

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

.1 TABLA DE CONTENIDO

2. Presentación.....	2
3. Descripción General de La Empresa.....	5
3.1 Junta Directiva.....	7
3.2 Comité de Dirección.....	8
3.3 Marco Institucional.....	9
3.3.1 Objetivos de la Entidad.....	9
3.3.2 Objetivos de Calidad.....	9
3.4 Misión.....	10
3.5 Visión.....	10
4 Plan Estratégico.....	11
4.1 Avance de las Estrategias y Cumplimiento de Metas	12
5. Aspectos Administrativos y Financieros.....	16
6. Indicadores Financieros.....	21
6.1 Desempeño de los Indicadores Financieros.....	21
6.2 Indicadores Operativos y de Calidad Acueducto.....	23
6.2 Indicadores Operativos y de Calidad Alcantarillado.....	24
7. Evaluación de Gestión.....	24
8. Proceso Planeación Institucional.....	24
8.1. Inversión Con Recursos de Propios Agua Potable.....	25
8.2 Inversión Con Recursos de Propios Saneamiento Básico.....	26
8.3 Inversión Con Recursos Propios, Regalías y Convenios.....	26
9. Gestión de la Calidad.....	27
10. Proceso Control Interno.....	28
11. Proceso Operativo.....	33
11.1 Proceso Acueducto.....	34
11.2 IRCA.....	36
11.3 Proceso Alcantarillado.....	38
12 Proceso Comercial.....	40
13 Proceso Jurídico.	51
13 Estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014.....	54

2 PRESENTACIÓN

La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, hoy; Empresa Públicas del Quindío “EPQ S.A (E.S.P)” es una empresa de carácter público alineada a uno de los ejes del Plan de Desarrollo 2012-2015 “Gobierno firme Por un Quindío más humano” Ambiente construido, a la Política Infraestructura pública para el desarrollo, programa servicios públicos al alcance de todos, dentro de sus objetivos programáticos está la de garantizar a la población del Quindío la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Gas con calidad y oportunidad

Durante el año 2015 la Empresa ha estructurado su Plan General Estratégico hacia la sostenibilidad de la empresa, fortaleciendo todas sus áreas funcionales. La empresa contó con un plan estratégico de gestión y resultados 2009-2013 que fue articulado al Plan de Desarrollo Departamental, reestructurado y ampliado al periodo del Gobierno Departamental (2012 – 2015) que además responde a los requerimientos de la resolución CRA 315 del 2005 y Adoptado por la empresa mediante resolución y 3190 del 2007, donde se contempla una nueva estructura acorde a las necesidades actuales del mercado y la competencia y con definición de metas de gestión al interior de las mismas, durante el año 2015 en el nuevo periodo de la Gerencia en concertación con la junta directiva se pretende dar un nuevo estilo de administración implementados cuidadosamente en las propuestas que se deriven de la formulación participativa del Plan Estratégico Institucional 2015-2019 de la Empresa Sanitaria del Quindío S.A E.S.P

En materia de infraestructura, la Gerencia ha encaminado sus esfuerzos en la ejecución de los proyectos gestionados con recursos nacionales para fortalecer la inversión local, principalmente del Sistema General de Regalías, del Plan Departamental de Aguas para la prosperidad y de recursos propios del orden departamental, de la empresa y de los municipios socios. Lo que ha permitido hacer inversiones cuantiosas, para las infraestructuras de los servicios públicos de Acueducto, Alcantarillado e incursionar en una nueva línea de servicio público de Gas domiciliario por redes para los municipios de la cordillera.

En el 2015, La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, ha enfrentado grandes retos en la operación de sus servicios de Acueducto y Alcantarillado en las áreas urbanas de los nueve Municipios, la expansión del servicio de Acueducto para el sector rural de los municipios de Circasia, Filandia, Montenegro, Quimbaya y Salento y su nuevo producto Gas Licuado de Petróleo GLP domiciliario por redes para los municipios de Córdoba, Buenavista, Pijao y Génova esforzándonos por brindar soluciones reales para el suministro de agua potable, saneamiento básico y energía llevando calidad de vida, salud y bienestar a nuestros usuarios sin atentar con la sostenibilidad del medio ambiente.

INFORME DE GESTION AÑO 2015 EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

La estructuración para la retoma de los procesos comerciales y operativos nos llevó a fortalecer nuestro esquema organizacional a cuantificar y dimensionar todos los impactos y riesgos que llevan los procesos de desarrollo organizacionales progresivos enmarcados dentro del sistema de Gestión de Calidad. Para el año 2016 la Empresa enfrenta un nuevo reto con la entrada en vigencia de la Resolución 688 del 2014 nuevo marco tarifario, que modifica la Resolución 287 de 2004, que venía aplicándose desde el año 2007 por la Empresa Sanitaria del Quindío S.A. (E.S.P), Este nuevo modelo tarifario trae algunos ajustes importantes con respecto a la resolución anterior, ya que fija sus objetivos y estándares en: Cobertura, Continuidad y Calidad en la prestación del servicio

En cumplimiento de la Hoja de Ruta planteada por la Gerencia Asesora del PAP-PDA, como requisito para el fortalecimiento institucional y ceñido a solucionar y abordar todas las debilidades generadas en el diagnostico hecho a la Empresa, se atendió toda la problemática encontrada de la siguiente manera; Revisión y ajuste de los estatutos; Compromiso abordado por la Empresa, donde se contempla Actualización de los Estatutos de la Empresa; revisión y redefinición composición Junta Directiva (estudiar nuevos mecanismos de participación asociados, ej. Indicadores de cobertura, calidad, continuidad, etc.), Revisión y ajuste convenios y/o contratos existentes suscritos entre la Empresa y los Municipios asociados a la Empresa, con definición de obligaciones de las partes (derechos y deberes, recursos para POI, tarifas, subsidios, indicadores de gestión, etc.). Con respecto a este aspecto la Empresa ha fortalecido el área jurídica con personal idóneo responsables de la revisión y ajustes a los contratos y convenios interadministrativos, de igual manera cada municipio tiene por obligación expedir los acuerdos municipales de los porcentajes de subsidios para los estratos uno, dos y tres que han sido socializados en mesas de trabajo con la entidad previamente, de igual manera la empresa cuenta con su plan de gestión y resultados o plan estratégico elaborado para el periodo 2009-2013 y reestructurado hacia el año 2015, con claridad en los indicadores, el POAI articulado a los planes de acción que responden al cumplimiento del Plan Estratégico de la Empresa, en cumplimiento no solo de los objetivos de la empresa sino también del Plan de Desarrollo Departamental e igualmente se adelantó la formulación del direccionamiento estratégico 2016-2019 de la Empresa Sanitaria del Quindío.

Una parte fundamental de este proceso descansa en la implementación de estrategias que buscan el control y administración eficiente de los recursos y la generación de esquemas institucionales de carácter regional para la presentación eficiente de los servicios de agua potable, saneamiento básico y Gas con las cuales se llevarán a cabo las acciones y medidas pertinentes que garanticen la prestación eficiente de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Gas domiciliario por redes para toda la población. En este contexto, la Empresa adelanta un proceso de adecuación institucional mediante el cual se mejora sustancialmente el desempeño de la entidad, en consonancia con los mandatos constitucionales y legales y con las prioridades del Plan Nacional de Desarrollo, manteniendo como eje fundamental el hecho de que la comunidad debe contar con un estado que satisfaga sus necesidades.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

La planificación y la formulación coherente del plan Acción institucional se sustenta en un análisis de la situación del entorno y de las políticas de gobierno que llevan a la definición de unos objetivos cuya concreción se desarrollará a través de planes operativos anuales. El presente informe de gestión recopila todas las acciones de las Empresa Públicas del Quindío S.A (E.S.P) logros y los retos bajo el modelo de “Gobierno firme Por un Quindío más humano”.



3. Descripción General De La Empresa

La Empresa Sanitaria del Quindío S.A (E.S.P), fue constituida por escritura pública número 826 del día 26 de abril de 1989 de la Notaría Primera de Armenia Quindío, como sociedad anónima entre entidades públicas, clasificadas legalmente de conformidad con el régimen de servicios públicos domiciliarios Ley 142 de 1994, como EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS OFICIAL, con domicilio principal en la ciudad de Armenia.

Con la expedición de la Ley 142 de 1994, se constituyó un nuevo régimen de servicios públicos domiciliarios en el cual se establecen, entre otros, los siguientes aspectos: los principios generales y la intervención del Estado en la regulación, control y vigilancia en los servicios públicos, el régimen jurídico de las empresas de servicios públicos, el régimen de actos y contratos, el régimen laboral y el régimen de transición; normas especiales para algunos servicios públicos y el régimen tarifario.

La Asamblea Departamental del Quindío por Ordenanza 006 de noviembre 8 de 1988. "Por medio de la cual se conceden unas autorizaciones al ejecutivo departamental". Artículo primero. Celebrar con entidades de derecho público o privado, contrato de sociedad, con el objeto de conformar una empresa de carácter regional, adscrita al nivel departamental, encargada de la prestación del servicio público de captación, almacenamiento, tratamiento, distribución y venta de agua potable; recolección y disposición final de aguas servidas y, en general todas las actividades de naturaleza sanitaria.

Actualmente su sede principal se encuentra ubicada en la Carrera 14 Nro. 22-30, de la ciudad de Armenia y oficinas coordinadoras en cada uno de los municipios que opera: Buenavista, Córdoba, Circasia, Filandia, Génova, La Tebaida, Montenegro, Pijao, Quimbaya y Salento, donde presta y administra los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Gas domiciliario por Redes

Entre el 2012 y 2014 la empresa implementó su Sistema de Gestión de la Calidad bajo los estándares de la norma ISO 9001:2008

Durante el 2015 la empresa, realizó un trabajo de direccionamiento estratégico que se constituye en base fundamental para la modernización

Con el nuevo direccionamiento estratégico de la entidad, surge la necesidad de enfrentar realmente las dificultades encontradas en la implementación del plan estratégico y del Sistema de Gestión de Calidad dadas las dificultades que plantea el no tener una estructura organizativa y de cargos alineadas a la estrategia de la institución. La estructura administrativa implementada hasta el año 2015 no supera las expectativas planteadas y sobre todo por la necesidad de no repetir errores de diseño e implementación que atenten contra la efectividad institucional y queriendo avanzar en una modernización que supere el modelo de administración funcional por

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

uno de procesos, para lo cual es necesario alinear los procesos establecidos y documentados en el Sistema de Gestión de la Calidad con el Plan Estratégico que se ajuste la estructura organizacional que soporte y esté alineada con dichos procesos de tal manera que se agregue valor en procura de la satisfacción de necesidades y expectativas de la comunidad de clientes.

RAZON SOCIAL	EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO
SIGLA	ESAQUIN S.A. E.S.P.
TIPO DE SOCIEDAD	SOCIEDAD ANONIMA-DE CARÁCTER PUBLICO
REPRESENTANTE LEGAL	JAMES PADILLA GARCIA
FECHA DE CONSTITUCION	26 DE ABRIL DE 1989
INICIO DE OPERACIONES	26 DE ABRIL DE 1989
SERVICIOS PRESTADOS	ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y GAS DOMICILIARIO POR REDES - GLP
MUNICIPIOS ATENDIDOS	FILANDIA-SALENTO-MONTENEGRO-LA TEBAIDA-CIRCASIA-GENOVA-BUENAVISTA-PIJAO-QUIMBAYA-CORDOBA
CERTIFICACION	LOS DIEZ MUNICIPIOS ESTAN CERTIFICADOS
RUPS	

Fuente: Rups actualizado con el nuevo servicio de Gas domiciliario 2015

3.1 JUNTA DIRECTIVA

Composición de la junta directiva año 2015:

<u>PRINCIPALES</u>
SANDRA PAOLA HURTADO PALACIO Presidenta
JAMES CAÑAS RENDÓN Alcalde Municipio de Montenegro
JEMAY ADOLFO ARIAS MORA Alcalde Municipio de Circasia
JOHN EDGAR PÉREZ ROJAS Alcalde Municipio de Quimbaya

3.2 COMITÉ DE DIRECCION A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

JAMES PADILLA GARCIA

Gerente General

CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ

Subgerente Administrativa y Financiera

JAIRO ALONSO LONDOÑO LOPEZ

Subgerente Comercial

REINEL ADOLFO CARDONA LONDOÑO

Subgerente Operativo y Gestión Ambiental

JOSE ARLES HERRERA GAVIRIA

Jefe de Oficina Asesora Jurídica, Contratación Administrativa
Asuntos Disciplinarios

CARLOS ALBERTO GIRALDO CARDONA

Jefe Oficina Asesora de Planeación

ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

NUBIA PARDO DIAZ

Revisora Fiscal

3.3 MARCO INSTITUCIONAL

3.3.1 OBJETIVO DE LA ENTIDAD

ESAQUIN- S.A E.S.P hoy EPQ-S.A E.S.P es una empresa prestadora de servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Gas domiciliario por Redes, que radica su accionar en las zonas urbanas y periurbanas de los municipios de GENOVA, PIJAO, BUENAVISTA, CORDOBA, SALENTO, FILANDIA, CIRCASIA, LA TEBAIDA, QUIMBAYA Y MONTENEGRO con su corregimiento de Pueblo Tapao; con capital 100% estatal, del tipo de las Sociedades Anónimas que se rige bajo el modelo del régimen privado para la contratación y el manejo de sus empleados. El modelo Regional implementado obedece a la política sectorial del Gobierno Nacional, en una posición preferente para la prestación del servicio frente a otros posibles prestadores. En las zonas urbanas de los diez municipios atendidos se da una participación entre el 95 y el 100% y en las zonas rurales la empresa tiene la facultad para operar siempre y cuando la prestación de los servicios sea eficiente y permita la sostenibilidad de la misma, el servicio se abastece desde la misma infraestructura que se tiene para el sector urbano.

3.3.2 POLITICA DE CALIDAD

La Empresa Sanitaria del Quindío "ESAQUIN S.A (E.S.P)", se compromete a mejorar continuamente la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Gas, en los municipios del departamento del Quindío donde tiene su área de influencia, mediante el cumplimiento de los requisitos legales y normativos, un eficiente manejo de los recursos financieros, personal competente y comprometido que une sus esfuerzos para garantizar la satisfacción de los clientes y partes interesadas

3.4 MISIÓN

La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, es una empresa que existe para contribuir a la vida y al bienestar de la comunidad de la región donde ejerce su actividad, a través de la prestación de servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Gas que cumplen altos estándares de calidad, continuidad, cantidad y cobertura, labores ejercidas con responsabilidad social y ambiental, dando aplicación a la normatividad vigente y a los principios de neutralidad, solidaridad, distribución, simplicidad y transparencia

3.5 VISIÓN

En los próximos cuatro años, La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, continuara siendo una empresa sostenible y sólida financieramente, que será reconocida en la región por el cumplimiento exitoso e innovador de su propuesta de valor relacionada con la prestación de servicios públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Gas que satisfacen plenamente a la comunidad beneficiaria, logrados a través de trabajadores competentes y de gran calidad humana que ven soportada su labor en procesos estandarizados y eficaces y en una infraestructura física y tecnológica que evoluciona continuamente ante los cambios del entorno y ante las necesidades y expectativas de sus clientes.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

4 PLAN ESTRATEGICO 2009-2013 (2015)

La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)” presenta el plan indicativo institucional que articula la visión del gobierno con la misión y acciones de la Institución para el logro de resultados dentro de un marco estructurado de gerencia pública.

La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, es una empresa de carácter público alineada a uno de los ejes del Plan de Desarrollo 2012-2015 “Gobierno firme Por un Quindío más humano” Ambiente construido, a la Política Infraestructura pública para el desarrollo, programa servicios públicos al alcance de todos, dentro de sus objetivos programáticos está la de garantizar a la población Quindiana la prestación de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado con calidad y oportunidad

Durante el 2015 la empresa ha estructurado su Plan General Estratégico hacia la sostenibilidad de la empresa, fortaleciendo todas sus áreas funcionales, en materia de infraestructura, la Gerencia ha encaminado sus esfuerzos con el apoyo del Gobierno Departamental en gestionar recursos nacionales para fortalecer la inversión local, principalmente del Sistema General de Regalías, Plan Departamental de Aguas para la prosperidad y recursos propios del orden departamental, de la empresa y los municipios socios.

El plan indicativo articula las actividades institucionales a los objetivos de política pública y establece los objetivos y estrategias que enmarcarán las actividades que se desarrollan. Las orientaciones que se presentan son el marco general de actuación institucional y contiene una identificación de intereses y la priorización de los mismos sobre un proyecto de futuro que se construye colectivamente.

Una parte fundamental de este proceso descansa en la implementación de estrategias que buscan el control y administración eficiente de los recursos y la generación de esquemas institucionales de carácter regional para la presentación eficiente de los servicios de agua potable y saneamiento básico, con las cuales se llevarán a cabo las acciones y medidas pertinentes que garanticen la prestación eficiente de los servicios de acueducto y alcantarillado para toda la población.

En este contexto, La Empresa Sanitaria del Quindío “ESAQUIN S.A (E.S.P)”, adelanta un proceso de adecuación institucional mediante el cual se mejora sustancialmente el desempeño de la entidad, en consonancia con los mandatos constitucionales y legales y con las prioridades del Plan Nacional de Desarrollo, manteniendo como eje fundamental el hecho de que la comunidad debe contar con un estado que satisfaga sus necesidades.



