
ACUERDO N° 78
(29 de julio de 2021)

Por medio del cual se emite concepto favorable a una solicitud de autorización para asumir obligaciones en la vigencia 2021 que afectan el presupuesto de vigencias futuras excepcionales para las vigencias 2022, 2023, 2024 y 2025 en Gastos de Inversión

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE

ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ – ESP, EN EJERCICIO DE SUS FACULTADES LEGALES Y ESTATUARIAS 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 conforme a lo establecido en el artículo 39° del Decreto Distrital 662 de 2018, modificado por el artículo 5 del Decreto Distrital 191 de 2021, que reglamenta y establece directrices y controles en el proceso presupuestal de las Empresas Distritales y dicta otras disposiciones,

“El CONFIS Distrital, en casos excepcionales para obras de infraestructura y para gastos relacionados con la comercialización y producción que de no ejecutarse pueden causar inevitablemente la parálisis o afectación en la prestación de un servicio que se deba satisfacer y garantizar por mandato constitucional, para las garantías a las concesiones, así como para garantizar aportes sociales, en estas situaciones se podrá autorizar la asunción de obligaciones que afecten el presupuesto de vigencias futuras, sin que se requiera apropiación en el presupuesto del año en que se concede la autorización. Esta vigencia futura excepcional podrá concederse en último año de gobierno. El monto máximo de las mismas deberá ser consistente con el Plan Financiero Plurianual de la Empresa.

Parágrafo 1.- En el caso que las Vigencias Futuras excepcionales tengan como fuente de financiación recursos de la Administración Central se deberá consultar el Marco Fiscal de Mediano Plazo.

Parágrafo 2.- Las operaciones de crédito público, sus asimiladas y conexas no requieren

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

Que el artículo 6° del Decreto 191 de 2021, que modifica el artículo 41° del Decreto Distrital 662 de 2018, establece:

Artículo 6°- Modifíquese el artículo 41 del Decreto Distrital 662 de 2018, el cual quedará así:

“Artículo 41°.-Viabilidad Fiscal para Vigencias Futuras. *Las vigencias futuras que excedan el periodo de gobierno o se soliciten en el último año de gobierno podrán concederse y deberán contar con el aval fiscal por parte del CONFIS Distrital antes de su declaratoria de importancia estratégica por parte del Consejo de Gobierno.*

Las Empresas con avales fiscales otorgados deberán tramitar solicitud de autorización de vigencia futura dentro de la misma vigencia fiscal del otorgamiento.

No se requerirá de nuevo la solicitud aval fiscal o su actualización cuando las fuentes de financiación previstas y la consistencia fiscal con el Marco Fiscal de Mediano Plazo se mantengan.”

Que la Empresa requiere desarrollar unos proyectos en Gastos de Inversión, que de no contratarse, podrían ocasionar parálisis o afectación en la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado, por lo cual es necesario solicitar una autorización de vigencias futuras de carácter excepcional de importancia estratégica por valor de CIENTO OCHO MIL NOVECIENTOS CINCO MILLONES CUATROCIENTOS VEINTICINCO MIL NOVECIENTOS UN PESOS (\$108.905.425.901) M./CTE., como se detalla a continuación:

| Programa/Rubro | VF 2022 | VF 2023 | VF 2024 | VF 2025 | \$Corrientes | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | TOTAL VIG. FUTURAS | TOTAL PROYECTO |
| EXCEPCIONALES DE IMPORTANCIA ESTRATÉGICA | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |
| INVERSIÓN | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |
| 0050 - Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto | 3.012.223.564 | 2.819.401.612 | 1.513.648.263 | 75.597.373 | 7.420.870.812 | 7.420.870.812 |
| Renovacion De Redes Locales De Acueducto Del Barrio Juan Rey | 1.744.341.631 | 1.559.784.829 | 606.894.189 | - | 3.911.020.649 | 3.911.020.649 |
| Renovacion De Redes Locales De Acueducto Del Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 457.689.109 | 482.332.785 | 364.408.095 | 75.597.373 | 1.380.027.362 | 1.380.027.362 |
| Renovación Redes De Acueducto Barrio Prado Veraniego Etapa I | 810.192.824 | 777.283.998 | 542.345.979 | - | 2.129.822.801 | 2.129.822.801 |
| 0051 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario | 25.206.390.902 | 24.083.465.004 | 14.963.631.161 | 720.046.373 | 64.973.533.440 | 64.973.533.440 |
| Renovacion De Redes De Alcantarillado Sanitario En El Barrio Prado Veraniego Etapa I | 13.207.455.148 | 12.671.374.614 | 8.841.387.766 | - | 34.720.217.528 | 34.720.217.528 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Sanitario Barrio Juan Rey | 7.639.560.494 | 6.817.990.231 | 2.651.346.701 | - | 17.108.897.426 | 17.108.897.426 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Sanitario Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 4.359.375.260 | 4.594.100.159 | 3.470.896.694 | 720.046.373 | 13.144.418.486 | 13.144.418.486 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 0052 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial | 13.836.492.498 | 13.442.117.842 | 8.395.779.206 | 836.632.103 | 36.511.021.649 | 36.511.021.649 |
| Renovación De Redes De Alcantarillado Pluvial En El Barrio Prado Veraniego Etapa I | 4.084.732.257 | 3.922.198.388 | 2.736.694.148 | - | 10.743.624.793 | 10.743.624.793 |
| Renovación De Redes Locales De Alcantarillado Pluvial Del Barrio Juan Rey | 4.686.540.155 | 4.181.969.169 | 1.626.200.848 | - | 10.494.710.172 | 10.494.710.172 |
| Renovación De Redes Locales De Alcantarillado Pluvial Del Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 5.065.220.086 | 5.337.950.285 | 4.032.884.210 | 836.632.103 | 15.272.686.684 | 15.272.686.684 |
| TOTAL | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |

