

**INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN  
SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE  
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE  
BOJACA**



**Libertad y Orden**

**Prosperidad  
para todos**

**SUPERINTENDENCIA DELEGADA PARA ACUEDUCTO,  
ALCANTARILLADO Y ASEO  
GRUPO DE PEQUEÑOS PRESTADORES  
Bogotá, Julio de 2013.**

## INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN

SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO,  
ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ ID: 988  
EXPEDIENTE: 2007800351700588E

ANALISIS 2011 - 2012

AUDITOR: TANIA GARCIA, MANUEL BONILLA, LIDA AGUILAR

### 1. DESCRIPCION GENERAL DE LA EMPRESA

| ID  | Empresa                                                                                                    | Nit.          | Representante Legal      | Fecha de Constitución | Tipo de prestador              | Servicio                         |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 988 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 800094622 - 6 | ANA ELIANA GARCIA MONROY | 01/12/1998            | MUNICIPIO (PRESTACIÓN DIRECTA) | ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO |

El prestador realizó la última actualización del Registro único de Prestadores – RUPS, el 1 de abril del 2013, la cual se encuentra en estado Pendiente de Revisión. La naturaleza jurídica del prestador corresponde a MUNIPIO PRESTADOR DIRECTO, en el área urbana del municipio de BOJACA Departamento de CUNDINAMARCA, que atiende a menos de 2500 suscriptores.

El prestador presta los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, a través de las siguientes actividades:

| SERVICIO       | ACTIVIDADES                   | INICIO DE OPERACIONES |
|----------------|-------------------------------|-----------------------|
| ACUEDUCTO      | ALMACENAMIENTO                | 01/12/1998            |
|                | CAPTACION                     | 01/12/1998            |
|                | COMERCIALIZACION              | 01/12/1998            |
|                | CONDUCCION                    | 01/12/1998            |
|                | DISTRIBUCION                  | 01/12/1998            |
|                | TRATAMIENTO                   | 01/12/1998            |
| ALCANTARILLADO | COMERCIALIZACION              | 01/12/1998            |
|                | CONDUCCION                    | 01/12/1998            |
|                | DISPOSICION FINAL             | 01/12/1998            |
|                | RECOLECCION                   | 01/12/1998            |
|                | TRATAMIENTO                   | 08/10/2012            |
| ASEO           | ALMACENAMIENTO                | 01/12/1998            |
|                | BARRIDO Y LIMPIEZA AREAS      | 01/12/1998            |
|                | COMERCIALIZACION              | 01/12/1998            |
|                | DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS | 01/12/1998            |
|                | RECOLECCION                   | 01/12/1998            |
|                | TRANSPORTE                    | 01/12/1998            |

## 2. ASPECTOS FINANCIEROS - ADMINISTRATIVOS

### Información Administrativa:

#### Personal por Categoría de Empleo

Según la información reportada por el prestador en el tópico administrativo, relacionado con la planta de personal se observó lo siguiente:

#### Acueducto

| SERVICIO  | AÑO  | Identificador de la Empresa | Empresa                                                                                                    | Numero de Empleados            | Sueldo          | Otros Pagos Servicios Personales | Salario         | Prestaciones Legales | Prestaciones ExtraLegales | Salarios + Prestaciones |
|-----------|------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|
| ACUEDUCTO | 2011 | 988                         | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | 5                              | \$53,537,725.00 | \$12,739,288.00                  | \$66,277,013.00 | \$23,679,353.00      | \$ -                      | \$89,956,366.00         |
|           | 2012 | 988                         | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | No ha reportado la información |                 |                                  |                 |                      |                           |                         |

La Secretaria de Servicios Públicos reporta que cuenta con 5 empleados para la operación del servicio de acueducto, cuyo valor pagado para el año 2011 por concepto de salarios más prestaciones es de \$89.956.366 de pesos

| Id de la Empresa             | Categoría Empleo   | Numero de Empleados | Sueldo       | Otros Pagos Servicios Personales | Salario      | Prestaciones Legales | Prestaciones ExtraLegales | Salarios + Prestaciones |
|------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|----------------------------------|--------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|
| 988                          | Trabajador Oficial | 5                   | \$53,537,725 | \$3,344,288                      | \$56,882,013 | \$23,679,353         | \$0                       | \$80,561,366            |
| 988                          | Contratista        | 0                   | \$0          | \$9,395,000                      | \$9,395,000  | \$0                  | \$0                       | \$9,395,000             |
| TOTAL CATEGORIA DE EMPLEADOS |                    | 5                   | \$53,537,725 | \$12,739,288                     | \$66,277,013 | \$23,679,353         | \$0                       | \$89,956,366            |

El prestador reporto dos categorías de empleo que son trabajadores oficiales y contratistas, de los cuales 5 empleados son trabajadores oficiales y no hay dato de contratistas.

Sin embargo al revisar la información reportada por cada categoría de empleo, se observó que el pago por salarios más prestaciones de los 5 trabajadores oficiales fue de \$80.561.366 y que realizó pago a contratistas por los mismos conceptos por un valor de \$9.395.000, información que es inconsistente, pues no hay número de contratistas a quienes se les haya realizado tales pagos.

Con base en lo anterior, la secretaria debe revisar y ajustar la información reportada en el SUI.

#### Alcantarillado

| SERVICIO       | AÑO  | Id de la Empresa | Empresa                                                                                                    | Numero de Empleados            | Sueldo          | Otros Pagos Servicios Personales | Salario         | Prestaciones Legales | Prestaciones ExtraLegales | Salarios + Prestaciones |
|----------------|------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|-------------------------|
| ALCANTARILLADO | 2011 | 988              | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | 5                              | \$ 4,796,531.00 | \$ 661,794.00                    | \$ 5,458,325.00 | \$ 1,391,942.00      | \$ -                      | \$ 6,850,267.00         |
|                | 2012 | 988              | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | No ha reportado la información |                 |                                  |                 |                      |                           |                         |

En el servicio de alcantarillado la secretaria reporto un total de 5 empleados cuyo valor de salarios más prestaciones fue de \$6.850.267 en el año 2011.

La Secretaria no reporta las categorías de empleo ni la información de personal correspondiente al año 2012.

#### Aseo

La Secretaria no ha realizado el reporte de la información correspondiente al tópico administrativo, sobre el personal por categoría de empleo del servicio aseo, para los años 2011 y 2012. Razón por la cual el prestador incumple con el cargue de la información de acuerdo a lo estipulado en la RESOLUCION No. SSPD - 20101300048765 DEL 14- 12- 2010.

#### Contrato de Condiciones Uniformes

De acuerdo a lo reportado por el prestador, la Secretaria cuenta con los contratos de condiciones uniformes desde el 2009. Realizó actualización de los documentos en 2011.

| Servicio       | Clasificación           | Número de Contrato | Fecha de Expedición | Fecha de Actualización | Concepto de Legalidad | Número de Acto de Legalidad | Fecha de Acto de Legalidad | Ver contrato                 |
|----------------|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Acueducto      | Hasta 2500 suscriptores | 1                  | 25/06/2009          | 04/10/2011             | NO                    | ND                          | ND                         | contrato_988_23_0922_16.zip  |
| Alcantarillado | Hasta 2500 suscriptores | 1                  | 25/06/2009          | 04/10/2011             | NO                    | ND                          | ND                         | contrato_988_23_0922_8.zip   |
| Aseo           | Hasta 2500 suscriptores | 1                  | 25/06/2009          | 04/10/2011             | NO                    | ND                          | ND                         | contrato_988_23_0922_103.zip |

El prestador cuenta con contrato de condiciones uniformes para los servicios de acueducto y alcantarillado, denominado Contrato De Condiciones Uniformes Para La Prestación De Los Servicios Públicos Domiciliarios De Acueducto Y Alcantarillado, el cual está separado el CCU del servicio de aseo, denominado Contrato De Condiciones Uniformes Para La Prestación Del Servicio Público Domiciliario De Aseo.

Se observa que la secretaria cargó el CCU del servicio de aseo en el formato correspondiente al CCU del servicio de acueducto, razón por la cual debe realizar el ajuste correspondiente.

## 2.1. ASPECTOS FINANCIEROS

### Información Financiera

El prestador Secretaria De Servicios Públicos Domiciliarios De Acueducto, Alcantarillado Y Aseo Del Municipio De Bojacá ID – 988, reportó en el Sistema Único de Información – SUI el Plan Contable para semestre S1 y Anual, desagregado por servicio y consolidado para la vigencia 2011 y 2012.

No se evidenció el cargue de los Estados financieros básicos de la vigencia 2011 ni 2012 de conformidad con lo establecido en el Artículo 6.2.1.4 de la Resolución SSPD No. 20101300048765 del 14 de diciembre de 2010 e incumpliendo lo establecido en el

Artículo 2 de la Resolución SSPD 20121300003545 de febrero 14 de 2012, lo que podría ocasionar tanto acciones de control por el cargue extemporáneo de la información como acciones contra los representantes legales por omisión en el reporte de la información solicitada.

*Análisis del Estado de Pérdidas y Ganancias*

Gráfico No. 1. Ingreso Operacional Total y por Servicios



Fuente: Información Financiera reportada al SUI

Los ingresos operacionales pasaron de \$409 millones en el año 2011 a \$561 millones en el año 2012, evidenciándose un incremento del 37% influenciado principalmente por el aumento de los ingresos percibidos por la prestación de los Servicios de Alcantarillado y Aseo.

El ingreso por servicio de Acueducto pasó de \$277 millones en el año 2011 a \$314 millones en el año 2012 registrando un incremento del 13%. Para las mismas vigencias el ingreso por servicio de Alcantarillado pasó de \$52 millones a \$74 millones registrando un incremento del 41%, los ingresos por servicio de Aseo pasaron de \$79 millones a \$107 millones registrando un incremento del 34% y los ingresos por otros servicios pasan de ser cero en el año 2011 a ser de \$65 millones en el año 2012.

Tabla No. 1. Estado de Pérdidas y Ganancias

| ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS                                |                     |               |                    |              |                |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------------|--------------|----------------|
|                                                               | 2011                | %             | 2012               | %            | Var 11-12      |
| <b>Ingresos Operacionales</b>                                 | <b>409.512.476</b>  | 100,0%        | <b>561.159.099</b> | 100,0%       | 37,0%          |
| Servicio de Acueducto                                         | 277.425.125         | 67,7%         | 314.630.312        | 56,1%        | 13,4%          |
| Servicio de Alcantarillado                                    | 52.251.656          | 12,8%         | 74.086.610         | 13,2%        | 41,8%          |
| Servicio de Aseo                                              | 79.835.695          | 19,5%         | 107.322.134        | 19,1%        | 34,4%          |
| <b>Costo de Ventas y Operación</b>                            | <b>440.070.175</b>  | <b>107,5%</b> | <b>513.155.465</b> | <b>91,4%</b> | <b>16,6%</b>   |
| <b>Utilidad Bruta</b>                                         | <b>-30.557.699</b>  | <b>-7,5%</b>  | <b>48.003.634</b>  | <b>8,6%</b>  | <b>-257,1%</b> |
| <b>Gastos Operacionales</b>                                   | <b>93.860.411</b>   | <b>22,9%</b>  | <b>92.384.917</b>  | <b>16,5%</b> | <b>-1,6%</b>   |
| Gastos de Administrativos                                     | 91.798.813          | 22,4%         | 83.860.485         | 14,9%        | -8,6%          |
| Provisiones, agotamientos,<br>depreciaciones y amortizaciones | 2.061.598           | 0,5%          | 8.524.432          | 1,5%         | 313,5%         |
| <b>Utilidad Operacional</b>                                   | <b>-124.418.110</b> | <b>-30,4%</b> | <b>-44.381.283</b> | <b>-7,9%</b> | <b>-64,3%</b>  |
| Otros ingresos                                                | 2.154.802           | 0,5%          | 0                  | 0,0%         | -100,0%        |
| <b>Utilidad antes de Impuestos</b>                            | <b>-122.263.308</b> | <b>-29,9%</b> | <b>-44.381.283</b> | <b>-7,9%</b> | <b>-63,7%</b>  |
| <b>Utilidad Neta</b>                                          | <b>-122.263.308</b> | <b>-29,9%</b> | <b>-44.381.283</b> | <b>-7,9%</b> | <b>-63,7%</b>  |

Fuente: Información Financiera reportada al SUI

Los costos de venta y operación del año 2011 al año 2012 presentaron un incremento del 16%, pasando de \$440 millones a \$513 millones. Los costos de venta y operación en el año 2011 equivalen a un 107% del total de los ingresos operacionales y en el año 2012 a un 91%.