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

La planificación y la formulación coherente del plan Acción institucional se sustenta en un análisis de la situación del entorno y de las políticas de gobierno que llevan a la definición de unos objetivos cuya concreción se desarrollará a través de planes operativos anuales.

4.1 AVANCE DE CUMPLIMIENTO METAS DEL PLAN ESTRATEGICO

Tabla 1 Avance Plan Estratégico

PROCESO	METAS DE RESULTADO	INDICADOR	LINEA BASE	META 2015	AVANCE METAS		EXPLICACION
					2014	2015	
PROCESO PLANEACION		DISEÑO Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO	50	100%	70.45	87.8	Mediante el seguimiento y evaluación al cumplimiento de los indicadores de gestión con metas para el año 2015, se mide la efectividad de la planeación estratégica por procesos y permite efectuar los ajustes necesarios para el logro del objetivo de la entidad. Durante el año 2015 el grado de cumplimiento de los indicadores de gestión fue de 36 indicadores sobre un total de 41, para un cumplimiento del 87.8%.
		EVALUAR LOS PLANES Y PROGRAMAS VIGENTES	20	100%	100	100	La evaluación de los proyectos viabilizados por el BPPESAQ, mide la Eficacia en sus objetivos, metas y aspectos financieros. Para el año 2015, el total de proyectos evaluados frente al total de proyectos viabilizados fue del 100%, cumpliendo con la meta propuesta en el Plan Estratégico de la Entidad.
		IMPLEMENTAR Y MANTENER EL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD EN UN 100%.	20	100%	70	90	Los requisitos cumplidos frente a los requisitos exigidos por la norma, indica el grado de aplicación del sistema en la entidad y su cumplimiento en el registro documental , durante el año 2015 fue del 90%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

PROCESO	METAS DE RESULTADO	INDICADOR	LINEA BASE	META 2015	AVANCE METAS	AVANCE METAS	EXPLICACION
					2014	2015	
PROCESO COMERCIAL		NIVEL DE CARTERA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	12%	25%	17.96	22.39	El valor pendiente de cobro correspondiente al Servicio de Acueducto y Alcantarillado es del 22.39% del total facturado en el año 2015, logrando el cumplimiento de la meta
		INDICE RECLAMACION COMERCIAL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	12%	<2	7.5	0.97	Este indicador nos refleja la eficiencia de las lecturas en el proceso de Comercialización del Servicio de Acueducto. La meta propuesta para el año 2015 es del <2% y el índice de reclamación comercial para este año fue del 0.97% superándose la meta en 1.03 puntos
		INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA	34%	34%	34.3	32.8	Diferencia entre el volumen total de agua potable producida por la entidad, frente al volumen de agua facturado; El IANC como meta está establecido en el 32%, no alcanzando la Empresa esta meta en el año 2015,
		INDICE DE MICROMEDICION NOMINAL DEL PRESTADOR	75%	92%	95.22	79.8	Este índice nos muestra que el número de suscriptores con medición es del 79.8%, frente al número total de suscriptores
		IMPLEMENTAR MANTENER CENTRO DE ATENCION AL USUARIO	10%	100%	100%	100%	La implementación del Centro de Atención al Usuario, permite a la Empresa mejorar el sistema de PQR y mejora de las relaciones y satisfacción del cliente. El grado de cumplimiento de implementación del Centro para el año 2015, fue del 100%.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

PROCESO	METAS DE RESULTADO	INDICADOR	LINEA BASE	META 2015	AVANCE METAS	AVANCE METAS	EXPLICACION
					2014	2015	
PRECESO FINANCIERA		LIQUIDEZ AJUSTADA		1.1	1.21	1.34	Este indicador de LIQUIDEZ ajustada nos permite medir la capacidad de la entidad para disponer de efectivo en un momento dado para pagar las obligaciones, es decir para el año 2015 la Empresa tiene por cada peso que debe a corto plazo, \$1.34 para cubrirlo. Lo esperado es un indicador mayor a 1,1.
		ENDEUDAMIENTO		<60%	34.77	31.83	Este indicador refleja que la entidad tiene comprometidos en un 31.83% los activos totales. Lo esperado es que sea menor al 60%, como sucede en este caso. Muestra la estrategia de financiamiento y establece la proporción de los activos totales financiados con fondos ajenos y comprometidos.
		EFICIENCIA DEL RECAUDO	>85%	>85%	93.8	97.84	Refleja el comportamiento en el recaudo, la calidad del proceso de facturación y la efectividad del cobro por parte de la empresa. Según los resultados de este indicador la entidad mostro una eficiencia en el recaudo para el año 2015 del 97.84%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

PROCESO	METAS DE RESULTADO	INDICADOR	LINEA BASE	META 2015	AVANCE METAS		EXPLICACION
					2014	2015	
PROCESO ACUEDUCTO		INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO ACUEDUCTO	93.28	>99%	98.48	99.30	Para el año 2015. este indicador que nos muestra la cobertura nominal del Servicio de Acueducto, se encuentra superando la meta establecida para este año por encima en un porcentaje del 0.30%
		INDICE DE CONTINUIDAD EN EL PRODUCTO	95%	>95%	99.49	99.62	Porcentaje de tiempo promedio en el año en que se presta el servicio, exceptuando las interrupciones debidas a labores de mantenimiento o reparación de daños. Para la entidad este indicador nos muestra un índice de continuidad del producto del 99.62%, con un muy buen comportamiento, superior en 4.62% a la meta propuesta para el año 2015
		INDICE DE CALIDAD DEL AGUA	5	<5 IRCA	10.38	4.92	El índice de riesgo de calidad de agua para consumo humano (IRCA), es inferior al parámetro mínimo, lo cual indica que el agua producida por ESAQUIN S.A E.S.P, es apta para el consumo humano durante el año 2015.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

PROCESO	METAS DE RESULTADO	INDICADOR	LINEA BASE	META 2015	AVANCE METAS	AVANCE METAS	EXPLICACION
					2014	2015	
PROCESO ALCANTARILLADO		INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO ALCANTARILLADO.	89.24	>94%	93.68	94.57%	Nos relaciona el número total de suscriptores del servicio frente al número de domicilios existentes. En este caso durante el año 2015 este indicador se encuentra por encima de la meta en un porcentaje del 0.57%.
		INDICE CALIDAD DEL AGUA PRESTADOR ALCANTARILLADO	DBO > 60%, DQO > 60% y SST > 60%	DBO > 80%, DQO > 80% y SST > 90%	DBO=90.36 DQO=68.1	DBO=83.1 DQO=89.4 SST=72.1	Mediante la optimización de estos indicadores, permite a la entidad mejorar la calidad del agua vertida a las fuentes superficiales. En el año 2015
		INDICE DE TRATAMIENTO DE VERTIMIENTOS	26%	>30%	10.10	10.25	Mide el volumen de vertimientos tratados con el objeto de mejorar la calidad de agua vertida a las fuentes superficiales. Para el año 2015 el volumen tratado fue del 10.25%,

0

5. ASPECTOS FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS 2015

5.1 ASPECTOS FINANCIEROS

Tabla
Situación financiera, económica, social y ambiental años 2014-2015

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.) SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO CIFRAS EN MILES DE PESOS Para los Años 2015 y 2014				
	2.015	2.014	Variación	
			\$	%
INGRESOS				
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	14.511.410	13.224.921	1.286.489	9,73%
Acueducto	8.867.252	8.381.658	485.594	5,79%
Alcantarillado	5.303.201	5.090.825	212.376	4,17%
Gas LP	19.623	0	19.623	100,00%
Redes internas Gas LP	613.196	0	613.196	100,00%
Intereses por financiación usuarios GAS LP	5.435	0	5.435	100,00%
Devoluciones Rebajas y Dctos	-297.297	-247.562	-49.735	20,09%
COSTOS				
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO	9.760.956	7.416.501	2.344.455	31,61%
Acueducto	5.553.584	4.776.725	776.859	16,26%
Alcantarillado	3.553.775	2.639.776	913.999	34,62%
Gas LP	653.597	0	653.597	100,00%
COSTO POR DEPRECIACION	1.052.246	906.236	146.010	16,11%
Acueducto	706.212	609.704	96.508	15,83%
Alcantarillado	346.034	296.532	49.502	16,69%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	3.698.208	4.902.184	-1.203.976	-24,56%
GASTOS				
GASTOS DE ADMINISTRACION	3.017.425	2.816.099	201.326	7,15%
Sueldos y Salarios	694.521	570.226	124.295	21,80%
Contribuciones Imputadas	0	44.019	-44.019	-100,00%
Contribuciones Efectivas	131.639	124.563	7.076	5,68%
Aportes Sobre la Nomina	7.027	13.173	-6.146	-46,66%
Generales	1.687.196	1.660.252	26.944	1,62%
Impptos Contribuciones y Tasas	497.042	403.866	93.176	23,07%
Gastos de Inversion Social	0	0	0	0,00%
PROV, DEPRECIAC, Y AMORTIZACIONES	166.344	717.541	-551.197	-77%
Depreciacion Prop Planta y Eq,	8.267	44.462	-36.195	-81%
Provisión para Deudores	143.522	659.049	-515.527	-78%
Amortizacion de Intangibles	14.555	14.030	525	4%
UTILIDAD OPERACIONAL	514.439	1.368.544	-854.105	-62,41%
OTROS INGRESOS	423.380	189.002	234.378	124,01%
Recaudo Servicio de Aseo	153.381	144.309	9.072	6,29%
Financieros	9.865	21.097	-11.232	-53,24%
Extraordinarios	76.242	22.173	54.069	243,85%
Ingresos de Ejercicios Anteriores	183.892	1.423	182.469	12822,84%
OTROS EGRESOS	822.544	701.449	121.095	17,26%
Intereses	283.984	197.597	86.387	43,72%
Comisiones	52.228	85.721	-33.493	-39,07%
Extraordinarios	113.576	117.130	-3.554	-3,03%
Provision para contingencias	348.324	208.498	139.826	67,06%
Otros gastos	24.432	92.503	-68.071	-73,59%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	115.275	856.097	-740.822	-86,53%
JAMES PADILLA GARCIA		CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ		
Representante Legal		Subgerente Administrativa y Financiera		
ESMERALDA SOTO MARTINEZ		NUBIA PARDO DIAZ		
Contadora		Revisora Fiscal		
TP 150088-T		TP 68839-T		

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Para la vigencia 2015 los ingresos operacionales de la empresa presentan un incremento con respecto a la vigencia 2014 del 9.73%, equivalente a 1.286,4 millones de pesos, generado entre otros aspectos por el aumento del consumo por parte de los usuarios, la vinculación de nuevos usuarios al sistema, la entrada en operación del sistema de Gas domiciliario por redes en los Municipios de la Cordillera, sumado a ello el proceso de gestión comercial con el equipo de búsqueda de usuarios fraudulentos y cortes oportunos al usuario moroso, de igual manera hay que resaltar el fortalecimiento de la estructura tarifaria de la Empresa dado que venía con unos cargos muy por debajo a lo que en la actualidad se están cobrando.

La utilidad bruta en ventas paso de 4.902 millones en el año 2014 a 3.698 millones en el año 2015, presentándose una disminución del (24.56 %), esto debido a que si bien se dieron unos ingresos muy significativos en el año 2015, los costos de prestación del servicio pasaron de 7.416 millones a 9.760 millones un incremento en 2.344 millones de pesos equivalente al 31.6% por ciento, a pesar de que la empresa presentó un buen resultado en los ingresos por la prestación de servicios, no ocurrió lo mismo con la utilidad bruta que se ve afectado significativamente por el aumento en los costos de prestación del servicio.

Los costos de prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Gas domiciliario por redes para el año 2015 fueron de 9760 millones y sin incluir el Gas domiciliario fueron de 7.416 millones de pesos, contribuyendo el servicio de Gas con 653 millones

Los gastos administrativos fueron de 2.816 millones de pesos en 2014 y para el cierre del año 2015 se aumentaron a 3.017 millones, equivalente al 6.66%. Para el año 2015 se tuvo una utilidad operacional de 514 millones, menor con respecto al año anterior en 854 millones de pesos, Durante el año 2015 la utilidad del ejercicio fue de 115 millones, menor que el 2014 en 740 millones, motivado por la puesta en marcha del nuevo negocio de Gas domiciliario lo cual conllevó a la Empresa en incurrir en costos operacionales y gastos administrativos y financieros para el inicio de operaciones de la nueva línea de negocio

Tabla
BALANCE COMPARATIVO años 2014-2015

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.)					
BALANCE COMPARATIVO					
(EN MILES DE PESOS)					
Para los Años 2015 y 2014					
				Variación	
	NOTA	2.015	2.014	Pesos	%
ACTIVO					
DISPONIBLE	1	5.952.573	4.698.246	1.254.327	26,70%
Caja		0	0	0	0,00%
Bancos y Corporaciones		5.952.573	4.698.246	1.254.327	26,70%
DEUDORES					
	2	9.568.080	14.962.289	-5.394.209	-36,05%
Servicios Publicos		3.247.170	2.933.829	313.341	10,68%
Avances y Anticipos Entregados		4.018.637	10.130.003	-6.111.366	-60,33%
Anticipo de Impuestos		1.126.419	611.973	514.446	84,06%
Otros Deudores		127.094	94.202	32.892	34,92%
Deudas de Difícil Cobro		2.252.200	2.252.200	0	0,00%
Provision para Deudores		-1.203.440	-1.059.918	-143.522	13,54%
INVENTARIOS					
	3	116.166	81.766	34.400	42,07%
Mercancías en existencias		27.821	0	27.821	100,00%
Bienes en bodega		88.345	81.766	6.579	8,05%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
	4	37.513.995	36.594.853	919.142	2,51%
Terrenos		141.000	141.000	0	0,00%
Construcciones en Curso		347.796	0	347.796	100,00%
Edificaciones		2.471.259	2.471.259	0	0,00%
Plantas y Ductos		3.241.330	3.215.746	25.584	0,80%
Redes Lineas y Cables		35.478.297	34.022.768	1.455.529	4,28%
Maquinaria y Equipo		752.721	708.187	44.534	6,29%
Equipo Científico		146.273	146.273	0	0,00%
Muebles y Enseres Equipo de Oficina		270.449	220.592	49.857	22,60%
Equipo de Computacion		415.661	414.622	1.039	0,25%
Equipo de Transporte		438.387	390.908	47.479	12,15%
Equipo de Comedor		917	917	0	0,00%
Depreciacion Acumulada		-6.190.095	-5.137.419	-1.052.676	20,49%
OTROS ACTIVOS					
	5	366.831	113.790	253.041	222,38%
Cargos Diferidos		297.596	30.000	267.596	891,99%
Bienes de Arte y Cultura		1.191	1.191	0	0,00%
Intangibles		445.851	445.851	0	0,00%
Amortizacion Acumulada de Intangibles		-377.807	-363.252	-14.555	4,01%
TOTAL ACTIVO		53.517.645	56.450.944	-2.933.299	-5,20%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

		BALANCE COMPARATIVO (EN MILES DE PESOS) Para los Años 2015 y 2014			
		2.015	2.014	Variación Pesos	%
PASIVO					
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	6	2.631.895	3.000.000	-368.105	-12,27%
Deuda Pública Interna a largo plazo		2.631.895	3.000.000	-368.105	-12,27%
CUENTAS POR PAGAR					
Adquisición de Bienes y Servicios	7	10.883.339	14.108.783	-3.225.444	-22,86%
Adquisición de Bienes y Servicios		568.091	1.603	566.488	35339,24%
Intereses por pagar		0	55.445	-55.445	-100,00%
Acreeedores		333.310	31.755	301.555	949,63%
Impuestos Contribuciones y Tasas		1.638.240	560.739	1.077.501	192,16%
Recursos Recibidos en Administración		8.343.698	13.459.241	-5.115.543	-38,01%
Creditos Judiciales		0	0	0	0,00%
OBLIGACIONES LABORALES					
Prestaciones sociales por pagar	8	716.483	444.857	271.626	61,06%
Prestaciones sociales por pagar		716.483	444.857	271.626	61,06%
OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS					
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos	9	99.061	0	99.061	100,00%
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos		99.061	0	0	100,00%
PASIVOS ESTIMADOS					
Provision Obligaciones Fiscales	10	1.959.293	1.408.669	550.624	39,09%
Provision Obligaciones Fiscales			150.144	-150.144	-100,00%
Provision para Contingencias		610.150	261.826	348.324	133,04%
Provision Contribuciones CRQ		564.855	0	564.855	0,00%
Provision para Pensiones		784.288	996.699	-212.411	-21,31%
OTROS PASIVOS					
Recaudo a favor Terceros	11	628.300	664.982	-36.682	-5,52%
Recaudo a favor Terceros		192.578	229.540	-36.962	-16,10%
Ingresos recibidos por anticipado		279	0	279	100,00%
Creditos Diferidos		435.443	435.442	1	0,00%
TOTAL PASIVO		16.918.371	19.627.291	-2.708.920	-13,80%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	12	22.978.503	22.978.503	0	0,00%
Capital Suscrito y Pagado		22.978.503	22.978.503	0	0,00%
Revalorización del Patrimonio		3.375.587	3.375.588	0	0,00%
Reservas		1.842.049	2.181.702	-339.653	-15,57%
Resultados de Ejercicios Anteriores		2.291.136	1.435.040	856.096	59,66%
Resultado del ejercicio		115.275	856.096	-740.821	-86,53%
Superavit por Donación		32.947	32.947	0	0,00%
Patrimonio Institucional Incorporado		130.300	130.300	0	0,00%
Efecto Saneariento Contable		50.060.100	50.060.100	0	0,00%
Recursos de Cofinanciacion		0	0	0	0,00%
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		-44.226.623	-44.226.623	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		36.599.274	36.823.653	-224.379	-0,61%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		53.517.645	56.450.944	-2.933.299	-5,20%
JAMES PADILLA GARCIA Representante Legal					
CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ Subgerente Administrativa y Financiera					
ESMERALDA SOTO MARTINEZ Contadora TP 150088-T					
NUBIA PARDO DIAZ Revisora Fiscal TP 68839-T					
Ver Dictamen Adjunto					

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Dentro del total del Activo la cuenta que conserva mayor participación durante la vigencia 2014 y 2015 es Propiedad Planta y Equipo, la cual presenta una variación de 535 millones al pasar en el año 2014 de 36.594 millones a 37.513 millones para el año 2015 representando un aumento del 2.5%, siendo el rubro más representativos el de Redes, líneas y cables con un valor de 35.478 millones para el año 2015 y 34.002 millones en el año 2014 lo que representa el 94.5% del total del rubro Propiedad, Planta y Equipos, otro rubro que se mostró con representación aunque con participación mucho más baja son Plantas y Ductos con un valor de 3.215 millones para los años 2014 y 3.245 millones para el 2015 y el rubro Edificaciones con un valor de 2.471 millones para ambos años

El total de activos para el año 2015 fue del orden de los 53.450, teniendo una disminución con respecto al año 2014 de 2.933 millones (5.2%).

