

AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P.

# INFORME EMPALME DE GERENCIA

Gerencia General  
Junio 26 de 2024



**INFORME EJECUTIVO DE EMPALME  
GERENCIA AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P.**

Tabla de contenido

<b>1.</b>	<b>Introducción.....</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>Antecedentes.....</b>	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>Aspectos generales de Aguas de Palmira S.A E.S.P.....</b>	<b>5</b>
<b>4.</b>	<b>Datos generales de Aquaoccidente S.A. E.S.P.....</b>	<b>6</b>
4.1.	Nombre y naturaleza.....	6
4.2.	Sedes.....	6
4.3.	Composición accionaria.....	7
4.4.	Régimen tarifario.....	7
<b>5.</b>	<b>Datos generales de Brain Ingeniería S.A.S.....</b>	<b>7</b>
<b>6.</b>	<b>Clientes del servicio de acueducto y alcantarillado.....</b>	<b>7</b>
6.1.	Cumplimiento indicadores contractuales.....	9
6.1.1.	Indicadores Sistema de Acueducto.....	9
6.1.2.	Indicadores Sistema de Alcantarillado.....	10
6.1.3.	Indicadores comerciales.....	10
6.1.4.	Indicadores de facturación y cartera.....	11
<b>7.</b>	<b>Ejecución del Plan De Obras e Inversiones (POI).....</b>	<b>13</b>
7.1.	Inversiones con recursos del Operador Periodo 2014 - 2024.....	13
7.1.1.	Plan Anual de Obras e Inversiones 2024 – Recursos Aquaoccidente.....	15
7.2.	Inversiones con recursos del Municipio en el periodo 2014 - 2022.....	17
7.2.1.	Inversiones del Fondo Perdido:.....	17
7.2.1.1.	Contratos celebrados por el Municipio con cargo al Fondo Perdido terminados en el 2024: 18	
7.2.2.	Inversiones con recursos de la Subcuenta 5.....	19
<b>8.</b>	<b>Pólizas y subcontrataciones.....</b>	<b>19</b>
8.1.	Contrato de Operación:.....	19
8.2.	Contrato de supervisión:.....	20
<b>9.</b>	<b>Contratos celebrados por Aguas de Palmira S.A. E.S.P. en el año 2024.....</b>	<b>20</b>
<b>10.</b>	<b>Póliza Todo Riesgo Pyme Aguas De Palmira S.A. E.S.P.....</b>	<b>21</b>
<b>11.</b>	<b>Estados financieros y estados de resultados de la empresa con corte a 31 de mayo de 2024.....</b>	<b>22</b>

<b>12. Plan de acción vigencia 2024 de Aguas de Palmira S.A. E.S.P.....</b>	<b>24</b>
12.1. Avance Plan de acción de Aguas de Palmira S.A. E.S.P. vigencia 2024 .....	28
12.1.1.Hacer seguimiento a las obligaciones de los Contratos de Operación y Supervisión	28
12.1.2.Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Supervisión. ....	28
12.1.3.Seguimiento al Plan Anual de Obras e Inversiones. ....	29
12.1.4.Seguimiento a las obligaciones ambientales del operador. ....	29
12.1.5.Ejecución y cumplimiento de los objetivos, políticas, planes, programas y	
proyectos inherentes al objeto de la sociedad. ....	30
<b>13. Inventario de bienes de Aguas de Palmira S.A. E.S.P.....</b>	<b>31</b>
<b>14. Inventario del archivo .....</b>	<b>31</b>
<b>15. Inventario de licencias de Microsoft.....</b>	<b>31</b>
<b>16. Informe de correspondencia.....</b>	<b>32</b>
<b>17. Inventario de sistemas de información .....</b>	<b>32</b>
<b>18. Planta de personal Aguas de Palmira S.A. E.S.P. ....</b>	<b>33</b>
<b>19. Comités y delegaciones .....</b>	<b>33</b>
<b>20. Presentación de informes y/o reportes .....</b>	<b>34</b>
<b>21. Recomendaciones, retos y lecciones aprendidas .....</b>	<b>36</b>
21.1. Recomendaciones.....	36
21.2. Lecciones aprendidas.....	38
21.3. Retos.....	38

#### Índice de tablas

Tabla 1 Consolidado indicadores Sistema de acueducto 2014 – 2024/05.....	9
Tabla 2 Consolidado indicadores Sistema de alcantarillado 2014 – 2024/04 .....	10
Tabla 3 Consolidado indicadores comerciales .....	10
Tabla 4 Consolidado indicadores comerciales .....	11
Tabla 5 Consolidado indicadores de facturación y cartera .....	11
Tabla 6 Consolidado indicadores financieros.....	12
Tabla 7 Compromiso de inversión del Plan de Obras e Inversiones.....	13
Tabla 8 Resumen de inversión a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. en precios	
corrientes de cada año.....	14
Tabla 9 Resumen de inversión a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. en precios del año	
2012.....	14
Tabla 10 Diferencia entre el valor aprobado y el valor ejecutado \$2012.....	15

*cc*

Tabla 11. Plan Anual de Obras e Inversiones – PAOI 2024 .....	15
Tabla 12. Compromiso inversión “Fondo Perdido” a cargo del Municipio .....	17
Tabla 13 Resumen de inversión a cargo del Municipio .....	17
Tabla 14 Balance Fondo Perdido a cargo del Municipio .....	17
Tabla 15. Resumen contrato La Herradura, Obando y Matapalo .....	18
Tabla 16. Resumen Contrato de Obra Pública MP 2465-2023.....	18
Tabla 17. Total inversión Municipio desde la subcuenta 5 .....	19
Tabla 18 Póliza del contrato de operación .....	19
Tabla 19. Relación contratos de prestación de servicios celebrados en el año 2022.....	21
Tabla 20 Póliza del contrato de operación .....	21
Tabla 21. Estado del resultado integral individual.....	22
Tabla 22 Estado de situación financiera individual. ....	23
Tabla 23 Plan de Acción 2024 .....	24
Tabla 24 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 1 .....	28
Tabla 25 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 2 .....	28
Tabla 26 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 3 – 4 – 5 .....	29
Tabla 27 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 6 - 7 .....	29
Tabla 28 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 8 - 9 .....	30
Tabla 29 Inventario de licencias de Microsoft .....	31
Tabla 30 Sistemas de información y aplicativos de reporte de información.....	32
Tabla 31 Planta de personal Aguas de Palmira S.A. E.S.P.....	33
Tabla 32 Comités y delegaciones.....	33
Tabla 33 Miembros Junta Directiva .....	34
Tabla 34 Miembros Asamblea General de Accionistas.....	34
Tabla 35 Presentación de informes y/o reportes.....	34

Índice de Gráficos

Gráfico 1 Número de suscriptores acueducto y alcantarillado.....	8
--	---

Índice de ilustraciones

Ilustración 1 Accionistas Aguas de Palmira S.A. E.S.P. ....	5
Ilustración 2 Estructura orgánica de Aguas de Palmira S.A. E.S.P .....	6
Ilustración 3 Composición accionaria Aquaoccidente S.A. E.S.P.....	7
Ilustración 4 Inventario de bienes de Aguas de Palmira .....	31

3 *WWT*

## 1. Introducción

El presente documento tiene el objeto de llevar a cabo una transición transparente, efectiva y organizada entre la gerencia saliente y la entrante de Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

Se relaciona la evolución de los indicadores contractuales desde el 2013 hasta la fecha y se muestra parte de la gestión que ha realizado Aquaoccidente en virtud del contrato de operación suscrito entre éste y Aguas de Palmira.

En el mismo sentido, se describen los logros que la empresa obtuvo; cómo se alcanzaron y se identifican los retos y las recomendaciones que consideramos más relevantes para este proceso de transición.

Por otra parte, se relaciona la información más importante de la entidad, como: situación financiera y contable, relación de la contratación, sentencias, demandas, planes de mejoramiento a cargo de la Entidad, inventarios, seguridad de los archivos, Tabla de Retención Documental – TRD, comités y juntas a las que pertenece, planes y políticas.

Finalmente, se describen las recomendaciones generales y los aspectos más relevantes que deben tenerse en cuenta en la construcción del Plan de Desarrollo Municipal y en la formulación del próximo Plan de Acción de nuestra Empresa.

La fuente principal de la información para la elaboración del presente documento, son los informes que presenta Brain Ingeniería SAS y los sistemas de información dispuestos por Aquaoccidente para consulta.

## 2. Antecedentes

- A partir del 27 de diciembre de 1997 hasta el 09 de octubre de 2013, Acuaviva prestó los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado en el Municipio de Palmira, en virtud de un contrato de arrendamiento suscrito entre el ente territorial y el prestador.
- En el 2012 el Municipio de Palmira finaliza el contrato con Acuaviva S.A. E.S.P. y da inicio al proceso de creación de una nueva Empresa de servicios públicos, que se encargaría de realizar un proceso de libre competencia para la escogencia de un nuevo prestador.
- El Municipio de Palmira desarrolló un proceso de planificación para efectos de la transición de la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y sus actividades complementarias; este proceso fue conocido y concertado con el prestador Acuaviva S.A. E.S.P. y plasmado en un protocolo para la transición de los servicios públicos.
- El 25 de febrero de 2013 fue constituida Aguas de Palmira S.A. E.S.P. en la Notaría Primera de Palmira, mediante escritura pública No. 323 e inscrita en la cámara de comercio el 28 de febrero del mismo año, como entidad descentralizada de la administración municipal.

4 *Reu*

- En el año 2013 la Empresa adelantó el proceso de libre concurrencia de oferentes No. 001 de 2013 para la selección de un prestador de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y sus actividades complementarias en el Municipio de Palmira.
- El 05 de abril de 2013 Aguas de Palmira y el Municipio de Palmira suscriben un convenio interadministrativo de cooperación técnica con el objetivo de aunar esfuerzos para garantizar la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado en el Municipio de Palmira.
- El 06 de septiembre de 2013 se suscribió el contrato de operación entre Aquaoccidente S.A. E.S.P. y Aguas de Palmira S.A. E.S.P. por un término de 20 años para la prestación de los servicios públicos en mención. El acta de inicio del contrato se firmó el 10 de octubre de 2013.
- En el año 2014 la Empresa adelantó el proceso de libre concurrencia de oferentes No. 001 de 2014 para la selección de un supervisor del contrato de operación suscrito con Aquaoccidente S.A. E.S.P.
- El 11 de diciembre de 2014 se suscribió el contrato de supervisión entre Brain Ingeniería SAS y Aguas de Palmira SAS para realizar las funciones de supervisión mediante el control y vigilancia del cumplimiento de las obligaciones del operador. El acta de inicio se firmó 02 de febrero de 2015.

### 3. Aspectos generales de Aguas de Palmira S.A E.S.P.

Aguas de Palmira S.A. E.S.P. es una sociedad anónima por acciones para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y sus actividades complementarias, acorde con la ley 142 de 1994 y en concordancia con el artículo 110 y S.S. del Código de Comercio.

La empresa de acuerdo con lo previsto en el Artículo 14, numeral 14.5 de la Ley 142 de 1994 es una empresa de servicios públicos de tipo oficial; su composición accionaria tiene un 99,78% de capital público.