Gráfico No. 2. Costos de Ventas y Operación



Fuente: Información Financiera reportada al SUI

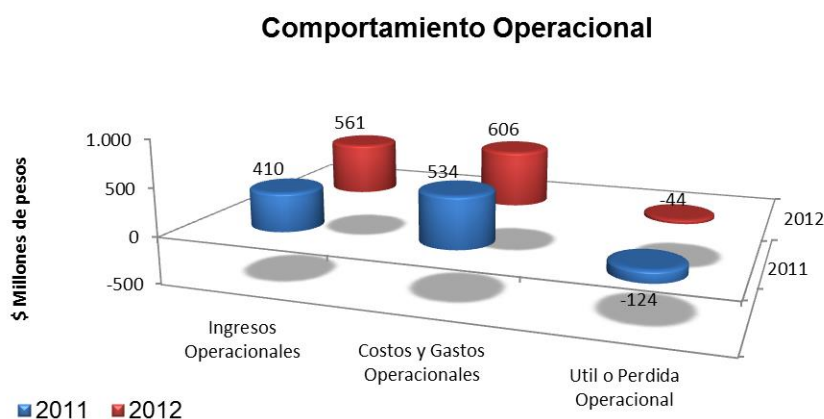
En los años 2011 y 2012 el servicio que mayor participación tuvo en los costos de venta y operación fue el servicio de Acueducto con unos costos que ascienden a \$324 millones y \$310 millones respectivamente, seguido por el servicio de Aseo con unos costos que ascienden a \$91 millones y \$166 millones y finalmente el servicio de Alcantarillado con unos costos que ascienden a \$24 millones y \$37 millones.

En el año 2011 se registran \$161 millones por otros costos generales, valor que equivale al 37% del total de los costos para ese año. Teniendo en cuenta que esta subcuenta es de uso excepcional y que durante la vigencia alcanzó una participación significativa respecto de la cuenta que la contiene, es necesario que el prestador explique en detalle la composición de la misma.

En el Plan de Cuentas Consolidado el prestador no refleja a nivel de cuentas auxiliares los costos desagregados por cada uno de los servicios prestados, por lo que se le recomienda realizar los ajuste pertinentes en su contabilidad.

En cuanto a los gastos, éstos presentaron una disminución del 1% pasando de \$93 millones en el año 2011 a \$92 millones en el año 2012. Los gastos equivalen al 23% y 16% del total de los ingresos operacionales para los años 2011 y 2012 respectivamente. Para las dos vigencias la mayor participación en los gastos la tuvo el grupo de gastos de administración ascendiendo a \$91 millones en el año 2011 y a \$83 millones en el año 2012, seguido por el grupo de provisiones, agotamientos y amortizaciones que asciende a \$2 millones en el año 2011 y \$8 millones en el año 2012.

Gráfico No. 3. Comportamiento Operacional



Fuente: Información Financiera reportada al SUI

Dados los montos registrados por costos y gastos que ascienden a \$534 millones en el año 2011 y a \$606 millones en el año 2012, el prestador presenta una pérdida operacional de \$124 millones y \$44 millones para los años 2011 y 2012 respectivamente.

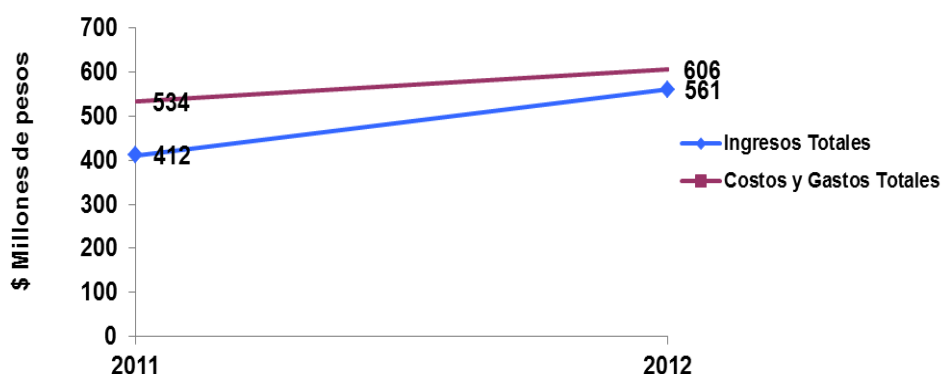
El prestador registra en el 2011 otros ingresos por \$2 millones, presentando una pérdida neta de \$122 millones. En el año 2012 no se presentan otros ingresos ni otros gastos, por lo que la pérdida neta es de \$44 millones, igual a la pérdida operacional.

A continuación se representa gráficamente el comportamiento de los ingresos, gastos y costos para los años 2011 y 2012, evidenciándose que para las dos vigencias los costos y gastos superan significativamente los ingresos operacionales.

Gráfico No. 4 Comportamiento Ingreso Total, Costos y Gastos



## Comportamiento Ingresos Costos y Gastos Totales



Fuente: Información Financiera reportada al SUI

### Análisis del Balance General

Tabla No. 2 Balance General

| BALANCE GENERAL                        |                      |               |                      |               |                |
|----------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|
|                                        | 2011                 | %             | 2012                 | %             | Var 11-12      |
| <b>Activo</b>                          | <b>3.266.769.511</b> | <b>100,0%</b> | <b>3.101.758.351</b> | <b>100,0%</b> | <b>-5,1%</b>   |
| Efectivo                               | 183.740.107          | 5,6%          | 79.927.917           | 2,6%          | -56,5%         |
| Deudores Serv. Públicos                | 75.732.416           | 2,3%          | 108.490.153          | 3,5%          | 43,3%          |
| Deudores Servicio de Acueducto         | 50.653.491           | 1,6%          | 65.331.860           | 2,1%          | 29,0%          |
| Deudores Servicio de Alcantarillado    | 5.287.847            | 0,2%          | 6.684.503            | 0,2%          | 26,4%          |
| Deudores Servicio de Aseo              | 19.791.078           | 0,6%          | 22.119.155           | 0,7%          | 11,8%          |
| Otros deudores servicios               | 0                    | 0,0%          | 14.354.635           | 0,5%          |                |
| Deudas difícil cobro                   | 20.286.295           | 0,6%          | 18.659.867           | 0,6%          | -8,0%          |
| Servicio de acueducto                  | 20.286.295           | 0,6%          | 18.659.867           | 0,6%          | -8,0%          |
| Provisión deudores                     | -7.819.254           | -0,2%         | -16.343.686          | -0,5%         | 109,0%         |
| Provisión Acueducto                    | -7.819.254           | -0,2%         | -16.343.686          | -0,5%         | 109,0%         |
| Otros Act. CP                          | 20.286.295           | 0,6%          | 35.287.146           | 1,1%          | 73,9%          |
| <b>Activo Corriente</b>                | <b>271.939.564</b>   | <b>8,3%</b>   | <b>207.361.530</b>   | <b>6,7%</b>   | <b>-23,7%</b>  |
| Propiedad, Planta y Eq.                | 3.784.934.350        | 115,9%        | 3.784.934.350        | 122,0%        | 0,0%           |
| Depreciación Acumulada                 | -802.805.809         | -24,6%        | -922.180.118         | -29,7%        | 14,9%          |
| <b>Propiedad, Planta y Equipo Neto</b> | <b>2.982.128.541</b> | <b>91,3%</b>  | <b>2.862.754.232</b> | <b>92,3%</b>  | <b>-4,0%</b>   |
| <b>Total Activo No Corrientes</b>      | <b>2.994.829.947</b> | <b>91,7%</b>  | <b>2.894.396.821</b> | <b>93,3%</b>  | <b>-3,4%</b>   |
| <b>Total Activos</b>                   | <b>3.266.769.511</b> | <b>100,0%</b> | <b>3.101.758.351</b> | <b>100,0%</b> | <b>-5,1%</b>   |
| <b>Total Pasivos</b>                   | <b>16.259.485</b>    | <b>0,5%</b>   | <b>34.358.214</b>    | <b>1,1%</b>   | <b>111,3%</b>  |
| Obligaciones Laborales                 | 16.259.485           | 0,5%          | 0                    | 0,0%          | -100,0%        |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>          | <b>16.259.485</b>    | <b>0,5%</b>   | <b>0</b>             | <b>0,0%</b>   | <b>-100,0%</b> |
| Obligaciones Laborales LP              | 0                    | 0,0%          | 34.358.214           | 1,1%          |                |
| <b>Total Pasivo no Corrientes</b>      | <b>0</b>             | <b>0,0%</b>   | <b>34.358.214</b>    | <b>1,1%</b>   |                |
| <b>Total Pasivos</b>                   | <b>16.259.485</b>    | <b>0,5%</b>   | <b>34.358.214</b>    | <b>1,1%</b>   | <b>111,3%</b>  |
| Patrimonio Institucional               | 3.250.510.026        | 99,5%         | 3.067.400.137        | 98,9%         | -5,6%          |
| Capital Fiscal                         | 3.372.773.334        | 103,2%        | 3.111.781.420        | 100,3%        | -7,7%          |
| Utilidad Ejercicio                     | -122.263.308         | -3,7%         | -44.381.283          | -1,4%         | -63,7%         |
| <b>Total Patrimonio</b>                | <b>3.250.510.026</b> | <b>99,5%</b>  | <b>3.067.400.137</b> | <b>98,9%</b>  | <b>-5,6%</b>   |
| <b>Total Pasivo + Patrimonio</b>       | <b>3.266.769.511</b> | <b>100,0%</b> | <b>3.101.758.351</b> | <b>100,0%</b> | <b>-5,1%</b>   |

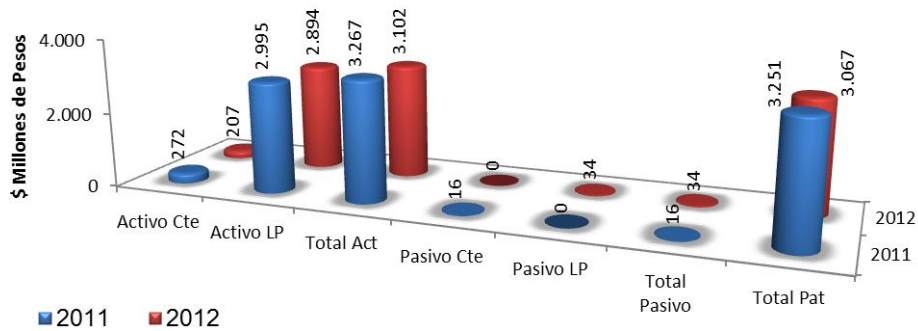
Fuente: Información Financiera reportada al SUI



Del año 2011 al 2012, el total del activo presento una disminución del 5%, pasando de \$3.266 millones en el año 2011 a \$3.101 millones en el año 2012 influenciado principalmente por la disminución del grupo de cuentas propiedad planta y equipo.