El total del Pasivo para el año 2015 fue de 16.918 millones de pesos, con una disminución con respecto al 2014 del 13.8%, es decir 2.708 millones

En cuanto el Rubro Pasivo más Patrimonio en el año 2015 fue de 53.517 millones, con una disminución respecto al año 2014 del 5.2%

6. INDICADORES FINANCIEROS

6.1 Desempeño de los Indicadores Financieros en el sector

Las Empresas Públicas del Quindío S.A. (E.S.P). Es una empresa oficial del orden departamental con 35.524 suscriptores por Acueducto, 33.517 suscriptores por Alcantarillado y 3.058 por Gas domiciliario por Redes por lo cual, para el presente análisis se tendrá en cuenta los criterios de comparación según el comportamiento del sector que se encuentra ubicado en el mismo rango

A continuación se presentan los indicadores financieros de la empresa para el año 2015, en comparación con los del sector de las empresas similares

INDICADORES DE PRESUPUESTO VIGENCIA 2015, mediante este indicador se pretende medir básicamente los niveles de Eficiencia, en la asignación de los recursos monetarios aprobados por la Junta Directiva de la empresa, los datos de estos indicadores son presentados en forma periódica, con el propósito de observar el comportamiento presupuestal de la vigencia para el análisis del nivel directivo y la toma de decisiones apropiadas y oportunas

En el siguiente cuadro se presenta el análisis de los indicadores presupuestales de Ejecución de Ingresos, Planificación de Gastos, Participación de la Inversión de los ingresos, Efectividad en los gastos, Capacidad de ejecución de gastos, Eficiencia en la ejecución del plan financiero, Nivel de Ingresos y Egresos, entre otros.



INFORME DE GESTION AÑO 2015

EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICADORES DE PRESUPUESTO - 2015

Mediante estos indicadores se pretende medir básicamente los niveles de EFICIENCIA en la asignación de los recursos monetarios aprobados por la Junta Directiva de la Empresa. Los datos de estos indicadores se presenta de forma periódica, con el propósito de observar el comportamiento Presupuestal de la vigencia, para el análisis del nivel Directivo y la toma de decisiones apropiadas y oportunas.

NOMBRE INDICADOR	FORMULA	%	OBSERVACIÓN
1. Eficiencia en la Ejecución de Ingresos	(14.171.692.247/ 15.102.329.039)	97	Refleja el nivel de eficiencia en el recaudo de los ingresos de la vigencia, respecto de los ingresos totales programados. Aplica a la programación de los Recursos Propios, de Convenios. El Nivel de Eficiencia respecto a recursos propios de excelente con un 94% del recaudo, y en convenios del 88% (Bueno)
	(16.996.949.314/ 19.407.952.715)	88	
2. Eficacia en la planificación de los Gastos	13.960.836.840/ 37.171.951.626	266	Determina el nivel de modificaciones al Presupuesto de los gastos del período. Aplica a los Recursos Propios, de Convenios y de S.G.R. El resultado del 51% modificaciones con rec. propios indica la oportunidad de mejora en su planificación, la cual está atada a la modificación de los ingresos. A nivel global, el alto nivel de modificaciones de da esencialmente en los Convenios, lo cual es muy bueno, porque refleja el buen nivel de gestión en la suscripción de estos durante la vigencia.
	15.727.095.208/ 10.427.128.369	51	
3. Participación de la Inversión en los Ingresos	4.239.656.430/ 14.171.692.247	24	Expresa el grado de participación de los recursos Propios invertidos, frente al total de gastos por este mismo concepto; resultado que es representativo, si se tiene en cuenta que para efectos de medir el nivel de gestión, a esta ejecución se suman también los recursos ejecutados por concepto de Gastos de Operación Comercial.
4. Efectividad en los Gastos de Recursos Propios en la Inversión neta	4.239.656.430/ 13.611.495.069	31	Refleja la capacidad de la Empresa para ejecutar las inversiones programadas en Agua Potable, Saneamiento Básico, Ahorro y Uso Eficiente el Agua, con respecto al total. Se tiene que enfrentando el total de Gastos ejecutados frente a la Inversión realizada, se destina el 31% a la Inversión, resultado que se considera favorable para la Empresa, pues es de resaltar que aquí no se están considerando los gastos de Operación Comercial, donde está el pago del personal operativo.
5. Participación de los Gastos de Funcionamiento	(3.517.011.575/ 13.611.495.069)	26	Un % igual o Menor de ejecución, determina mayor Eficiencia en los Gastos. Para este caso, el resultado indica el nivel eficiencia considerado de Muy Bueno en los gastos de Funcionamiento ejecutados, respecto del total de gastos de la vigencia, en este caso en Recursos Propios. Como se observa solo el 26% del total de gastos se dedica a Funcionamiento.
6. Magnitud de la Inversión	(20.671.669.073/ 34.354.281.791)	60	Determina la participación de la Inversión dentro de los Gastos Totales. Significa entonces que del total de gastos de la vigencia se destió el 60% a Inversión en Recursos Propios y Convenios. Nivel de eficiencia estimado de Muy Bueno
7. Capacidad de ejecución de Gastos	(34.354.281.791/ 37.171.951.626)	92	Un mayor % implica mayor Eficiencia en la programación y mayor capacidad de ejecución de los Gastos. Se tiene una capacidad de ejecución del gasto frente a lo presupuestado del 92%. Resultado en un rango de Excelente
8. Eficiencia de Ejecución Presupuestal	(33.830.311.433/ 34.830.311.433)	97	Determina el equilibrio financiero de la Empresa. Aplica a la Ejecución de los Recursos Propios, y de Convenios. El resultado de este indicador demuestra que la Empresa Ejecutó un 3% más de recursos en el Gasto, frente a los Ingresos obtenidos en el período. Este no se considera un resultado negativo, pues esto corresponde a un Déficit Presupuestal generado por la forma de suscripción de los Convenios, pero el ingreso de estos recursos está garantizado legalmente.
9. Eficiencia en la Ejecución del Plan de Financiero (meta de Inversión)	(4.239.656.430/ 3.883.701.547)	109	Refleja el nivel de Eficiencia en la ejecución del Plan de Inversiones previsto en Recursos Propios. Este indicador expresa que en el período se ejecuto un 9% más de recursos propios de inversión frente a lo estimado en el Plan Financiero.
10. Nivel de crecimiento de los ingresos	(16.996.949.314 /9.758.298.008)	74	Determina en nivel de ejecución de los Ingresos ejecutados en la vigencia analizada con respecto a la anterior. El indicador refleja que el Convenios se ejecutó en 2015 un 74% más de recursos respecto al 2014, obtenido de una mayor eficiencia en la gestión administrativa. De igual forma, en recursos propios se tiene que en el 2015 se obtuvieron mayores ingresos que en el 2014 en un 9%. este crecimiento se califica como Bueno, generado especialmente por el incremento de tarifas autorizadas por la Superintendencia de Servicios Públicos.
	(14.171.692.247/ 12.994.583.854)	109	
11. Nivel de Crecimiento en los Gastos	(34.354.281.791/ 56.322.656.381)	61	Determina en nivel de ejecución de los gastos ejecutados en la vigencia analizada con respecto a la anterior. El indicador expresa un Decrecimiento de los gastos por Convenios del 39%; y en recursos propios, un Crecimiento del 11% para el año 2015.
	(17.851.151.499/ 16.043.701.637)	111	

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICADORES FINANCIEROS 2015

INDICADOR	RESULTADO	META ESPERADA	RESULTADO VS.META
LIQUIDEZ	1.34	> A 1.1	0,23%
ENDEUDAMIENTO	31.83%	< A 60%	28.09%
COBERTURA DE INTERESES	1.59	> A 1.5	2.45%
EFICIENCIA EN EL RECAUDO	97.84	> A 85%	-2.69%

La combinación de estos cuatro (4) indicadores en el Artículo 10 de la Resolución 315 de 2005 de la CRA nos da un Indicador Financiero Agregado (IFA) de I, que significa RIESGO Bajo, si el Indicador de Eficiencia en el Recaudo se ubica en el Rango I o II y los indicadores de Liquidez, Endeudamiento y Cobertura de intereses están sobre el Rango I; el IFA está en Rango Superior

6.2 INDICADORES OPERATIVOS Y DE CALIDAD PARA ACUEDUCTO

Detalle del indicador	Parámetros	Ejecutado 2015	Rango
Indicador de Agua no Contabilizada:	35% < 34.3% < 45% Rango 2	32.8	2
Cumplimiento de Cobertura del prestador:	100% mayor o igual al 95% para Rango 1	99.3	1
Índice de Continuidad:	99,74% mayor a 99.04% para Rango 1	99,62	1
Calidad de Agua:	IRCA<5 apta para el consumo humano	4.92	1

La combinación de estos cuatro (4) índices, determina el Indicador Operativo y de Calidad Agregado de Acueducto (IOCA) y nos da un Rango I que significa que estamos en un Nivel Superior en la prestación del servicio, de acuerdo al Artículo 11 de la Resolución 315 de 2005 de la CRA

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

6.3 INDICADORES OPERATIVOS Y DE CALIDAD PARA ALCANTARILLADO

Cumplimiento de Cobertura del prestador: 100% mayor o igual al 90.17% para Rango 1

Los resultados obtenidos para el año 2015 fueron del 94.57%

Este índices, determina el Indicador Operativo y de Calidad Agregado de Alcantarillado (IOCA) y nos da un Rango 1 que significa que estamos en un nivel superior en la prestación del servicio, de acuerdo al Artículo 12 de la Resolución 315 de 2005 de la CRA.

La combinación de estos indicadores nos da que ESAQUIN S.A (E.S.P) está en Nivel de Riesgo **Bajo** de acuerdo al Artículo 14 de la Resolución 315 de 2005 emanada de la CRA.

7. EVALUACION DE LA GESTION Y RESULTADOS DEL PLAN ESTRATEGICO 2009 – 2013 DE LA EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A. (E.S.P.)

Mediante el seguimiento y evaluación al cumplimiento de los indicadores de gestión se mide la efectividad de la planeación estratégica por procesos y permite efectuar los ajustes necesarios para el logro del objetivo de la Entidad.

8. PROCESO PLANEACION INSTITUCIONAL

Diseño de la secuencia e interacción de proceso

Se ajustó el plan estratégico institucional y se hizo el seguimiento y evaluación de acuerdo a los planes de acción programados con cada líder de proceso, de manera trimestral, se hicieron las mesas de trabajo con cada líder sobre el cumplimiento de las metas, que quedaron consolidados en el plan de acción por dependencias, cuadro de resultado del nivel de cumplimiento de los indicadores de gestión adoptados por la entidad

Se formuló el plan operativo anual de inversiones de la empresa soportado en las metas globales contempladas en el modelo tarifario de la empresa, se hizo el seguimiento y evaluación al cumplimiento de las metas de inversión programadas en el modelo tarifario

Se formularon y ejecutaron los proyectos de inversión contemplados en cada uno de los rubros programados en el POAI:

Formulación de los procedimientos para la administración del banco de programas y proyectos se expedieron 74 certificados del banco de programas y proyectos

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Se trabajó conjuntamente con la subgerencia comercial en la programación de los ingresos año 2015 y 2016 y en la implementación de las estrategias para el fortalecimiento de los mismos y con la subgerencia financiera en la elaboración del presupuesto, marco fiscal de mediano plazo, plan financiero, ahorro operacional, para el informe a la calificadora de riesgos financieros

Se formuló el plan operativo anual de inversiones de la empresa soportado en las metas globales contempladas en el modelo tarifario de la empresa, se hizo el seguimiento y evaluación al seguimiento de las metas de inversión programadas en el modelo tarifario.

Se dio inicio a la operación del sistema de Gas domiciliario por redes en los municipios de la cordillera, con un total de 3508 usuarios, entregando todo el sistema comercial, Administrativo, financiero y operativo a los procesos responsables

Se formularon y ejecutaron los proyectos de inversión contemplados en cada uno de los rubros programados en el POAI:

8.1 INVERSION CON RECURSOS PROPIOS POI 2015 ESTRUCTURA TARIFARIA AGUA POTABLE

RUBRO	DESCRIPCION	PPTO INICIAL	PPTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%	DISPONIBLE
3.1.2	AGUA POTABLE	682.668.581	308.641.972	307.153.781	99,5 %	1.488.191
3.1.2.1	SUBGERENCIA OPERATIVA	682.668.581	308.641.972	307.153.781	99,5 %	1.488.191
3.1.2.1.201	CONSTRUCCIÓN. ADQUISICIÓN. MEJORAMIENTO. Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR DE AGUA POTABLE	682.668.581	308.641.972	307.153.781	99,5 %	1.488.191
3.1.2.1.201.1	MUNICIPIO DE BUENAVISTA	12.555.156	35.453.653	35.451.286	100,0 %	2.367
3.1.2.1.201.2	MUNICIPIO DE CIRCASIA	69.815.000	136.213.872	136.213.872	100,0 %	0
3.1.2.1.201.3	MUNICIPIO FILANDIA	45.555.156	2.875.000	2.875.000	100,0 %	0
3.1.2.1.201.4	MUNICIPIO DE GENOVA	34.055.156	2.175.000	2.175.000	100,0 %	0
3.1.2.1.201.5	MUNICIPIO DE LA TEBAIDA	79.485.375	73.051.852	71.567.052	98,0 %	1.484.800
3.1.2.1.201.6	MUNICIPIO DE MONTENEGRO	265.537.270	35.209.791	35.208.767	100,0 %	1.024
3.1.2.1.201.7	MUNICIPIO DE QUIMBAYA	114.555.156	17.912.804	17.912.804	100,0 %	0
3.1.2.1.201.8	MUNICIPIO DE SALENTO	28.555.156	2.875.000	2.875.000	100,0 %	0
3.1.2.1.201.9	MUNICIPIO DE PIJAO	32.555.156	2.875.000	2.875.000	100,0 %	0

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

8.2 INVERSION CON RECURSOS PROPIOS POI 2015 ESTRUCTURA TARIFARIA
SANEAMIENTO BASICO

RUBRO	DESCRIPCION	PPTO INICIAL	PPTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%	DISPONIBLE
3.1.3	CALIDAD PARA EL SANEAMIENTO BASICO	1.148.053.569	1.495.572.894	1.481.673.159	99,1 %	13.899.735
3.1.3.1	SUBGERENCIA OPERATIVA	1.148.053.569	1.495.572.894	1.481.673.159	99,1 %	13.899.735
3.1.3.1.202	CONSTRUCCIÓN. ADQUISICIÓN.	1.148.053.569	1.495.572.894	1.481.673.159	99,1 %	13.899.735
3.1.3.1.202.0	MANEJO Y CONTROL DE RESIDUOS SOLIDOS	1.000.000	0	0	0,0 %	0
3.1.3.1.202.1	MUNICIPIO DE BUENAVISTA	26.665.468	4.000.000	4.000.000	100,0 %	0
3.1.3.1.202.2	MUNICIPIO DE CIRCASIA	211.000.000	1.027.479.810	1.026.775.997	99,9 %	703.813
3.1.3.1.202.3	MUNICIPIO FILANDIA	72.029.342	64.761.689	62.599.920	96,7 %	2.161.769
3.1.3.1.202.4	MUNICIPIO DE GENOVA	48.665.468	6.265.468	6.265.468	100,0 %	0
3.1.3.1.202.5	MUNICIPIO DE LA TEBaida	262.397.125	139.461.719	134.414.575	96,4 %	5.047.144
3.1.3.1.202.6	MUNICIPIO DE MONTENEGRO	249.865.671	128.276.222	122.781.685	95,7 %	5.494.537
3.1.3.1.202.7	MUNICIPIO DE QUIMBAYA	205.734.902	54.810.076	54.532.669	99,5 %	277.407
3.1.3.1.202.8	MUNICIPIO DE SALENTO	42.030.125	59.085.442	58.914.032	99,7 %	171.410
3.1.3.1.202.9	MUNICIPIO DE PIJAO	28.665.468	11.432.468	11.388.813	99,6 %	43.655