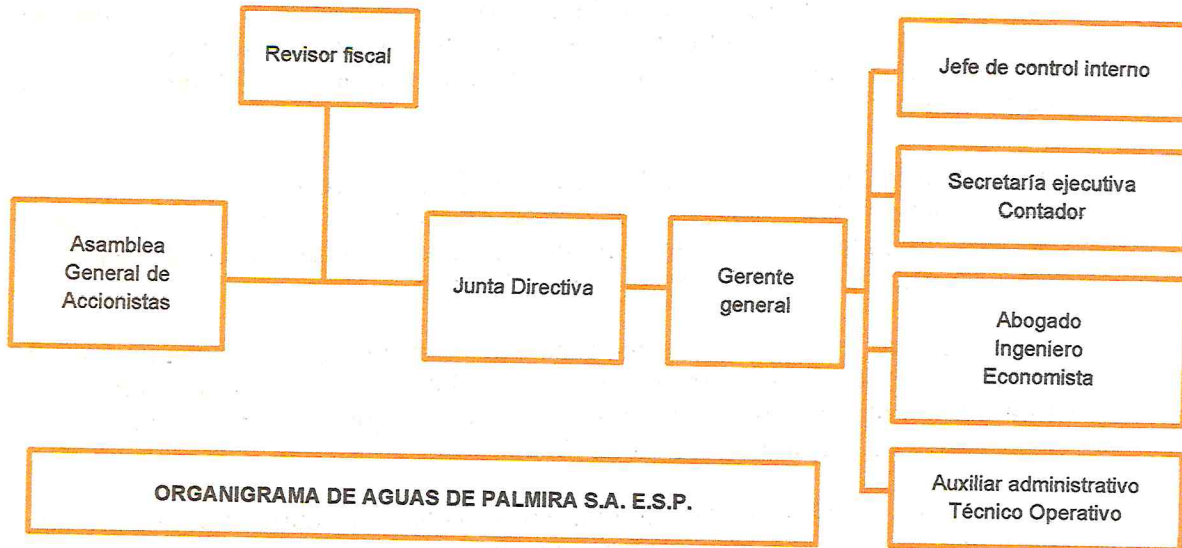
Ilustración 1 Accionistas Aguas de Palmira S.A. E.S.P.



Fuente: Información de los Estatutos Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

5 *ave*

Ilustración 2 Estructura orgánica de Aguas de Palmira S.A. E.S.P



Fuente: Información de los Estatutos Aguas de Palmira S.A. E.S.P

#### 4. Datos generales de Aquaoccidente S.A. E.S.P.

##### 4.1. Nombre y naturaleza

Aquaoccidente S.A. E.S.P. es una empresa privada, prestadora de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado y actividades complementarias, constituida mediante escritura No. 3011 del 30 de agosto de 2013 e inscrita en la Cámara de Comercio el 4 de septiembre de 2013, que asumió desde el 10 de octubre de 2013 la responsabilidad de operar y mantener la infraestructura de acueducto y alcantarillado del Municipio de Palmira en su zona urbana y rural, según lo previsto en los numerales 14.22 y 14.23 de la Ley 142 de 1994, mediante un contrato a 20 años, celebrado con Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

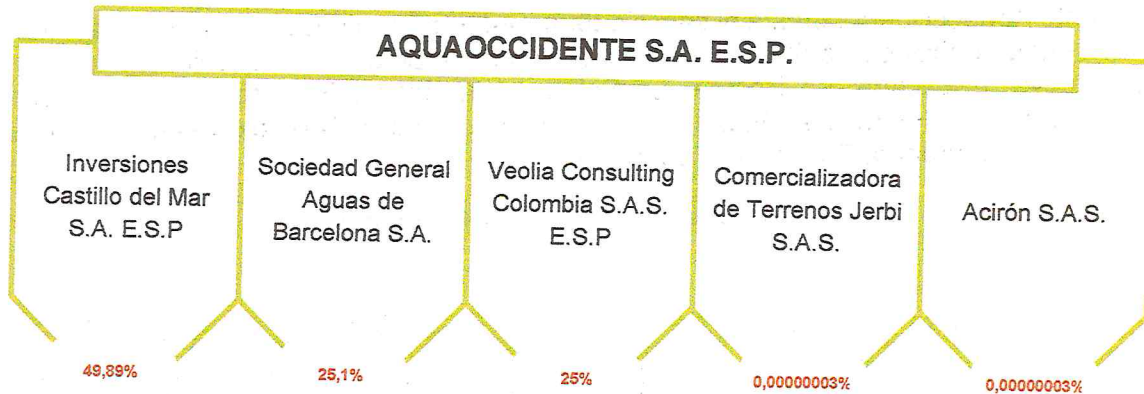
##### 4.2. Sedes

- Sede administrativa: Calle 31 No. 29-14 local 201
- Sede técnica: Variante Cali – Palmira Kilómetro 1
- Sede de atención al cliente centro: Carrera 29 No. 28 – 23
- Sede de atención al cliente samanes: Carrera 28 No. 47 – 07
- Sede de atención al cliente rozo: Carrera 14 No. 10 – 106
- Planta de potabilización: Corregimiento Barrancas

6 *lccc*

#### 4.3. Composición accionaria

Ilustración 3 Composición accionaria Aquaoccidente S.A. E.S.P.



Fuente de información: Informe de empalme Aquaoccidente

#### 4.4. Régimen tarifario

De conformidad con la Ley 142 de 1994 y el contrato de operación suscrito con Aguas de Palmira S.A. E.S.P. el régimen tarifario es mediante tarifa contractual; estas tarifas contractualmente pactadas se mantendrán a lo largo de toda la vigencia del contrato y su modificación solo será de manera excepcional, previo acuerdo entre las partes contratantes y siempre que se garantice el equilibrio económico del contrato.

#### 5. Datos generales de Brain Ingeniería S.A.S.

Bettin Recursos Ambientales e Ingeniería S.A.S. "BRAIN S.A.S." es una empresa privada constituida de acuerdo a las Normas Colombianas en Sociedad Limitada por Escritura Pública No. 594 del 26 de abril de 1989 otorgada por la Notaria 28 de la ciudad de Bogotá D.C. y modificada a Sociedad Anónima S.A. por Escritura Pública No. 456 de día 12 de marzo de 2008 otorgada por la Notaria 69 de la ciudad de Bogotá D.C. y posteriormente por acta No. 2 de la Asamblea de Acciones inscrita el 28 de noviembre de 2011, cambió su nombre a Bettin Recursos Ambientales e Ingeniería S.A.S., cuyo objeto social consiste en la prestación, implementación, conjugación, complementación, gestación, desarrollo de asesorías, construcciones y montajes relacionados con el ejercicio de la ingeniería y sus afines, para tal evento podrá: La realización de planes, sistemas, métodos tendientes a desarrollar el diseño, construcción, modificación transformación de obras o proyectos que impliquen esfuerzo intelectual o manual de la ingeniería e incluye la construcción de puentes, carreteras, oleoductos, pozos, pavimentos, alcantarillados, ferrocarriles y todo tipo de montajes electromecánicos.

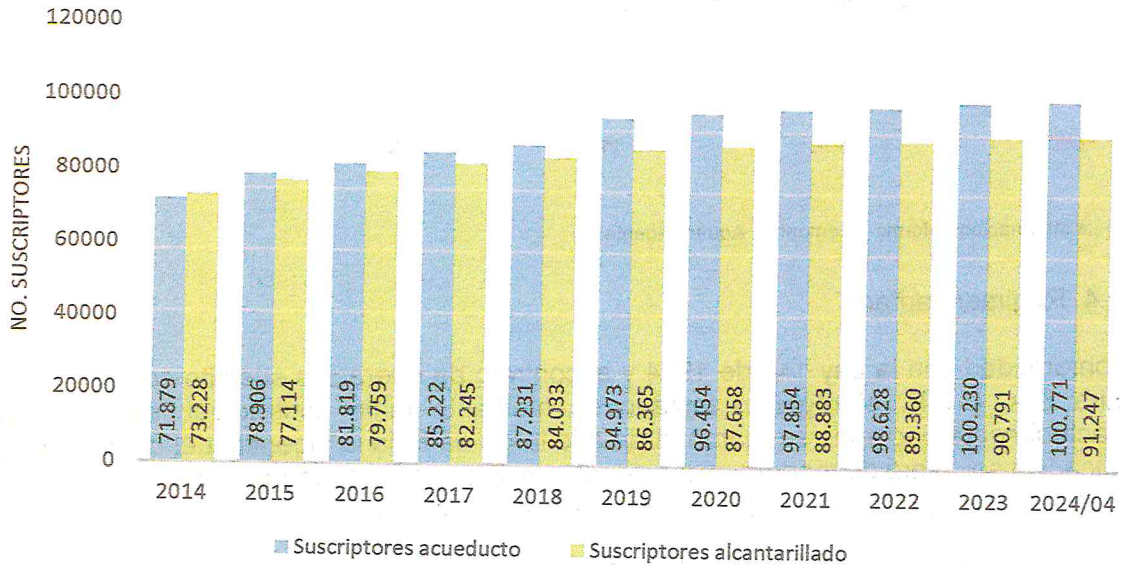
#### 6. Clientes del servicio de acueducto y alcantarillado

Se inició la operación con 71.379 suscriptores del servicio de acueducto y 70.624 para el servicio de alcantarillo en la zona urbana y corregimientos de Guayabal y Barrancas; la diferencia entre los clientes de cada servicio se presenta debido a que en algunas zonas

de la ciudad solo se presta el servicio de acueducto, pues el alcantarillado en estos sitios se vierte a zanjones, pozos o al río Palmira.

Actualmente Aquaoccidente presta el servicio de acueducto en el casco urbano de Palmira y en los centros poblados de Rozo, La Torre, La Acequia, Bolo La Italia, Bolo San Isidro, Tienda Nueva, Aguaclara, La Pampa, La Bolsa, La Cascada, Barrancas y Guayabal; próximamente en La Herradura, Obando y Matapalo. Respecto al sistema de alcantarillado, opera en el casco urbano, Barrancas y Guayabal

Gráfico 1 Número de suscriptores acueducto y alcantarillado



Fuente: Sistema de información Aquaoccidente

6.1. Cumplimiento indicadores contractuales

6.1.1. Indicadores Sistema de Acueducto

Tabla 1 Consolidado indicadores Sistema de acueducto 2014 -- 2024/05

Año	No. De usuarios de acueducto	Meta IANC (%)	IANC <sup>1</sup> (%)	ICBANC <sup>2</sup> (%) Meta: >99%	ICBAC <sup>3</sup> (%) Sin Meta	IC <sup>4</sup> (%) Meta: >99%	IP <sup>5</sup> (%) Meta: >90%	IOCA <sup>6</sup> Meta: Rango I	IRABApp <sup>7</sup> Sin meta	IRCA <sup>8</sup> Meta: <5%	Numero de daños en la red (Fugas)	Tiempo de solución de los daños (Horas)
2014	71.879	<32	31,58%	104,34%	102,19%	99,98%	99,65%	Rango I	0	0,34%	93	3,44
2015	78.906	<32	30,47%	109,20%	105,44%	99,97%	100,00%	Rango I	0	0,33%	139	4,59
2016	81.819	<32	30,78%	118,10%	108,13%	99,985%	100,00%	Rango I	0	0,24%	127	4,77
2017	85.222	<32	23,59%	106,20%	107,86%	99,95%	100,00%	Rango I	0	0,02%	77	4,12
2018	87.231	<32	21,95%	107,63%	108,22%	99,97%	100,00%	Rango I	0	0,02%	94	4,33
2019	94.973	<31	20,39%	105,11%	110,16%	99,95%	100,00%	Rango I	0	0,00%	122	4,48
2020	96.454	<31	21,19%	106,58%	109,62%	99,99%	100,00%	Rango I	0	0,00%	80	5,02
2021	97.854	<31	21,04%	105,47%	109,06%	99,94%	100,00%	Rango I	0	0,00%	121	5,06
2022	98.628	<31	20,53%	108,61%	107,56%	99,96%	100,00%	Rango I	0	0,00%	82	4,65
2023	100.230	<30	22,11%	108,65%	107,29%	99,94%	100,00%	Rango I	0	0,00%	79	4,83
2024/05	100.784	<30	22,76%	103,60%	105,79%	99,98%	100,00%	Rango I	0	0,00%	40	4,84