Gráfico No. 5. Balance General

**Balance General**

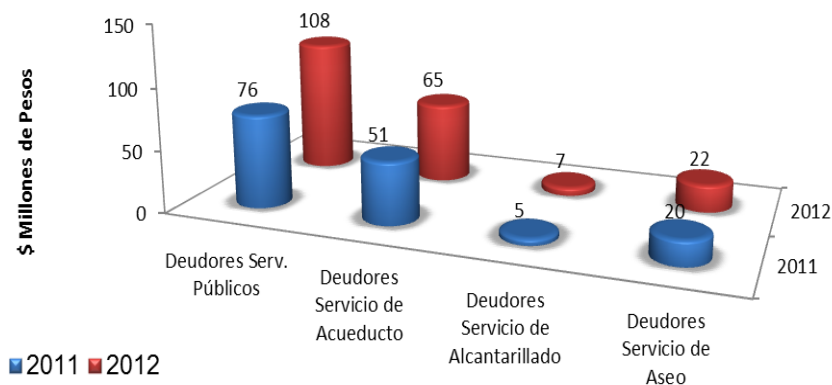


Fuente: Información Financiera reportada al SUI

El Activo corriente presenta una disminución del 23%, pasando de \$271 millones en el año 2011 a \$207 millones en el año 2012. Ésta variación se presenta debido a la disminución del 56% del efectivo, que pasa de registrar \$183 millones en el año 2011 a \$79 millones en el año 2012, adicionalmente las provisión deudores aumentan en un 109% pasando de \$7 millones en el año 2011 a \$16 millones en el año 2012.

Gráfico No. 6. Deudores Servicios Públicos

**Deudores Servicios Públicos**



Fuente: Información Financiera reportada al SU

Pese a la disminución del activo corriente, la cuenta deudores por servicios públicos se incrementa en un 43% pasando de \$75 millones en el año 2011 a \$108 millones en el año 2012. Los deudores Servicio de Acueducto se incrementan en un 29% pasando de registrar \$50 millones en el año 2011 a registrar \$65 millones en el año 2012, los deudores Servicio de Alcantarillado se incrementan en un 26% pasando de registrar

\$5 millones en el año 2011 a registrar \$6 millones en el año 2012 y los deudores Servicio de Aseo se incrementan en un 11% pasando de registrar \$19 millones en el año 2011 a \$22 millones en el año 2012. Adicionalmente, en el año 2012 se registran \$14 millones por concepto de otros deudores servicios que corresponden a Subsidios Servicio de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

El total del pasivo se incrementó en 111% pasando de \$16 millones en el año 2011 a \$34 millones en el año 2012. En el año 2011 en 100% del pasivo es corriente y corresponde al grupo de cuentas de obligaciones laborales, mientras que en el 2012 el 100% del pasivo es no corriente y corresponde al grupo de cuentas obligaciones laborales en el largo plazo. Es necesario que el prestador explique en general el comportamiento de los pasivos, ya que son de pequeña cuantía frente al resto de la contabilidad y debe hacer especial énfasis en la explicación del comportamiento de los pasivos corrientes.

El patrimonio de la Empresa entre el año 2011 y 2012 presenta una disminución del 5% pasando de ser de \$3.250 millones en el año 2011 a \$3.067 millones en el año 2012.

### *Indicadores Financieros*

Tabla No. 3 Indicadores de Liquidez

| <b>INDICADORES DE LIQUIDEZ</b>        | <b>2011</b> | <b>2012</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Rotación Cuentas por Cobrar (días)    | 67,50       | 70,57       |
| Rotación Cuentas por Pagar            | 11,12       | 20,71       |
| Razón Corriente                       | 16,72       |             |
| Prueba Acida (AC – Cart No Comercial) | 16,72       |             |
| Rotación de Activos Fijos             | 0,14        | 0,20        |
| Rotación de Activos Totales           | 0,13        | 0,18        |

Fuente: Información Financiera reportada al SUI

La rotación de cuentas por cobrar fue de 67 y 70 días para los años 2011 y 2012 respectivamente y la rotación cuentas por pagar fue de 11 y 20 para los años 2011 y 2012 respectivamente.

La razón corriente para el año 2011 es de 16 lo que nos indica que la empresa cuenta con 16 pesos por cada peso que debe en el corto plazo para la vigencia 2011. Para el año 2012 no se puede calcular la razón corriente debido a que el prestador registra el pasivo de corto plazo en ceros; situación sobre la cual se le solicita al prestador aclaración.

Tabla No. 4 Indicadores de Rentabilidad

| <b>INDICADORES DE RENTABILIDAD</b>  | <b>2011</b> | <b>2012</b> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| EBITDA                              | 14,25       | 100,75      |
| Margen Ebitda                       | 3,5%        | 18,0%       |
| Margen Operativo                    | -30,4%      | -7,9%       |
| Margen Neto                         | -29,9%      | -7,9%       |
| ROA (Rentabilidad sobre Activo)     | 0,4%        | 3,2%        |
| ROE (Rentabilidad sobre Patrimonio) | -3,8%       | -1,4%       |
| Coefficiente Operacional            | 130,4%      | 107,9%      |

Fuente: Información Financiera reportada al SUI

Dado que el prestador presenta una pérdida operacional de \$124 millones en el año 2011 y registra unos costos por depreciación de \$136 y \$2 millones por depreciación, amortizaciones y provisiones, el EBITDA para este año es de 14. En el año 2012 se presenta una pérdida operacional de \$44 millones y se registran los mismos \$136 millones por costos de depreciación y \$8 millones por concepto de depreciación, amortizaciones y provisiones, lo que lleva a tener un EBITDA de 100.

Aun cuando el EBITDA es positivo para las dos vigencias; lo cual sugiere un buen comportamiento operacional del prestador, es necesario que se evalúen los costos y los gastos en los que se está incurriendo para la prestación de los servicios, ya que para las dos vigencias 2011 y 2012, éstos superan los ingresos operacionales.

Adicionalmente se le recomienda al prestador hacer una revisión de los costos imputados por concepto de depreciación, ya que estos están afectando significativamente el resultado operacional.

Tabla No. 5 Indicadores de Solidez y Otros

| <b>INDICADORES DE SOLIDEZ Y OTROS</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Nivel de Endeudamiento                | 0,50%       | 1,11%       |
| Activo Corriente / Activo Total       | 8,32%       | 6,69%       |
| Pasivo Corriente/ Pasivo Total        | 100,00%     | 0,00%       |
| Pasivo Corriente/ Activo Total        | 0,50%       | 0,00%       |

Fuente: Información Financiera reportada al SUI

El nivel de endeudamiento es casi nulo, sin embargo está relacionado con la información del Pasivo de la cual se le solicita aclaración al prestador.

### **3. ASPECTOS TÉCNICOS - OPERATIVOS**

#### **3.1 Aspectos Técnicos según reporte SUI**

Con base en la información reportada por el prestador en el Sistema Único de Información -SUI se observa lo siguiente:

##### Acueducto

### Fuentes Superficiales:

| Id Empresa | Empresa                                                                                                    | Municipio | Nombre de la fuente | Tipo de fuente superficial natural | Tiene concesión de aguas | Caudal mínimo diario en época seca (L/S) | Caudal máximo diario en época de lluvia (L/S) | Caracterización de agua cruda | Caudal medio diario en la fuente (L/S) | Agua captada (M3) | Fecha de aforo de caudal mínimo en la fuente en épocas secas | Fecha de aforo de caudal máximo en la fuente en épocas de lluvia | Fecha de cargue |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | BOJACA    | Río Bojacá          | RIO                                | NO                       | 4                                        | 9                                             | NO                            | 4.8                                    | 75686             | 14/01/2011                                                   | 22/08/2011                                                       | 15/11/2012      |

La secretaria reporta como fuente superficial el río Bojacá, del cual no tiene concesión de aguas que permita la captación del agua, además, el caudal de agua captado es de 75.686 metros cúbicos, lo que corresponde a 75.686.000 litros, cifras que no coinciden con el caudal máximo diario de la fuente en época de lluvia ni en época seca. Por tal razón el prestador debe revisar los datos y realizar los ajustes respectivos.

### Sistema de abastecimiento:

| Empresa                                                                                                    | Nombre de la planta | Nombre fuentes de abastecimiento | Tipo de fuente         | Nombre de la captación | Tipo de captación    | Nombre de la aducción | Tipo de aducción   | Periodo reportado: Fecha inicial | Periodo reportado: Fecha final |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | PANTANOS            | LOS MANZANOS                     | QUEBRADA               | BOCATOMA               | Superficial Flotante | QUEBRADA LOS MANZANOS | Tubería-Por bombeo | 01/01/2006                       | 31/12/2006                     |
| SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | CUBIA               | ACUIFERO GUADALUPE               | SUBTERRANEA O ACUIFERO | BOCATOMA               | Subterránea Pozo     | POZO CUBIA            | Tubería-Por bombeo | 01/01/2006                       | 31/12/2006                     |

La secretaria reporta que cuenta con dos fuentes de abastecimiento; la quebrada “los manzanos” y el pozo “Acuífero Guadalupe”, información que no es consistente con el reporte de fuentes superficiales, puesto que en tal formato registró como fuente superficial el río Bojacá, por tal motivo, el prestador debe realizar el ajuste de la información que ha cargado en el sistema.

### Continuidad:

| Año  | Id Empresa | Empresa                                                                                                    | Departamento | Municipio | Periodo | Continuidad RSL 2115 (Hora/Día) por Mes | Clasificación | Continuidad Res 315 (%) |
|------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|---------|-----------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 2011 | 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | CUNDINAMARCA | BOJACA    | Anual   | 5.9                                     | Insuficiente  | 24.62                   |
| 2012 | 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | CUNDINAMARCA | BOJACA    | Anual   | 8.31                                    | Insuficiente  | 34.83                   |

El prestador presenta continuidad en el suministro de agua potable inferior al 50% es decir, menos de 12 horas continuas de distribución del líquido a la comunidad, hecho que va en contravía de lo establecido en el resolución 2115 del 200X, la cual indica que el suministro debe ser de 24 horas por día.

Por lo anterior, se requiere al prestador para que tome las medidas y adelante las acciones necesarias para garantizar la disponibilidad del recurso a la comunidad del municipio de Bojacá – Cundinamarca y realice el cargue de la información al SUI.