INVERSION GAS CORDILLERANO

2.3	GASTOS INVERSION GAS DOMICILIARIO CORDILLERANO	300.000.000	450.000.000	418.287.609	93,0 %	31.712.391
-----	--	-------------	-------------	-------------	--------	------------

8.3 INVERSION RECURSO DE REGALIAS Y CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS

RUBRO	DESCRIPCION	PPTO INICIAL	PPTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%	DISPONIBLE
5	INVERSION CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	0	17.061.764.623	16.432.012.643	96,3 %	629.751.980
5.1.2	AGUA POTABLE	0	12.264.028.600	11.985.097.180	97,7 %	278.931.420
5.1.2.0	CONVENIOS ENTIDADES	0	12.138.188.000	11.859.366.182	97,7 %	278.821.818
5.1.2.1	CONVENIOS MUNICIPIOS	0	125.840.600	125.730.998	99,9 %	109.602
5.1.3	SANEAMIENTO BÁSICO	0	4.797.736.023	4.446.915.463	92,7 %	350.820.560
5.1.3.2	CONVENIOS CON MUNICIPIOS	0	4.797.736.023	4.446.915.463	92,7 %	350.820.560

INFORME DE GESTION AÑO 2015

EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

La inversión con recursos de regalías y Convenios Interadministrativos durante el año 2015, fue ejecutado el 96.3%, para un total de \$16.432 millones, de \$17.061 millones presupuestados; en Agua Potable se ejecutó \$11.895 millones, de este total los convenios con municipios corresponde a \$126 millones y convenios con Entidades 11.859 millones y en Saneamiento básico \$4.446 millones, todos mediante convenios con Municipios

Se ejecutó el proyecto para la ampliación del servicio público de Gas domiciliario por redes para los municipios de la cordillera, dando el servicio en el año 2105 a los municipios de Córdoba y Génova y quedando pendiente para los primeros meses del año 2016 iniciar la prestación del servicio a los municipios de Buenavista y Pijao. 3058 suscriptores

Se elaboró el estudio tarifario para gas domiciliario y se presentó a la Comisión de Regulación de Energía y Gas

En cuanto al proceso de Gestión Comunitaria, se acompañó a cada uno de los líderes de proceso en todas las actividades y jornadas programadas para la socialización del sistema de gas domiciliario en los municipios de Buenavista, Córdoba, Génova y Pijao, y expansión del servicio de Acueducto para el sector rural de los Municipios de Quimbaya, Circasia, Filandia, Montenegro y Salento y divulgación y orientación a los usuarios de Esaquin en todos los municipios donde la Empresa presta sus servicio

9 PROCESO GESTION DE CALIDAD

Objetivo: Implementar y mantener el Sistema de Gestión de la Calidad, asegurando la sostenibilidad y la mejora continua de los procesos que estructuran la Entidad.

El proceso de gestión de calidad hace parte también de las responsabilidades de la oficina asesora de planeación, se ha desarrollado actividades tendientes a fortalecer el sistema de monitoreo de las actividades e indicadores, de analizar e interpretar la información de los procesos que intervienen en la prestación del servicio.

Al realizar la reestructuración de los cargos, funciones y áreas en la Entidad se crea la necesidad de actualizar los manuales de los procesos a la nueva estructura y al nuevo negocio de Gas domiciliario por redes para así lograr estandarizar los procesos según las nuevas funciones y actividades tendientes al logro de la certificación del Sistema de Gestión

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

de la Calidad según lo estipulado por la NTC GP 1000:2009. Esta información se complementa con toda la información suministrada en la parte interlocutoria de este informe de gestión, como se puede apreciar el porcentaje de avance va por el orden del 90% en su Documentación

10. PROCESO CONTROL INTERNO

Objetivo: Evaluar la efectividad del sistema de Control Interno identificando oportunidades de mejora de forma objetiva e independiente, para coadyuvar al cumplimiento de las metas institucionales, asesorando a la alta dirección en la introducción de correctivos efectivos y oportunos

INFORME ANUAL SOBRE EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ALCANCE DEL INFORME DE CONTROL INTERNO

INTRODUCCION

El objetivo del informe de la Oficina de Control Interno de la EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO es el deber legal y ético que tienen los funcionarios de la Empresa Sanitaria del Quindío SA ESP de responder e informar el manejo y rendimientos de fondos y/o recursos públicos asignados y los resultados en el cumplimiento de la Resolución Número 001 del 12 de Enero de 2016 de la Contraloría General del Quindío, la cual reglamenta la Rendición de Cuentas, para todos los sujetos y puntos de control.

El alcance de este informe comprende desde el primero (1) de Enero al treinta y uno de (31) de Diciembre de 2015, periodo durante el cual la Empresa Sanitaria del Quindío SA ESP adelanto actividades desarrolladas en el proceso de Implementación del Modelo Estándar

INFORME DE GESTION AÑO 2015

EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

de Control Interno MECI 1000:2005 y sistema de Gestión de la Calidad aplicando el procedimiento de auditorías de Gestión aprobado por la Empresa utilizando técnicas de auditoria, encuestas, observación y verificación.

ALCANCE DEL INFORME DE CONTROL INTERNO

El presente informe tienen la finalidad de dar a conocer a la Contraloría General del Quindío, el estado actual del Sistema de Control Interno y su incidencia al interior de la Entidad, a través de la evaluación y seguimiento a los procesos, el mapa de procesos fue actualizado de acuerdo finalizando la vigencia 2015 de acuerdo a la prestación del nuevo servicio de GAS (G.L.P.) así: PROCESOS ESTRATEGICOS: Direccionamiento estratégico, Planeación y mejoramiento institucional, PROCESOS MISIONALES O CADENA DE VALOR DEL SERVICIO : Prestación Del servicio de acueducto, Prestación del servicio de alcantarillado, Prestación del servicio de Gas (G.L.P), Comercialización y atención al cliente PROCESOS DE SOPORTE: Jurídica y Secretaria General, Gestión Financiera, Gestión sistemas de información, Gestión de Recursos, Gestión Talento Humano PROCESOS DE EVALUACION :Gestión Control Interno.

RESUMEN GERENCIAL

CONCEPTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno de Esaquin SA ESP se sigue fortaleciendo de manera integral realizando los ajustes y actualizaciones de manera gradual, Finalizando el año 2015 se desarrollaron proyectos importantes como:

- ✓ Implementación del servicio de Gas domiciliario para la zona cordillerana.
- ✓ Expansión del servicio de acueducto para el sector rural de los municipios de Circasia, Filandia, Montenegro, Quimbaya y Salento del Departamento del Quindío.
- ✓ Elaboración del estudio de costos y tarifas para los servicios de Acueducto y Alcantarillado prestados en los Municipios de Circasia, Salento, Filandia, Quimbaya, Montenegro, La Tebaida, Pijao, Buenavista y Génova atendidos por la empresa ESAQUIN SA ESP bajo la resolución CRA 688 de 2014 por la cual se establece la metodología tarifaria para las personas prestadoras de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado con más de 5000 suscriptores en el área urbana.
- ✓ Elaboración del plan estratégico 2015-2019
- ✓ Compra de nuevo software para el área financiera y de Gas domiciliario.
- ✓ Optimización de las plantas de Tratamiento de Agua Potable de Circasia, Salento, Quimbaya y Construcción y optimización de las plantas de tratamiento de Agua Residual.

El Modelo Estándar de control Interno MECI: 1000:2005 se evidencio su mantenimiento a través de Auditorías internas y el seguimiento a los planes de mejoramiento así mismo se

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

realizó la actualización de los Mapas de Riesgos y controles con la Metodología implementada por el Nuevo MECI y su correspondiente seguimiento.

COMPONENTE DEL TALENTO HUMANO

Acuerdos, compromisos y protocolos éticos

Se actualizó el código de ética con la inclusión de los nuevos valores corporativos, a través de encuestas a cada uno de los funcionarios.

Desarrollo del Talento Humano

Se actualizó todo el proceso de talento humano en el sistema de Gestión de la calidad.

El Talento Humano se desarrolla mediante los distintos programas de capacitación, evaluación del desempeño, bienestar social, y salud ocupacional, en el plan de capacitación durante la vigencia 2015 se llevaron a cabo diferentes capacitaciones las cuales se encuentran consignadas en el plan de capacitación 2015 entre otras están:

Socialización del software, Intervención del riesgo vial conductores y vehículos livianos, Intervención sicosocial batería de riesgo individual, Plan de contingencia línea de gas domiciliario, Jornada de higiene oral tamizaje visual, tamizaje cardiovascular y masajes, Documentos que son de obligatorio cumplimiento en el sistema de gestión de la calidad, Inducción en la prestación del servicio de gas domiciliario, Socialización plan de contingencia y exposición del propano ducto en el Municipio de Córdoba, Inducción protocolo y seguridad para el descargue y suministro de la estación de GLP en Córdoba, Inducción protocolo y seguridad para el descargue y suministro de la estación de GLP en Córdoba, Socialización inauguración del propano ducto en Córdoba, Capacitación primeros auxilios y seguridad industrial, Capacitación sobre servicio de gas, Capacitación con dispositivos móviles de lectura.

En cuanto al desarrollo de actividades del plan de Bienestar Social Se han desarrollado entre otras las siguientes actividades las cuales se encuentra en el plan de bienestar Social de la Entidad:

Programa de Bienestar Social

Se realizaron entre otras las siguientes actividades: Convenio con el Gimnasio de fedepal, Calendario de actividades, Fondo Nacional del ahorro pensiones, empresas promotoras de salud, caja de compensación empresas que prestan servicio a nuestra entidad, Seguimiento de accidentes e incidentes de trabajo, Reporte de accidentes de trabajo, Examen de ingreso y retiro, Celebración día del día del amor y la amistad Vacaciones recreativas.

Se envió a todos los procesos los formatos para la evaluación del personal del nivel profesional y técnico

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

INFORME DE GESTION AÑO 2015

EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Planes, Programas y Proyectos

La Empresa Sanitaria del Quindío ESAQUIN SA ESP, cuenta actualmente con la implementación del Sistema de Gestión de Calidad bajo las normas NTC ISO 9001:2008 y NTC GP 1000:2009, para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado Y Gas (GLP) por lo tanto se hizo una actualización al mapa de procesos existentes.

Modelo de operación por procesos

La Empresa Sanitaria del Quindío S.A E.S.P. actualizo el mapa de procesos con el modelo de operación por procesos donde se encuentran definidos los: PROCESOS ESTRATEGICOS: Direccionamiento estratégico, Planeación y mejoramiento institucional, PROCESOS MISIONALES O CADENA DE VALOR DEL SERVICIO: Prestación Del servicio de acueducto, Prestación del servicio de alcantarillado, Prestación del servicio de Gas (G.L.P), Comercialización y atención al cliente PROCESOS DE SOPORTE: Jurídica y Secretaria General, Gestión Financiera, Gestión sistemas de información, Gestión de Recursos, Gestión Talento Humano PROCESOS DE EVALUACION :Gestión Control Interno.

Estructura Organizacional

Se encuentra publicado en la página web de la entidad, se presenta una modificación al finalizar el año al organigrama de la entidad de acuerdo a la nueva línea de Gas (G.L.P.).

Indicadores de gestión

Mediante la formulación del plan estratégico 2015-2019 se actualizo la misión, la visión, y se formulan los objetivos estratégicos actualmente se están formulando los indicadores de gestión del cuadro de mando, herramienta Gerencial.

Políticas de operación

La entidad cuenta con un manual de calidad como documento de consulta, el cual actualmente se está actualizando.

COMPONENTE ADMINISTRACION DEL RIESGO

Se actualizo la política de administración del Riesgo la metodología, el procedimiento y la matriz del Riesgo.

Con relación a la elaboración de los mapas de riesgo se hizo la actualización de la plataforma basados en el decreto 943 de 2014, se realizó el proceso de capacitación a todos los funcionarios de la entidad para que iniciaran su aplicación.

MODELO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

COMPONENTE AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Autoevaluación del control y gestión

Se continúa con la autoevaluación del control desarrollándose el plan de autocontrol periódicamente se realizan sensibilizaciones a los funcionarios sobre autocontrol, trabajo en equipo, se realizó la encuesta de autoevaluación de la gestión.

Se realizó el comité de gerencia, Comité Coordinador de Control Interno, Comité Meci Calidad, Comité de Conciliación, Comité contable.

COMPONENTE AUDITORIA INTERNA

Se cumplió con el plan de auditorías, para la vigencia 2015, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, donde se programa auditoria a los procesos.

COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO

La Oficina de control interno continúa realizando seguimiento a las acciones correctivas producto de las auditorias suscritas con la Contraloría General del Quindío.

A partir de los informes de resultados de las auditorías internas, los procesos formulan planes de mejoramiento con las acciones pertinentes, para la mejora continua en la gestión, y a estos la Oficina de Control les hace seguimiento.

Planes de Mejoramiento institucional, por procesos e individual

Actualmente la entidad cuenta con los planes de mejoramiento institucional, por procesos y se esta construyendo el individual.

La entidad cuenta con la oficina de PQR donde se evidencia la respuesta oportuna a los derechos de petición así como la disminución de solicitudes por parte de los usuarios.

Se presenta dificultad en la construcción del plan de mejoramiento individual por cuanto la evaluación del desempeño falta realizarla en su totalidad a todos los funcionarios.

EJE TRANSVERSAL DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Se continua desarrollando el plan de gestión comunitaria cuyo objetivo es la divulgación y reconocimiento de las obras e intervenciones que tiene Esaquin S.A. E.S.P. en los diferentes Municipios del Quindío, apoyando la imagen corporativa, y en cuanto la comunicación externa(se está reestructurando la página Web, y las redes sociales . Se cuenta con la página Web, correos electrónicos institucionales, grupos de trabajo creados a través del Whats App, ventanilla única, procedimiento de la rendición de cuentas.

Se realizaron la publicación de piezas publicitarias en referencia de la inauguración del proyecto de gas domiciliario GLP en la Cordillera para el Municipio de Córdoba.

INFORME DE GESTION AÑO 2015 EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Se publicaron a través del proceso de comunicaciones de la gobernación dos boletines institucionales de Esaquin SA ESP denominados los municipios cordilleranos también se capacitan y el otro jornadas de brigadas contra incendio.

En cuanto a la comunicación interna actualmente se está estructurando y organizando el manual de carteleras de la empresa.

Se continua con la marca Conexión Esaquin SA ESP, apoyo a la logística de las capacitaciones apoyo logístico en la inauguración del proyecto de gas domiciliario en el Municipio de Córdoba, se actualizo el logo de la entidad.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Se continúa trabajando sobre la implementación del modelo Estándar de Control Interno MECI y Sistema de Gestión de la calidad, se hace énfasis en el seguimiento a la gestión del riesgo.

RECOMENDACIONES

- ✓ Fortalecer los planes de mejoramiento individual.
- ✓ Que se realice una evaluación sobre el estado de cumplimiento de las fases de gobierno en línea de acuerdo a la normatividad vigente.
- ✓ Fortalecer el software de la entidad
- ✓ Que se continúe con el proceso de implementación de la NTCGP 1000:2009, para lograr la certificación de los procesos.
- ✓ Se recomienda a todos los procesos incrementar el seguimiento a los riesgos y sus controles.

11 PROCESO OPERATIVO

OBJETIVO: DISEÑAR Y GESTIONAR EL PLAN DE INVERSIONES EN LA OPTIMALIZACIÓN, REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO. VALORAR LAS INVERSIONES REALIZADAS A LOS ACTIVOS CON EL FIN DE SER INCLUIDOS EN LA ESTRUCTURA TARIFARIA

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICADOR	META	
	2015 PROGRAMADO	2015 EJECUTADO
Asegurar la calidad en los procesos de diseño	100%	100%
Asegurar la calidad en la construcción, el manejo y control de los diferentes materiales de uso en las obras	100%	100%
Asegurar los controles administrativos de la interventoría cumpliendo los parámetros legales y establecidos por la entidad	100%	100%

11.1 PROCESO ACUEDUCTO

OBJETIVO: PLANIFICAR Y REALIZAR LA CAPTACIÓN, ADUCCIÓN, TRATAMIENTO, ALMACENAMIENTO, CONDUCCIÓN Y DISTRIBUCIÓN DEL RECURSO HÍDRICO A LA POBLACIÓN CONSUMIDORA, GARANTIZANDO LA CALIDAD, LA COBERTURA Y LA CONTINUIDAD EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO, CONSERVANDO Y PROTEGIENDO EL AMBIENTE



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO			
AÑO 2015			
MUNICIPIOS	NUMERO DE SUSCRIPTORES	NUMERO DE DOMICILIOS EXISTENTES (DANE 2005)	ICBNACi (%)
BUENAVISTA	350	358	97.77
CIRCASIA	6064	6064	100,00
FILANDIA	2334	2334	100,00
GÉNOVA	1391	1494	93.11
LA TEBaida	8008	8008	100,00
MONTENEGRO	8289	8289	100,00
PIJAO	751	751	100,00
QUIMBAYA	7031	7084	99.25
SALENTO	1306	1261	100,00
TOTAL	35524	35643	99.30

INDICE DE CONTINUIDAD EN ACUEDUCTO	
AÑO 2015	
MUNICIPIO	ICTACi (%)
BUENAVISTA	99.98
CIRCASIA	100.00
FILANDIA	99.73
GÉNOVA	99.96
TEBAIDA	99,57
MONTENEGRO	99.92
PIJAO	97.59
QUIMBAYA	99.84
SALENTO	100.00
MEDIA PONDERADA	99.62

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

11.2 INDICE DE CALIDAD DEL AGUA (IRCA)

INDICE DE RIESGO DE CALIDAD DEL AGUA AÑO 2015	
MUNICIPIO	IRCA
BUENAVISTA	1.45
CIRCASIA	5.46
FILANDIA	1.94
GÉNOVA	4.44
TEBAIDA	10.38
MONTENEGRO	7.02
PIJAO	5.05
QUIMBAYA	5.27
SALENTO	3.27
MEDIA PONDERADA	4.92

INDICADOR	META	
	2015 EJECUTADO	2014 EJECUTADO
Índice de cobertura nominal del servicio	99.30%	98.48%
Índice de continuidad en el producto	99.62%	99,49%
Índice de calidad de agua	4.92%	10.38%
Índice de agua no contabilizada	32.8	33.47%
Índice de reclamación operativo de acueducto	0.266%	0,2 %
Cumplir con la normatividad ambiental	100%	100%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Teniendo en cuenta el proceso acueducto el índice de cobertura nominal del servicio programado para el año 2015, fue del 99.04% y se ejecutó el 99,30%, demostrándose que su indicador se cumplió y superó la meta establecida para este año.

