciones de crédito público, sus asimiladas y las conexas no requieren autorización por parte

del CONFIS Distrital para asumir obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras. Dichos contratos se regirán por las normas que regulan las operaciones de crédito público”.

Que la Empresa requiere desarrollar las actividades de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo y mantenimiento y reparación de líneas, redes y ductos, que de no contratarse, podrían ocasionar parálisis o afectación en la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado, por lo cual se hace necesario solicitar una autorización de vigencias futuras en Gastos de Funcionamiento y Gastos de Operación, por valor de \$11.956.068.173, como se detalla a continuación:

\$ Corrientes

Programa / Rubro	2020	2021	2022	Total Vig. Fut.	Total Proceso
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953	4.226.154.953
Mantenimiento Y Reparaciones	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953	4.226.154.953
Mantenimiento Y Reparación Maquinaria Y Equipo	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953	4.226.154.953
GASTOS DE OPERACIÓN	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220	10.257.507.940
Mantenimiento Y Materiales Operación Infraestructura	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220	10.257.507.940
Mtto Y Reparacion De Lineas Redes Y Ductos	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220	10.257.507.940
Total general	2.527.594.720	7.977.671.953	3.978.396.220	11.956.068.173	14.483.662.893

Que conforme al escenario de aprobaciones de vigencias futuras y al de financiación que se muestran a continuación, la autorización de vigencias futuras para Gastos de Funcionamiento y Gastos de Operación objeto de esta solicitud, están cu-

biertas por los techos de gasto establecidos en el Plan Financiero Plurianual, el cual contempla los lineamientos de política económica y fiscal y el Marco Fiscal de Mediano Plazo, aplicables a las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito.

ESCENARIO DE APROBACIONES DE VIGENCIAS FUTURAS

\$ Millones

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024	TOTAL
+ Aprobadas CONFIS 2020	67.004	55.458	425	0	122.887
+ En Trámite CONFIS	0	0	0	0	0
+ Para Concepto Junta Directiva	3.671	0	0	0	3.671
= Monto Total	70.675	55.458	425	0	126.559

\$ Millones

GASTOS DE OPERACIÓN	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024	TOTAL
+ Aprobadas CONFIS 2020	0	0	0	0	0
+ En Trámite CONFIS	0	0	0	0	0
+ Para Concepto Junta Directiva	4.307	3.978	0	0	8.285
= Monto Total	4.307	3.978	0	0	8.285

Escenario De Financiación De Las Vigencias Futuras

\$ Millones corrientes

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024
Disponibilidad Inicial	755.144	780.931	771.282	785.639
Ingresos Corrientes	2.095.642	2.098.232	2.173.211	2.422.707
Ingresos PTAR Canoas	44.357	45.688	150.166	207.093
Transferencias	181.705	180.145	187.846	195.983
Recursos De Capital Diferentes A Crédito	127.881	172.249	93.397	96.301
Recursos Del Crédito	2.418.618	1.430.790	723.181	208.898
Subtotal Ingresos Vigencia	4.868.202	3.927.104	3.327.801	3.130.982
Total Ingresos	5.623.346	4.708.035	4.099.083	3.916.621
Gastos De Funcionamiento *	1.379.513	1.392.857	1.416.567	1.464.186
Vigencias Futuras Funcionamiento	70.675	55.458	425	0
Margen Sin Comprometer Funcionamiento	1.308.838	1.337.399	1.416.142	1.464.186
% Compromiso Funcionamiento	5%	4%	0%	0%
Gastos De Operación *	193.969	211.882	219.556	392.147
Vigencias Futuras Operación	4.307	3.978	0	0
Margen Sin Comprometer Operación	189.663	207.904	219.556	392.147
% Compromiso Operación	2%	2%	0%	0%
Servicio De La Deuda *	72.139	156.536	181.274	339.610
Inversión Indirecta	59.473	61.930	64.498	67.182
Cuentas Por Pagar Inversión *	1.526.526	1.202.916	747.597	383.819
Rentas Con Destinación Especifica	698.026	685.092	696.161	618.174
Inversión PTAR Canoas	23.457	58.622	139.097	285.081
Giro Tesorería Distrital	88.735	92.582	96.318	104.021
Inversión Directa	1.581.507	845.620	363.936	262.401
Vigencias Futuras Inversión	388.292	41.858	637	0
Margen Sin Comprometer Inversión	1.193.215	803.762	363.299	262.401
% Compromiso Inversión	25%	5%	0%	0%

Fuente: Plan Financiero Plurianual

* Incluyen las CXP reflejadas en Plan Financiero

Que conforme a certificación de la Dirección de Presupuesto de la EAAB-ESP, estas actividades cumplen con el requisito de tener mínimo el 15% de la sumatoria de las vigencias futuras solicitadas en la vigencia 2020, y en sesión No. 2602 de la Junta Directiva de la EAAB – ESP, llevada a cabo el 25 de junio de 2020, por unanimidad los miembros de Junta emiten concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir compromisos en la vigencia 2020 que afectan el presupuesto de vigencias futuras 2021 y 2022, con carácter de ordinarias por ONCE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS MILLONES SESENTA Y OCHO MIL CIENTO SETENTA Y TRES PESOS M/CTE (\$11.956.068.173).

Que en mérito de lo expuesto,

ACUERDA:

ARTÍCULO PRIMERO. Emitir concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir compromisos en la vigencia 2020, que afectan el presupuesto de vigencias futuras 2021 y 2022, con carácter de ordinarias por **ONCE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS MILLONES SESENTA Y OCHO MIL CIENTO SETENTA Y TRES PESOS M/CTE (\$11.956.068.173)**, conforme al siguiente detalle:

Concepto	2020	Vigencias Futuras 2021	Vigencias Futuras 2022	Total Vig. Fut.
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953
Mantenimiento Y Reparaciones	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953
Mantenimiento Y Reparación Maquinaria Y Equipo	555.000.000	3.671.154.953	-	3.671.154.953
GASTOS DE OPERACIÓN	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220
Mantenimiento Y Materiales Operación Infraestructura	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220
Mtto Y Reparacion De Lineas Redes Y Ductos	1.972.594.720	4.306.517.000	3.978.396.220	8.284.913.220
TOTAL	2.527.594.720	7.977.671.953	3.978.396.220	11.956.068.173

ARTÍCULO SEGUNDO. El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Bogotá, D.C., a los veinticinco (25) días del mes junio de dos mil veinte (2020)

RICARDO AGUDELO SEDANO

Presidente

HEYBY POVEDA FERRO

Secretaria