## Calidad del Agua:

| AÑO  | UBICACIÓN    |           | EMPRESA                                                                                                    |         |                                | IRCAS MENSUALES |     |             |     |     |        | ANUAL       |          |       |
|------|--------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|-----|-------------|-----|-----|--------|-------------|----------|-------|
|      | DPTO         | MUNICIPIO | Nombre_PP                                                                                                  | ID RUPS |                                | ENE             | FEB | MAR         | ABR | JUL | DIC    | IRCA        | Muestras | Meses |
| 2011 | Cundinamarca | Bojacá    | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | 988     | MUNICIPIO (PRESTACIÓN DIRECTA) | -               | -   | -           | -   | -   | 12.315 | 12.315      | 4        | 1     |
| 2012 | Cundinamarca | Bojacá    | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | 988     | MUNICIPIO (PRESTACIÓN DIRECTA) | 16.75977654     | 0   | 16.75977654 | 0   | 0   | -      | 6.703910615 | 5        | 1     |

Fuente: SIVICAP 2011 - 2012.

A partir de la información del SIVICAP sobre la calidad del agua del municipio de Bojacá se observa que el prestador disminuyó el porcentaje del IRCA, sin embargo, el nivel del riesgo de la secretaria se mantuvo en BAJO, de acuerdo con lo establecido en la normatividad vigente, por tal razón es importante que el municipio continúe realizando las gestiones necesarias para suministrar agua apta para consumo humano.

## Alcantarillado

### Sistemas de tratamiento:

| Año de Reporte | Departamento de Ubicación | Municipio de Ubicación | ID   | Empresa              | NUPTAR | Nombre del Sistema | Tratamiento mas Avanzado | Caudal de diseño | Fecha de construcción | Fecha de inicio de operaciones | Unidades de tratamiento |
|----------------|---------------------------|------------------------|------|----------------------|--------|--------------------|--------------------------|------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 2010           | CUNDINAMARCA              | BOJACA                 | 2088 | CONHYDRA S.A. E.S.P. | 1611   | PTAR BOJACA        | Secundario               | 9.34             | 01/12/2003            | 01/08/2005                     | Desarenación            |
| 2010           | CUNDINAMARCA              | BOJACA                 | 2088 | CONHYDRA S.A. E.S.P. | 1611   | PTAR BOJACA        | Secundario               | 9.34             | 01/12/2003            | 01/08/2005                     | Lodos activados         |
| 2010           | CUNDINAMARCA              | BOJACA                 | 2088 | CONHYDRA S.A. E.S.P. | 1611   | PTAR BOJACA        | Secundario               | 9.34             | 01/12/2003            | 01/08/2005                     | Rejillas                |
| 2010           | CUNDINAMARCA              | BOJACA                 | 2088 | CONHYDRA S.A. E.S.P. | 1611   | PTAR BOJACA        | Secundario               | 9.34             | 01/12/2003            | 01/08/2005                     | Tratamiento de lodos    |

La secretaria reporta que cuenta con una planta para el tratamiento de las aguas residuales generadas por el municipio cuyo tratamiento es secundario. El caudal de diseño de la planta es de 9.34 litros por segundo y tiene cuatro unidades de tratamiento.

### Alcantarillado Sanitario:

| ID EMPRESA | EMPRESA                                                                                                    | TIPO DE RECOLECCIÓN DE AGUAS RESIDUALES | CAUDAL TOTAL BOMBEO (L/S) | LONGITUD DE EMISARIOS FINALES (KM) | CUENTA CON CATASTRO DE REDES | CUENTA CON INF. CATASTRO ARCHIVADA Y ACTUALIZADA | LONGITUD TOTAL EN KILOMETROS | NÚMERO DE DAÑOS POR OBSTRUCCIÓN | NÚMERO DE DAÑOS POR RUPTURA | NÚMERO DE EMISARIOS FINALES QUE POSEE EL SISTEMA DE ALCANTARILLADO | CATASTRO DE REDES ACTUALIZADO | FECHA ACTUALIZACIÓN CATASTRO | FECHA DE CARGUE |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------|
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ | G                                       | ND                        | 1                                  | N                            | S                                                | 16                           | No aplica                       | No aplica                   | 1                                                                  | No aplica                     | No aplica                    | 03/08/2010      |

El prestador registró que tiene alcantarillado tipo sanitario, sin embargo la información es inconsistente por cuanto los datos están incompletos. Se requiere el ajuste de la información.

La secretaria no ha realizado el cargue correspondiente a la información de los vertimientos del municipio y al Plan de Manejo y Saneamiento de Vertimientos (PSMV), por lo que se requiere al prestador para que realice el reporte de dicha información al SUI.

## Aseo

### Registro Vehículos:

| ID EMPRESA | EMPRESA                                                                                                    | PLACA   | MARCA            | CAPACIDAD (YD3) | CAPACIDAD (Toneladas) | NUMERO DE EJES | MODELO | TIPO DE VEHICULO | FECHA DE ENTRADA EN OPERACION DEL VEHICULO | TIPO DE USO DEL VEHICULO | ACTIVIDAD DESARROLLADA POR EL VEHICULO | ESTADO       | FECHA EN QUE QUEDO INACTIVO | CORRECCION DE FECHA EN QUE ADQUIRIO EL ESTADO |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------------|----------------|--------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | OFK 037 | CHEVROLET        | 8               | ND                    | 2              | 1993   | Compactador      | ND                                         | ND                       | ND                                     | En Operacion | ND                          | 01-DEC-10                                     |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | OFK037  | CHEVROLET        | 8               | ND                    | 2              | 1993   | Compactador      | ND                                         | ND                       | ND                                     | En Operacion | ND                          | 06-DEC-10                                     |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | OIB289  | CHEVROLET C70    | 14              | ND                    | 2              | 1992   | ND               | ND                                         | ND                       | ND                                     | En Operacion | ND                          | 14/11/2012                                    |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | OIB354  | CHEVROLET KODIAK | 11              | ND                    | 2              | 1996   | Compactador      | ND                                         | ND                       | ND                                     | En Operacion | ND                          | 14/11/2012                                    |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | OIB354  | CHEVROLET KODIAK | 22              | ND                    | 2              | 1996   | ND               | ND                                         | ND                       | ND                                     | En Operacion | ND                          | 14/11/2012                                    |

El prestador reporta que cuenta con 3 vehículos, 2 de los cuales son tipo compactador y uno no informa el tipo, el estado es operativo para todos, sin embargo los modelos de los mencionados vehículos son anteriores al año 2000.

### Toneladas de Barrido y Limpieza:

| ID  | EMPRESA                                                                                                    | AÑO  | PERIODO | NUAP | TIPO DE SITIO DE ENTREGA | NUMERO DE SITIO DE ENTREGA | TONELADAS DE BARRIDO RECOGIDAS EN LA ZONA URBANA | TONELADAS DE BARRIDO RECOGIDAS EN LA ZONA RURAL | TONELADAS DE BARRIDO DISPUESTAS PROVENIENTES DE LA ZONA URBANA | TONELADAS DE BARRIDO DISPUESTAS PROVENIENTES DE LA ZONA RURAL | TONELADAS DEL SERVICIO ORDINARIO DE LA ZONA URBANA | TONELADAS DEL SERVICIO ORDINARIO DE LA ZONA RURAL | TOTAL DE TONELADAS DISPUESTAS |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|------|--------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
| 988 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 2011 | 1       | 6764 | NUSD                     | 4713                       | 0                                                | 0                                               | 0                                                              | 0                                                             | 81.08                                              | 4.56                                              | 85.64                         |
| 988 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 2011 | 2       | 6764 | NUSD                     | 4713                       | 0                                                | 0                                               | 0                                                              | 0                                                             | 23999999836                                        | 23999999764                                       | 47999999600                   |
| 988 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 2011 | 3       | 6764 | NUSD                     | 4713                       | 0                                                | 0                                               | 0                                                              | 0                                                             | 24999999834                                        | 24999999755                                       | 49999999589                   |

El prestador reporta que su área de prestación es la número 6764 y el sitio donde dispone los residuos provenientes de la labor de barrido y limpieza es el número 4713, sin embargo en las cifras correspondientes a toneladas de barrido están en cero, mientras que las cifras del servicio ordinario indican que las toneladas oscilan entre 81.08 y 24999999834 toneladas de residuos en los meses enero, febrero y marzo del año 2011, datos que son inconsistentes.

Por lo anterior, la secretaria debe realizar los ajustes a la información que registra en el Sistema Único de Información (SUI), ya que la mala calidad de información interfiere en las obligaciones de ésta coordinación en materia de vigilancia y control de la operación de los servicios públicos domiciliarios.

Disposición final:

| ID    | EMPRESA                   | MES | NUSD | NOMBRE NUSD                       | ORIGEN   | NUAP | NOMBRE NUAP         | DEPARTAMENTO | MUNICIPIO | TONELADAS DISPUESTAS AÑO 2011 | TONELADAS DISPUESTAS AÑO 2012 |
|-------|---------------------------|-----|------|-----------------------------------|----------|------|---------------------|--------------|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 1   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 85.64                         | 94.33                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 2   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 80.25                         | 85.62                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 3   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 89.25                         | 88.23                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 4   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 83.23                         | 87.43                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 5   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 88.88                         | 100.33                        |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 6   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 90.02                         | 95.52                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 7   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 86.18                         | 93.63                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 8   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 89.37                         | 105.58                        |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 9   | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 81.16                         | 86.26                         |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 10  | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 79.09                         | 107.44                        |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 11  | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 91.9                          | 103.39                        |
| 21413 | NUEVO MONDOÑO S.A. E.S.P. | 12  | 3893 | RELLENO SANITARIO NUEVO MONDONEDO | CON NUAP | 6764 | MUNICIPIO DE BOJACA | CUNDINAMARCA | BOJACA    | 95                            | 98.21                         |

El municipio de Bojacá – Cundinamarca realiza la disposición de sus residuos sólidos en el relleno sanitario Nuevo Mondoño. De acuerdo a las cifras de toneladas dispuestas por mes se observa incrementos significativos en los meses de mayo, agosto y octubre.