En cuanto al índice continuidad en el producto se programó un porcentaje mayor al 95% logrados en un porcentaje del 99.4%, en cuanto al índice de calidad del agua lo programado fue estar por debajo del cinco por ciento y estuvo por encima de ese índice, el promedio para el 2015 fue de 5.8%, en el rango de riesgo bajo, en cuanto al índice agua no contabilizada, la meta programada fue el 32% y se obtuvo un indicador del 32.8% indicado que estuvo ligeramente por encima del esperado, el índice de reclamación operativa de acueducto fue programado para un 2% y se logró un porcentaje de 0.266% cumpliendo con la meta programada, en cuanto al cumplimiento de la normatividad ambiental se cumplió con el cien por ciento de lo programado

Estos indicadores necesariamente requieren de unas inversiones importantes en la medida que se van cumpliendo, si lo comparamos con la inversión total ejecutada para el año 2015, vemos que el esfuerzo en la ejecución de recursos fue muy significativo y que necesariamente inciden en mejoramiento los indicadores de la empresa

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

PROCESO ALCANTARILLADO



OBJETIVO: RECOLECTAR Y TRANSPORTAR LAS AGUAS SERVIDAS DE LA POBLACIÓN ATENDIDA E IMPLEMENTAR LA DESCONTAMINACIÓN DE LAS FUENTES HÍDRICAS Y AUMENTAR LA COBERTURA DEL SERVICIO EN EL SECTOR URBANO.

INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO			
AÑO 2015			
MUNICIPIOS ATENDIDOS	NUMERO DE SUSCRIPTORES	NUMERO DE DOMICILIOS EXISTENTES (DANE 2005)	ICBNACi (%)
BUENAVISTA	349	358	97.49
CIRCASIA	5648	5640	100,00
FILANDIA	2138	2138	100,00
GÉNOVA	1179	1494	78.92
LA TEBAIDA	7565	7565	100.00
MONTENEGRO	7934	7934	100.00
PIJAO	560	731	76.61
QUIMBAYA	6940	7084	97.97
SALENTO	1204	1204	100,00
TOTAL	33517	34148	94.57

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

INDICE DE TRATAMIENTO DE VERTIMIENTOS			
AÑO 2015			
	VOLUMEN DE VERTIMIENTOS TRATADOS	VOLUMEN DE VERTIMIENTOS TOTALES	IRQi (%)
BUENAVISTA	15.221	43.490	35,00
CIRCASIA	-	575.177	0,00
FILANDIA	-	233.472	0,00
GÉNOVA	-	156.762	0,00
LA TEBAIDA	330.843	945.266	35,00
MONTENEGRO	-	972.404	0,00
PIJAO	-	-	0,00
QUIMBAYA	-	852.675	0,00
SALENTO	58.641	167.547	35,00
TOTAL	404.706	3.946.793	10,25

MUNICIPIO	SOLICITUDES RECIBIDAS EN ALCANTARILLADO	SOLICITUDES NO ATENDIDAS DENTRO DE LOS 15 DIAS HABILES EN ALCANTARILLADO	Índice de Atención de Reclamaciones en Alcantarillado (IARA)	Índice de Reclamación Operativa de alcantarillado (IRQ)
BUENAVISTA	9	0	0%	0,027%
CIRCASIA	75	5	7%	0,223%
FILANDIA	23	1	4%	0,068%
GENOVA	19	0	0%	0,056%
LA TEBAIDA	81	6	7%	0,241%
MONTENEGRO	133	9	7%	0,395%
PIJAO	13	2	15%	0,039%
QUIMBAYA	61	4	7%	0,181%
SALENTO	33	3	9%	0,098%
TOTAL	447	30	7%	1,328%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICADOR	META	
	2015 EJECUTADO	2014 EJECUTADO
Índice de cobertura nominal del servicio	94.57%	93,68%
Índice de tratamiento de vertimientos	10.25	10,10%
Índice de calidad de agua del prestador	DBO 90,36% DQO 68.10% SST 99.72%	DBO 90,36% DQO 68.10% SST 99.72%
Índice de reclamación operativo de alcantarillado	1.328%	1,283%
Cumplir con la normatividad ambiental	100%	100%

En cuanto al proceso alcantarillado los indicadores ejecutados para el año 2015, el índice de cobertura nominal del servicio fue del 94.57%, la cobertura lograda 2.014 fue del 93.68% en cuanto al índice de tratamiento de vertimientos se programó un 28% y se logró 10,10%, la calidad del agua vertida estuvo dentro de los estándares en cuanto a los porcentajes de remoción, el índice de reclamación es operativas de alcantarillado se programó en el 2% y se logró 1,283%, mejorando el indicador con respecto al 2.013 en cuanto a la normatividad ambiental se cumplió 100%

PROCESO COMERCIAL

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Cumplir con la cobertura de acueducto	Índice de Cumplimiento de Cobertura de Acueducto	FORMULA: Número de suscriptores del servicio de acueducto. Se debe tener en cuenta el total de suscriptores residenciales y no residenciales/Número de suscriptores de acuerdo con la meta de cobertura de acueducto * 100 %	%	Aumentar la cobertura	> 99%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO			
AÑO 2015			
	NUMERO DE SUSCRIPTORES	NUMERO DE DOMICILIOS EXISTENTES (DANE 2005)	ICBNACi (%)
BUENAVISTA	350	358	97.77
CIRCASIA	6064	6064	100,00
FILANDIA	2334	2334	100,00
GÉNOVA	1391	1494	93.11
LA TEBAIDA	8008	8008	100,00
MONTENEGRO	8289	8289	100,00
PIJAO	751	751	100,00
QUIMBAYA	7031	7084	99.25
SALENTO	1306	1261	100,00
TOTAL	35524	35643	99.30

Municipio	Meta 2015	2015 Indicador	Variación
Buenavista	96,37	97.77	1.4
Circasia	100,00	100%	-
Filandia	100,00	100%	-
Génova	92,37	93.11	0.74
La Tebaida	100,00	100%	-
Montenegro	100,00	100%	-
Pijao	100,00	100%	-
Quimbaya	97,59	99.25	1.66
Salento	100,00	100%	-

En cuanto al cumplimiento la cobertura de acueducto en los nueve municipios atendidos por la Empresa Sanitaria del Quindio, nos muestra que la fórmula instalada por la relación del número de suscriptores del servicio de acueducto sobre el número de suscriptores con la meta de cobertura del 100%. Como podemos apreciar en el cuadro la meta para el año

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

2015 fue del 99% de cobertura, lo que nos demuestra que en los municipios de Buenavista, y Génova no cumplieron con estas expectativas, mientras que en el municipio de Pijao se lleva al 100% de los suscriptores que reciben el servicio de la Empresa, existe otro sector de la población que les presta el servicio de Acueducto y prestado por empresa comunitarias.

Cumplir con la cobertura de alcantarillado en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Cumplir con la cobertura de alcantarillado	Índice de Cumplimiento de Cobertura de Alcantarillado	FORMULA: Número de suscriptores del servicio de alcantarillado. Se debe tener en cuenta el total de suscriptores residenciales y no residenciales/Número de viviendas	%	Aumentar la cobertura	> 94 %

Municipio	Meta 2015	2015 Indicador	Variación
Buenavista	94%	97.49	3.49
Circasia	94%	100,00	6,00
Filandia	94%	100,00	6,00
Génova	94%	78,92	(15.08)
La Tebaida	94%	100.00	6.00
Montenegro	94%	100.00	6.00
Pijao	94%	76.61	(17.39)
Quimbaya	94%	97.97	3.97
Salento	94%	100,00	6,00

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

--	--	--	--

INDICE DE COBERTURA NOMINAL DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO			
AÑO 2015			
	NUMERO DE SUSCRIPTORES	NUMERO DE DOMICILIOS EXISTENTES (DANE 2005)	ICBNACi (%)
BUENAVISTA	349	358	97.49
CIRCASIA	5648	5640	100,00
FILANDIA	2138	2138	100,00
GÉNOVA	1179	1494	78,92
LA TEBAIDA	7565	7565	100.00
MONTENEGRO	7934	7934	100.00
PIJAO	560	731	76.61
QUIMBAYA	6940	7084	97.97
SALENTO	1204	1204	100,00
TOTAL	33517	34148	94.57

En cuanto al cumplimiento la cobertura alcantarillado, la relación de la fórmula es el número suscriptor del servicio alcantarillado sobre el número de viviendas, como podemos ver todos los municipios exceptuando los municipios de Génova y Pijao cumplieron con la meta establecida para el año 2015 del 94% los municipios que cumplieron con esta meta fueron los municipios de Buenavista, Circasia, Filandia, La Tebaida, Montenegro, Quimbaya y Salento.

Índice de Riesgo de Calidad del Agua en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Mantener la calidad del agua potable	INDICE DE RIESGO DE CALIDAD DEL AGUA DEL PRESTADOR	BASE DE CÁLCULO: Información reportada por las autoridades sanitarias al Sistema de información para Vigilancia de Calidad del Agua Potable (SIVICAP).	%	Mejorar la calidad del agua	<5%

Municipio	2015	2015 Indicador	Variación
Buenavista	<5%	1.45	3.55
Circasia	<5%	5.16	-0.16
Filandia	<5%	1.94	3.06
Génova	<5%	4.5	0.5
La Tebaida	<5%	10.8	-5.8
Montenegro	<5%	7,60	-2,60
Pijao	<5%	4,15	0,85
Quimbaya	<5%	5.23	-0.23
Salento	<5%	3.27	1.73

En cuanto al índice de riesgo de calidad del agua en los nueve municipios atendidos por la Empresa Sanitaria Quindío, los parámetros establecidos del IRCA, son inferiores al 5%, en este caso el promedio de los IRCA en los nueve municipios fue de 4.9, los Municipios Circasia, La Tebaida, Montenegro y Quimbaya no cumplieron con la meta establecida de < 5, estos datos son obtenidos por la empresa durante , solo hasta el mes de abril del año

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

2016 serán aportados los indicadores consolidados al 31 de diciembre del año 2015 por la Secretaria de Salud Departamental,

Índice de agua no contabilizada en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Disminuir las pérdidas de agua	ÍNDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA	FÓRMULA: Volumen producido -Volumen facturado/Volumen producido *100 BASE DE CALCULO: Información reportada al SUI	%	Disminuir las pérdidas de agua	32%

MUNICIPIO	M3 PRODUCIDOS	M3 FACTURADOS AÑO	M3 SIN FACTURAR AÑO	INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA
BUENAVISTA	97.303	62.128	35.175	36,15%
CIRCASIA	1.302.189	821.681	480.508	36,90%
FILANDIA	432.988	333.531	99.457	22,97%
GÉNOVA	292.893	223.946	68.947	23,54%
LA TEBAIDA	2.106.348	1.350.380	755.968	35,89%
MONTENEGRO	2.121.485	1.389.149	732.336	34,52%
PIJAO	707.438	428.000	279.438	39,50%
QUIMBAYA	1.832.291	1.218.107	614.184	33,52%
SALENTO	361.015	239.353	121.662	33,70%
TOTAL	9.253.950	6.066.275	3.187.675	32,97%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

En cuanto al índice de agua no contabilizada en los nueve municipios atendidos por la empresa la relación de la fórmula es volumen producido menos volumen facturado, sobre volumen producido por 100, y de acuerdo a los metros cúbicos producidos en cada uno de estos municipios atendidos por la empresa y según la meta propuesta para el año 2015 de 32% nos encontramos que solo dos municipios (Génova y Filandia) superaron la meta, los demás municipios están ligeramente por encima de la meta propuesta En el caso del Municipio de Pijao este indicador aparece con un 100% de Agua no Contabilizada, ya que a pesar de que se tiene instalado micro medidores al 65% del total de usuarios, la medición y facturación se empieza a realizar este año 2015. El promedio total, nos da una proporción de 32.97%

Informe de Cartera en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

INFORME CARTERA 2015

Para la vigencia 2015 la Entidad desarrollo un plan estratégico conducente a recuperar la cartera vencida; este plan se orientó en tres aspectos o frentes de trabajo: el corte de servicio público, cobro a través de oficios de cobro persuasivo y visitas de caracterización a los usuarios morosos de la Empresa.

En conjunto, esta estrategia le permitió a la Empresa recuperar el 47.77% de la cartera morosa de la vigencia 201412 con respecto a la vigencia 201512; con relación a la cartera superior a 360 días se logró la recuperación del 15.20%.

Con los demás usuarios morosos, es decir, el restante 52.23% la Empresa desde el área comercial continuara intensificando en esfuerzos logísticos, técnicos y operativos para recuperar esta cartera para el año 2016.

La situación socioeconómica de algunas zonas donde opera la Empresa es bastante compleja, se pueden identificar familias en situación de vulnerabilidad; habitando centros poblados con déficit inmobiliario y de servicios públicos.

Estas características socioeconómicas han propiciado los escenarios ideales para que en la comunidad se arraiguen problemas que han retraído el desarrollo, llevando consigo más pobreza y exclusión social.

Con todo, y desde la perspectiva comercial la Empresa ha cumplido una gestión muy positiva al lograr recuperar una cartera superior a 360 días, un indicador del 15.20% no es fácil de lograr, esto se logra con una muy buena gestión y con estrategias puntuales de

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

recaudo. Pero también es cierto que la Empresa presta su servicio público en zonas o barrios donde la situación socioeconómica es muy difícil, y esto se ve reflejado en que la gestión de cobro se convierta en un problema por la poca capacidad de pago que tienen los usuarios que habitan estos barrios.

Índice de Micro Medición Nominal en los nueve municipios atendidos por la EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Mejorar los ingresos operacionales	INDICE DE MICROMEDICION NOMINAL	FORMULA: Número de suscriptores con medición / suscriptores totales	%	Aumentar la micro medición	100%

Municipio	Meta 2015	2015
BUENAVISTA	100,00%	32.0
CIRCASIA	100,00%	75.0
FILANDIA	100,00%	56.0
GENOVA	100,00%	91.0
LA TEBAIDA	100,00%	83.0
MONTENEGRO	100,00%	84.0
PIJAO	100,00%	-
QUIMBAYA	100,00%	88.0
SALENTO	100,00%	70.0

En cuanto al índice de micro medición nominal que nos mide el Número de suscriptores con medición frente al total de suscriptores los parámetros establecidos, son del 100% en todos los nueve municipios atendidos por la empresa, al analizar el consolidado del año 2015 nos encontramos que ninguno cumple con el propósito del 100%, siendo los Municipios de

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

Buenavista y Filandia con los índices más bajos del 32 y 56% respectivamente, el municipio de Salento con el 70%, Circasia con el 75% y los demás municipios por encima del 80%

Número de suscriptores nuevos Acueducto y Alcantarillado en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Mejorar los ingresos operacionales	NÚMERO DE SUSCRIPTORES NUEVOS ACUEDUCTO	FÓRMULA: Número de Suscriptores nuevos ingresados en (Número Único de Identificación del Usuario-NUID nuevos reportados al SUI).	Número	Mantener la viabilidad financiera	160

Municipio	2015	2014	Criterio de Aprobación
Buenavista	350	345	5
Circasia	6064	5906	158
Filandia	2334	2226	108
Génova	1391	1380	11
La Tebaida	8008	7899	109
Montenegro	8289	8082	207
Pijao	751	739	18
Quimbaya	7037	6913	124
Salento	1306	1261	45
TOTAL	35524	34751	785

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

Durante el año 2015 para el servicio de Acueducto y Alcantarillado se suscribieron 785 usuarios a la Empresa Sanitaria del Quindío, siendo el municipio de Montenegro el de más alta participación con 207 nuevos usuarios, seguido de los municipios de Quimbaya con 124, y la Tebaida y Filandia con 109 y 108 respectivamente.