- <sup>1</sup> IANC: Índice de agua no contabilizada
- <sup>2</sup> ICBNAC: Índice de Cobertura Nominal de acueducto Urbano
- <sup>3</sup> ICBAC: Cumplimiento de cobertura de acueducto urbano
- <sup>4</sup> IC: Índice de continuidad
- <sup>5</sup> IP: Índice de presión
- <sup>6</sup> IOCA: Indicador operativo y de calidad agregado
- <sup>7</sup> IRABApp: Índice de Riesgo por abastecimiento de agua de la persona prestadora
- <sup>8</sup> IRCA: Índice de riesgo de calidad del agua para consumo humano

28

### 6.1.2. Indicadores Sistema de Alcantarillado

Tabla 2 Consolidado Indicadores Sistema de alcantarillado 2014 – 2024/04

Año	No. De usuarios de alcantarillado	Índice de Cobertura Nominal de alcantarillado Urbano (%) Meta: >99%	Índice de Cobertura Nominal de alcantarillado Rural (%) Sin meta	Cumplimiento de cobertura de alcantarillado urbano - ICBALC (%) Sin meta	Cumplimiento de cobertura de alcantarillado Rural - ICBALC (%) Sin meta	Rezago Meta: 1%	Número de daños en la red (Fugas)	Tiempo de solución de los daños (Horas)	Número de reboses	Tiempo de atención de un reboso
2014	73.228	104,47%	112,90%	103,44%	100,00%	0,85%	17	25,11	7	2,04
2015	77.114	99,24%	No hay datos	106,69%	No hay datos	0,92%	18	19,57	5	2,50
2016	79.759	112,02%	230,15%	108,23%	107,63%	0,81%	23	22,86	1	2,98
2017	82.245	105,69%	108,23%	109,54%	109,58%	0,51%	22	17,50	3	2,37
2018	84.033	107,09%	108,61%	108,75%	108,02%	0,54%	31	12,76	0	0,00
2019	86.365	104,78%	195,69%	109,71%	109,65%	0,33%	23	19,06	1	1,92
2020	87.658	106,35%	112,75%	109,30%	109,06%	0,23%	23	14,08	0	0,00
2021	88.883	105,28%	210,28%	108,78%	108,12%	0,19%	27	14,79	2	1,58
2022	89.360	108,37%	131,34%	107,32%	109,45%	0,23%	30	13,67	2	0,71
2023	90.791	108,40%	156,56%	107,04%	106,94%	0,26%	15	16,00	2	1,16
2024/05	91.247	103,38%	283,89%	105,59%	104,96%	0,20%	5	16,69	0	0,00

### 6.1.3. Indicadores comerciales

Tabla 3 Consolidado indicadores comerciales

Año	No. Medidores en funcionamiento (zonas)	No total de medidores instalados	Índice de micromedición Real (%)	Índice de micromedición nominal (%)
2014	74.370	74.161	98,03%	100,00%
2015	82.000	82.180	99,78%	100,00%
2016	86.879	87.139	99,83%	100,00%
2017	90.528	90.604	99,90%	99,99%
2018	92.629	92.693	99,93%	100,00%
2019	94.927	94.975	99,95%	100,00%
2020	96.412	96.456	99,96%	100,00%
2021	97.809	97.856	99,95%	100,00%
2022	98.606	98.629	99,98%	100,00%
2023	100.248	100.267	99,98%	100,00%

2024/06	100,812	100,824	99,99%	100,00%
---------	---------	---------	--------	---------

Tabla 4 Consolidado indicadores comerciales

Año	Número de quejas y reclamos atendidos x 1000 suscriptores (SUI)	Número de reclamos resueltos a favor del usuario en primera instancia (Und)	Número de reclamos resueltos a favor del usuario en segunda instancia (Und)	Tiempo de Respuesta de PQR Escrito (Und)	Tiempo promedio de Estadia en Oficina (Und)	Índice de Aceptación de Quejas, Reclamos y Recursos	Tiempo promedio en instalación de una nueva acometida acueducto (Días) Meta: 40	Tiempo promedio en instalación de una nueva acometida alcantarillado (Días) Meta: 40	Tiempo promedio de atención a solicitudes de reconexión (Días) Meta: 2
2014	1,37	204	2	4,67	15,7	16,55	4,18	4,59	2
2015	0,64	189	1	3,44	12,22	22,32	3,96	4,95	2,00
2016	0,62	122	5	3,25	9,40	20,93	4,24	4,59	0,88
2017	0,43	115	10	2,47	7,56	27,91	3,25	4,39	1,07
2018	0,50	113	2	2,44	7,28	22,69	2,45	3,17	1,13
2019	0,78	114	1	2,75	7,17	14,49	1,91	2,93	1,13
2020	1,22	115	0	2,67	6,73	9,12	0,99	2,49	1,18
2021	1,01	66	0	3,16	16,37	6,12	1,19	3,41	1,17
2022	0,95	141	3	2,79	8,51	13,88	1,74	5,91	1,10
2023	0,94	117	0	3,42	9,11	11,81	3,42	9,11	1,18
2024/05	0,98	60	2	3,03	13,28	13,28	4,00	5,09	1,45

6.1.4. Indicadores de facturación y cartera

Tabla 5 Consolidado Indicadores de facturación y cartera

Año	Consumo medio facturado por usuario AC (m3)	Vertimiento medio facturado por usuario AL Urbano (m3)	Dotación media suministrada por usuario	Eficiencia en el recaudo : TOTAL
2014	16,26	15,96	23,28	98,81
2015	15,40	15,40	22,24	97,56
2016	14,21	14,12	20,60	100,26
2017	14,00	13,84	18,24	99,81
2018	13,99	14,00	17,95	99,44
2019	14,18	14,27	17,98	99,06
2020	14,29	14,42	18,43	95,82
				11

2024

2021	14,26	14,40	14,40	18,38	101,18
2022	14,15	14,33	14,33	18,11	101,35
2023	14,21	14,36	14,36	18,59	100,01
2024/05	14,07	14,21	14,21	18,64	100,29

Tabla 6 Consolidado Indicadores financieros

Año	Costo medio por usuario Acueducto \$/Suscrip	Costo medio por usuario Alcantarillado \$/Suscrip	Endeudamiento Acueducto (%) Meta: 85%	Endeudamiento Alcantarillado (%) Meta: 85%	Índice operacional Acueducto (Und)	Índice operacional Alcantarillado (Und)	Ingreso medio por usuario Acueducto \$/Suscrip	Ingreso medio por usuario Alcantarillado \$/Suscrip
2014	No hay datos	No hay datos	No hay datos	No hay datos	No hay datos	No hay datos	No hay datos	No hay datos
2015	23.872	16.089	85,62	83,58	1,19	1,15	26.799	18.614
2016	22.081	15.290	92,82	89,92	1,26	1,32	27.938	18.901
2017	23.971	15.285	94,34	90,65	1,26	1,31	28.356	19.520
2018	24.582	15.861	93,91	84,79	1,27	1,35	29.263	20.185
2019	26.259	17.233	92,46	82,63	1,28	1,37	31.286	22.039
2020	25.343	17.031	94,36	75,20	1,25	1,40	30.751	22.340
2021	25.605	16.877	91,13	76,56	1,25	1,41	32.200	22.392
2022	30.538	19.255	97,35	97,34	1,30	1,55	36.315	24.774
2023	33.854	21.807	95,87	95,82	1,35	1,60	40.389	27.391
2024/05	35.025	22.440	Al final de año	Al final de año	1,34	1,66	41.714	28.937

## 7. Ejecución del Plan De Obras e Inversiones (POI)

Aquaoccidente realiza el proceso de planificación, diseño y construcción de las obras necesarias para garantizar la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y sus actividades complementarias, de acuerdo con lo señalado en el Plan de Obras e Inversiones Definitivo (POI Definitivo), el cual es la carta de navegación técnica. Cada año presenta para la vigencia y quinquenio siguientes un plan anual y un plan quinquenal de obras e inversiones (PAOI y PQOI) que le permiten programar técnica y financieramente los proyectos para mantener en el tiempo el cumplimiento de las metas y objetivos contractuales.

El valor total del Plan de Obras e Inversiones no podrá modificarse y en particular no podrá disminuirse; su valor siempre deberá corresponder a \$241.373.590.180 (Doscientos cuarenta y un mil trescientos setenta y tres millones quinientos noventa mil ciento ochenta pesos), valor en pesos colombianos constantes de diciembre del año 2012.

La inversión total para el sistema de acueducto, a pesos constantes de diciembre del año 2012, es de \$86.690.397.859 (Ochenta y seis mil seiscientos noventa millones trescientos noventa y siete mil ochocientos cincuenta y nueve pesos) y para el sistema de alcantarillado incluida la Planta de Tratamiento de aguas residuales, corresponde a \$154.683.192.320 (Ciento cincuenta y cuatro mil seiscientos ochenta y tres millones ciento noventa y dos mil trescientos veinte pesos). No se pueden trasladar recursos del sistema de acueducto al del alcantarillado o viceversa.

Dentro del valor total de las inversiones, también deberá cumplirse el valor que le corresponde al operador AQUAOCCIDENTE S.A. E. S. P., y el valor que le corresponde al Municipio de Palmira. De esta manera, las inversiones según su fuente de origen son las siguientes:

Tabla 7 Compromiso de inversión del Plan de Obras e Inversiones

Valor de la inversión (\$2012)	Responsable	Obligación	Fuente
\$108.763.628.000	Aquaoccidente	POI a cargo del operador	Flujo de caja del operador.
\$39.048.736.205	Municipio	Fondo Perdido	Recursos propios o gestionados ante otras entidades.
\$93.561.225.974	Municipio	Construcción, puesta en marcha e interventoría de la PTAR	Subcuenta 5 del encargo fiduciario del Contrato de Operación

Fuente: Anexo Técnico Operativo

### 7.1. Inversiones con recursos del Operador Periodo 2014 - 2024

En la siguiente tabla se presentan las inversiones ejecutadas por Aquaoccidente durante el periodo 2014 - 2024 en precios corrientes de cada año. De conformidad con lo establecido en el POI de los años 2017, 2019 y 2021 no se programaron inversiones para el sistema de alcantarillado.

Tabla 8 Resumen de inversión a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. en precios corrientes de cada año

Resumen de la inversión a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. (\$ corrientes)			
Año	Acueducto	Alcantarillado	Total
2014	\$ 12.426.888.142	\$ 3.719.396.460	\$ 16.146.284.602
2015	\$ 17.290.000.000	\$ 532.494.622	\$ 17.822.494.622
2016	\$ 7.445.451.956	\$ 1.124.101.922	\$ 8.569.553.878
2017	\$ 7.756.699.305	\$ -	\$ 7.756.699.305
2018	\$ 8.135.949.551	\$ 1.241.922.402	\$ 9.377.871.953
2019	\$ 5.913.338.914	\$ -	\$ 5.913.338.914
2020	\$ 108.794.139	\$ 1.539.567.539	\$ 1.648.361.678
2021 <sup>9</sup>	\$ 4.573.778.307	\$ -	\$ 4.573.778.307
2022 <sup>10</sup>	\$ 2.395.242.151	\$ 1.517.323.387	\$ 3.912.565.538
2023 <sup>11</sup>	\$ 3.357.391.945	\$ 3.198.320.871	\$ 6.555.712.816
<b>Total</b>	<b>\$ 69.403.534.410</b>	<b>\$ 12.873.127.202</b>	<b>\$ 82.276.661.612</b>

Fuente propia

Teniendo en cuenta que, el análisis de las inversiones debe realizarse a precios constantes de 2012 tal como se establece en el Contrato de Operación, las cifras fueron deflactadas a precios del año en mención.