### **3.2 Aspectos Técnicos según VISITA - 15 de noviembre de 2011**

#### **Acueducto**

| Actividad                     | Resultado Visita                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Estado Información                                                                                                                                       |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Captación                     | La infraestructura de acueducto correspondiente a la PTAP URBANA, está conformada por un sistema de captación en buen estado que toma el líquido a través de dos pozos subterráneos denominados 1 y 2 y luego lo llevan a la PTAP para el respectivo tratamiento.                                                    | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                                                               |
| Plantas de Tratamiento - PTAP | En la visita se pudo constatar la existencia de 4 Plantas de Tratamiento de Agua Potable-PTAP, las cuales se visitaron con el fin de verificar el estado de operación.                                                                                                                                               | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                                                               |
| Concesión de Aguas            | No tienen concesión de aguas expedida por la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca – CAR.                                                                                                                                                                                                                    | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                                                               |
| Continuidad                   | El índice de continuidad en la prestación del suministro de agua con el refuerzo de la PTAP Pantanos, es de 10 horas los 30 días del mes.                                                                                                                                                                            | La información reportada no es consistente con los datos de la visita, razón por la cual el prestador debe verificar y ajustar los resultados en el SUI. |
| Calidad del Agua              | En cuanto a la calidad del agua prestada por la empresa, se pudo identificar un Índice de Riesgo (IRCA) en el 2011 para los meses de marzo 32.78%, abril 17.87% y mayo del 16.48%, por lo que el consumo del agua ha presentado niveles de riesgo ALTO y MEDIO, las muestras son tomadas por la secretaria de salud. | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                                                               |

#### **Alcantarillado**

| Actividad                      | Resultado Visita                                                                                                                                                                                                                                                                     | Estado Información                                                         |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Vertimientos y cuerpo receptor | Vierte las aguas lluvias y residuales generadas por el casco urbano del municipio a un cuerpo de agua superficial llamado Laguna El Juncal, el 58% de las aguas residuales llegan a dicha laguna sin tratamiento alguno y el 42% restante pasan por una PTAR de propiedad de la CAR, | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI. |



|                                                      |                                                                                                                                                         |                                                                            |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Plan de Saneamiento y Manejo de vertimientos (PSMV): | El PSMV fue aprobado mediante Resolución 1080 del 25 de abril de 2011 por la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca-CAR                          | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI. |
| Permiso de vertimientos                              | El prestador Secretaria de Servicios Públicos Domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo del municipio de Bojacá no tiene permiso de vertimiento | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI. |

## Aseo

| Actividad                                                    | Resultado Visita                                                                                                                             | Estado Información                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Recolección                                                  | La actividad de recolección de residuos sólidos la hacen dos veces por semana en el casco urbano.                                            | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                          |
| Transporte                                                   | la realizan en un Compactador con capacidad de carga de 10 toneladas de propiedad del municipio.                                             | La información reportada al Sistema Único de Información – SUI no es consistente con la proporcionada en la visita. |
| Lavado de Áreas Públicas, Corte de césped y poda de árboles. | Las actividades de lavado de áreas públicas y corte de césped y poda de árboles se realizan cada vez que se requieran en las áreas públicas. | La información no ha sido reportada al Sistema Único de Información – SUI.                                          |
| Disposición Final                                            | Realizan la disposición final de los residuos sólidos en el Relleno Mondoñedo, tienen contrato para la prestación de dicha actividad.        | El operador del relleno reporta la información.                                                                     |

## 4. ASPECTOS COMERCIALES

El prestador reportó la información correspondiente a los aspectos comerciales de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo así:

### Suscriptores:

#### Acueducto

| Año   | Periodo    | Id empresa | Estrato 1 | Estrato 2 | Estrato 3 | Estrato 4 | Estrato 5 | Estrato 6 | Total Residencial | Industrial | Comercial | Oficial | Otros | Total No Residencial | Total Suscriptores |
|-------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------|-----------|---------|-------|----------------------|--------------------|
| 2011  | Enero      | 988        | 48        | 921       | 293       | 39        | 2         | 3         | 1306              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1306               |
| 2011  | Febrero    | 988        | 67        | 1004      | 315       | 43        | 2         | 3         | 1434              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1434               |
| 2011  | Marzo      | 988        | 67        | 1006      | 314       | 42        | 3         | 3         | 1435              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1435               |
| 2011  | Abril      | 988        | 68        | 1016      | 314       | 41        | 3         | 3         | 1445              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1445               |
| 2011  | Mayo       | 988        | 51        | 934       | 291       | 39        | 3         | 3         | 1321              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1321               |
| 2011  | Junio      | 988        | 51        | 940       | 293       | 40        | 3         | 3         | 1330              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1330               |
| 2011  | Julio      | 988        | 51        | 945       | 296       | 40        | 3         | 3         | 1338              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1338               |
| 2011  | Agosto     | 988        | 52        | 985       | 295       | 40        | 3         | 3         | 1378              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1378               |
| 2011  | Septiembre | 988        | 52        | 1043      | 293       | 40        | 3         | 3         | 1434              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1434               |
| 2011  | Octubre    | 988        | 51        | 1049      | 292       | 40        | 3         | 3         | 1438              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1438               |
| 2011  | Noviembre  | 988        | 71        | 1250      | 339       | 42        | 3         | 3         | 1708              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1708               |
| 2011  | Diciembre  | 988        | 69        | 1209      | 325       | 42        | 3         | 3         | 1651              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1651               |
| Total |            |            | 698       | 12302     | 3660      | 488       | 34        | 36        | 17218             | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 17218              |

| Año      | Periodo | Id empresa | Estrato 1 | Estrato 2 | Estrato 3 | Estrato 4 | Estrato 5 | Estrato 6 | Total Residencial | Industrial | Comercial | Oficial | Otros | Total No Residencial | Total Suscriptores |
|----------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------|-----------|---------|-------|----------------------|--------------------|
| 2012     | Enero   | 988        | 73        | 1273      | 340       | 43        | 3         | 3         | 1735              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1735               |
| 2012     | Febrero | 988        | 71        | 1231      | 327       | 43        | 3         | 3         | 1678              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1678               |
| 2012     | Marzo   | 988        | 72        | 1231      | 326       | 43        | 3         | 3         | 1678              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1678               |
| 2012     | Abril   | 988        | 72        | 1249      | 327       | 43        | 3         | 3         | 1697              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1697               |
| 2012     | Mayo    | 988        | 76        | 1259      | 324       | 48        | 4         | 3         | 1714              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1714               |
| Subtotal |         |            | 364       | 6243      | 1644      | 220       | 16        | 15        | 8502              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 8502               |

La secretaria de Bojacá reporta que cuenta con un promedio mensual de 1434 suscriptores para el año 2011, mientras para el periodo enero – mayo de 2012 el promedio es de 1700 suscriptores, lo que refleja un aumento en el número de suscriptores en el municipio.

De acuerdo a lo reportado por el prestador, para los años 2011 y 2012, en el municipio de Bojacá – Cundinamarca no hay suscriptores no residenciales (comercial, industrial, oficial y otros), información que se considera inconsistente, pues no se tuvieron en cuenta la alcaldía, la iglesia, los centros educativos, los centros de salud, entre otras instituciones del municipio. Por tal motivo, se requiere al prestador para que verifique los datos reportados y de ser necesario realice los ajustes correspondientes.

### Alcantarillado

| Año           | Periodo    | Id empresa | Estrato 1 | Estrato 2 | Estrato 3 | Estrato 4 | Estrato 5 | Estrato 6 | Total Residencial | Industrial | Comercial | Oficial | Otros | Total No Residencial | Total Suscriptores por Municipio |
|---------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------|-----------|---------|-------|----------------------|----------------------------------|
| 2011          | Enero      | 988        | 24        | 719       | 237       | 22        |           | 2         | 1004              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1004                             |
| 2011          | Febrero    | 988        | 28        | 796       | 270       | 29        |           | 2         | 1125              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1125                             |
| 2011          | Marzo      | 988        | 29        | 795       | 269       | 25        |           | 2         | 1120              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1120                             |
| 2011          | Abril      | 988        | 26        | 735       | 243       | 21        |           | 2         | 1027              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1027                             |
| 2011          | Julio      | 988        | 25        | 691       | 224       | 16        |           |           | 956               | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 956                              |
| 2011          | Agosto     | 988        | 32        | 819       | 224       | 31        |           |           | 1106              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1106                             |
| 2011          | Septiembre | 988        | 28        | 799       | 253       | 30        |           |           | 1110              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1110                             |
| 2011          | Octubre    | 988        | 26        | 811       | 247       | 24        |           |           | 1108              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1108                             |
| 2011          | Noviembre  | 988        | 26        | 814       | 242       | 26        |           |           | 1108              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1108                             |
| 2011          | Diciembre  | 988        | 26        | 893       | 245       | 27        |           | 2         | 1193              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1193                             |
| Total general |            |            | 270       | 7872      | 2454      | 251       | 0         | 10        | 10857             | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 10857                            |

| Año      | Periodo | Id empresa | Estrato 1 | Estrato 2 | Estrato 3 | Estrato 4 | Estrato 5 | Estrato 6 | Total Residencial | Industrial | Comercial | Oficial | Otros | Total No Residencial | Total Suscriptores por Municipio |
|----------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------|-----------|---------|-------|----------------------|----------------------------------|
| 2012     | Enero   | 988        | 28        | 960       | 263       | 30        | ND        | 2         | 1283              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1283                             |
| 2012     | Febrero | 988        | 29        | 963       | 263       | 30        | ND        | 2         | 1287              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1287                             |
| 2012     | Marzo   | 988        | 29        | 964       | 262       | 30        | ND        | 2         | 1287              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1287                             |
| 2012     | Abril   | 988        | 29        | 981       | 260       | 30        | ND        | 2         | 1302              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1302                             |
| 2012     | Mayo    | 988        | 34        | 995       | 270       | 33        | ND        | 2         | 1334              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 1334                             |
| Subtotal |         |            | 149       | 4863      | 1318      | 153       | 0         | 10        | 6493              | 0          | 0         | 0       | 0     | 0                    | 6493                             |

La secretaria reporta en el servicio de alcantarillado un promedio de 1085 suscriptores durante el año 2011 y en el 2012 el promedio ascendió a 2164 suscriptores, los cuales pertenecen a uso residencial. La mayor cantidad de suscriptores pertenecen al estrato 2.

En el servicio según lo reportado por el prestador, para los años 2011 y 2012, en el municipio de Bojacá – Cundinamarca no hay suscriptores no residenciales (comercial, industrial, oficial y otros), información que se considera inconsistente, pues no se tuvieron en cuenta la alcaldía, la iglesia, los centros educativos, los centros de salud, entre otras instituciones del municipio. Por tal motivo, se requiere al prestador para que verifique los datos reportados y de ser necesario realice los ajustes correspondientes.

### Aseo

El prestador no reporta la información correspondiente al año 2011.

| ID EMPRESA | EMPRESA                                                                                                    | NJAP | ANO  | MES | ESTRATO (RESIDENCIALES) O RANGO (NO RESIDENCIALES) | No. SUSCRIPTORES | No. SUSCRIPTORES PARA INMUEBLE DESOCUPAL | No. SUSCRIPTORES CON DORION TARIFARIA DE MULTISUJAR | CATEGORIA TIPO DE PRODUCTOR | RANGO DE PRODUCCION DE RESIDUOS (VALOR MAXIMO) | No. SUSCRIPTORES CON AFORO ORDINARIO | No. SUSCRIPTORES CON AFORO EXTRAORDINARIO | No. SUSCRIPTORES CON AFORO PERMANEN | No. SUSCRIPTORES SIN AFORO |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----|----------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 2   | Estrato 1                                          | 50               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 50                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 3   | Estrato 1                                          | 50               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 50                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 4   | Estrato 1                                          | 50               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 50                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 5   | Estrato 1                                          | 54               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 54                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 6   | Estrato 1                                          | 55               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 55                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 7   | Estrato 1                                          | 54               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 54                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 8   | Estrato 1                                          | 54               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 54                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764 | 2012 | 9   | Estrato 1                                          | 54               | 0                                        | 0                                                   | ND                          | 0                                              | 0                                    | 0                                         | 0                                   | 54                         |



| ID EMPRESA | EMPRESA                                                                                                    | NUJAP | ANO  | MES | ESTRATO (RESIDENCIALES) O RANGO (NO RESIDENCIALES) | No. SUSCRITORES | No. SUSCRITORES PARA INMUEBLE DESOCLUPAL | No. SUSCRITORES CON OPCION TARIFARIA DE MULTISUJAR | CATEGORIA TIPO DE PRODUCTOR | RANGO DE PRODUCCION DE RESIDUOS (VALOR MAXIMO) | No. SUSCRITORES CON AFORO ORDINARIO | No. SUSCRITORES CON AFORO EXTRAORDINARIO | No. SUSCRITORES CON AFORO PERMANENTE | No. SUSCRITORES SIN AFORO |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|-----|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 2   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 3   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 4   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 5   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 6   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 7   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 8   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |
| 988        | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACA | 6764  | 2012 | 9   | Estrato 6                                          | 3               | 0                                        | 0                                                  | ND                          | 0                                              | 0                                   | 0                                        | 0                                    | 3                         |

De acuerdo a la información reportada por el prestador, los suscriptores del servicio de aseo se encuentran principalmente en el estrato 2, el promedio de suscriptores de la secretaria es de 253 en todos los estratos y por los nueve meses de reporte.

