



# EMSER E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado  
y Aseo del Líbano - Tolima  
NIT. 890.703.733-7

EN EL LÍBANO..... TODOS GANAMOS

Presupuesto 2018 DAFC.

## ACUERDO No 001 Diciembre 21 de 2017

Por medio del cual se aprueba el Presupuesto General de Ingresos, Costos, Gastos, Reservas para Rehabilitación, expansión y reposición de los sistemas de EMSER E.S.P., para la vigencia de 2018.

**LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL LIBANO TOLIMA EMSER E.S.P., en uso de las facultades legales y estatutarias conferidas en el Acuerdo 009 de 2009 artículo 21 numeral c) y**

### CONSIDERANDO:

Que, los Estatutos Básicos de la EMSER E.S.P. \_ Acuerdo No.009 de Julio 2 de 2009, expedido por la Junta Directiva de la EMSER E.S.P., establece en su Art.25. Literal h., como función del Gerente de EMSER E.S.P., presentar para la aprobación de la Junta Directiva el Anteproyecto de Presupuesto de Ingresos, Costos, Gastos, Reservas para rehabilitación, expansión y reposición de los sistemas de Acueducto, alcantarillado y Aseo para cada vigencia.

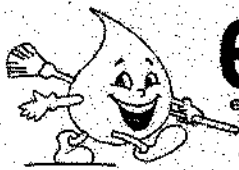
Que, los Estatutos Básicos de la EMSER E.S.P., establece en su Art.21. Inciso d., como función de la Junta Directiva: Aprobar los traslados, adiciones y en general todas las modificaciones que requiera el presupuesto de EMSER E.S.P., y que fueren necesarios de acuerdo con la autonomía administrativa, financiera y contable de la Empresa.

Que, para dar cumplimiento al considerando anterior, se hace necesario entrar a detallar los Ingresos y Apropriaciones iniciales con los cuales se sustentará el Presupuesto de Gastos el cual se hizo necesario modificar, con sus partidas respectivas y para nuestro caso, acorde al Plan General de Contabilidad Pública, Servicios Personales, Gastos Generales, Transferencias e Inversión de la EMPRESA DE SERVICIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL LIBANO "EMSER E.S.P.", para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

Que, se hace necesario entrar a detallar las apropiaciones para Gastos de la Empresa, en la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, tomando como base las partidas globales de que trata el Considerando anterior, y por lo tanto,

### ACUERDA:

**ARTICULO PRIMERO:** Detallar los ingresos de la Empresa de Servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Líbano, EMSER E.S.P., por un valor de CUATRO MIL CUATROCIENTOS CUATRO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL OCHENTE Y OCHO PESOS (\$4.404.389.088.00) MCTE. *UP*



# EMSER E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Líbano - Tolima  
NIT. 890.703.733-7

Presupuesto 2018 DAFC.

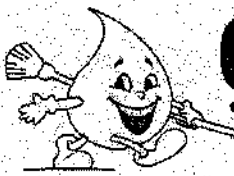
"EN EL LIBANO..... TODOS GANAMOS"