Porcentaje de reporte de la información al sistema único de información en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Mantener actualizado el reporte de información solicitada a través del SUI	PORCENTAJE DE REPORTE DE LA INFORMACIÓN AL SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN	FÓRMULA: Número de reportes Certificado/Número de informes Habilitados *100. Fuente de información: Reporte de pendientes al SUI.	%	Completar la información pendiente al SUI.	100%

AÑO	NUMERO DE REPORTE PENDIENTES	PORCENTAJE DE CARGUE
2002	0	100,00
2003	0	100,00
2004	0	100,00
2005	1	99,00
2006	1	99,00
2007	6	98,00
2008	6	98,00
2009	6	98,00
2010	13	97,00
2011	15	94,00
2012	22	94,00

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

2013	54	85,00
2014	127	59,00
2015	156	52.0

Como se muestra en el cuadro anterior en el cargue al SUI a 31 de diciembre de 2015 faltaba por reportar 156 cargues, siendo el avance de porcentaje de cargue del 52%

Porcentaje de quejas en Acueducto por suscriptores en los nueve municipios atendidos por la EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Disminuir las PQRs	PORCENTAJE DE QUEJAS POR SUSCRIPTORES	FÓRMULA: Número de PQR/Número de suscriptores) *100. Fuente de información: Información comercial reportada al SUI.	%	Mejorar la gestión comercial	2,0%

Municipio	2015	PQR	%
Buenavista	348	2	0,0057
Circasia	5991	85	0,0146
Filandia	2261	11	0,0048
Génova	1387	14	0,0100
La Tebaida	7962	32	0,0040
Montenegro	7744	49	0,0063
Pijao	751	4	0,0053
Quimbaya	6977	74	0,0106
Salento	1282	10	0,0078
TOTAL	34703	281	0,00809

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Porcentaje de quejas en Alcantarillado por suscriptores en los nueve municipios atendidos por EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO "EPQ S.A E.S.P"

Objetivo	Indicador	Cálculo	Unidad de Medida	Compromiso	Criterio de Aprobación del indicador
Disminuir las PQRs	PORCENTAJE DE QUEJAS POR SUSCRIPTORES	FÓRMULA: Número de PQR/Número de suscriptores) *100. Fuente de información: Información comercial reportada al SUI.	%	Mejorar la gestión comercial	2,00%

Municipio	2015	PQR	%
Buenavista	347	3	0.0086
Circasia	5593	4	0.00071
Filandia	2065	2	0.00096
Génova	1175	6	0.0051
La Tebaida	7543	6	0.00079
Montenegro	7523	13	0.00172
Pijao	559	1	0.00178
Quimbaya	6866	5	0.00072
Salento	1189	2	0.00168
TOTAL	32860	42	0,001278

13 PROCESO JURIDICO Y CONTRATACION

Informe de los procesos judiciales que cursan en contra de la Empresa Sanitaria del Quindío – ESAQUIN S.A. E.S.P., con corte al 15 de diciembre de 2015. En dicho documento se relaciona cada uno de los procesos y al final del mismo, se encuentra un consolidado, el cual se relacionan en el siguiente cuadro:



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

CONSOLIDADO		
CLASE DE PROCESOS	NÚMERO DE PROCESOS ACTIVOS	VALOR PRETENSIONES
REPARACION DIRECTA	16	\$ 7.395.760.014
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	5	\$ 165.604.728
ORDINARIOS LABORALES	4	\$ 23.664.733
ACCIONES DE REPETICIÓN	2	\$ 373.753.430
ACCIONES POPULARES	17	\$ 0
CIVIL	2	\$5.436.475
SIN NOTIFICAR	2	
	TOTAL	\$ 7.585.029.475

PROCESOS TERMINADOS	85
----------------------------	----

Dentro del total de procesos activos para el año 2015 la Empresa tiene tres (3) procesos de Reparación directa en un nivel de Alto Riesgo por un valor de las pretensiones en alto riesgo de \$1.429 millones, los cuales representan el 20% del valor total de las pretensiones de los procesos activos

Para el Equipo directivo de la Empresa Sanitaria del Quindío S.A. (E.S.P.) Este informe les da la posibilidad de ilustrar con detalle todos los aspectos a destacar durante el año 2015, sus logros, dificultades y demás aspectos importantes de destacar durante el año que pasó.

JAMES PADILLA GARCIA
Gerente General



EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A. (E.S.P.)

ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

- BALANCE GENERAL 2015
- BALANCE COMPARATIVO PARA LOS AÑOS 2015 Y 2014
- SITUACION FINANCIERA-ECONONICA-SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO AÑOS 2015-2014
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2015
- ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.)				
BALANCE GENERAL				
(EN MILES DE PESOS)				
VIGENCIA 2015				
				#
ACTIVO				
DISPONIBLE				5.952.573
Caja				0
Bancos y Corporaciones				5.952.573
DEUDORES				9.568.080
Servicios Publicos				3.247.170
Avances y Anticipos Entregados				4.018.637
Anticipo de Impuestos				1.126.419
Otros Deudores				127.094
Deudas de Difícil Cobro				2.252.200
Provision para Deudores				-1.203.440
INVENTARIOS				116.166
Mercancias en existencias				27.821
Bienes en Bodega				88.345
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				37.513.995
Terrenos				141.000
Construcciones en curso				347.796
Edificaciones				2.471.259
Plantas y Ductos				3.241.330
Redes Lineas y Cables				35.478.297
Maquinaria y Equipo				752.721
Equipo Científico				146.273
Muebles y Enseres Equipo de Oficina				270.449
Equipo de Computacion				415.661
Equipo de Transporte				438.387
Equipo de Comedor				917
Depreciacion Acumulada				-6.190.095
OTROS ACTIVOS				366.831
Cargos Diferidos				297.596
Bienes de Arte y Cultura				1.191
Intangibles				445.851
Amortizacion Acumulada de Intangibles				-377.807
TOTAL ACTIVO				53.517.645

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.)				
BALANCE GENERAL				
(EN MILES DE PESOS)				
VIGENCIA 2015				
				#
PASIVO				
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO				2.631.895
Deuda Pública Interna a largo plazo				2.631.895
CUENTAS POR PAGAR				10.883.339
Adquisición de Bienes y Servicios				568.091
Intereses por pagar				0
Acreedores				333.310
Impuestos Contribuciones y Tasas				1.638.240
Recursos Recibidos en Administracion				8.343.698
OBLIGACIONES LABORALES				716.483
Salarios y prestaciones				716.483
OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS				99.061
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos				99.061
PASIVOS ESTIMADOS				1.959.293
Provision para Contingencias				610.150
Provision contribucion CRQ				564.855
Provision para Pensiones				784.288
OTROS PASIVOS				628.300
Recaudo a favor Terceros				192.578
Ingresos recibidos por anticipado				279
Creditos Diferidos				435.443
TOTAL PASIVO				16.918.371
PATRIMONIO				
Capital Suscrito y Pagado				22.978.503
Capital Fiscal				3.375.587
Reservas				1.842.049
Resultados de Ejercicios Anteriores				2.291.136
Resultado del Ejercicio				115.275
Superavit por Donación				32.947
Patrimonio Institucional Incorporado				130.300
Efecto Saneamiento Contable				50.060.100
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones				-44.226.623
TOTAL PATRIMONIO				36.599.274
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO				53.517.645
JAMES PADILLA GARCIA			CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ	
Representante Legal			Subgerente Administrativa y Financiera	
ESMERALDA SOTO MARTINEZ			NUBIA PARDO DIAZ	
Contadora			Revisora Fiscal	
TP 150088-T			TP 68839-T	
Ver Dictamen Adjunto				

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

BALANCE COMPARATIVO (EN MILES DE PESOS) Para los Años 2015 y 2014					
	NOTA	2.015	2.014	Variación	
				Pesos	%
ACTIVO					
DISPONIBLE	1	5.952.573	4.698.246	1.254.327	26,70%
Caja		0	0	0	0,00%
Bancos y Corporaciones		5.952.573	4.698.246	1.254.327	26,70%
DEUDORES					
Servicios Publicos	2	3.247.170	2.933.829	313.341	10,68%
Avances y Anticipos Entregados		4.018.637	10.130.003	-6.111.366	-60,33%
Anticipo de Impuestos		1.126.419	611.973	514.446	84,06%
Otros Deudores		127.094	94.202	32.892	34,92%
Deudas de Difícil Cobro		2.252.200	2.252.200	0	0,00%
Provision para Deudores		-1.203.440	-1.059.918	-143.522	13,54%
INVENTARIOS					
Mercancías en existencias	3	116.166	81.766	34.400	42,07%
Bienes en bodega		27.821	0	27.821	100,00%
		88.345	81.766	6.579	8,05%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
Terrenos	4	37.513.995	36.594.853	919.142	2,51%
Construcciones en Curso		141.000	141.000	0	0,00%
Edificaciones		347.796	0	347.796	100,00%
Plantas y Ductos		2.471.259	2.471.259	0	0,00%
Redes Lineas y Cables		3.241.330	3.215.746	25.584	0,80%
Maquinaria y Equipo		35.478.297	34.022.768	1.455.529	4,28%
Equipo Científico		752.721	708.187	44.534	6,29%
Muebles y Enseres Equipo de Oficina		146.273	146.273	0	0,00%
Equipo de Computacion		270.449	220.592	49.857	22,60%
Equipo de Transporte		415.661	414.622	1.039	0,25%
Equipo de Comedor		438.387	390.908	47.479	12,15%
Depreciacion Acumulada		917	917	0	0,00%
		-6.190.095	-5.137.419	-1.052.676	20,49%
OTROS ACTIVOS					
Cargos Diferidos	5	366.831	113.790	253.041	222,38%
Bienes de Arte y Cultura		297.596	30.000	267.596	891,99%
Intangibles		1.191	1.191	0	0,00%
Amortizacion Acumulada de Intangibles		445.851	445.851	0	0,00%
		-377.807	-363.252	-14.555	4,01%
TOTAL ACTIVO		53.517.645	56.450.944	-2.933.299	-5,20%

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.) BALANCE COMPARATIVO (EN MILES DE PESOS) Para los Años 2015 y 2014					
		2.015	2.014	Variación	
				Pesos	%
PASIVO					
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	6	2.631.895	3.000.000	-368.105	-12,27%
Deuda Pública Interna a largo plazo		2.631.895	3.000.000	-368.105	-12,27%
CUENTAS POR PAGAR	7	10.883.339	14.108.783	-3.225.444	-22,86%
Adquisición de Bienes y Servicios		568.091	1.603	566.488	35339,24%
Intereses por pagar		0	55.445	-55.445	-100,00%
Acreedores		333.310	31.755	301.555	949,63%
Impuestos Contribuciones y Tasas		1.638.240	560.739	1.077.501	192,16%
Recursos Recibidos en Administracion		8.343.698	13.459.241	-5.115.543	-38,01%
Creditos Judiciales		0	0	0	0,00%
OBLIGACIONES LABORALES	8	716.483	444.857	271.626	61,06%
Prestaciones sociales por pagar		716.483	444.857	271.626	61,06%
OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	9	99.061	0	99.061	100,00%
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos		99.061	0	0	100,00%
PASIVOS ESTIMADOS	10	1.959.293	1.408.669	550.624	39,09%
Provision Obligaciones Fiscales			150.144	-150.144	-100,00%
Provision para Contingencias		610.150	261.826	348.324	133,04%
Provision Contribuciones CRQ		564.855	0	564.855	0,00%
Provision para Pensiones		784.288	996.699	-212.411	-21,31%
OTROS PASIVOS	11	628.300	664.982	-36.682	-5,52%
Recaudo a favor Terceros		192.578	229.540	-36.962	-16,10%
Ingresos recibidos por anticipado		279	0	279	100,00%
Creditos Diferidos		435.443	435.442	1	0,00%
TOTAL PASIVO		16.918.371	19.627.291	-2.708.920	-13,80%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	12	22.978.503	22.978.503	0	0,00%
Revalorización del Patrimonio		3.375.587	3.375.588	0	0,00%
Reservas		1.842.049	2.181.702	-339.653	-15,57%
Resultados de Ejercicios Anteriores		2.291.136	1.435.040	856.096	59,66%
Resultado del ejercicio		115.275	856.096	-740.821	-86,53%
Superavit por Donación		32.947	32.947	0	0,00%
Patrimonio Institucional Incorporado		130.300	130.300	0	0,00%
Efecto Saneamiento Contable		50.060.100	50.060.100	0	0,00%
Recursos de Cofinanciación		0	0	0	0,00%
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		-44.226.623	-44.226.623	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		36.599.274	36.823.653	-224.379	-0,61%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		53.517.645	56.450.944	-2.933.299	-5,20%
JAMES PADILLA GARCIA Representante Legal			CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ Subgerente Administrativa y Financiera		
ESMERALDA SOTO MARTINEZ Contadora TP 150088-T			NUBIA PARDO DIAZ Revisora Fiscal TP 68839-T		

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.) SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO CIFRAS EN MILES DE PESOS Para los Años 2015 y 2014				
	2.015	2.014	Variación	
			\$	%
INGRESOS				
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	14.511.410	13.224.921	1.286.489	9,73%
Acueducto	8.867.252	8.381.658	485.594	5,79%
Alcantarillado	5.303.201	5.090.825	212.376	4,17%
Gas LP	19.623	0	19.623	100,00%
Redes internas Gas LP	613.196	0	613.196	100,00%
Intereses por financiación usuarios GAS LP	5.435	0	5.435	100,00%
Devoluciones Rebajas y Dctos	-297.297	-247.562	-49.735	20,09%
COSTOS				
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO	9.760.956	7.416.501	2.344.455	31,61%
Acueducto	5.553.584	4.776.725	776.859	16,26%
Alcantarillado	3.553.775	2.639.776	913.999	34,62%
Gas LP	653.597	0	653.597	100,00%
COSTO POR DEPRECIACION	1.052.246	906.236	146.010	16,11%
Acueducto	706.212	609.704	96.508	15,83%
Alcantarillado	346.034	296.532	49.502	16,69%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	3.698.208	4.902.184	-1.203.976	-24,56%
GASTOS				
GASTOS DE ADMINISTRACION	3.017.425	2.816.099	201.326	7,15%
Sueldos y Salarios	694.521	570.226	124.295	21,80%
Contribuciones Imputadas	0	44.019	-44.019	-100,00%
Contribuciones Efectivas	131.639	124.563	7.076	5,68%
Aportes Sobre la Nomina	7.027	13.173	-6.146	-46,66%
Generales	1.687.196	1.660.252	26.944	1,62%
Imptos Contribuciones y Tasas	497.042	403.866	93.176	23,07%
Gastos de Inversion Social	0	0	0	0,00%
PROV, DEPRECIAC, Y AMORTIZACIONES	166.344	717.541	-551.197	-77%
Depreciacion Prop Planta y Eq,	8.267	44.462	-36.195	-81%
Provisión para Deudores	143.522	659.049	-515.527	-78%
Amortizacion de Intangibles	14.555	14.030	525	4%
UTILIDAD OPERACIONAL	514.439	1.368.544	-854.105	-62,41%
OTROS INGRESOS	423.380	189.002	234.378	124,01%
Recaudo Servicio de Aseo	153.381	144.309	9.072	6,29%
Financieros	9.865	21.097	-11.232	-53,24%
Extraordinarios	76.242	22.173	54.069	243,85%
Ingresos de Ejercicios Anteriores	183.892	1.423	182.469	12822,84%
OTROS EGRESOS	822.544	701.449	121.095	17,26%
Intereses	283.984	197.597	86.387	43,72%
Comisiones	52.228	85.721	-33.493	-39,07%
Extraordinarios	113.576	117.130	-3.554	-3,03%
Provision para contingencias	348.324	208.498	139.826	67,06%
Otros gastos	24.432	92.503	-68.071	-73,59%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	115.275	856.097	-740.822	-86,53%
JAMES PADILLA GARCIA Representante Legal				
CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ Subgerente Administrativa y Financiera				
ESMERALDA SOTO MARTINEZ Contadora TP 150088-T				
NUBIA PARDO DIAZ Revisora Fiscal TP 68839-T				
Ver Dictamen Adjunto				

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A. (E.S.P.) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 CIFRAS EN MILES DE PESOS												
Evento	No	Vease Nota a los E.F.	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2015									Total
			Capital Social	Capital Fiscal	Reservas	Superavit Donacion	Patrimonio Institucional	Sanamiento Contable	Provisiones	Depreciaciones	Resultados Ejercicio	
			22.978.503	3.375.588	2.181.702	32.947	130.300	50.060.099	(44.226.623)	856.096	1.435.040	36.823.652
	10	Saldo al Inicio del periodo	0	0	(339.653)	0	0	0	0	0	0	(339.653)
		Reclasificación Impuesto al Patrimonio 2015	0	0	0	0	0	0	0	(856.096)	856.096	0
	14	Reclasificación Superavit 2014, en cuenta de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	115.275	0
		Utilidad Agencia 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115.275
		Saldo al Final del periodo	22.978.503	3.375.588	1.842.049	32.947	130.300	50.060.099	(44.226.623)	115.275	2.291.136	36.589.274
JAMES PADILLA GARCIA												
Representante Legal												CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ
												Subgerente Administrativa y Financiera
ESMERALDA SOTO MARTINEZ												
Contadora												NUBIA PARDO DIAZ
TP 150088-T												Revisora Fiscal
												TP 68839-T