Se observa que la Secretaria no ha reportado la información correspondiente a los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2012.

Por otra parte, se evidencia en los estratos 1 y 4 que en el mes 6, el prestador reportó un aumento en el número de suscriptores, que en los meses siguientes no se mantuvo. Es preciso que la Secretaría revise la información y proceda a realizar los ajustes pertinentes.

## Aspectos Tarifarios:

### Acueducto y Alcantarillado

La Secretaría de Servicios Públicos reportó al SUI – MOVET la información correspondiente del estudio de costos y tarifas para los servicios de acueducto y alcantarillado y los resultados de la revisión le fueron comunicados al prestador en oficio 20134600275901 del 28 de mayo de 2013, con el objeto que se pronuncie sobre el particular.

Con relación a las tarifas aplicadas la Secretaría no ha cargado al SUI la información del 2012. En el 2011 reportó las tarifas de enero a diciembre del servicio de acueducto, no así las de alcantarillado.

| Año  | Mes       | Estrato | Cargo Fijo usuario/mes | Tarifa Consumo Básico usuario/mes (\$/m3) | Tarifa Consumo Complementario usuario/mes (\$/m3) | Tarifa Cargo Por Consumo Suntuario usuario/mes (\$/m3) |
|------|-----------|---------|------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 2011 | Enero     | 1       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Enero     | 2       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Enero     | 3       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Enero     | 4       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Enero     | 5       | 3921                   | 1005                                      | 1005                                              | 1204                                                   |
| 2011 | Enero     | 6       | 3921                   | 1005                                      | 1005                                              | 1204                                                   |
| 2011 | Enero     | 1       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Enero     | 2       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Enero     | 3       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Enero     | 4       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Diciembre | 1       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Diciembre | 2       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Diciembre | 3       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Diciembre | 4       | 3268                   | 838                                       | 838                                               | 1004                                                   |
| 2011 | Diciembre | 5       | 3921                   | 1005                                      | 1005                                              | 1204                                                   |
| 2011 | Diciembre | 6       | 3921                   | 1005                                      | 1005                                              | 1204                                                   |
| 2011 | Diciembre | 1       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Diciembre | 2       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Diciembre | 3       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |
| 2011 | Diciembre | 4       | 1628                   | 701                                       | 701                                               | 841                                                    |

En el reporte de las tarifas de acueducto 2011, se observa la repetición de los estratos 1, 2, 3 y 4 con tarifas diferentes.

Por otra parte, se cobra la misma tarifa para los estratos 1, 2, 3 y 4, igualmente para el 5 y el 6. No se reportan tarifas para los usos comercial, industrial y oficial.

#### Aseo

La Secretaría de Servicios Públicos reportó al SUI la información correspondiente del estudio de costos y tarifas para el servicio de aseo y los resultados de la revisión le fueron comunicados al prestador en oficio de radicado SSPD No. 20124600868191 del 16 de noviembre de 2012, el prestador dio respuesta con oficio de radicado SSPD No. 20135290009432 el que está en proceso de revisión.

#### Tarifas Aseo - 2011

| Mes 2011 | Ubicación | Estrato/Us   | Código de Producción | Toneladas presentadas para recolección | Tarifa TBL (\$/suscriptor) | Tarifa TRT (\$/suscriptor) | Tarifa TTE (\$/suscriptor) | Tarifa TDT (\$/suscriptor) | Tarifa TFR (\$/suscriptor) | Factor de subsidio o contribucción | Tarifa con subsidios y contribuciones - Ti (\$/suscriptor) |
|----------|-----------|--------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Enero    | Rural     | 3 Medio-bajo | Desocupados          | 2.72                                   | 0                          | 266.110                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 241.069                                                    |
| Enero    | Rural     | 1 Bajo-Bajo  | Desocupados          | 1.77                                   | 0                          | 173.550                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 91.530                                                     |
| Enero    | Rural     | 4 Medio      | Desocupados          | 2.13                                   | 0                          | 208.260                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                  | 208.260                                                    |
| Enero    | Rural     | 6 Alto       | Desocupados          | .18                                    | 0                          | 17.355                     | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                 | 20.826                                                     |
| Enero    | Urbano    | 2 Bajo       | Desocupados          | 50.28                                  | 0                          | 4.917.250                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 3.218.950                                                  |
| Enero    | Urbano    | 3 Medio-bajo | Desocupados          | 16.8                                   | 0                          | 1.642.940                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 1.488.339                                                  |
| Enero    | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  | Desocupados          | 1.95                                   | 0                          | 190.905                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 100.683                                                    |
| Enero    | Rural     | 2 Bajo       | Desocupados          | 10.65                                  | 0                          | 1.041.300                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 681.635                                                    |
| Febrero  | Rural     | 4 Medio      |                      | 2.26                                   | 0                          | 208.260                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                  | 208.260                                                    |
| Febrero  | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .88                                    | 0                          | 80.990                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 73.369                                                     |
| Febrero  | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | 2.07                                   | 0                          | 190.905                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 100.683                                                    |
| Febrero  | Urbano    | 2 Bajo       |                      | 53.5                                   | 0                          | 4.928.820                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 3.226.524                                                  |
| Febrero  | Rural     | 6 Alto       |                      | .19                                    | 0                          | 17.355                     | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                 | 20.826                                                     |
| Febrero  | Rural     | 2 Bajo       |                      | 2.7                                    | 0                          | 248.755                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 162.835                                                    |
| Febrero  | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .75                                    | 0                          | 69.420                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 36.612                                                     |
| Febrero  | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | 17.9                                   | 0                          | 1.648.725                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 1.493.580                                                  |
| Marzo    | Rural     | 4 Medio      |                      | 2.44                                   | 0                          | 202.475                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                  | 202.475                                                    |
| Marzo    | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | 19.84                                  | 0                          | 1.648.725                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 1.493.580                                                  |
| Marzo    | Urbano    | 2 Bajo       |                      | 59.31                                  | 0                          | 4.928.820                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 3.226.524                                                  |
| Marzo    | Rural     | 2 Bajo       |                      | 3.34                                   | 0                          | 277.680                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 181.769                                                    |
| Marzo    | Rural     | 6 Alto       |                      | .21                                    | 0                          | 17.355                     | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                 | 20.826                                                     |
| Marzo    | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | 2.3                                    | 0                          | 190.905                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 100.683                                                    |
| Marzo    | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .84                                    | 0                          | 69.420                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 36.612                                                     |
| Marzo    | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .97                                    | 0                          | 80.990                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 73.369                                                     |
| Abril    | Urbano    | 6 Alto       |                      | .19                                    | 0                          | 17.355                     | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                 | 20.826                                                     |
| Abril    | Urbano    | 4 Medio      |                      | 2.27                                   | 0                          | 202.475                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                  | 202.475                                                    |
| Abril    | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .91                                    | 0                          | 80.990                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 73.369                                                     |
| Abril    | Rural     | 2 Bajo       |                      | 3.17                                   | 0                          | 283.465                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 185.556                                                    |
| Abril    | Urbano    | 2 Bajo       |                      | 55.17                                  | 0                          | 4.928.820                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 3.226.524                                                  |
| Abril    | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .78                                    | 0                          | 69.420                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 36.612                                                     |
| Abril    | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | 2.27                                   | 0                          | 202.475                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 106.785                                                    |
| Abril    | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | 18.46                                  | 0                          | 1.648.725                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 1.493.580                                                  |
| Mayo     | Urbano    | 4 Medio      |                      | 2.19                                   | 0                          | 202.475                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                  | 202.475                                                    |
| Mayo     | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | 2.26                                   | 0                          | 208.260                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 109.836                                                    |
| Mayo     | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .75                                    | 0                          | 69.420                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.47                               | 36.612                                                     |
| Mayo     | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | 17.86                                  | 0                          | 1.648.725                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 1.493.580                                                  |
| Mayo     | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .88                                    | 0                          | 80.990                     | 0                          | 0                          | 0                          | -.94                               | 73.369                                                     |
| Mayo     | Urbano    | 2 Bajo       |                      | 53.52                                  | 0                          | 4.940.390                  | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 3.234.098                                                  |
| Mayo     | Rural     | 2 Bajo       |                      | 3.07                                   | 0                          | 283.465                    | 0                          | 0                          | 0                          | -.35                               | 185.556                                                    |
| Mayo     | Urbano    | 6 Alto       |                      | .19                                    | 0                          | 17.355                     | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                 | 20.826                                                     |

El prestador reporto las tarifas aplicadas de enero a diciembre de 2011, tanto en la zona rural como urbana. Se observa que los valores cobrados de enero a mayo no son razonables. El valor a cobrar en la tarifa de recolección y transporte, que es la única

que se reporta y sobre la cual se aplican los factores de subsidio y aporte solidario, puede no corresponder al cobro que se le realiza al suscriptor individual. La empresa debe revisar el reporte de la información. Igualmente no es claro el reporte del código de producción, en enero se registra predios desocupados y en los demás meses no se reporta. No se reportan pequeños o grandes productores de residuos sólidos.

#### Tarifas Aseo - 2011

| Mes 2011   | Ubicación | Estrato/Us   | Código de Producción | Toneladas presentadas para recolección | Tarifa TBL (\$/suscriptor) | Tarifa TRT (\$/suscriptor) | Tarifa TTE (\$/suscriptor) | Tarifa TDT (\$/suscriptor) | Tarifa TFR (\$/suscriptor) | Factor de subsidio o contribución | Tarifa con subsidios y contribuciones - Ti (\$/suscriptor) |
|------------|-----------|--------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Junio      | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          |                                   | 5.785,00                                                   |
| Junio      | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Junio      | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Junio      | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Junio      | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Junio      | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Junio      | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Junio      | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Junio      | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Julio      | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Julio      | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Julio      | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Julio      | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Julio      | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Julio      | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Julio      | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Julio      | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Julio      | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Agosto     | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Agosto     | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Agosto     | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Agosto     | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Septiembre | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Septiembre | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Septiembre | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Septiembre | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Octubre    | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Octubre    | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Octubre    | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Octubre    | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Noviembre  | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Noviembre  | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Noviembre  | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Noviembre  | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Diciembre  | Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Diciembre  | Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Diciembre  | Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Diciembre  | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | -.4726                            | 3.051,01                                                   |

De junio a diciembre no se reporta el código de producción, cambia sustancialmente la cantidad de las toneladas presentadas para recolección y el valor de la tarifa final, no se reportan los valores de los componentes de la tarifa del servicio de aseo. Se reporte una tarifa final después de aplicar los factores de subsidio y aporte solidario. El prestador debe explicar el cambio de valores a partir de junio.