## ACUERDO No 001 Diciembre 21 de 2017

PRESUPUESTO DE INGRESOS - VIGENCIA 2018				
CODIGO	DENOMINACION	RECAUDO OFICINA	RECAUDO FSRI	TOTAL
2	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERIA</b>	<b>3,365,188,366</b>	<b>1,039,200,722</b>	<b>4,404,389,088</b>
203	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS (DB)</b>	<b>3,365,188,366</b>	<b>1,039,200,722</b>	<b>4,404,389,088</b>
20316	Arrendam. Maqu. Equipos y Muebles	200,000	-	200,000
20317	Arrendamiento Inmuebles	1,000,000	-	1,000,000
20325	Otros Intereses-Rendimientos Financieros	15,000,000	-	15,000,000
2032501	Intereses y Dividendos	14,000,000	-	14,000,000
2032502	Rendimientos Financieros	1,000,000	-	1,000,000
20347	<b>Venta de Servicio de Acueducto</b>	<b>1,167,439,358</b>	<b>380,796,161</b>	<b>1,548,235,516</b>
2034701	Servicio de Acueducto. Cargo Fijo	342,611,011	111,753,092	454,364,103
2034702	Servicio de Acueducto. Consumo (C.M.O.)	623,075,332	203,235,134	826,310,466
2034703	Servicio de Acueducto. Consumo (C.M.I.)	188,885,691	61,610,863	250,496,554
2034704	Servicios de Acueducto. Consumo - Tasa Ambiental	12,867,322	4,197,072	17,064,394
20348	<b>Servicio de Alcantarillado</b>	<b>1,077,388,383</b>	<b>342,329,201</b>	<b>1,419,717,583</b>
2034801	Servicio de Alcantarillado. Cargo fijo	179,161,509	56,926,747	236,088,257
2034802	Servicio de Alcantarillado. Consumo (C.M.O.)	640,615,406	203,549,030	844,164,436
2034803	Servicio de Alcantarillado. Consumo (C.M.I.)	201,023,174	63,873,069	264,896,243
2034804	Servicio de Alcantarillado. Consumo - Tasa Ambiental	56,588,293	17,980,355	74,568,648
20360	<b>Servicio de Aseo</b>	<b>1,036,060,627</b>	<b>316,075,361</b>	<b>1,352,135,988</b>
2035001	Servicio de Aseo. Barrido y Limpieza	155,409,094	47,411,304	202,820,398
2035002	Servicio de Aseo. Recoleccion y Transporte	341,900,007	104,304,869	446,204,876
2035003	Servicio de Aseo. Tramo Excedente	134,687,882	41,089,797	175,777,678
2035004	Servicio de Aseo. Tratamiento y Disposicion Final	259,015,157	79,018,840	338,033,997
2035005	Servicio de Aseo. Comercializacion y Manejo de recaudo	145,048,488	44,250,551	189,299,038
20352	<b>Venta de otros servicios</b>	<b>47,100,000</b>	-	<b>47,100,000</b>
2035201	Venta de medidores	20,000,000	-	20,000,000
2035202	Venta de materiales	10,000,000	-	10,000,000
2035203	Instalaciones	2,000,000	-	2,000,000
2035204	Reconexiones	15,000,000	-	15,000,000
2035208	Otras Tarifas	100,000	-	100,000
20390	<b>Otros ingresos no tributarios</b>	<b>21,000,000</b>	-	<b>21,000,000</b>
2039001	Rentas Ocasionales	8,000,000	-	8,000,000
2039002	Otras rentas contractuales	8,000,000	-	8,000,000
2039003	Otros ingresos. Aprovechamiento Residuos Organicos	5,000,000	-	5,000,000
2039004	Indemnizaciones	-	-	-
203900401	Acueducto	-	-	-
203900402	Alcantarillado	-	-	-
203900403	Aseo	-	-	-

**SON: CUATRO MIL CUATROCIENTOS CUATRO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL OCHENTA Y OCHO PESOS (\$4.404.389.088.00) MCTE.**

**ARTICULO SEGUNDO:** Detallar los Egresos o Gastos de Funcionamiento, Servicio de la Deuda e Inversión para la vigencia de 2018, por la suma de NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES CINCUENTA Y UN MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS (\$964'051.399), los cuales quedan distribuidos en las siguientes partida: Gastos de Personal Aprobados, Gastos Generales Aprobados, Otros Gastos de Funcionamiento Aprobados; con sus rubros correspondientes así:



# EMSER E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado,  
y Asso del Líbano - Tolima  
NIT. 890.703.733-7

"EN EL LÍBANO.....TODOS GANAMOS"