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EN MILES DE PESOS			
Saldo A Diciembre 31 de 2014		4.698.246	
Caja	0		
Bancos	4.698.246		
Saldo A Diciembre 31 de 2015		5.952.573	
Caja	0		
Bancos	5.952.573		
VARIACION DE EFECTIVO			1.254.327
ORIGENES DEL EFECTIVO			
INCREMENTO DE ACTIVOS		3.134.494	
Servicios Publicos	313.341		
Anticipo de Impuestos	514.446		
Otros deudores	32.892		
Mercancias en existencias	27.821		
Bienes en Bodega	6.579		
Construcciones en curso	347.797		
Redes Lineas y Cables	1.455.529		
Plantas y ductos	25.584		
Maquinaria y Equipo	44.534		
Muebles y enseres y equipo de oficina	49.857		
Equipo de computacion	1.039		
Equipo de Transporte	47.479		
Cargos Diferidos	267.596		
INCREMENTO DE PASIVOS		5.938.610	
Deuda publica interna a largo plazo	368.105		
Intereses por pagar	55.445		
Recursos recibidos en Admnistracion	5.115.543		
Provision Obligaciones Fiscales	150.144		
Provision Pensiones	212.411		
Recaudo a Favor de Terceros	36.962		
INCREMENTO DE PATRIMONIO		1.080.473	
Reservas	339.652		
Resultado de Ejercicio	740.821		
TOTAL ORIGENES DEL EFECTIVO			11.407.904

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P)			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO			
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2014			
EN MILES DE PESOS			
APLICACIONES DEL EFECTIVO			
DISMINUCION DE ACTIVOS		7.322.119	
Avances y anticipos entregados	6.111.366		
Provision para deudores	143.522		
Depreciacion acumulada	1.052.676		
Amortizacion acumulada de intangible	14.555		
DISMINUCION DE PASIVOS		3.229.689	
Adquisicion de bienes y servicios	566.488		
Acreedores	301.555		
Impuestos, contribuciones y tasas	1.077.501		
Prestaciones sociales por pagar	271.626		
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos	99.061		
Provision para contingencias	348.324		
Provision contribuciones CRQ	564.855		
Ingresos recibidos por anticipados	279		
DISMINUCION DE PATRIMONIO		856.096	
Resultados de ejercicios anteriores	856.096		
TOTAL APLICACIÓN DEL EFECTIVO			11.407.904
VARIACION NETA DEL EFECTIVO			0
JAMES PADILLA GARCIA		CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ	
Representante Legal		Subgerente Administrativa y Financiera	
NUBIA PARDO DIAZ		ESMERALDA SOTO MARTINEZ	
Revisora Fiscal		Contadora	
TP 68839-T		TP 150088-T	

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.) ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA (EN MILES DE PESOS) Para la vigencia 2015					
	2.014	2.015	VARIACION	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO					
DISPONIBLE	4.698.246	5.952.573	-1.254.327		
Caja	0	0	0		
Bancos y Corporaciones	4.698.246	5.952.573	-1.254.327	1.254.327	
			0		
DEUDORES	14.962.289	9.568.080	5.394.209		
Servicios Publicos	2.933.829	3.247.170	-313.341	313.341	
Transferencias por Cobrar Convenios	0	0	0		
Avances y Anticipos Entregados	10.130.003	4.018.637	6.111.366		6.111.366
Anticipo de Impuestos	611.973	1.126.419	-514.446	514.446	
Otros Deudores	94.202	127.094	-32.892	32.892	
Deudas de Difícil Cobro	2.252.200	2.252.200	0		
Provision para Deudores	-1.059.918	-1.203.440	143.522		143.522
			0		
INVENTARIOS	81.766	116.166	-34.400		
Mercancías en existencias	0	27.821	-27.821	27.821	
Bienes en bodega	81.766	88.345	-6.579	6.579	
			0		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	36.594.853	37.513.995	-919.142		
Terrenos	141.000	141.000	0		
Construcciones en Curso	0	347.796	-347.796	347.796	
Edificaciones	2.471.259	2.471.259	0		
Plantas y Ductos	3.215.746	3.241.330	-25.584	25.584	
Redes Lineas y Cables	34.022.768	35.478.297	-1.455.529	1.455.529	
Maquinaria y Equipo	708.187	752.721	-44.534	44.534	
Equipo Científico	146.273	146.273	0		
Muebles y Enseres Equipo de Oficina	220.592	270.449	-49.857	49.857	
Equipo de Computacion	414.622	415.661	-1.039	1.039	
Equipo de Transporte	390.908	438.387	-47.479	47.479	
Equipo de Comedor	917	917	0		
Depreciacion Acumulada	-5.137.419	-6.190.095	1.052.676		1.052.676
			0		
OTROS ACTIVOS	113.790	366.831	-253.041		
Cargos Diferidos	30.000	297.596	-267.596	267.596	
Bienes de Arte y Cultura	1.191	1.191	0		
Intangibles	445.851	445.851	0		
Amortizacion Acumulada de Intangibles	-363.252	-377.807	14.555		14.555
TOTAL ACTIVO	56.450.944	53.517.645			

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

 EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A (E.S.P.) ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA (EN MILES DE PESOS) Para la vigencia 2015					
	2.014	2.015	VARIACION	ORIGEN	APLICACIÓN
PASIVO					
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	3.000.000	2.631.895	368.105		
Deuda Pública Interna a largo plazo	3.000.000	2.631.895	368.105	368.105	
			0		
CUENTAS POR PAGAR	14.108.783	10.883.339	3.225.444		
Adquisición de Bienes y Servicios	1.603	568.091	-566.488		566.488
Intereses por pagar	55.445	0	55.445	55.445	
Acreedores	31.755	333.310	-301.555		301.555
Impuestos Contribuciones y Tasas	560.739	1.638.240	-1.077.501		1.077.501
Recursos Recibidos en Administracion	13.459.241	8.343.698	5.115.543	5.115.543	
Creditos Judiciales	0	0	0		
			0		
OBLIGACIONES LABORALES	444.857	716.483	-271.626		
Prestaciones sociales por pagar	444.857	716.483	-271.626		271.626
			0		
OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	0	99.061	-99.061		
Cuotas partes de bonos pensionales emitidos	0	99.061	-99.061		99.061
			0		
PASIVOS ESTIMADOS	1.408.669	1.959.293	-550.624		
Provision Obligaciones Fiscales	150.144		150.144	150.144	
Provision para Contingencias	261.826	610.150	-348.324		348.324
Provision Contribuciones CRQ	0	564.855	-564.855		564.855
Provision para Pensiones	996.699	784.288	212.411	212.411	
			0		
OTROS PASIVOS	664.983	628.300	36.683		
Recaudo a favor Terceros	229.540	192.578	36.962	36.962	
Ingresos recibidos por anticipado	0	279	-279		279
Creditos Diferidos	435.443	435.443	0		
TOTAL PASIVO	19.627.292	16.918.371			
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	22.978.503	22.978.503	\$ -		
Revalorización del Patrimonio	3.375.587	3.375.587	\$ -		
Reservas	2.181.702	1.842.049	\$ 339.653,00	339.653	
Resultados de Ejercicios Anteriores	1.435.040	2.291.136	\$ -856.096,00		856.096
Resultado del ejercicio	856.096	115.275	\$ 740.821,00	740.821	
Superavit por Donación	32.947	32.947	\$ -		
Patrimonio Institucional Incorporado	130.300	130.300	\$ -		
Efecto Saneamiento Contable	50.060.100	50.060.100	\$ -		
Recursos de Cofinanciacion	0	0	\$ -		
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-44.226.623	-44.226.623	\$ -		
TOTAL PATRIMONIO	36.823.652	36.599.274			
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	56.450.944	53.517.645	SUMAS =	11.407.904	11.407.904
JAMES PADILLA GARCIA Representante Legal			CLAUDIA LORENA SIERRA GOMEZ Subgerente Administrativa y Financiera		
ESMERALDA SOTO MARTINEZ Contadora TP 150088-T			NUBIA PARDO DIAZ Revisora Fiscal TP 68839-T		

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL
31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

(En miles de pesos colombianos)

EMPRESA PÚBLICAS DEL QUINDIO S.A. E.S.P antes ESAQUIN S.A E.S.P

Estados Financieros por los Años

Terminados el 31 de Diciembre de 2015 y 2014



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

- ENTE ECONOMICO

Empresas Publicas del Quindío S.A (E.S.P) EPQ, (en adelante EPQ o la empresa) es una sociedad anónima, configurada como empresa de servicios públicos domiciliarios de conformidad con la ley 142 de 1994.

Legalizada según Escritura Pública No. 826 de abril de 1989 con domicilio principal en Armenia y oficinas en los municipios de (Buenavista, Circasia, Filandia, Génova, Tebaida, Montenegro, Pijao, Quimbaya, Córdoba y Salento).

Modificado el 21 de Diciembre de 2015, según consta en el acta No. 038 de la Asamblea y legalizada según Escritura pública N° 061 del 15 de enero de 2016 donde se realizo cambio de razón social a Empresas Publicas del Quindío S.A E.S.P sigla E.P.Q.

Tiene por objeto social la prestación de los servicios de acueducto, comercialización del agua, distribución de gas, alcantarillado y aseo telefonía fija pública básica conmutada y telefonía local móvil en el sector urbano y rural y demás servicios de telecomunicaciones, actividades complementarias propias de todos y cada uno de estos servicios públicos y el tratamiento y aprovechamiento de las basuras y todas aquellas de carácter sanitario a los que se aplica la ley 142 de 1994, actividades de generación interconexión, transmisión distribución y comercialización de electricidad y prestar servicios en tecnologías de información y las comunicaciones concernientes a cobertura, calidad del servicio, inversión del sector desarrollos de tecnologías, uso eficiente de las redes y del espacio radioeléctrico.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

De acuerdo al Artículo 15 de la Ley 142 de 1994, esta bajo el control, inspección y vigilancia de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico y la comisión Reguladora de Energía.

Los estados financieros, que son considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación.

Periodo contable

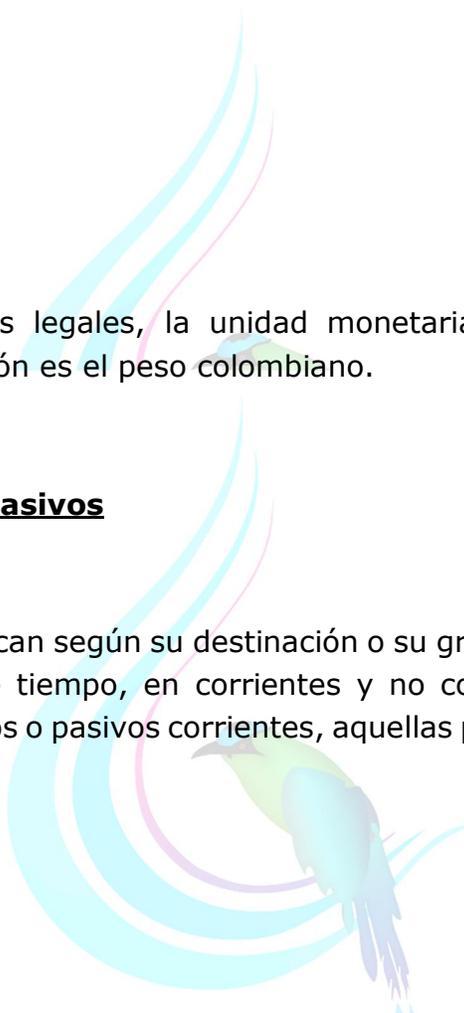
De acuerdo con los estatutos de la empresa, el corte es anual a 31 de Diciembre de cada año.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para su contabilización es el peso colombiano.

Clasificación de Activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

Los Activos que representan los bienes y derechos tangibles e intangibles de la entidad contable pública de los que se espera recibir un beneficio en el futuro, son expresados a valor presente en lo que respecta al efectivo.

Limitaciones y/o deficiencias de tipo administrativo y/o contable

Durante los ejercicios 2015 y 2014 Empresas Publicas del Quindío S.A. (E.S.P), no ha tenido limitaciones de tipo administrativo o contable que afectaran la consistencia o razonabilidad de las cifras, y por lo tanto no se ha visto afectado el normal desarrollo de la actividad contable.

Aspectos tales como archivo de documentos, idoneidad del personal del área contable, manuales de procedimientos, flujos de información de las demás áreas, aplicaciones sistematizadas de información permitieron un buen desarrollo de los procesos financieros.

Principales políticas y prácticas contables:

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Empresa observó los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia contenidos en el Régimen de contabilidad Pública regulados por la Contaduría General de la Nación.

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 serán los últimos que se presentaran observando la anterior normatividad, ya que mediante la Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación se estableció 3 periodos: 1.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Periodo de Preparación Obligatoria: comprendido desde la fecha de publicación de la presente resolución y el 31 de Diciembre de 2014. 2. Periodo de Transición: comprendido entre el 1 enero al 31 de Diciembre de 2015. 3. Periodo de aplicación: comprendido entre el 1 Enero al 31 de Diciembre de 2016.

Dando aplicación a la anterior resolución en el periodo de transición la empresa seguirá utilizando para todos los efectos legales el plan general de contabilidad pública, manual de procedimientos y la doctrina contable pública, de manera simultánea preparara información de acuerdo con el nuevo marco normativo a fin de obtener información financiera que pueda ser utilizada con propósitos comparativos en los estados financieros en los que se aplique el marco referido

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la empresa ha adoptado:

Disponible:

La empresa controla el disponible a través de cuentas Bancarias y contablemente se encuentran identificadas de acuerdo a su destinación, ya que algunos recursos son de uso restringido y tiene destinación específica como es el caso de los convenios.

Deudores

Los deudores representan derechos de cobro originados en el desarrollo del objeto social de la empresa tales como, Prestación de servicios de acueducto. Alcantarillado, gas LP y financiación de redes internas del Gas Domiciliario Cordillerano, Subsidios de Acueducto y Alcantarillado, Anticipos de Impuestos, Anticipos en Proyectos de Inversión y cualquier otro derecho a su favor

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

resultante de operaciones diversas y todos aquellos conceptos que representen para la Empresa flujos de efectivo futuros y cuyos cobros son determinables. Su reconocimiento se hace en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: Que el valor sea cuantificable, que sea probable obtener el recaudo de dichos dineros o su aplicación.

Provisión para deudores

La provisión para deudores se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio, con base en análisis de edades de Cartera, información proporcionada por la Subgerencia Comercial. Para el periodo 2015 se utilizó el método de provisión general.

EDAD	PORCENTAJE
30 a 60 DIAS	0%
61 a 90 DIAS	0%
91 a 180 DIAS	5%
181 a 360 DIAS	10%

Inventarios



ESAQUIN

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Los inventarios se registran al costo histórico, corresponden principalmente a materiales para mantenimiento de redes, líneas, y ductos de acueducto y alcantarillado, productos químicos, elementos de consumo regular, los repuestos, materiales, otros elementos de consumo y el Gas LP disponible para la venta. Los repuestos, materiales y otros elementos de consumo y demás son costeados con base en el método de promedio ponderado.

Propiedades, planta y equipo y depreciación

La empresa Sanitaria del Quindío S.A ESP realizó una valoración de sus activos fijos con corte a 31 de Diciembre de 2014, para lo cual utilizo la Metodología: Patología de la Construcción en donde evaluaba aspectos como, Estado de la obra y tecnología, Vulnerabilidad de la estructura, Estado físico de la estructura, Vulnerabilidad del trazado, Facilidad de operación y mantenimiento, Exigencia energética, Eficiencia hidráulica, Vida útil, Limitaciones ambientales, Accesibilidad vial, Presencia de fugas, Espacio para futuras ampliaciones y Compatibilidad con otros componentes; esta valoración se realizó por la necesidad de identificar financieramente los activos fijos individualizados, para lo cual se definió una estructura de Activos Fijos donde se identifica El tipo, Grupo, Subgrupo, Componente, Unidad de Medida y Material y Fichas Técnicas: Nombre Técnico, Fecha de Adquisición y/o Construcción, Cantidad, Ubicación, Vida Útil, Servicio para el cual está destinado, Recurso, Valor y Componentes que posee, El conocimientos de todas estas variables permite realizar financieramente una depreciación por componentes asignando así la vida útil acorde a cada uno y su imputación al costo por municipio y por servicio.

El nivel de detalle permitirá, para el caso de Redes de Acueducto y Alcantarillado saber que tramo de red en un futuro se está optimizando, rehabilitando o realizando mantenimiento y así mismo realizar el respectivo movimiento financiero; con el fin de que la información financiera refleje la realidad de la propiedad planta y Equipo, teniendo en cuenta que esta partida es de gran impacto en Impuesto de orden Nacional como el Impuesto a la Riqueza.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

A su vez esta valoración permitió un adecuado reconocimiento de los Activos Fijos – Propiedad, Planta y Equipo en observancia del Nuevo Marco Normativo contenido en la Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación.

La depreciación se calcula sobre el costo histórico según el método de línea recta.

Con respecto a la vida útil para la liquidación de la depreciación se han tenido en cuenta los siguientes criterios:

Clase de activo	Vida útil en años
Construcciones, Edificaciones, y obra civil	50
Maquinaria y equipo	15
Equipo de transporte	10
Muebles, equipo de oficina, laboratorio	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de computación	5

Se reconocerán en la propiedad planta y equipo una vez se encuentre finalizada la obra, mientras tanto se reconocerán en construcciones en curso.

Otros activos



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Cargos Diferidos: Corresponde principalmente a las erogaciones efectuadas para atender proyectos que se encuentran en vía de estudio.

En otros activos también se incluye en esta cuenta el pago de servidumbres que son derechos adquiridos sobre terrenos de diversos sectores del departamento para la colocación de tuberías de acueducto y alcantarillado; así mismo, se efectuó la amortización de las servidumbres con el fin de darle razonabilidad a los otros activos.

Operaciones de crédito público

Corresponden a obligaciones contraídas por la Empresa provenientes de establecimientos de crédito, de instituciones financieras el valor registrado corresponde al monto principal de la obligación; los gastos financieros que no incrementan el capital se registran por separado.