Tabla 9 Resumen de inversión a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. en precios del año 2012

Valor ejecutado (precios del año 2012)			
Año	Acueducto	Alcantarillado	Total
2014	\$ 12.190.394.489	\$ 3.648.613.361	\$ 15.839.007.850
2015	\$ 16.362.104.405	\$ 503.917.444	\$ 16.866.021.848
2016	\$ 6.599.119.443	\$ 996.324.050	\$ 7.595.443.493
2017	\$ 6.501.169.713	\$ -	\$ 6.501.169.713
2018	\$ 6.551.093.319	\$ 1.000.000.000	\$ 7.551.093.319
2019	\$ 4.614.692.701	\$ -	\$ 4.614.692.701
2020	\$ 81.793.381	\$ 1.157.474.435	\$ 1.239.267.816
2021	\$ 3.384.163.374	\$ -	\$ 3.384.163.374
2022	\$ 1.677.951.768	\$ 1.062.938.650	\$ 2.740.890.418
2023	\$ 2.079.182.902	\$ 1.980.672.551	\$ 4.059.855.453
<b>Total</b>	<b>\$ 60.041.665.494</b>	<b>\$ 10.349.940.491</b>	<b>\$ 70.391.605.985</b>

Fuente: Propia

De los \$108.763.628.000 que le corresponde invertir al operador en cumplimiento al Contrato de Operación, ha invertido \$70.391.605.985 en precios del año 2012, equivalente al 64,72% del total de su compromiso.

Respecto a la información anterior se informa que los PAOI del 2021, 2022 y 2023 no se han liquidado completamente por los siguientes motivos:

<sup>9</sup> El PAOI 2021 se encuentra parcialmente liquidado, dado que el contrato 004-2021 para la construcción de las acometidas de acueducto en los corregimientos La Herradura, Obando y Matapalo se encuentra suspendido, por cuanto está condicionado a la prueba, desinfección y entrega de las redes de conducción y distribución de agua potable, construidas mediante el contrato de obra pública No. 2000.13.05.001-2020 suscrito entre Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P. y Sandra Ospina Aragón.

<sup>10</sup> El PAOI 2022 no ha sido liquidado, dado que hay un saldo pendiente de invertir por valor de \$444.015.049.

<sup>11</sup> El PAOI 2023 se encuentra en proceso de liquidación.

- ✓ **PAOI 2021 – Sistema de acueducto:** Se encuentra pendiente la inversión de \$615.836.626 (precios constantes del 2012) que corresponden a la construcción de las acometidas en la Herradura, Obando y Matapalo, contrato que está suspendido a la espera de la finalización de la instalación de las redes a cargo del Municipio de Palmira.
- ✓ **PAOI 2022 – Sistema de acueducto:** Se encuentra pendiente la inversión de \$311.048.232 (precios constantes del 2012) que corresponde a un sobrante del proyecto de optimización de la batería de filtros.
- ✓ **PAOI 2023 – Sistema de alcantarillado:** Se encuentra pendiente la inversión de \$319.327.449 (precios constantes del 2012) en el PAOI 2023 para el sistema de alcantarillado. Este valor corresponde a un sobrante del proyecto para la construcción de los colectores del río Palmira parte alta.

En la **Tabla 10** se presenta la diferencia entre el valor aprobado y el valor ejecutado, lo anterior en precios contantes del año 2012. En conclusión, para el sistema de acueducto se presenta una diferencia por valor de \$861.778.506 que no se han ejecutado, y para el sistema de alcantarillado existe una diferencia de \$280.059.509.

Tabla 10 Diferencia entre el valor aprobado y el valor ejecutado \$2012

Año	Acueducto	Alcantarillado
2014	\$ 342.194.489	-\$ 181.386.639
2015	-\$ 1.131.595	\$ 3.917.444
2016	\$ 599.443	-\$ 3.675.950
2017	\$ 917.713	\$ -
2018	-\$ 25.918.681	\$ 0
2019	-\$ 319.531.299	\$ -
2020	-\$ 11.206.619	\$ 157.474.435
2021	-\$ 615.836.626	\$ -
2022	-\$ 311.048.232	\$ 62.938.650
2023	\$ 79.182.902	-\$ 319.327.449
<b>Total</b>	<b>-\$ 861.778.506</b>	<b>-\$ 280.059.509</b>

Fuente propia

### 7.1.1. Plan Anual de Obras e Inversiones 2024 – Recursos Aquaoccidente

Tabla 11. Plan Anual de Obras e Inversiones – PAOI 2024

Contrato	Nombre POI	Valor (\$ de 2012)	Cambios propuestos por el Operador (\$ de 2023)	Valor Ejecutado (\$ de 2023)	Porcentaje de avance financiero
<b>SISTEMA DE ACUEDUCTO</b>					
<b>REHABILITACIÓN PRODUCCIÓN CASCO URBANO</b>					
	Rehabilitación estructura de la losa superior del tanque contacto de cloro Fase 1	\$ 778.000.000	\$ 1.372.870.688		0,00%
<b>REPOSICIÓN PRODUCCIÓN CASCO URBANO</b>					
	Dosificación reposición de bombas dosificadores de sulfato, oxícloruro y carbón activado.	\$ 35.000.000	\$ 61.761.535		0,00%
	Reposición de equipos de laboratorio	\$ 139.000.000	\$ 245.281.524		0,00%

REDES ACUEDUCTO CASCO URBANO Y ZONA RURAL					
EXPANSIÓN Y REPOSICIÓN REDES AC CASCO URBANO					
	Expansión y reposición de redes de acueducto urbano y estrategias de reducción ANC	\$ 500.000.000	\$ 882.307.640		0,00%
	Refuerzo acueducto SH Norte - Rozo - La Torre	\$ 3.545.000.000	\$ 3.334.561.166		
			\$ 2.921.000.000		0,00%
<b>TOTAL ACUEDUCTO</b>		<b>\$ 4.997.000.000</b>	<b>\$ 8.817.782.552</b>	<b>\$ -</b>	<b>0,00%</b>
REPOSICIÓN Y REHABILITACIÓN REDES ALC CASCO URBANO					
005-2024	Control de inundaciones	\$ 1.000.000.000	\$ 1.764.615.280		0,00%
<b>TOTAL ALCANTARILLADO</b>		<b>\$ 1.000.000.000</b>	<b>\$ 1.764.615.280</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>

Fuente: Propia

De acuerdo con lo informado durante el Comité de Supervisión del pasado 16 de mayo de 2024, los proyectos correspondientes se encuentran en el siguiente estado:

- **Rehabilitación estructura de la losa superior del tanque contacto de cloro Fase 1:** Finalizó la etapa de diseño y en la actualidad se está adelantando el proceso de invitación y selección del contratista. Se tiene previsto que en junio se termine la etapa de contratación.
- **Dosificación reposición de bombas dosificadores de sulfato, oxiclورو y carbón activado:** Se están definiendo los detalles de los equipos a comprar y verificando la necesidad o no de intervenir el sistema eléctrico existente. La finalización de la etapa está prevista para principios de junio.
- **Reposición de equipos de laboratorio:** Finalizó la etapa de identificación, priorización y cotización preliminar de los equipos según sus especificaciones técnicas. Se tiene previsto terminar el proceso de compra o adquisición de los equipos en el mes de junio.
- **Expansión y reposición de redes de acueducto urbano y estrategias de reducción ANC:** Se encuentra en proceso de diseño.
- **Refuerzo acueducto SH Norte - Rozo - La Torre:** Ya se encuentra diseñado y está en proceso de contratación el refuerzo en la red de acueducto en los corregimientos de Rozo y La Torre. Respecto al refuerzo del sector hidráulico norte se replanteó el trazado inicial a fin de evitar las zonas más urbanizadas. Este último proyecto aún no se encuentra diseñado y el valor presentado es tentativo.
- **Control de inundaciones Barrio Las Mercedes:** Ya está contratado y actualmente se encuentra en trámite el permiso de ocupación vial otorgado por la ANI.
- **Instalación de actuadores y construcción de rejilla de cribado en la estructura de regulación del bosque:** El proyecto está en proceso de diseño mecánico; los actuadores ya están seleccionados.

## 7.2. Inversiones con recursos del Municipio en el periodo 2014 - 2022

En el Plan de Obras e Inversiones del contrato de operación suscrito entre Aguas de Palmira S.A. E.S.P. y Aquaoccidente S.A. E.S.P. se establecieron las inversiones a realizar por parte del Municipio de Palmira, quien mediante Acta de Acuerdo No. 1 del Convenio Interadministrativo de Cooperación Técnica suscrito entre el ente territorial y esta empresa, se comprometió a gestionar los recursos de lo que se denominó "Fondo Perdido".

### 7.2.1. Inversiones del Fondo Perdido:

Tabla 12. Compromiso inversión "Fondo Perdido" a cargo del Municipio

Proceso	Total inversión
Acueducto	\$ 11.397.769.859
Alcantarillado	\$ 27.650.966.346
<b>Total inversión</b>	<b>\$ 39.048.736.205</b>

Tabla 13 Resumen de inversión a cargo del Municipio

Valor ejecutado y/o en ejecución (\$ de 2012)

Año	Acueducto	Alcantarillado	Total
2014	\$ 581.533.413	\$ 1.657.003.727	\$ 2.238.537.140
2015	\$ 2.880.389.604	\$ 2.796.984.881	\$ 5.677.374.485
2016	\$ 0	\$ 0	\$ 0
2017	\$ 0	\$ 3.108.200.702	\$ 3.108.200.702
2018	\$ 0	\$ 9.915.757.166	\$ 9.915.757.166
2019	\$ 0	\$ 0	\$ 0
2020 <sup>12</sup>	\$ 4.818.868.808	\$ 0	\$ 4.818.868.808
2022	\$ 0	\$ 1.002.754.261	\$ 1.002.754.261
2023 <sup>13</sup>		\$ 3.820.841.382	\$ 3.820.841.382
<b>Total</b>	<b>\$ 8.280.791.825</b>	<b>\$ 22.301.542.118</b>	<b>\$ 30.582.333.943</b>

Fuente: Propia

Tabla 14 Balance Fondo Perdido a cargo del Municipio

Sistema	Compromiso	Total Ejecutado	Valor pendiente \$2012	Valor pendiente \$2024
<b>Acueducto</b>	\$ 11.397.769.859	\$ 7.798.904.329	\$ 3.116.978.034	\$ 5.500.219.439
<b>Alcantarillado</b>	\$ 27.650.966.346	\$ 20.331.432.208	\$ 5.349.424.228	\$ 9.439.593.992
<b>Total</b>	<b>\$ 39.048.736.205</b>	<b>\$ 30.582.333.943</b>	<b>\$ 8.466.402.262</b>	<b>\$ 14.939.813.431</b>

Fuente: Propia

<sup>12</sup> La inversión del año 2020 corresponde al contrato de obra pública No. 2000.13.05.001-2020 suscrito entre Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P. y Sandra Ospina Aragón, para la construcción de las redes de conducción y distribución de agua potable en el corregimiento La Herradura, Obando Y Matapalo, (incluida la interventoría). Actualmente se encuentra en proceso de liquidación y tiene un avance financiero del 90%.

<sup>13</sup> El valor de la inversión del año 2023 corresponde al valor total del contrato MP - 2465-2023 mediante el cual se está construyendo el colector Roas de la parte alta del río Palmira y al valor total del contrato de obra pública No 2000.13.02.002-2023 para el control de inundaciones en el barrio Papayal.

Considerando los datos anteriores, de los \$39.048.736.205 el Municipio de Palmira ha invertido \$30.582.333.943 y se encuentran pendientes por invertir \$8.466.402.262 de los cuales \$3.598.865.530 corresponde al sistema de acueducto y \$7.319.534.138 al sistema del alcantarillado; lo anterior en pesos constantes de diciembre del año 2012.