Presupuesto 2018 DAFIC

## ACUERDO No 001 Diciembre 21 de 2017

<b>3</b>	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>964,051,399</b>
<b>320</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)</b>	<b>742,388,041</b>
32001	Sueldo personal Nomina	336,460,081
32003	Servicios Personales asociados a la nomina - Otros	113,897,793
3200301	Prima de Navidad	32,134,703
3200302	Prima de Vacaciones	14,757,021
3200303	Prima Semestral	16,690,903
3200304	Auxilio de transporte	10,816,800
3200305	Subsidio de Alimentación	7,432,560
3200306	Bonificación Recreación	1,967,603
3200307	Vacaciones	17,708,425
3200308	Bonificación por Servicios Prestados	12,389,779
32005	Tiempo Extraordinario - Indemnizacion Vacaciones	6,000,000
32008	Honorarios	76,000,000
32010	Remuneración Por servicios técnicos	25,000,000
32013	Otros servicios personales. Estudiantes SENA	25,013,087
<b>32014</b>	<b>Contribuciones inherentes a la Nomina. Adm. Sector Privado.</b>	<b>33,000,000</b>
3201401	Sistemas de Seguridad Social. Salud (cafesalud, coomeva, salucoop)	15,000,000
3201402	Sistemas de Seguridad Social. Pensión (horizonte, porvenir, colfondos)	18,000,000
32016	I.C.B.F.	11,067,766
32017	SENA	7,378,511
32023	Contribuciones inherentes a la Nomina. Otros aportesa entidades del sector publico	108,570,803
3202301	Caja Compensación Familiar	14,757,021
<b>3202302</b>	<b>Contribuciones Inherentes a la Nomina. Adm. Sector Publico.</b>	<b>56,447,926</b>
320230201	Sistema de Seguridad Social. Salud (Nueva eps)	20,508,846
320230202	Sistema de Seguridad social. Pensión (Colpensiones iss)	32,130,136
320230203	Sistema de Seguridad Social. ARL	3,608,944
3202303	Cesantías. Fondo Nacional del Ahorro	37,365,856
32024	Indemnización de personal	
<b>321</b>	<b>GASTOS GENERALES APROBADOS (CR)</b>	<b>212,500,000</b>
32101	Impuestos y Contribuciones	62,000,000
3210101	Impuestos y Multas. (Renta, IIC, Gastos Financieros Bancarios)	58,000,000
3210102	Contribución. CRA. SSPD.	4,000,000
32103	Compra Equipo	10,000,000
32106	Materiales y suministros	25,000,000
32107	Mantenimiento	6,000,000
32108	Comunicaciones y transportes	5,000,000
32109	Impresos y publicaciones	7,000,000
32110	Servicios Públicos	15,000,000
32111	Seguros	10,500,000
32112	Arrendamientos	
32113	Viáticos y gastos de viajes	15,000,000
32119	Gastos Imprevistos	
32125	Dotación de personal (SGSST)	9,000,000
32191	Adquisición de bienes y servicios- Otros gastos	48,000,000
3219101	Bienestar social	25,000,000
3219102	Capacitación	20,000,000
3219103	Relaciones Publicas	
3219104	Medicina, Higiene y Seguridad Industrial (SGSST)	3,000,000
3219105	Devoluciones pagos y excesos	
<b>326</b>	<b>OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO APROBADOS (CR)</b>	<b>9,163,357</b>
32603	Sentencias y conciliaciones	500,000
32604	Pago Deficit vigencias anteriores	
32606	Pasivos Exigibles	8,663,357

49



# EMSER E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado  
y Aseo del Líbano - Tolima  
NIT. 890.703.733-7

Presupuesto 2018 DAFC.

"EN EL LÍBANO..... TODOS GANAMOS"

**ACUERDO No 001**  
Diciembre 21 de 2017

**SON: NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES CINCUENTA Y UN MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS (\$964'051.399)**

**ARTICULO TERCERO:** Detallar los Gastos de Inversión para la vigencia 2018, por la suma de TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS (\$3.440.337.689,00) MCTE los cuales quedan distribuidos en las siguientes partidas: Construcción Infraestructura Propia del Sector, Mejoramiento y Mantenimiento Infraestructura, Mantenimiento Equipos, materiales, suministros y servicios propios del sector, Pagos sueldos, salarios y contribuciones parafiscales, con sus correspondientes discriminados así:

5	<b>PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION APROBADOS (CR)</b>	<b>3,440,337,689</b>
541	<b>SECTOR SANEAMIENTO BASICO Y AGUA POTABLE (CR)</b>	<b>3,440,337,689</b>
54101	<b>CONSTRUCCION INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR</b>	<b>320,000,000</b>
5410101	Acueducto	220,000,000
5410102	Alcantarillado	100,000,000
5410103	Aseo	-
54103	<b>MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA</b>	<b>125,392,797</b>
5410301	Acueducto	30,496,554
5410302	Alcantarillado	94,896,243
5410303	Aseo	-
54106	Mejoramiento y Mantenimiento de Infraestructura Administrativa	100,000,000
54107	<b>Adquisición y/o Producción de Equipos, materiales, suministros y Servicios Propios</b>	<b>513,339,936</b>
5410701	Aseo	513,339,936
54108	<b>Mantenimiento Equipos, materiales, sumin. Y servicios propios del sector</b>	<b>920,000,000</b>
5410801	Acueducto	200,000,000
5410802	Alcantarillado	200,000,000
5410803	Aseo urbano	300,000,000
5410804	Combustibles y lubricantes	220,000,000
54112	Protección y bienestar social del recurso humano (SGSST)	70,000,000
54113	<b>INVESTIGACION BASICA APLICADA Y ESTUDIOS</b>	<b>110,000,000</b>
5411301	Acueducto	20,000,000
5411302	Alcantarillado	70,000,000
5411303	Aseo urbano	20,000,000
54122	Transferencias. (Tasas Ambientales).	91,633,042
54124	Contribuciones a Entidades de Control	27,500,000
54125	<b>Pagos sueldos, salarios y contribuciones parafiscales</b>	<b>946,471,915</b>
5412501	Sueldo personal Nomina	423,933,624
5412502	<b>Servicios Personales asociados a la nomina - Otros.</b>	<b>216,046,342</b>
541250201	Prima de Navidad	38,416,231
541250202	Prima de Vacaciones	17,663,901
541250203	Prima Semestral	19,397,242
541250204	Auxilio de transporte	31,555,920
541250205	Subsidio de Alimentación	2,061,180
541250206	Bonificación Recreación	2,355,187
541250207	Vacaciones	21,196,681
541250208	Honorarios	63,400,000
541250209	Bonificación por Servicios Prestados	20,000,000



# EMSER E.S.P.

Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado  
y Aseo del Líbano - Tolima  
NIT: 890.703.733-7

"EN EL LÍBANO... TODOS GANAMOS"

Presupuesto 2018 DAFC.

## ACUERDO No 001 Diciembre 21 de 2017

5412503	Tiempo Extraordinario	80,000,000
5412504	Contribuciones inherentes a la Nomina. Adm. Sector Privado.	49,250,000
541250401	Sistemas de Seguridad Social. Salud	19,000,000
541250402	Sistemas de Seguridad Social. Pensión	30,250,000
5412505	I.C.B.F.	17,674,949
5412506	SENA	11,783,299
5412509	Contribuciones inherentes a la Nomina. Otros aportesa entidades del sector publico	147,783,700
541250901	Caja Compensación Familiar	23,566,599
541250902	Contribuciones inherentes a la Nomina. Adm. Sector Publico.	74,000,000
54125090201	Sistema de Seguridad Social. Salud	31,000,000
54125090202	Sistema de Seguridad social. Pensión	31,000,000
54125090203	Sistema de Seguridad Social. ARP.	12,000,000
541250903	Cesantías. Fondo Nacional del Ahorro	50,217,101
54131	Servicio de disposición final	216,000,000

**SON: TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS (\$3.440.337.689,00) MCTE**

**ARTICULO CUARTO:** Autorícese al Gerente para Adicionar al presupuesto los dineros provenientes de Convenios Interadministrativos firmados con la Administración Municipal, Departamental y Nacional. Al igual que los dineros provenientes de mayor recaudo en los rubros de Agua Potable y Saneamiento Básico.


**ARTICULO QUINTO:** Autorícese al Gerente para Acreditar y Contracreditar los valores de los rubros presupuestales necesarios para cumplir con el normal funcionamiento de la Empresa, siempre y cuando no se modifique el valor total de los topes de gastos de funcionamiento y gastos de inversión teniendo en cuenta las fuentes de ingresos por cada uno de los conceptos de facturación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

**ARTICULO SEXTO:** la proyección de aumento de salarios se realizó con un incremento del 7%, quedando en espera el aumento autorizado por el gobierno nacional para aplicarlo definitivamente a los salarios de los funcionarios de la EMSER E.S.P.

**ARTICULO SEPTIMO:** El presente Acuerdo surte efectos fiscales a partir del 1 de enero de 2018

Dado en el Líbano Tolima a los Veintiún (21) días del mes de Diciembre de 2017

  
Dra. ISABEL PACHÓN VALLEJO  
Presidente

  
Dra. SANDRA MILENA QUIJANO CONTRERAS  
Secretaria