### Tarifas Aseo – 2012.

| Ubicación | Estrato/Uso  | Código de Producción | Toneladas presentadas para recolección | Tarifa TBL (\$/suscriptor) | Tarifa TRT (\$/suscriptor) | Tarifa TTE (\$/suscriptor) | Tarifa TDT (\$/suscriptor) | Tarifa TFR (\$/suscriptor) | Factor de subsidio o contribución | Tarifa con subsidios y contribuciones - Ti (\$/suscriptor) |
|-----------|--------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Urbano    | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | - .4726                           | 3.051,01                                                   |
| Urbano    | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Urbano    | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Urbano    | 4 Medio      |                      | .071                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                              | 5.785,00                                                   |
| Urbano    | 5 Medio-Alto |                      | .077                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Urbano    | 6 Alto       |                      | .109                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Rural     | 1 Bajo-Bajo  |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Rural     | 2 Bajo       |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Rural     | 3 Medio-bajo |                      | .067                                   | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | -.0941                            | 5.240,63                                                   |

Reportó las tarifas aplicadas de enero a diciembre. No se reporta el código de producción ni los valores de los componentes de la tarifa del servicio. Se reporte una tarifa final después de aplicar los factores de subsidio y aporte solidario. Incluye el estrato 5 que no había sido reportado en el 2011. No se presentan cambios en el valor de la tarifa en el transcurso del año.

#### **Subsidios y Contribuciones.**

##### *Acueducto*

Con base en las tarifas aplicadas reportadas al SUI se obtiene que el prestador no está aplicando subsidios a los estratos 1, 2 y 3 y que el factor de aporte solidario para los estratos 5 y 6 es del 20%.

Los factores del aporte solidario no cumplen con lo establecido en la Ley 1450 de 2011 que establecen que los factores de aporte solidario para los servicios públicos de acueducto y alcantarillado serán como mínimo los siguientes: Suscriptores Residenciales de estrato 5: cincuenta por ciento (50%); Suscriptores Residenciales de estrato 6: sesenta por ciento (60%); Suscriptores Comerciales: cincuenta por ciento (50%) y Suscriptores Industriales: treinta por ciento (30%).

##### *Aseo*

De acuerdo con la información reportada por el prestador se obtiene los siguientes resultados, en cuanto los factores de subsidio y aportes solidarios aplicados.

Factor de subsidio – Aporte solidario. Aseo 2011

| Mes  | Ubicación | Estrato/Uso  | Factor de subsidio o contribución | Tarifa con subsidios y contribuciones - Ti (\$/suscriptor) |
|------|-----------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Mayo | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  | -.47                              | 109.836                                                    |
| Mayo | Rural     | 1 Bajo-Bajo  | -.47                              | 36.612                                                     |
| Mayo | Urbano    | 2 Bajo       | -.35                              | 3.234.098                                                  |
| Mayo | Rural     | 2 Bajo       | -.35                              | 185.556                                                    |
| Mayo | Urbano    | 3 Medio-bajo | -.94                              | 1.493.580                                                  |
| Mayo | Rural     | 3 Medio-bajo | -.94                              | 73.369                                                     |
| Mayo | Urbano    | 4 Medio      | 0                                 | 202.475                                                    |
| Mayo | Urbano    | 6 Alto       | .2                                | 20.826                                                     |



De enero a mayo de 2011, aplico los siguientes factores:

Factor subsidio:

Estrato 1 = 47%; Estrato 2 = 35%; Estrato 3 = 94%.

Factor aporte solidario.

Estrato 6 = 20%.

Factor de subsidio – Aporte solidario. Aseo 2011

| Mes   | Ubicación | Estrato/Uso  | Factor de subsidio o contribución | Tarifa con subsidios y contribuciones - Ti (\$/suscriptor) |
|-------|-----------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Junio | Urbano    | 1 Bajo-Bajo  | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Junio | Rural     | 1 Bajo-Bajo  | -.4726                            | 3.051,01                                                   |
| Junio | Rural     | 2 Bajo       | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Junio | Urbano    | 2 Bajo       | -.3454                            | 3.786,86                                                   |
| Junio | Urbano    | 3 Medio-bajo | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Junio | Rural     | 3 Medio-bajo | -.0941                            | 5.240,63                                                   |
| Junio | Urbano    | 4 Medio      | 0                                 | 5.785,00                                                   |
| Junio | Urbano    | 5 Medio-Alto | .2                                | 6.942,00                                                   |
| Junio | Urbano    | 6 Alto       | .2                                | 6.942,00                                                   |

De junio a diciembre aplico los siguientes factores:

Factor subsidio:

Estrato 1 = 47,26%; Estrato 2 = 34,54%; Estrato 3 = 9,4%.

Factor aporte solidario.

Estrato 5 = 20%; Estrato 6 = 20%.

Los factores del aporte solidario no cumplen con lo establecido en la Ley 1450 de 2011 que establecen que los factores de aporte solidario para los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo serán como mínimo los siguientes: Suscriptores Residenciales de estrato 5: cincuenta por ciento (50%); Suscriptores Residenciales de estrato 6: sesenta por ciento (60%); Suscriptores Comerciales: cincuenta por ciento (50%) y Suscriptores Industriales: treinta por ciento (30%).

## 5. EVALUACION DE LA GESTIÓN

A continuación se presenta la clasificación del nivel de riesgo financiero del prestador: Secretaría de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Bojacá, para los años 2011 y 2012.

| Año  | Empresa                                                                                                    | Liquidez L | Eficiencia del Recaudo ER | Coefficiente de Cubrimiento de Costos CC | Rango L | Rango ER | Rango CC | Rango IFA | Nivel IFA | Estado de Información  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------------------------|---------|----------|----------|-----------|-----------|------------------------|
| 2011 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ |            | 93,04                     | 25,821                                   | Rango 3 | Rango 1  | Rango 3  | Rango 3   | Alto      | Información Incompleta |
| 2012 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL MUNICIPIO DE BOJACÁ |            | 83,88                     | 83,09                                    | Rango 3 | Rango 2  | Rango 2  | Rango 2   | Medio     | Cargue de Información  |

Fuente: Cálculos Grupo Pequeños Prestadores-SSPD.

El Indicador Financiero Agregado (IFA) del prestador para el año 2011 se situó en Rango 3 y para el año 2012 en Rango 2, lo que nos indica que además de reportar información para las dos vigencias, el Prestador ha mejorado su comportamiento en cuanto al recaudo y cubrimiento de costos y gastos, pasando de tener un riesgo financiero alto en el año 2011 a un riesgo financiero medio en el año 2012.

Es de mencionar, que en el año 2012 el indicador de liquidez no registra información debido a que la porción corriente del pasivo fue registrada en ceros y que en cuanto al cubrimiento de costos, se le recomienda al prestador un análisis de los costos en los que se está incurriendo en la prestación de los servicios, ya que éstos superan los ingresos operacionales.

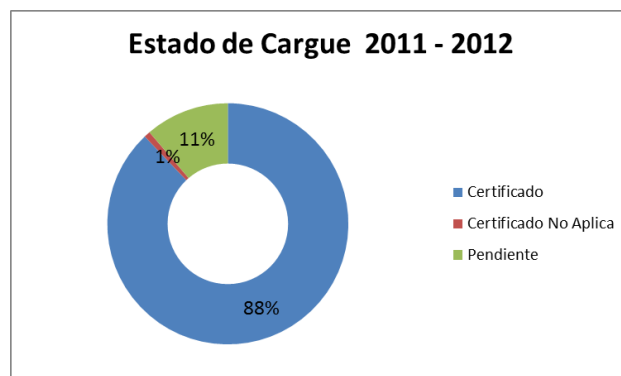
## 6. CALIDAD Y REPORTE DE LA INFORMACIÓN AL SUI

El prestador tiene habilitados formatos y formularios desde el año 2002 hasta el año 2012, los cuales suman un total de 2972, sin embargo se revisó el estado de cargue del prestador para los años 2011 y 2012, como se puede observar a continuación.

| Estado         |                             | Años anteriores al periodo evaluado |                       |           | 2011        |                       |           | 2012        |                       |           | Total general |
|----------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------------------|-----------|---------------|
| Servicio       | Topico                      | Certificado                         | Certificado No Aplica | Pendiente | Certificado | Certificado No Aplica | Pendiente | Certificado | Certificado No Aplica | Pendiente |               |
| Acueducto      | Administrativo              |                                     |                       | 2         |             |                       |           |             |                       |           | 2             |
|                | Administrativo y Financiero | 103                                 | 23                    |           | 10          |                       |           | 10          |                       |           | 146           |
|                | Auditor                     | 70                                  | 25                    |           | 10          |                       |           |             |                       |           | 105           |
|                | Comercial y de Gestión      | 163                                 | 16                    | 1         | 43          |                       | 1         | 24          |                       | 15        | 263           |
|                | MOVET                       | 1                                   | 4                     |           |             |                       |           |             |                       |           | 5             |
| Alcantarillado | Técnico operativo           | 656                                 | 39                    | 6         | 69          |                       | 2         | 39          | 2                     | 11        | 824           |
|                | Administrativo              |                                     |                       | 2         |             |                       |           |             |                       |           | 2             |
|                | Administrativo y Financiero | 93                                  | 29                    | 4         | 10          |                       |           | 3           |                       | 1         | 140           |
|                | Auditor                     | 70                                  | 25                    |           | 10          |                       |           |             |                       |           | 105           |
|                | Comercial y de Gestión      | 126                                 | 22                    | 1         | 39          |                       | 1         | 23          |                       | 8         | 220           |
| Aseo           | Técnico operativo           | 36                                  |                       | 1         | 12          |                       |           | 2           |                       |           | 51            |
|                | Administrativo              | 1                                   |                       | 3         |             |                       |           |             |                       |           | 4             |
|                | Administrativo y Financiero | 86                                  | 20                    |           | 9           |                       |           | 3           |                       |           | 118           |
|                | Auditor                     | 70                                  | 25                    |           | 10          |                       |           |             |                       |           | 105           |
|                | Comercial y de Gestión      | 301                                 | 35                    | 33        | 84          |                       | 13        | 94          |                       | 16        | 576           |
| SGP            | Técnico operativo           | 156                                 |                       | 14        | 16          |                       |           |             |                       |           | 186           |
|                | Prestadores                 | 1                                   | 2                     |           | 6           | 3                     |           |             |                       |           | 12            |
| Todos          | Administrativo y Financiero | 17                                  | 4                     | 41        | 2           |                       |           | 2           |                       |           | 66            |
|                | Comercial y de Gestión      | 33                                  | 8                     |           |             |                       |           |             |                       |           | 41            |
|                | MOVET                       | 1                                   |                       |           |             |                       |           |             |                       |           | 1             |
| Total general  |                             | 1984                                | 277                   | 108       | 330         | 3                     | 17        | 200         | 2                     | 51        | 2972          |

El estado de cargue del prestador indica que para la vigencia 2011 - 2012 la Secretaría, debió cargar un total de 603 formatos y formularios, de los cuales 350 son del año 2011 y 253 del año 2012.

Para los años de análisis, la Secretaría tiene pendiente por cargar un total de 68 formularios.