7.2.1.1. Contratos celebrados por el Municipio con cargo al Fondo Perdido terminados en el 2024:

**Contrato de obra pública No. 2000.13.05.001-2020: proyecto La Herradura, Obando y Matapalo:**

Objeto del contrato: Ejecutar el plan de obras públicas, bajo la modalidad de precios unitarios fijos, para el abastecimiento de agua potable para los corregimientos de la Herradura, Obando y Matapalo, Municipio de Palmira – Valle del Cauca.

Tabla 15. Resumen contrato La Herradura, Obando y Matapalo

Contrato de obra pública No. 2000.13.005.001.2020 Contrato de interventoría No. 2000.13.12.001-2020	Valor contratado
Valor del contrato + Reformulación No. 1	\$ 6.071.398.689
Interventoría del contrato	\$ 395.201.624
Seguimiento MVCT	\$ 48.327.982
Total	\$ 6.514.928.295
Estado	En proceso de liquidación

Fuente: Información tomada del oficio 2022EE0130785 del MVCT

Respecto al proyecto se indica que:

- El contrato de obra finalizó el 04 de mayo de 2024 y se encuentra en proceso de liquidación.
- La infraestructura se encuentra en proceso de entrega por parte de Vallecaucana de Aguas al municipio para que posteriormente sea entregada al operador.

**Contrato MP 2465-2023 Construcción colector Roas Descarga.**

Tabla 16. Resumen Contrato de Obra Pública MP 2465-2023

Contrato de obra pública MP 2465-2023	
Contratante	Municipio de Palmira
Contratista	Consortio Saneamiento Básico
Objeto	Mejoramiento del sistema de saneamiento básico mediante la construcción de redes para el transporte de aguas residuales en el municipio de Palmira, Valle del Cauca - Grupo 1. Colector Roas Descarga.
Tiempo de ejecución:	351 días
Fecha de inicio:	09 de octubre de 2023
Fecha de Terminación:	04 de abril de 2024
Interventor:	Aquaoccidente S.A. E.S.P.
Valor de la Obra:	\$ 3.266.613.937,00
Valor de la Interventoría:	\$ 212.329.905,91
Valor Total de la Inversión:	\$ 3.478.943.842,91
Estado	En proceso de liquidación.

**Contrato de obra pública No 2000.13.02.002-2023 para el control de inundaciones en el barrio Papayal.**

Contrato de obra pública No. 2000.13.005.001.2020 Contrato de interventoría No- 2000.13.12.001-2020	Valor contratado
Valor del contrato + Reformulación No. 1	\$ 6.071.398.689
Interventoría del contrato	\$ 395.201.624
Seguimiento MVCT	\$ 48.327.982
Total	\$ 6.514.928.295
Estado	En ejecución

**7.2.2. Inversiones con recursos de la Subcuenta 5**

La inversión del Municipio con la fuente de recursos denominada subcuenta 5 – Derecho de Operación a Título de Participación en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado en favor del del Municipio de Palmira es:

Tabla 17. Total inversión Municipio desde la subcuenta 5

Inversión Subcuenta 5	
Inversión realizada entre los años 2013 – 2015 (Estudios y diseños)	\$3.136.000.000
Inversión ejecutada Contrato MP 1603-2018 PTAR <sup>14</sup>	\$3.116.777.245
Total inversión	\$6.252.777.245

**8. Pólizas y subcontrataciones.**

**8.1. Contrato de Operación:**

Tabla 18 Póliza del contrato de operación

Seguro cumplimiento de entidad Estatal		N°85-44-101101505	Anexo 5
<b>Aseguradora:</b>	Seguros del Estado S.A.		
Amparo: Cumplimiento del contrato	Suma asegurada: \$1.000.000.000		
Vigencia	Desde: 06 de marzo de 2020	Hasta: 06 de marzo de 2025	
Pago de salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones al personal	Suma asegurada: \$3.000.000.000		
Vigencia	desde: 6 de septiembre de 2019	Hasta: 6 de septiembre de 2025	
Seguro de Responsabilidad Civil Extracontractual		N°85-40-101042781	Anexo 1
<b>Aseguradora:</b>	Seguros del Estado S.A.		
Amparo: Predios, labores y operaciones	Suma asegurada: \$1.000.000.000		
Vigencia	Desde: 06 de septiembre de 2019	Hasta: 6 de septiembre de 2025	

Informe de supervisión Brain Ingeniería SAS

<sup>14</sup> La información sobre la inversión ejecutada en el Contrato MP 1603-2018 fue tomada del oficio TRD-2023-182.5.87 enviado por la Secretaría de Infraestructura el 22 de marzo de 2023.

*Accel*

Referente al numeral cuatro de la cláusula vigésima primera del Contrato de Operación, Aquaoccidente S.A E.S.P. cuenta con un seguro multirisgo con los siguientes datos:

- Póliza todo riesgo daño material No. 1587 Anexo 4 Ref. 48000158700004 Vigencia desde el 02 de junio de 2024 hasta el 02 de junio de 2025.

La póliza está pendiente de verificación por parte de la supervisión, dado que fue entregada el 25 de junio de 2024.

- Póliza de responsabilidad civil de daños a terceros No. 013000471236. Vigencia desde 01 de octubre de 2023 hasta 30 de septiembre de 2024.

Aquaoccidente presentó la póliza No LRCG-123619536-1 de seguro de responsabilidad civil por lesiones, muerte y/o daños materiales a terceros expedida por Zurich Colombia Seguros S.A, la cual es tomada por Veolia Holding Colombia S.A y como asegurados adicionales se encuentra el Municipio de Palmira y diferentes empresas que pertenecen al grupo, entre ella Aquaoccidente S.A.E.S.P. La supervisión mediante comunicación CO-AGDP-0022-2024-VT indicó que en reunión sostenida el 19 de junio con funcionarios de Aquaoccidente S.A.E.S.P y un asesor de la aseguradora, se presentaron observaciones frente a la generalidad de la póliza, el valor y la entidad asegurados, por lo que se acordó la revisión de estos puntos de parte de Aquaoccidente para gestionar una nueva póliza exclusiva para el objeto del contrato.

Con estos seguros se está cubriendo el riesgo por daño físico a la infraestructura, rotura accidental de maquinaria, equipos electrónicos (laboratorio, cómputo y control), daño físico a las instalaciones y equipos, lucro cesante y daño emergente por fuerza mayor.

### 8.2. Contrato de supervisión:

Seguro cumplimiento de entidad Estatal		No. 14-45-101111829	Anexo 0
<b>Aseguradora:</b>	Seguros del Estado S.A.		
Amparo: Cumplimiento del contrato		Suma asegurada: \$145.000.000	
Vigencia	Desde: 03 de junio de 2024	Hasta: 02 de junio de 2027	
Amparo: Calidad del servicio		Suma asegurada: \$290.000.000	
Vigencia	Desde: 03 de junio de 2024	Hasta: 02 de junio de 2027	
Amparo: Pago de salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones al personal		Suma asegurada: \$290.000.000	
Vigencia	Desde: 03 de junio de 2030	Hasta: 02 de junio de 2027	

Fuente: Póliza No. 14-45-101111829

### 9. Contratos celebrados por Aguas de Palmira S.A. E.S.P. en el año 2024

La empresa Aguas de Palmira S.A. E.S.P., en lo que va corrido del año 2024 ha realizado un (1) contrato que se relaciona en la siguiente tabla:

*Acceso*

Tabla 19. Relación contratos de prestación de servicios celebrados en el año 2022

No. Proceso secop	No contrato	Objeto del contrato	Nombre del contratista	Periodo
AP-01-2024	AP-01-2024	Prestar los servicios de actualización y soporte que garantice el desarrollo continuo de los módulos del programa MAX, acorde con las disposiciones legales, dictadas por el Gobierno Nacional y la operación adecuada de los mismos	Comercializadora Interfase S.A.S.	28/02/2024 27/12/2024

Fuente: propia

### 10. Póliza Todo Riesgo Pyme Aguas De Palmira S.A. E.S.P.

Tabla 20 Póliza del contrato de operación

Concepto	Vigencia		Aseguradora	No. Póliza	Valor asegurado
	Desde	Hasta			
Todo riesgo PYME	27/04/2024	27/04/2025	MAPFRE COLOMBIA	1508224000041	\$58.242.570

Fuente: propia

*ccc*

# 11. Estados financieros y estados de resultados de la empresa con corte a 31 de mayo de 2024

Tabla 21. Estado del resultado integral individual

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL  
 Periodos contables terminados el 31 mayo de 2024 y 31 mayo de 2023  
 (Valores expresados en pesos Colombianos \$)

	01/01/2024 a		01/01/2023 a		VARIACION		
	31/05/2024	%	31/05/2023	%	\$	%	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>							
48080801 Ingresos para Costos y Gastos	28	228.183.010,00	99%	208.805.830,00	99%	19.377.180	99%
48080802 Supervisión contrato de operac	28	1.609.329,00	1%	1.472.666,00	1%	136.663	1%
4395 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUEN	28	-	0%	-	0%	-	0%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		229.792.339,00	100%	210.278.496,00	100%	19.513.843	100%
<b>GASTOS</b>							
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	29	236.171.651,44	99,49%	196.773.210,41	98,91%	39.398.441	102,53%
5360 DEPRECIACION PROPIEDADES PLANT	29	1.204.457,00	0,51%	2.175.940,00	1,09%	(971.483)	-2,53%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		237.376.108,44	100,00%	198.949.150,41	100,00%	38.426.958	100,00%
Utilidad operacional		(7.583.769,44)	-3,30%	11.329.345,59	5,39%	(18.913.115)	-96,92%
<b>OTROS INGRESOS</b>							
4802 FINANCIEROS	28	46.571.670,25	99,89%	53.555.519,20	52,46%	(6.983.849)	12,59%
480825 Sobrantes	28	3.689,25	0,01%	3.322,53	0,00%	367	0,00%
480826 Recuperaciones	28	-	0,00%	46.541.250,00	45,59%	(46.541.250)	83,90%
4395 Otros ingresos diversos	28	46.679,00	0,10%	1.997.000,00	1,96%	(1.950.321)	3,52%
480890		46.622.038,50	100,00%	102.097.091,73	100,00%	(55.475.053)	100,00%
<b>OTROS EGRESOS</b>							
5802 COMISIONES	29	344.126,00	64,10%	331.546,22	99,18%	12.580	6,21%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS	29	192.758,70	35,90%	2.737,02	0,82%	190,022	93,79%
TOTAL OTROS INGRESOS Y EGRESOS		536.884,70	100,00%	334.283,24	100,00%	202,601	100,00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		46.085.153,80	100,00%	101.762.808,49	100,00%	(55.677.655)	100,00%
582101 Impuesto sobre la renta y comp	29	38.501.384,36		113.092.154,08		(74.590.770)	
		13.475.000,00		39.582.000,00		(26.107.000)	
		13.475.000,00		39.582.000,00		(26.107.000)	
Utilidad del Ejercicio despues de impuestos	35	25.026.384,36		73.510.154,08		(48.483.770)	