Que conforme a los escenarios de aprobación y financiación de vigencias futuras que se muestran a continuación, las autorizaciones de vigencias futuras para Gastos de Inversión, objeto de esta solicitud, están cubiertas 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 Aprobación de Vigencias Futuras Inversión

| \$ Millones corrientes | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. Aprobaciones Confis | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TOTAL |
| + Aprobaciones años anteriores | 144.585 | 40.535 | - | - | 185.119 |
| + Aprobadas por CONFIS en 2021 | 57.814 | 117 | - | - | 57.931 |
| + En trámite Declaratoria Importancia Estratégica | 13.482 | 24.091 | 18.648 | 5.429 | 61.650 |
| + Para Concepto JD Metro (Excepcionales) | 9.719 | | | | 9.719 |
| + Para Concepto JD (Excepcionales IE) | 41.440 | 40.345 | 24.873 | 1.632 | 108.291 |
| Total Trámite ante Confis | 267.040 | 105.088 | 43.521 | 7.061 | 422.710 |
| 2. Aprobaciones Junta Directiva | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TOTAL |
| G. Inversión Plan Financiero | 1.170.948 | 1.047.490 | 988.170 | 1.136.015 | 4.342.622 |
| Base Delegación JD 30% | 351.284 | 314.247 | 296.451 | 340.804 | 1.302.787 |
| Para Aprobación Junta - Ordinaria | 43.769 | 5.836 | | | 49.605 |
| Para Aprobación Junta - Excepcional | 23.273 | 49 | | | 23.322 |
| Aprobación JD | 67.042 | 5.885 | 0 | 0 | 72.926 |
| % Cupo utilizado JD | 19% | 2% | 0% | 0% | 6% |
| 3. Total Vigencias Futuras | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TOTAL |
| = Total Trámite ante Confis | 267.040 | 105.088 | 43.521 | 7.061 | 422.710 |
| % Cupo Utilizado Confis | 23% | 10% | 4% | 1% | 10% |
| Autorización Total | 334.082 | 110.972 | 43.521 | 7.061 | 495.636 |
| % Cupo Total | 29% | 11% | 4% | 1% | 11% |

En efecto, el total de las vigencias futuras aprobadas y solicitadas en Gastos de Inversión representan el 29% en la vigencia 2022; en el año 2023 representan el 11%; en 2024 ascienden al 4%, y en 2025 al 1%.

Escenario de Financiación de las Vigencias Futuras

| \$ Millones corrientes | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Concepto | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Disponibilidad Inicial | 815.666 | 820.646 | 851.514 | 800.049 |
| Ingresos Corrientes | 2.137.602 | 2.264.215 | 2.567.718 | 2.625.663 |
| Venta de bienes y servicios | 1.938.190 | 2.054.454 | 2.342.248 | 2.391.449 |
| Transferencias Subvenciones | 196.184 | 206.492 | 222.143 | 230.817 |
| Transfer. Diferentes a subvenc. (Convenios) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Ingresos | 3.227 | 3.269 | 3.326 | 3.397 |
| Recursos de Capital | 1.833.920 | 1.368.097 | 772.044 | 949.906 |
| Recursos Del Crédito | 1.500.497 | 1.078.667 | 409.080 | 417.340 |
| Transferencias de capital (Convenios) | 203.848 | 153.112 | 211.606 | 289.175 |
| Rendimientos Financieros y Dividendos | 115.248 | 122.031 | 137.500 | 155.304 |
| Otros recursos de capital | 14.326 | 14.287 | 13.858 | 88.088 |
| Ingresos Vigencia | 3.971.521 | 3.632.312 | 3.339.762 | 3.575.569 |
| Total Ingresos | 4.787.187 | 4.452.958 | 4.191.276 | 4.375.618 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gastos De Funcionamiento * | 1.723.270 | 1.677.463 | 1.843.429 | 1.922.151 |
| Vigencias Futuras Funcionamiento | 266.929 | 147.585 | 76.559 | 0 |
| Margen Sin Comprometer Funcionamiento | 1.456.341 | 1.529.878 | 1.766.870 | 1.922.151 |
| % Compromiso Funcionamiento | 15% | 9% | 4% | 0% |
| Servicio De La Deuda | 101.042 | 160.537 | 196.455 | 289.791 |
| Transferencias Inversión | 155.247 | 111.342 | 111.936 | 118.938 |
| Cuentas Por Pagar Inversión | 922.415 | 717.373 | 378.995 | 246.513 |
| Inversión Directa | 1.170.948 | 1.047.490 | 988.170 | 1.136.015 |
| Vigencias Futuras Inversión | 334.082 | 110.972 | 43.521 | 7.061 |
| Margen Sin Comprometer Inversión Directa | 836.866 | 936.517 | 944.649 | 1.128.954 |
| % Compromiso Inversión Directa | 29% | 11% | 4% | 1% |
| Total Gastos | 4.072.921 | 3.714.204 | 3.518.986 | 3.713.407 |
| Disponibilidad Final | 714.266 | 738.754 | 672.290 | 662.211 |