## 7. ACCIONES DE LA SSPD

La Superintendencia de Servicios Públicos ha mantenido comunicación con el prestador a través de las diversas comunicaciones, dentro de otras:

| Radicado       | Fecha      | Tipo documento                                             | Asunto                                                                                                                                                  |
|----------------|------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20124600976791 | 14/12/2012 | 0360-INFORME DE VISITA                                     | Resultados Visita Inspección                                                                                                                            |
| 20124600917471 | 30/11/2012 | 0596-DIAGNOSTICO                                           | Estado Calidad SUI del prestador                                                                                                                        |
| 20121800892021 | 22/11/2012 | 0040-SOLICITUD DE INFORMACION                              | Tramites de deshabilitación y retiro de formularios                                                                                                     |
| 20124600868191 | 16/11/2012 | 0680-REQUERIMIENTO ACLARACION DE TARIFAS                   | Control tarifario del servicio de aseo                                                                                                                  |
| 20124600818961 | 30/10/2012 | 0596-DIAGNOSTICO                                           | Evaluacion Integral periodo anterior                                                                                                                    |
| 20124600715531 | 17/09/2012 | 0052-CITACION                                              | Taller capacitacion Calidad del Agua                                                                                                                    |
| 20124600662151 | 10/09/2012 | 0916-REQUERIMIENTO / RESPUESTA TECNICA                     | Solicitud plan de acción para mejorar la calidad del agua                                                                                               |
| 20124600570821 | 26/07/2012 | 1162-REQUERIMIENTO / RESPUESTA SUBSIDIOS Y CONTRIBUCIONES  | Calidad de Información SUI- Subsidios y Contribuciones                                                                                                  |
| 20124600415571 | 22/06/2012 | 0916-REQUERIMIENTO / RESPUESTA TECNICA                     | Requerimiento por Baja Calidad del Agua                                                                                                                 |
| 20124600358241 | 04/06/2012 | 0916-REQUERIMIENTO / RESPUESTA TECNICA                     | Valoracion de impactos del periodo invernal 2011 sobre la continuidad y calidad en la prestacion de los servicios de agua potable y saneamiento basico. |
| 20124600243031 | 17/04/2012 | 0054-RESPUESTA DERECHO DE PETICION                         | Tramites de deshabilitación y retiro de formularios                                                                                                     |
| 20124600239331 | 16/04/2012 | 1209-RESPUESTA A SOLICITUD DE REVERSION DE INFORMACION SUI | Tramites de deshabilitación y retiro de formularios                                                                                                     |
| 20124010187161 | 03/04/2012 | 0239-RESPUESTA A SOLICITUD DE ACTUALIZACION                | Gestión RUPS                                                                                                                                            |
| 20124600179391 | 30/03/2012 | 1209-RESPUESTA A SOLICITUD DE REVERSION DE INFORMACION SUI | Tramites de deshabilitación y retiro de formularios                                                                                                     |
| 20124600158561 | 26/03/2012 | 0085-ACUERDO DE MEJORAMIENTO                               | Seguimiento Acuerdo de Mejoramiento                                                                                                                     |
| 20124010051461 | 16/02/2012 | 0242-REQUERIMIENTO / RESPUESTA RUPS                        | Gestión RUPS                                                                                                                                            |
| 20124600034171 | 06/02/2012 | 1209-RESPUESTA A SOLICITUD DE REVERSION DE INFORMACION SUI | Tramites de deshabilitación y retiro de formularios                                                                                                     |
| 20124010031851 | 02/02/2012 | 1110-REQUERIMIENTO / RESPUESTA SUI                         | Taller Generalidades SUI                                                                                                                                |
| 20114601054091 | 29/12/2011 | 0030-REMISION DE INFORMACION                               | Disposiciones Normativas de los Prestadores                                                                                                             |
| 20114001049131 | 28/12/2011 | 1431-RESPUESTA REQUERIMIENTO PLAN DE CONTINGENCIA          | Plan de Contingencia                                                                                                                                    |
| 20114601039791 | 23/12/2011 | 0916-REQUERIMIENTO / RESPUESTA TECNICA                     | Requerimiento por IRCA en muestras de control de la calidad del agua                                                                                    |
| 20114601012871 | 15/12/2011 | 0085-ACUERDO DE MEJORAMIENTO                               | Avance al cumplimiento del Acuerdo Mejoramiento                                                                                                         |
| 20114600987011 | 09/12/2011 | 0360-INFORME DE VISITA                                     | Resultados Visita Inspección                                                                                                                            |
| 20114600981521 | 07/12/2011 | 0030-REMISION DE INFORMACION                               | Requerimiento por Calidad de informacion en el servicio de ASEO                                                                                         |
| 20114010823571 | 27/10/2011 | 0242-REQUERIMIENTO / RESPUESTA RUPS                        | Gestión RUPS                                                                                                                                            |
| 20114600780971 | 21/10/2011 | 0054-RESPUESTA DERECHO DE PETICION                         | Tramites de cargue CMI MOVET                                                                                                                            |
| 20114600755051 | 14/10/2011 | 0030-REMISION DE INFORMACION                               | Requerimiento informacion tecnica Alcantarillado                                                                                                        |
| 20114010742411 | 11/10/2011 | 0237-COMUNICACION ACLARATORIA                              | Gestión RUPS                                                                                                                                            |
| 20114600727481 | 10/10/2011 | 0680-REQUERIMIENTO ACLARACION DE TARIFAS                   | Requerimiento de Cargue al SUI-MOVET                                                                                                                    |
| 20114000648191 | 14/09/2011 | 1430-SOLICITUD REQUERIMIENTO PLAN DE CONTINGENCIA          | Requerimiento Plan de Contingencias                                                                                                                     |
| 20114600582491 | 29/08/2011 | 0085-ACUERDO DE MEJORAMIENTO                               | Seguimiento Acuerdo de Mejoramiento                                                                                                                     |
| 20114600519231 | 09/08/2011 | 0680-REQUERIMIENTO ACLARACION DE TARIFAS                   | Requerimiento de Reporte del Estudio de Costos en MOVET                                                                                                 |
| 20114600385481 | 24/06/2011 | 0030-REMISION DE INFORMACION                               | Requerimiento e informacion de las obligaciones de los prestadores                                                                                      |
| 20114600340451 | 10/06/2011 | 0085-ACUERDO DE MEJORAMIENTO                               | Acuerdo de Mejoramiento                                                                                                                                 |

Por otra parte, en ejercicio de las funciones de vigilancia y control asignadas por las Leyes 142 de 1004 y 681 de 2001. La Superintendencia de Servicios Públicos –

SSPD, realizó visita integral – de inspección, al prestador, los días 14 - 15 mayo de 2013, en la cual se describen los siguientes hallazgos:

*Aspectos administrativos, técnicos y financieros*

El prestador cuenta con:

- Listado de usuarios.
- Contrato de condiciones uniformes
- Organigrama
- Comité de Desarrollo y Control Social establecido

*Aspectos comerciales*

La persona prestadora cuenta con:

- Facturación y cobro de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.
- La facturación es mensual y el recaudo lo realizan en banco.
- Atención a las PQR.
- El prestador cuenta con software HAS para la facturación.
- Aplicación de subsidios y contribuciones.
- Estudio de costos y tarifas para los servicios prestados.

*Servicio de acueducto*

El prestador cuenta con:

- Planta de tratamiento de agua potable tipo convencional, en buen estado.
- El proceso de desinfección lo realizan con hipoclorito de sodio.
- Los puntos de muestreo están concertados y materializados.
- Micromedición
- Registros de las actividades del servicio de acueducto.

*Servicio de Alcantarillado*

El prestador cuenta con:

- Un sistema de alcantarillado de tipo sanitario y de tipo fluvial separados en la mayoría de los tramos.
- Planta de tratamiento de aguas residuales en buenas condiciones.
- El Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos
- Caracterización reciente de los vertimientos.

*Servicio de aseo*

El prestador cuenta con:

- La recolección de residuos es realizada con una frecuencia de dos días por semana.
- El transporte es realizado en un compactador propiedad del municipio.
- El sitio de disposición final es el Relleno sanitario Nuevo Mondoñedo.

## 8. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

A partir de la información evaluada se concluye lo siguiente:

- La Secretaria no reporta las categorías de empleo ni la información de personal correspondiente al año 2012.
- la secretaria cargó el CCU del servicio de aseo en el formato correspondiente al CCU del servicio de acueducto, razón por la cual debe realizar el ajuste correspondiente.
- El prestador presenta una pérdida operacional de \$124 millones para el 2011 y de \$44 millones para el 2012.
- Se le recomienda al prestador realizar un análisis frente a los costos y gastos que se están incurriendo en la prestación del servicio, dado que para las dos vigencias éstos superan significativamente los ingresos operacionales. Se le solicita aclaración frente a la subcuenta de otros costos generales para el año 2011, ya que equivale al 37% del total de los costos para esa vigencia y se le recomienda al prestador hacer una revisión de los costos imputados por concepto de depreciación, ya que estos están afectando significativamente el resultado operacional.
- En el Plan de Cuentas Consolidado el prestador no refleja a nivel de cuentas auxiliares los costos desagregados por cada uno de los servicios prestados, por lo que se le recomienda realizar los ajuste pertinentes en su contabilidad.
- Es necesario que el prestador explique en general el comportamiento de los pasivos, ya que son de pequeña cuantía frente al resto de la contabilidad y debe hacer especial énfasis en la explicación del comportamiento de los pasivos corrientes.
- La Secretaria reportó de forma incompleta la información técnico operativa de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, razón por la cual, debe atender sus obligaciones de cargue de información en el SUI, conforme a los cronogramas y fechas establecidas.
- El prestador debe proceder a realizar el cargue de las tarifas aplicadas de las vigencias faltantes.
- El prestador debe aclarar el reporte de las tarifas del 2011 en cuanto la repetición de los estratos.
- El prestador debe aclarar las tarifas cobradas a los estratos 1, 2, 3 y 4 y la aplicación de los subsidios y aportes solidarios del servicio de acueducto.
- El prestador debe aclararla variación en la cantidad de toneladas de residuos presentadas para recolección.
- El prestador debe modificar la información reportada en el factor de subsidio al estrato 3 en los meses de enero a mayo de 2011 en el reporte del servicio de aseo.
- El prestador debe ajustar los factores de aportes solidarios a los determinados por ley.
- El no reporte de información por parte del prestador limita y no le permite a la Superintendencia el desarrollo sus funciones de inspección y vigilancia asignadas por la Ley 142 de 1994 y el Decreto 990 de 2002.
- Se observa que el prestador no ha reportado la información de forma correcta, pues en los aspectos comerciales se hallaron inconsistencias que debe ser corregidas.

## RECOMENDACIONES

- El prestador debe atender los requerimientos por ausencia de reporte de información, así como los hallazgos de inconsistencia en la información reportada en el Sistema Único de Información (SUI).
- El prestador debe dar cumplimiento a la normatividad relacionada con los permisos y licencias ambientales que la Ley exige, por cuanto no cuenta con concesión de aguas, ni permiso de vertimientos.
- El prestador debe realizar los ajustes en el cargue de la información comercial de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo relacionados con el número de suscriptores.

Proyectó: Tania García / Manuel Bonilla / Lida Aguilar – Profesionales Grupo Pequeños Prestadores.

Revisó: Gloria Patricia González – Asesora Grupo Pequeños Prestadores.