Las notas contables hacen parte integral de los Estados Financieros



Tabla 22 Estado de situación financiera individual.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
 Periodos contables terminados el 31 mayo de 2024 y 31 diciembre de 2023  
 (Valores expresados en pesos Colombianos \$)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS		VARIACION			
		31/05/2024	%	31/12/2023	%	\$	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEC	178.690.704,29	3,78%	111.494.792,34	2,39%	67.195.911,95	59,33%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	921.118.280,14	19,47%	952.166.466,92	20,63%	(41.048.186,78)	-60,68%
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00%	0,00%	27.568,00	0,00%	(27.568,00)	-0,04%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.099.808.984,43</b>	<b>23,24%</b>	<b>1.073.688.827,26</b>	<b>23,02%</b>	<b>26.120.157,17</b>	<b>39,61%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OF	24.826.849,00	0,52%	21.183.545,00	0,45%	3.643.304,00	5,39%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	40.928.925,00	0,87%	40.928.925,00	0,88%	-	0,00%
1685	DEREGUACION ACUMULADA (C1)	(55.136.105,00)	-1,12%	(53.931.648,00)	-1,15%	(1.204.457,00)	-0,00%
16	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10.619.669,00</b>	<b>0,22%</b>	<b>8.180.822,00</b>	<b>0,18%</b>	<b>2.438.847,00</b>	<b>3,61%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>							
1907	ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR	270.116.826,00	5,71%	231.076.000,00	4,95%	39.090.826,00	57,78%
197005	DERECHOS	3.350.980.000,00	70,82%	3.350.980.000,00	71,85%	-	0,00%
197008	SOFTWARE	13.842.000,00	0,29%	13.842.000,00	0,30%	-	0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA	(13.842.000,00)	-0,29%	(13.842.000,00)	-0,30%	-	0,00%
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>3.621.096.826,00</b>	<b>76,53%</b>	<b>3.592.006.000,00</b>	<b>76,80%</b>	<b>39.090.826,00</b>	<b>57,78%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.731.525.479,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.683.875.649,26</b>	<b>100,00%</b>	<b>67.649.830,17</b>	<b>100,00%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>							
83	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR EL CONTRA	337.998.005.685,12		332.037.486.121,91		5.960.519.563,21	
89		(337.998.005.685,12)		(332.037.486.121,91)		(5.960.519.563,21)	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
24	CUENTAS POR PAGAR	43.559.310,30	0,92%	40.675.255,49	0,87%	2.884.054,81	4,26%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	72.831.074,00	1,54%	78.728.288,00	1,69%	(5.897.211,00)	-8,72%
29	OTROS PASIVOS	45.636.602,00	0,96%	45.636.602,00	0,97%	-	0,00%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>162.026.986,30</b>	<b>3,42%</b>	<b>119.403.540,49</b>	<b>2,56%</b>	<b>42.623.445,81</b>	<b>63,01%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>							
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>162.026.986,30</b>	<b>3,42%</b>	<b>119.403.540,49</b>	<b>2,56%</b>	<b>42.623.445,81</b>	<b>63,01%</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>							
320401	Capital autorizado	8.000.000.000,00		8.000.000.000,00		-	0,00%
320402	Capital por suscribir (D)	4.349.020.000,00		4.349.020.000,00		-	0,00%
3204	Capital suscrito y pagado	3.650.980.000,00	77,16%	3.650.980.000,00	78,28%	-	0,00%
3215	Reservas de Ley	91.208.569,45	1,93%	91.208.569,45	1,96%	-	0,00%
3225	Resultados del ejercicio	25.026.384,36	0,53%	117.411.558,53	2,52%	(92.385.174,17)	-136,56%
	resultados de ejercicios anter	807.283.599,32	16,95%	694.871.980,79	14,68%	117.411.558,53	173,56%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4.589.498.493,13</b>	<b>96,58%</b>	<b>4.564.472.108,77</b>	<b>97,44%</b>	<b>25.026.384,36</b>	<b>36,99%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>4.731.525.479,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.683.875.649,26</b>	<b>100,00%</b>	<b>67.649.830,17</b>	<b>100,00%</b>
93	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(296.149.668.632,17)		(296.146.344.632,17)		(3.344.000,00)	
99	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA	296.149.668.632,17		296.146.344.632,17		3.344.000,00	

Las notas contables hacen parte integral de los Estados Financieros

Carrera 10 No. 27-01, barrio Fátima  
 Palmira, Valle del Cauca, correo-gerencia@aguasdepalmira.com  
 Teléfonos: 2855433  
 Código Postal 763533

*Handwritten signature or initials.*

12. Plan de acción vigencia 2024 de Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

Tabla 23 Plan de Acción 2024

Objetivo	Actividad principal	Recursos necesarios	Acciones inmediatas	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Meta	Entregable	Ind	Responsable
Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Supervisión.	Realizar la supervisión del Contrato de Operación y los documentos que lo integran mediante la firma especializada contratada. Así mismo monitorear el contrato a través de la persona competente.	Talento humano Físicos Tecnológico	Recibir y revisar los informes presentados por la firma supervisora del Contrato de Operación.													Verificar el cumplimiento de los indicadores técnicos, operativos, comerciales y financieros que se encuentran establecidos en el Contrato de Operación.	Matriz de seguimiento de Aguas de Palmira.	100%	Gerente
Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Supervisión.	Realizar el monitoreo al Contrato de Supervisión.	Talento humano Físicos Tecnológico	Asistir a los Comités de Supervisión convocados por la firma supervisora del Contrato de Operación													Verificar que la Supervisión realice el seguimiento a los aspectos que se han definido en el Protocolo de Supervisión y que, además,	Matriz de seguimiento de Aguas de Palmira. (Hojas: Protocolo de Supervisión y Contrato de Supervisión)	100%	Gerente

Acc



	Participar en los comités de supervisión		Asistir al Comité de Supervisión programado por la firma supervisora												Verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Contrato de Operación, especialmente aquellas que están relacionadas con la ejecución de las obras aprobadas para la vigencia y con los planes operativos de Aguacoccidente.	Actas de Comités de Supervisión	100%	Gerente
	Realizar el seguimiento de las obligaciones en materia de gestión ambiental de Aguacoccidente establecidas en el Contrato de Operación y enmarcadas en su plan de manejo ambiental.	Talento humano Físicos/Tecnológico	Realizar vistas de campo en compañía del Operador y de la Supervisión para la recolección de información.												Verificar el cumplimiento de las obligaciones en materia de gestión ambiental del Operador establecidas en el Contrato de Operación y en el Plan de Manejo Ambiental, mediante el diligenciamiento semestral de la matriz elaborada para tal fin.	Matriz de seguimiento ambiental	100%	Ingeniero

2017



12.1. Avance Plan de acción de Aguas de Palmira S.A. E.S.P. vigencia 2024

12.1.1. Hacer seguimiento a las obligaciones de los Contratos de Operación y Supervisión

Tabla 24 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 1

Actividad principal	Acción inmediata	Meta
Realizar la supervisión del Contrato de Operación y los documentos que lo integran mediante la firma especializada contratada. Así mismo monitorear el contrato a través de la persona competente.	Recibir y revisar los informes presentados por la firma supervisora del Contrato de Operación.	Verificar el cumplimiento de los indicadores técnicos, operativos, comerciales y financieros que se encuentran establecidos en el Contrato de Operación.
	Asistir a los Comités de Supervisión convocados por la firma supervisora del Contrato de Operación	Verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Contrato de Operación, especialmente aquellas que están relacionadas con la ejecución de las obras aprobadas para la vigencia y con los planes operativos de Aquaoccidente.

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

**Informes de supervisión:** A la fecha se ha recibido el informe de supervisión primer y segundo bimestre y primer trimestre de 2024. Con esta información se alimenta la matriz de seguimiento elaborada por Aguas de Palmira para realizar el monitoreo al Contrato de Operación y sus documentos integrales.

**Comités de Supervisión:** En lo que va corrido del año se han realizado dos comités de supervisión; el primero el 14 de marzo y el segundo el 16 de mayo.

12.1.2. Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Supervisión.

Tabla 25 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 2

Actividad principal	Acción inmediata	Meta
Realizar el monitoreo al Contrato de Supervisión.	Revisar los informes de supervisión presentados por la firma contratada y diligenciar la matriz de seguimiento (Hojas: Protocolo de Supervisión y Contrato de Supervisión), para verificar el cumplimiento de las obligaciones del Supervisor.	Verificar que la Supervisión realice el seguimiento a los aspectos que se han definido en el Protocolo de Supervisión y que, además, dé cumplimiento a sus obligaciones contractuales.

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

**Informes de supervisión:** A la fecha se ha recibido el informe de supervisión primer bimestre y primer trimestre de 2024. Con esta información se alimenta la matriz de seguimiento elaborada por Aguas de Palmira para realizar el monitoreo al Contrato de Operación y sus documentos integrales.

*aco*

### 12.1.3. Seguimiento al Plan Anual de Obras e Inversiones.

Tabla 26 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 3 – 4 – 5

Actividad principal	Acción inmediata	Meta
Realizar Comité Técnico y Comité Fiduciario	Convocar a Comité Técnico y a Comité Fiduciario	Verificar el cumplimiento del Plan de Obras e Inversiones a cargo del Operador y realizar seguimiento al compromiso de inversión por parte del Municipio. Así mismo, verificar el cumplimiento de aspectos jurídicos, ambientales y demás que surjan durante la vigencia.
Realizar visitas a las obras en ejecución	Realizar recorridos de campo	Verificar que los proyectos aprobados en el Plan Anual de Obras e Inversiones sean ejecutados durante la vigencia.
Participar en los Comités de Supervisión	Asistir al Comité de Supervisión programado por la firma supervisora	Verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Contrato de Operación, especialmente aquellas que están relacionadas con la ejecución de las obras aprobadas para la vigencia y con los planes operativos de Aquaoccidente.

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

**Comité Técnico y Comité Fiduciario:** Se realizó un comité técnico y fiduciario el 14 de marzo.

**Realizar visitas a las obras en ejecución:** Se han realizado tres recorridos a las obras en ejecución. La última fue en abril, dado que todos los proyectos del 2023 ya fueron ejecutados y los del 2024 se encuentran en proceso de contratación y/o diseño.

**Comités de Supervisión:** En lo que va corrido del año se han realizado dos comités de supervisión; el primero el 14 de marzo y el segundo el 16 de mayo.

### 12.1.4. Seguimiento a las obligaciones ambientales del operador.

Tabla 27 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 6 - 7

Actividad principal	Acción inmediata	Meta
Realizar el seguimiento de las obligaciones en materia de gestión ambiental de Aquaoccidente establecidas en el Contrato de Operación y enmarcadas en su plan de manejo ambiental.	Diligenciar la matriz de seguimiento ambiental del Contrato de Operación.	Verificar el cumplimiento de las obligaciones en materia de gestión ambiental del Operador establecidas en el Contrato de Operación y en el Plan de Manejo Ambiental, mediante el diligenciamiento semestral de la matriz elaborada para tal fin.
Realizar visitas a las obras en ejecución	Realizar visitas de campo en compañía del Operador y de la Supervisión para la recolección de información.	Verificar a través de visitas de campo, el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Contrato de Operación.

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

*Recibido*

**Matriz de seguimiento ambiental:** Se diligenció la matriz del segundo semestre del 2023 en enero de 2024 y el seguimiento del primer semestre se diligenciará en julio.

**Visitas a las obras en ejecución:** Durante el primer cuatrimestre del 2024 terminaron los proyectos del PAOI 2023. No obstante, durante algunas visitas se verificó el cumplimiento ambiental.

12.1.5. Ejecución y cumplimiento de los objetivos, políticas, planes, programas y proyectos inherentes al objeto de la sociedad.

Tabla 28 Plan de Acción Aguas de Palmira – Actividad 8 - 9

Actividad principal	Acción inmediata	Meta
Realizar Comité Asesor de Buen Gobierno para el seguimiento de las obligaciones y compromisos de la Empresa.	Convocar a Comité Asesor de Buen Gobierno semestralmente	Dar cumplimiento a los objetivos, políticas, planes, programas y proyectos inherentes al objeto social de la sociedad.
Realizar mantenimiento, soporte y actualización del programa contable MAX.	Contratar la empresa que preste los servicios de mantenimiento, actualización y soporte, para garantizar el desarrollo continuo de los módulos del programa MAX, acorde con las disposiciones legales dictadas por el Gobierno Nacional y la operación adecuada de los mismos.	Llevar correctamente la contabilidad de la empresa de acuerdo a la normatividad vigente.
Realizar mantenimiento y actualización de la Página web de Aguas de Palmira.	Contratar una persona que preste los servicios técnicos en el mantenimiento y actualización de contenidos de la página web de la empresa <a href="http://www.aguasdepalmira.com">www.aguasdepalmira.com</a>	Publicar en el sitio web de la entidad la información de interés público conforme lo establecido en la Ley 1712 de 2014 y demás estándares y obligaciones legales en la materia.