Que en sesión No. 2621 de la Junta Directiva de la EAAB – ESP llevada a cabo el 29 de julio de 2021, por unanimidad, los miembros de Junta Directiva emiten concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir obligaciones en la vigencia 2021 que afectan el presupuesto de vigencias futuras excepcionales de importancia estratégica para las vigencias 2022, 2023, 2024 y 2025 por valor de CIENTO OCHO MIL NOVECIENTOS CINCO MILLONES CUATROCIENTOS VEINTICINCO MIL NOVECIENTOS UN PESOS (\$108.905.425.901) M/ CTE.

ACUERDA:

Artículo 1. Emitir concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir compromisos en la vigencia 2021, que afectan el presupuesto de vigencias futuras 2022, 2023, 2024 y 2025, con carácter excepcionales de importancia estratégica por **CIENTO OCHO MIL NOVECIENTOS CINCO MILLONES CUATROCIENTOS VEINTICINCO MIL NOVECIENTOS UN PESOS M/CTE (\$108.905.425.901)** conforme al siguiente detalle:

Que en mérito de lo expuesto,

| Programa/Rubro | VF 2022 | VF 2023 | VF 2024 | VF 2025 | \$Corrientes | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | TOTAL VIG. FUTURAS | TOTAL PROYECTO |
| EXCEPCIONALES DE IMPORTANCIA ESTRATÉGICA | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |
| INVERSIÓN | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |
| 0050 - Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto | 3.012.223.564 | 2.819.401.612 | 1.513.648.263 | 75.597.373 | 7.420.870.812 | 7.420.870.812 |
| Renovacion De Redes Locales De Acueducto Del Barrio Juan Rey | 1.744.341.631 | 1.559.784.829 | 606.894.189 | 0 | 3.911.020.649 | 3.911.020.649 |
| Renovacion De Redes Locales De Acueducto Del Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 457.689.109 | 482.332.785 | 364.408.095 | 75.597.373 | 1.380.027.362 | 1.380.027.362 |
| Renovación Redes De Acueducto Barrio Prado Veraniego Etapa I | 810.192.824 | 777.283.998 | 542.345.979 | 0 | 2.129.822.801 | 2.129.822.801 |
| 0051 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario | 25.206.390.902 | 24.083.465.004 | 14.963.631.161 | 720.046.373 | 64.973.533.440 | 64.973.533.440 |
| Renovacion De Redes De Alcantarillado Sanitario En El Barrio Prado Veraniego Etapa I | 13.207.455.148 | 12.671.374.614 | 8.841.387.766 | 0 | 34.720.217.528 | 34.720.217.528 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Sanitario Barrio Juan Rey | 7.639.560.494 | 6.817.990.231 | 2.651.346.701 | 0 | 17.108.897.426 | 17.108.897.426 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Sanitario Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 4.359.375.260 | 4.594.100.159 | 3.470.896.694 | 720.046.373 | 13.144.418.486 | 13.144.418.486 |

| Programa/Rubro | VF 2022 | VF 2023 | VF 2024 | VF 2025 | \$Corrientes | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | TOTAL VIG. FUTURAS | TOTAL PROYECTO |
| 0052 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial | 13.836.492.498 | 13.442.117.842 | 8.395.779.206 | 836.632.103 | 36.511.021.649 | 36.511.021.649 |
| Renovacion De Redes De Alcantarillado Pluvial En El Barrio Prado Veraniego Etapa I | 4.084.732.257 | 3.922.198.388 | 2.736.694.148 | 0 | 10.743.624.793 | 10.743.624.793 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Pluvial Del Barrio Juan Rey | 4.686.540.155 | 4.181.969.169 | 1.626.200.848 | 0 | 10.494.710.172 | 10.494.710.172 |
| Renovacion De Redes Locales De Alcantarillado Pluvial Del Barrio Santa Ana Sur Y La Maria | 5.065.220.086 | 5.337.950.285 | 4.032.884.210 | 836.632.103 | 15.272.686.684 | 15.272.686.684 |
| TOTAL | 42.055.106.964 | 40.344.984.458 | 24.873.058.630 | 1.632.275.849 | 108.905.425.901 | 108.905.425.901 |

Artículo 2. El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.

Dado en Bogotá, D.C., a los veintinueve (29) días del mes julio de dos mil veintiuno (2021).

NADYA MILENA RANGEL RADA

Presidente

HEYBY POVEDA FERRO

Secretaria