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

**Comité Asesor de Buen Gobierno:** En enero se realizó el Comité Asesor de Buen Gobierno para evaluar la gestión del segundo semestre del año 2023. La siguiente reunión se llevará a cabo en julio del presente año, para evaluar el primer semestre de 2024.

**Mantenimiento, actualización y soporte del programa contable:** En febrero 28 se contrató a la empresa Comercializadora Interfase para prestar los servicios de actualización y soporte que garantice el desarrollo continuo de los módulos del programa MAX, acorde con las disposiciones legales, dictadas por el Gobierno Nacional y la operación adecuada de los mismos.

**Mantenimiento y actualización de la página web:** La página web se encuentra actualizada. Se sube periódicamente la información. La contratación de la persona encargada del mantenimiento y soporte de la página web se realiza en el transcurso del año.

*Handwritten signature*

### 13. Inventario de bienes de Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

Ilustración 4 Inventario de bienes de Aguas de Palmira

CUENTA	DETALLE	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	DEPRECIACION	SALDO	
166501	Muebles y enseres	Nevera Challenger Fer CR152 Serie 220809-02578	20/08/2022	719.900,00	127.599,00	592.301,00
166501	Muebles y enseres	Aire acondicionado Panasonic 115V 12000 BTU	27/03/2023	3.150.000,00	367.500,00	2.782.500,00
166501	Muebles y enseres	Aire acondicionado Panasonic 115V 12000 BTU	2/04/2024	3.643.304,00	60.722,00	3.582.582,00
166502	Equipo y maquinas de oficina	MODULOS MIXTOS PUESTOS DE TRABAJO, SILLAS, MESA OVALADA INCLUYE MUEBLE METALICO	23/06/2015	9.050.645,00	8.145.576,00	905.069,00
166502	Equipo y maquinas de oficina	PUESTO DE TRABAJO GERENCIAL SUPERFICIE VIDRIO Y SILLA	23/06/2015	2.447.600,00	2.202.876,00	244.724,00
166502	Equipo y maquinas de oficina	ARCHIVADOR	1/08/2014	1.100.000,00	1.100.000,00	-
166502	Equipo y maquinas de oficina	Mueble metalico especial de 160x150x50 con 5 entrepaños color gris	20/06/2017	2.760.800,00	1.918.017,00	842.783,00
166502	Equipo y maquinas de oficina	Mueble metalico especial de 160x150x50 con 5 entrepaños color gris	5/07/2016	1.954.600,00	1.547.360,00	407.240,00
				24.826.849,00	15.469.650,00	9.357.199,00
167001	Equipo de comunicación	GRAVADORA SONY	4/08/2014	275.000,00	275.000,00	-
167001	Equipo de comunicación	VIDEO PROYECTOR EPSON X 243500 LUMENS	24/06/2015	2.004.335,00	2.004.335,00	-
				2.279.388,00	2.279.388,00	-
167002	Equipo de computacion	PORTATIL HP PROBOOK 4440s CORE I5 INCLUYE LICENCIA	1/08/2013	1.955.000,00	1.955.000,00	-
167002	Equipo de computacion	PORTATIL HP PROBOOK 6470b CORE I5 INCLUYE LICENCIA	27/12/2013	2.387.991,00	2.387.991,00	-
167002	Equipo de computacion	COMPUTADOR PORTATIL LENOVO INCLUYE LICENCIA	3/04/2014	1.378.021,00	1.378.021,00	-
167002	Equipo de computacion	IMPRESORA SAMSUNG SCX 3400SF	3/04/2014	405.544,00	405.544,00	-
167002	Equipo de computacion	IMPRESORA KYOSERA M2085	4/08/2014	1.681.094,00	1.681.094,00	-
167002	Equipo de computacion	IMPRESORA EPSON L355 COLOR	26/09/2015	750.000,00	750.000,00	-
167002	Equipo de computacion	SERVIDOR HP PROLIANT ML310E88 XEON QUAD CORE 3.4 GHz RAM 8GB DD 2TERAS	24/06/2015	4.073.096,00	4.073.096,00	-
167002	Equipo de computacion	DISCO DURO EXTERNO 1 TB TOSHIBA CANVIO BASICS	24/06/2015	257.194,00	257.194,00	-
167002	Equipo de computacion	PC ACER CORE I3 RAN 4 GB DD 500 WINDOWS 8 PRO/WINDOWS 7 PRO INCLUYE LICENCIA	24/06/2015	2.457.551,00	2.457.551,00	-
167002	Equipo de computacion	PC ACER CORE I3 RAN 4 GB DD 500 WINDOWS 8 PRO/WINDOWS 7 PRO INCLUYE LICENCIA	24/06/2015	2.457.550,00	2.457.550,00	-
167002	Equipo de computacion	PORTATIL ACER P645M CORE I5 RAM 4 GB DD 500 GB SSD 8 GB LICENCIA WINDOWS INCLUYE LICEN	24/06/2015	3.632.141,00	3.632.141,00	-
167002	UPS	UPS MARCA JAWAN 1000VA	24/11/2015	200.000,00	200.000,00	-
167002	Equipo de computacion	EQUIPO HP 400 G5 S5F/CORE I7-8700 MEMORIA DDR 8.0GB/DD 1 TERA SERIAL CPU MXL829LCHW	24/12/2018	4.956.945,00	4.956.945,00	-
167002	Equipo de computacion	DISCO DURO EXTERNO 4 TERA ADATA SN 14120056657	24/12/2018	550.970,00	550.970,00	-
167002	Equipo de computacion	IMPRESORA DE ETIQUETAS DE TRANSFERENCIA TERMICA ZEBRA GK420T	24/12/2018	1.362.550,00	1.362.550,00	-
167002	Equipo de computacion	SCANNER FUJITSU F17260 SN A3MAC35559	24/12/2018	6.461.000,00	6.461.000,00	-
167002	Equipo de computacion	COMPUTADOR PORTATIL HP240 G7/CORE I5-1035G1 DN: 5CG083CBM CON OFFICE 2019	17/02/2021	3.683.050,00	2.420.580,00	1.262.470,00
				88.649.537,00	87.387.067,00	1.262.470,00
				V/COMPRA	DEPRECIACION	V/ACTUAL
				65.755.774,00	55.136.105,00	10.619.669,00
				(-) DEPRECIACION		
				55.136.105,00		
				TOTAL		10.619.669,00

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

### 14. Inventario del archivo

El archivo físico de la empresa se encuentra ubicado en 7 muebles metálicos; cuatro grandes y tres pequeños, los cuales se encuentran organizados. Actualmente se encuentra en proceso de cambio y remarcación las carpetas que lo requieran.

En el archivo central se encuentran 9 cajas para documentos debidamente marcadas.

### 15. Inventario de licencias de Microsoft

Los equipos de cómputo cuentan con licencia de Microsoft Windows para su plataforma básica y el software completo para Office.

Tabla 29 Inventario de licencias de Microsoft

Licencia	PC	Descripción equipo
Office hogar y empresas 2013	Servidor	Servidor hp proliant ml 310eg8 xeon quad core 3.4 gh
Office hogar y empresas 2016	Portátil gerencia	Portátil hp probook 4440s core i5
Office hogar y empresas 2013	Portátil contador	Portátil hp probook 6470b core i5
Office hogar y empresas 2013	Pc abogado	Pc acer core i3 ran 4 gb dd 500 windows 8 pro/windows 7 pro
Office hogar y empresas 2013	Portátil acer ingeniero	Portátil acer p645m core i5 ram 4 gb dd 500 gb ssd 8 gb

*Acc*

Office hogar y empresas 2013	Pc secretaria ejecutiva	Computador escritorio lenovo incluye licencia
Office hogar y empresas 2013	Pc ingeniería	Pc acer core i3 ran 4 gb dd 500 windows 8 pro/windows 7 pro
Office hogar y empresas 2016	Pc contador	Equipo hp 400 g5 ssd/core i7-8700 memoria ddr 8.0gb/dd
Kaspersky Endpoint Security for Business Select	Todos los equipos de computo	Kaspersky Endpoint Security for Business Select ID: 28EA190625200815860871, para todos los equipos de computo
ESD Office home and business 2019	Portátil gerencia	Portátil hp 240 G7/core i5-1035G1

Fuente: Aguas de Palmira S.A E.S.P.

## 16. Informe de correspondencia

Correspondencia recibida de enero a mayo 31 de 2024: 131

- PQRS: 25
- Derechos de petición: 2
- Otro tipo: 104

Correspondencia Despachada a mayo 31 de 2024: 91

## 17. Inventario de sistemas de información

La empresa con el fin de realizar sus actividades administrativas y el monitoreo al contrato de operación tiene acceso a los siguientes sistemas de información:

Tabla 30 Sistemas de información y aplicativos de reporte de información

Sistema de información	Descripción
Sistema de información financiero, programa MAX.	Sistema de información contable.
Sistema de información SIIFWEB	Módulo de gestión documental – Radicación y control de correspondencia
Sistema de información Aquaoccidente	Aplicativo web donde el operador reporta todos sus indicadores de gestión
One Drive Contrato de Operación	Sistema donde operador reporta información relevante para la supervisión del contrato de operación
SIA Observa	Aplicativo de la Contraloría General de la Nación para el cargue de la información contractual.
SIA Contralorías	Aplicativo para el cargue de rendición de cuentas y planes de mejoramiento.
Aplicativo web del CHIP	Aplicativo para el cargue de información de control interno contable.
Aplicativo web DIAN	Aplicativo web donde se cargan las declaraciones tributarias y exógenas.
Aplicativo web municipio de Palmira	Aplicativo web donde se cargan las declaraciones tributarias, estampillas y exógenas.
Aportes en línea	Aplicativo web para la liquidación y pago de seguridad social
Aplicativo web DANE	Aplicativo web donde se reportan las obras públicas.
SECOPII	Aplicativo web para la contratación pública.
Registro Nacional de Bases de Datos	Directorio público de las bases de datos sujetas a tratamiento que operan en el país.

Fuente: Información Aguas de Palmira S.A. E.S.P

### 18. Planta de personal Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

Tabla 31 Planta de personal Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

No. de empleos	Denominación del cargo	Tipo de vinculación	Fecha de ingreso
1	Gerente	Libre nombramiento y remoción	01 07 2022
1	Secretaría ejecutiva	Contrato a término indefinido	14 12 2018
1	Contador	Contrato a término indefinido	15 05 2015
1	Ingeniero	Contrato a término indefinido	02 01 2023

Fuente: Información Aguas de Palmira S.A. E.S.P

Dado que la actividad relacionada con el monitoreo a los contratos de operación y de supervisión, ha sido y será recurrente durante la vigencia de los contratos en mención, a partir del 2023 ante la necesidad de conservar la profesional que ha demostrado buen desempeño y actitud y cuenta con la memoria histórica del proceso y en atención a los lineamientos dispuestos por la Presidencia de la República, se actualizó el Manual de funciones y se incorporó a la planta de personal de la Empresa la ingeniera que viene desarrollando estas tareas, en razón a que la entidad le resulta clave tener un buen talento humano y retener el conocimiento, recompensando además el esfuerzo y trabajo de sus empleados.

### 19. Comités y delegaciones

La gerencia de Aguas de Palmira S.A. E.S.P. hace parte de los comités que tienen relación con la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. en el municipio Palmira. Así mismo, de aquellos que están directamente relacionados con la ejecución de las obras incluidas en el Plan de Obras e Inversiones establecidas en el Contrato de Operación.

Tabla 32 Comités y delegaciones

Nombre	Actual delegado	Documento de delegación	Rol
Comité Técnico	Gerencia	Contrato de Operación	Miembro del comité
Comité Fiduciario	Gerencia	Contrato de Operación	Miembro del comité
Comité de Supervisión	Gerencia	Contrato de supervisión	Miembro del comité
Comité de Supervisión Convenio Interadministrativo	Gerencia	Convenio Interadministrativo de cooperación técnica	Miembro del comité
Comité Asesor de Buen Gobierno	Gerencia	Acta de Junta Directiva	Miembro del comité
	Contador	Acta de Junta Directiva	Miembro del comité
	Revisor Fiscal	Acta de Junta Directiva	Miembro del comité

Fuente: Información Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

### Miembro de Junta Directiva Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

*aceo*

NIT 900.596.967-9

Tabla 33 Miembros Junta Directiva

Miembros de Junta Directiva Aguas de Palmira - 2024		
Renglón	Principales	Suplentes
1	Víctor Manuel ramos Vergara	Elbert Díaz Lozano
2	Víctor Hugo López Vásquez	Diego Fernando Saavedra Paz
3	María Eugenia Figueroa	Carmen Eliza quintero Núñez
4	Ricardo López Carvajal	Manuel Esteban Torres Trujillo
5	Edwin Andrés Noguera correa	José Darío bolaños Tabares

## Miembros Asamblea General de Accionistas Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

Tabla 34 Miembros Asamblea General de Accionistas

Miembros Asamblea General - 2024				
Renglón	Accionista	Representante legal	Cargo	Acciones
1	Alcaldía Municipal	Víctor Manuel Ramos Vergara	Alcalde Municipal	99.78%
2	Centro de Diagnostico Automotor - CDAP	Geovanny José Storino Paz	Gerente	0.055%
3	Instituto Municipal del Deporte de Palmira - IMDER	Paulino Alberto Llanos Soto	Gerente	0.055%
4	Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira - IMDESEPAL	Jaime Steven Celorio González	Director	0.055%
5	Corporación de Ferias, Eventos y Espectáculos de Palmira - CORFEPALMIRA	Andrés Felipe González Martínez	Gerente	0.055%

## 20. Presentación de informes y/o reportes

Tabla 35 Presentación de informes y/o reportes

Contable y financiera	
Informe y/o reporte	Periodicidad
Rendición de cuenta en el aplicativo Sia Observa de la Contraloría los contratos que se realicen cada mes o en su defecto una certificación de que no hubo contratación es ese mes.	Primeros cinco días hábiles de cada mes
Trasmitir la nómina electrónica a la DIAN, mediante el programa contable.	Primeros cinco días hábiles de cada mes
Presentación y Pago de impuesto de Retención en la fuente a la DIAN	Primeros quince días de cada mes
Presentación y pago de impuesto de industria y comercio al Municipio de Palmira	Primeros quince días de cada mes
Presentación y pago declaración Estampillas pro adulto mayor	Primeros quince días de cada mes
Presentación y pago declaración Tasa pro deporte	Primeros quince días de cada mes
Presentación y pago de seguridad social a Aportes en Línea	Primeros quince días de cada mes
Pago de servicio de telefonía e internet de Claro	Primeros quince días de cada mes
Pago de nómina mensual	Al final de cada mes
Pago a proveedores, revisor fiscal y contratos si hay	Al final de cada mes

34

*Acco*

Traslado de cesantías a fondos de cesantías	Antes del 14 de febrero de cada año
Evaluación de control interno contable en el aplicativo de la Contaduría General de la Nación	Antes del 28 de febrero de cada año
Informe de Personal y costos a la Contaduría General de la Nación	Antes del 15 de marzo de cada año
Pago de Intereses a las cesantías	Hasta el 31 de enero de cada año.
Presentación cierre fiscal	Antes del 15 de febrero de cada año a Contraloría
Presentación rendición de la cuenta a la contraloría a través del aplicativo Siacontraloría	Antes del 14 de abril de cada año
Renovación de registro de Cámara de comercio	Antes del 30 de marzo de cada año
Renovación de Hosting para el dominio aguasdepalmira.com	Cada año
Renovación de licencia antivirus	En abril de cada año
Declaración de renta	En abril de cada año más o menos
Información exógena DIAN	En mayo de cada año
Información exógena Municipio de Palmira	Más o menos mayo, junio o julio cada año.
Rendición de formato Ley de cuotas plazo	Hasta septiembre 13 de cada año
Presentación de informes de contratos de obra pública al DNI	Semestral - Febrero y Julio
Informe Base de datos morosos del estado.	Semestral - Antes del 10 de junio y del 10 de diciembre
Presentación de Estados financieros y presupuesto a la Contaduría general de la Nación	Trimestral - Abril 30, julio 30 octubre 30 y febrero 14
Presentación y pago declaración de IVA, por ahí el 15 de enero, mayo y septiembre.	El 15 de enero, mayo y septiembre aproximadamente
Pago de dotación a la secretaria que es la única con este derecho hasta ahora.	

Administrativa	
Informe y/o reporte	Periodicidad
Informe de auditoría financiera y de gestión – Contraloría	Anual
Índice Transparencia y Acceso a la Información – Procuraduría	Anual
Medición de gestión y desempeño – Función Pública	Anual
Informe de Gestión – Junta Directiva	Anual
Informe de Gestión de corto, mediano y largo plazo – Junta Directiva	Anual
Informe Buen Gobierno – Comité Asesor de Buen Gobierno	Semestral
Plan anticorrupción – Comité Asesor de Buen Gobierno	Semestral
Plan Incentivos – Comité Asesor de Buen Gobierno	Semestral
Plan Mantenimiento de Equipos – Comité Asesor de Buen Gobierno	Semestral
Plan de Acción – Comité Asesor de Buen Gobierno	Anual
Plan de Adquisiciones – Comité Asesor de Buen Gobierno	Anual
Plan de Capacitación – Comité Asesor de Buen Gobierno	Anual
Código de Integridad – Comité Asesor de Buen Gobierno	Anual
Mapa de Riesgos – Comité Asesor de Buen Gobierno	Semestral

*Act*

## 21. Recomendaciones, retos y lecciones aprendidas

### 21.1. Recomendaciones

#### Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

- ✓ Continuar con la aplicación del MIPG en la empresa.
- ✓ Continuar con el cumplimiento del Plan de Acción vigencia 2024.
- ✓ Dar cumplimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría Municipal.
- ✓ Dar cumplimiento al ITA – Índice de Transparencia y Acceso a la Información
- ✓ Contratar en el año 2024 a la persona encargada del mantenimiento, actualización y soporte de la página web.
- ✓ Continuar con las tareas correspondientes al archivo de la empresa
- ✓ Contratar en el año 2024 el profesional para la implementación y/o actualización del sistema de gestión y seguridad en el trabajo.
- ✓ Realizar el seguimiento permanente a las tasas de rentabilidad de los recursos públicos depositados en la subcuenta 5 del encargo fiduciario del Contrato de Operación.

Con la gestión realizada desde esta empresa se logró un aumento significativo en la tasa de rentabilidad, pasando del 1,61% al 12%, lo que le significó al municipio, recibir mensualmente rendimientos de \$500.000.000.

Actualmente la tasa de rendimiento anual se encuentra en el 10,50%

- ✓ Continuar la comunicación constante con el equipo supervisor del contrato de operación para el cumplimiento de las obligaciones de Aquaoccidente S.A. E.S.P.
- ✓ Seguir implementando los planes y programas adoptados en la Empresa, los cuales permiten la mejora continua en los procesos que desarrolla la entidad.
- ✓ Adoptar las recomendaciones de mejora resultantes de la medición del desempeño institucional que apliquen en la entidad y que impacten significativamente en el mejoramiento de la gestión que se realiza.

#### Municipio.

- ✓ Elaborar los estudios y diseños para buscar las soluciones que permitan mitigar los riesgos de inundación en el parque lineal, a la altura del monumento de las bicicletas.

- ✓ Adelantar el plan de drenaje pluvial de la zona urbana del municipio de Palmira.
- ✓ Elaborar el plan maestro de acueducto y alcantarillado de la zona urbana del municipio de Palmira, teniendo en cuenta la necesidad de ampliar la infraestructura de estos sistemas ante el desarrollo habitacional de los últimos 10 años y observando el nuevo Plan de Ordenamiento Territorial en estudio, el cual incluye varias zonas de expansión, lo que nos lleva a la obligación de planificar correctamente la prestación de los servicios públicos en prospectiva de la gestión pública.
- ✓ Llegar a un acuerdo con el municipio para que cada año se presupueste un porcentaje importante en inversión para dar cumplimiento al compromiso de inversión con cargo a "Fondo Perdido". El valor pendiente es \$8.466.402.262, de los cuales \$3.116.978.034 corresponde al sistema de acueducto y \$5.349.424.228 al sistema del alcantarillado; lo anterior en pesos constantes de diciembre del año 2012.
- ✓ De acuerdo con el Otrosí No. 4 al Contrato de Operación se deben formalizar las inversiones ejecutadas por el municipio, con el fin de conocer el valor exacto pendiente por ejecutar. Esta actividad no se logró finalizar, dado que se encontraban en ejecución tres contratos de obra pública.
- ✓ Formalizar la entrega del sistema de desinfección del agua con cloro gas el cual está en desuso desde el año 2018.

**Contrato de operación:**

- ✓ Revisar jurídicamente de manera conjunta con el municipio y la firma supervisora Brain Ingeniería el tema relacionado con el proyecto para el tratamiento de los lodos sedimentadores de la PTAP, así como también la elaboración de los estudios y diseños de éste.
- ✓ El municipio con el apoyo de Aquaoccidente realizó el trámite para la solicitud de prórroga del PSMV desde diciembre de 2022. Se debe realizar seguimiento a este tema.
- ✓ Realizar el ajuste al valor del contrato 004 -2021 cuyo objeto es la construcción de las acometidas para los corregimientos de la Herradura Obando y Matapalo. Se encuentra suspendido desde el 20 de abril de 2021.

**Contrato de supervisión:**

- ✓ Brain Ingeniería SAS realizó mediante acuerdo la cesión de los derechos económicos del contrato de supervisión suscrito con Aguas de Palmira a la firma SERVICIOS SAS.

- ✓ Brain Ingeniería SAS realizó la solicitud de cesión del Contrato de Supervisión a la firma SERVINC desde el año 2021. Esta cesión no ha sido otorgada por la gerencia.
- ✓ Realizar el ajuste del Contrato de Supervisión, en el sentido de ajustar la fecha de entrega de los informes presentados por la firma supervisora. Así mismo, se encontró una incoherencia la cláusula que definió el valor total del contrato.

#### 21.2. Lecciones aprendidas

- La comunicación asertiva y fluida entre la Administración Municipal y la Empresa, en especial con aquellas dependencias que están directamente relacionadas con el Contrato de Operación es fundamental para el cumplimiento de los objetivos de esta Empresa.
- El trabajo en equipo es indispensable para el cumplimiento de los objetivos de la Empresa. Debido a su tamaño y escaso personal, es necesario trabajar mancomunadamente para el buen funcionamiento y desarrollo de los compromisos.
- Para la formulación del Plan de Acción de las siguientes vigencias, se debe considerar la realidad financiera de la entidad y las competencias de ésta, con el fin de lograr el cumplimiento de los objetivos propuestos.

#### 21.3. Retos

- Llegar a un acuerdo entre el operador, municipio, supervisión y Aguas de Palmira S.A. E.S.P. antes del año 2026 para definir la fuente de recursos para la construcción de la planta de tratamiento de lodos sedimentadores de la Planta de Tratamiento de Agua Potable – PTAP.
- Buscar un modelo de negocio que le permita tener ingresos adicionales a esta Entidad.

ENTREGA

  
**MARIA EUGENIA MUÑOZ FERNÁNDEZ**  
Gerente General entrante

RECIBE

  
**GUILLERMO SERRANO PLAZA**  
Gerente General entrante