Las operaciones de crédito público tratándose de contratos de empréstito se reconocen por el valor desembolsado, y para los créditos de proveedores por el valor del bien o servicio recibido.

Cuentas por pagar

Cuentas por pagar Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes o servicios recibidos, también incluye los recursos recibidos por parte de terceros con una destinación específica, estos recursos son controlados en forma separada y los rendimientos generados se registran como mayor valor de la obligación.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Pasivos laborales

Los pasivos laborales se expresan de acuerdo a la exigibilidad al corte del ejercicio y según las disposiciones legales vigentes.

Pasivos estimados

Los pasivos estimados comprenden las provisiones constituidas para el cumplimiento de obligaciones para las cuales aún se tiene algún grado de incertidumbre en cuanto a su materialización o valor final tales como son las, pensiones de jubilación, contingencias por procesos legales con alta probabilidad de ocurrencia.

Para el caso del pasivo pensional se realiza mediante el cálculo Actuarial de futuras pensiones se actualizo de acuerdo al informe realizado por Consultores Asociados en Seguridad Social bajo el contrato de Prestación de Servicios 130 del 20 de mayo de 2015 con corte a 2014, al cual se le aplico el porcentaje del IPC del 6,77% para el 2015.

Los pasivos estimados por Litigios corresponden a la provisión de un 80% de los que presentan una alta riesgo en contra de la empresa; tales contingencias son estimadas por la oficina jurídica y de contratación.



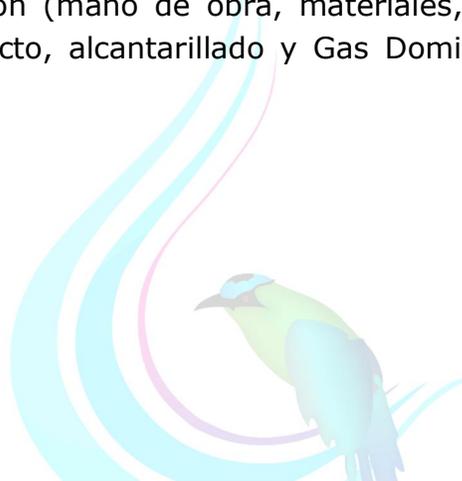
Cuentas de Orden:

Corresponden a cuentas representativas de hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera del ente público. Incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la entidad, las utilizadas para control interno de activos de futuros hechos económicos y con propósito de revelación, así como las necesarias para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos y la información tributaria.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de ventas se reconocen durante el período contractual o cuando se prestan los servicios. Los costos y gastos se registran al momento de su ocurrencia.

Con relación a los costos y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 20051300033635 del 28 de Diciembre de 2005 por la superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, se implementó el costeo por actividades (ABC), adoptando la metodología definida en el Anexo 2 "Sistema Unificado de Costos y Gastos por Actividades para Prestadores de Servicios Públicos" de esta resolución. La contabilidad de costos basada en actividades (ABC-SSP) consiste en distribuir los costos de la organización (mano de obra, materiales, entre otros), y a su vez en costos de acueducto, alcantarillado y Gas Domiciliario respectivamente.



INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

II NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO: (VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS)

NOTA 1: DISPONIBLE

En este concepto se incluyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en las cuenta de caja, cuentas de ahorro y cuentas corrientes, disponibles para el desarrollo de objeto social de La Empresa.

Al 31 de Diciembre los depósitos en instituciones financieras se componen así:

Tabla 1-1

CONCEPTO	EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE en Miles de Millones de Pesos	
	2015	2014
	Valor	Valor
Cuentas corrientes	\$5.647.117	\$4.218.325
Cuentas de ahorro	\$305.456	\$ 479.920
TOTAL	\$ 5.952.573	\$4.698.246

A 31 de diciembre de 2015, el grupo de Efectivo de la Empresa alcanzó la suma de \$5.952.573 que corresponde al 11.20% del activo total. Se presentó un incremento frente al año 2014 de \$1.254.327 equivalente a un 26.70%, que corresponde a un incremento de las cuentas corrientes debido a la suscripción de nuevos convenios.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

De acuerdo a la certificación de tesorería del total del disponible el 78% corresponde a partidas de uso restringido y el 22% a recursos propios

Es importante indicar que a la presentación de los Estados Financieros los valores registrados tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorros se encuentran debidamente conciliados a 31 de Diciembre de 2015.

Así mismo, durante la vigencia 2015 se realizaron grandes esfuerzos por identificar partidas conciliatorias, disminuyéndose el saldo por este concepto en las mismas, es importante indicar que lo que falta por identificar corresponde básicamente a cheques pendientes de cobro del mes de diciembre.

NOTA 2: DEUDORES

CONCEPTO	2015	2014
Servicios Públicos	\$ 3.247.170	\$2.933.829
Transferencias por cobrar	\$0	\$0
Avances y Anticipos Entregados	\$4.018.636	\$10.130.003
Anticipo de Impuestos	\$1.126.419	\$611.973
Otros Deudores	\$127.094	\$94.202
Deudas de Difícil cobro	\$2.252.200	\$2.252.200
Provisión Deudores	-\$1.203.440	-\$1.059.918

La cuenta servicios públicos, está conformado por saldo pendiente de cancelar por parte de los usuarios por prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y Gas LP más los saldos pendientes de cancelar por parte de Los Municipios por los subsidios otorgados en la prestación del servicio de acuerdo a lo estipulado por Superintendencia de Servicios Públicos y los procedimientos contables de la Contaduría General de la Nación.

El saldo de Servicios Públicos se compone así:

SERVICIOS PUBLICOS	2015	2014
Servicios Públicos Acueducto	\$1.479.147	\$1.552.201

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

Servicios Públicos Alcantarillado	\$1.131.562	\$1.143.592
Servicio de Gas LP	\$512.614	\$0
Subsidios Acueducto	\$67.333	\$146.142
Subsidios Alcantarillado	\$46.414	\$91.894
Subsidios Gas LP	\$10.099	\$0

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Esta cuenta representa los valores entregados en forma anticipada a los contratistas para la ejecución de contratos de obra pública enmarcados en los convenios interadministrativos con los entes territoriales, los proyectos del sistema general de regalías y convenios con recursos propios. La disminución de dichos anticipos se hace de acuerdo al cumplimiento en los avances de obra en virtud de los contratos, dando fe de esto las actas de ejecución, informes, certificaciones de recibo final o parcial que expide el interventor y/o supervisor que se haya designado.

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2015	2014
Avances y Anticipos entregados	\$4.018.636	\$10.130.003

De los cuales:

Se observa una disminución muy significativa de esta cuenta, toda vez que al finalizar la vigencia fiscal 2015 se amortizaron los anticipos con la legalización de los avances de obra.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

ANTICIPO DE IMPUESTOS

Representa el valor de los recursos a favor de La Empresa por concepto de anticipo de impuestos o saldos a favor de las obligaciones de las cuales es sujeto pasivo la empresa, tales como, Impuesto de Renta e Impuesto de Renta para la Equidad CREE.

Los cuales en parte fueron calculados en las declaraciones respectivas del año gravable 2014, y en las Auto retenciones mensuales del periodo gravable 2015.

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	2015	2014
Anticipo de Impuestos	\$1.126.419	\$611.973

Esta partida está compuesto por Saldo a favor en el impuesto de renta para la equidad CREE, Auto retenciones de renta y CREE, Saldo a favor en el impuesto de Renta, Sobretasa del CREE y las retenciones que nos practicaron en 2015.

Deudas de Difícil Cobro

DEUDAS DE DIFICIL COBRO	2015	2014
Deudas de Difícil Cobro	\$2.252.200	\$2.252.200

Según Resoluciones 1893/1773/1774/1887 y 1885 por medio de la cual la empresa asume la diferencia del valor de los subsidios otorgados que deberían cancelar los municipios por el año 2008, dicha resolución en la parte considerativa indican y justifican las razón de asumir la diferencia presentada entre los subsidios aplicados y las contribuciones pagadas para el año 2008, donde el Decreto 57 de 2006 dispuso, que en caso de que no se haya logrado el equilibrio entre los subsidios y las contribuciones, luego de Aplicar una serie de procedimientos que buscan evitarlo- artículo 6- entonces las empresas prestadoras de naturales publica- solo estas- asumirán el valor necesario para lograr dicho equilibrio; debido a lo anterior y al identificar desequilibrio entre los subsidios otorgados y el total de las transferencias de los subsidios fue necesario emitir las resoluciones antes dichas con el fin de equilibrar los subsidios y las contribuciones.

Por lo anterior la administración decidió trasladar dicha cartera a Deudas de Difícil cobro mientras se agota los trámites legales y la correspondiente provisión de cartera para castigar dichos valores.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Provisión de cartera: (En miles de Pesos).

El método que se utilizó para la elaboración de la provisión de cartera es el general arrojando un total de 143.522

Tabla 2-1

EDAD	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	%	GENERAL	
				ACUE	ALCANTA
0 días	773.389	489.219	0	0	0
30 días	350.432	218.505	0	0	0
60 días	55.971	33.888	5%	2.799	1.694
90 días	26.413	15.254	5%	1.321	763
120 días	22.741	12.725	5%	1.137	636
150 días	10.807	6.660	5%	540	333
180 días	13.197	7.541	5%	660	377
Entre 181 y 360 días	53.956	28.855	10%	5.396	2.886
Más de 360 días	556.938	276.272	15%	83.541	41.440
TOTAL	1.863.844	1.088.919		95.394	48.129

NOTA 3: INVENTARIOS

INVENTARIO	2015	2014
Inventario GLP	\$27.820	\$0
Bienes en Bodega	\$88.345	\$81.766

Inventario GLP

Con la entrada del nuevo servicio de Gas Domiciliario por Redes el cual se presta en los municipios de Córdoba, Génova, Pijao y Buenavista, para suplir las

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

necesidades en cada uno de los municipios se construyeron 5 Estaciones de Almacenamiento, el inventario de Gas en Dichas estaciones considerando las pérdidas técnicas es el que se refleja en esta partida.

La capacidad de las estaciones de almacenamiento es la siguiente

- Estación Propano ducto municipio de Córdoba: 2 Tanques con capacidad de 4.000 y 2.000 Galones respectivamente.
- Estación Propano ducto municipio de Pijao: 2 Tanques con capacidad de 4.000 y 2.000 Galones respectivamente.
- Estación Propano ducto municipio de Génova: 2 Tanques con capacidad de 4.000 y 4.000 Galones respectivamente.
- Estación Propano ducto municipio de Buenavista: 1 Tanque con capacidad de 4.000. y uno de 500 en la vereda de Rio Verde.

Bienes en Bodega, Corresponden principalmente a materiales para mantenimiento de redes, líneas, y ductos de acueducto y alcantarillado, productos químicos, elementos de consumo regular,

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Como resultado de la Valoración de Activos Fijos se presenta la propiedad, Planta y equipo de cada uno de los municipios donde opera la empresa.

	2015	2014
Terrenos	\$141.000	\$141.000
Construcciones en Curso	\$347.796	\$0
Edificaciones	\$2.471.259	\$2.471.259
Plantas Ductos y Túneles	\$3.241.330	\$3.215.746
Redes líneas y cables	\$35.478.297	\$34.022.768
Maquinaria y Equipo	\$752.721	\$708.187
Equipo Científico	\$146.273	\$146.273
Muebles y Enseres Equipo de Oficina	\$270.449	\$220.592
Equipo de Computación	\$415.661	\$414.622
Equipo de Transporte	\$438.387	\$390.908
Equipo de Comedor	\$917	\$917
Depreciación Acumulada	\$-6.190.095	\$-5.137.419

Los incrementos más significativos corresponden a optimización de redes y maquinaria y equipo con recursos propios.

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

En los convenios interadministrativos que la empresa firma, su aporte está representado en su conocimiento técnico o en efectivo, sus más de 20 años de experiencia la empresa cuenta con el conocimiento técnico, administrativo, financiero y el personal idóneo necesario para darle cumplimiento a los compromisos adquiridos con los entes territoriales o cualquier otra entidad.

Cuando su aporte es técnico su participación está dada por esa experiencia y en los costos y gastos en los que incurre la empresa se deben capitalizar en la propiedad planta y equipo y están representados en contratos de prestación de servicios y el personal de planta idóneo para la ejecución de dichos proyectos, la empresa de acuerdo al manual de procedimiento de la Contaduría General de la Nación reza “Donde todos los componentes del costo como son materiales, mano de obra y demás costos incurridos para el desarrollo de cada obra o frente de trabajo se deben sumar al activo” .

NOTA 5: OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS	2015	2014
Cargos Diferidos	\$297.597	\$30.000
Bienes de Arte Y Cultura	\$1.191	\$1.191
Intangibles	\$445.851	\$445.851
Amortización acumulada de Intangibles	-\$377.807	-\$363.252

La cuenta Otros Activos, representa el valor de bienes tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones del Objeto social de la Empresa. De acuerdo a la normatividad vigente y por la naturaleza de estos activos se deben amortizar.

La variación en esta partida corresponde a la ejecución del proyecto gas los cuales pueden ser diferidos en 5 años según el Régimen de Contabilidad Pública.

NOTA 6: OPERACIONES CREDITO PÚBLICO

La deuda pública está conformada por los siguientes créditos:

Tabla 5-1

DEUDA PUBLICA A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
en Miles de Millones de Pesos

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

ENTIDAD	No. CREDITO	FECHA INICIO	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INICIAL	SALDO A 31 DIC
BANCO DE OCCIDENTE	31000085071	2014-04-25	2021-04-25	2.000.000	1.832.255
	3100087252	2014-09-25	2021-09-25	800.000	799.641

La empresa cuenta con dos contratos de empréstito de deuda pública interna y pignoración de rentas celebrado con el banco de occidente, ambos con tasa de interés de DTF + 3.5%.

Los créditos fueron destinados para la ejecución de diferentes proyectos de inversión de optimización de Redes de acueducto y Alcantarillado en los diferentes municipios donde opera la empresa.

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones que La Empresa adquiere con terceros relacionado con las operaciones que lleva a cabo en desarrollo de sus funciones.

A diciembre 31 de 2015 está cuenta se encuentra discriminada de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR	2015	2014
Adquisición de Bienes y Servicios	\$568.091	\$1.603
Acreedores	\$333.310	\$31.755
Impuestos Contribuciones y Tasas	\$1.638.240	\$560.739
Recursos Recibidos en Administración	\$8.343.699	\$13.459.241

ACREEDORES

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Esta partida representa los recaudos a favor de terceros que realiza la empresa, tuvo un aumento considerable debido a que a 31 de Diciembre no se realizaron los traslados de terceros.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

En esta partida se reconocen el saldo por pagar por concepto de Retención a título de Renta y CREE, el saldo por pagar de las contribuciones de Tasa Retributiva a favor de Corporación Autónoma Regional del Quindío y el saldo por pendiente por trasladar por concepto de estampillas.

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

La disminución de esta partida es consecuente con la disminución de los anticipos a proyectos de inversión, ya que durante la vigencia de 2015 se ejecutó gran parte de las obras contratadas correspondiente a los recursos recibidos en administración.

NOTA 8: OBLIGACIONES LABORALES:

OBLIGACIONES LABORALES	2015	2014
	\$716.483	\$444.857

Este rubro está conformado por el consolidado de prestaciones sociales a diciembre 31 de 2015 de todos los empleados de la Empresa.

NOTA 9: OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS

OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	2015	2014
	\$99.061	\$0

Este rubro está conformado por la emisión de un bono pensional correspondiente a bono tipo B de personal retirado.

NOTA 10: PASIVOS ESTIMADOS:

PASIVOS ESTIMADOS	2015	2014
Provisión para Contingencias	\$610.150	\$261.825
Provisión para Pensiones	\$784.288	\$996.699

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESQUIN S.A (E.S.P)"

Provisión Contribuciones	\$564.855	\$0
--------------------------	-----------	-----

La provisión para contingencias corresponde a los litigios que representan un mayor riesgo para la empresa y se provisiono el 80% de dicho valor según informe del departamento jurídico.

La provisión para pensiones corresponde a la actualización del pasivo pensional a cargo de la empresa el cual incluye mesadas pensionales y cuotas partes pensionales también arrojó unos bonos pensionales tipo A modalidad activo y retirado, tipo B activos y retirados por un valor de \$5.296.137 los cuales según la resolución 633 de la Contaduría General de la Nación deben ser cargados en cuentas de orden, mientras dicho título es solicitado por el beneficiario y emitido por la entidad afectando lo estados financieros de la empresa.

La Provisión de contribuciones corresponde a el promedio de últimos tres periodos facturados de la Tasa Retributiva por parte de la CRQ que fueron aceptados por la empresa; desde el 2014 viene adelantando una serie de reclamaciones soportada en conceptos técnicos acerca de la forma que están liquidando la tasa retributiva.

Por lo anterior y acogiéndose al artículo 24 del Decreto 2667 de 2012 el cual permite que los usuarios que se encuentren en reclamación, podrán cancelar el promedio de los últimos tres periodos facturados, de la facturación mientras se emita la nueva factura respectiva con derecho a los ajuste a favor o en contra según el respectivo análisis del proceso de reclamación actual.

Las facturas por tasa retributiva a las cuales se les aplico el promedio de los últimos tres periodos facturados aceptados por la empresa, que corresponde a \$564.854.926 valor que se dejó provisionado del valor total de facturas de cargas \$2.029.661.971

NOTA 11: OTROS PASIVOS:

OTROS PASIVOS	2015	2014
Recaudo a Favor de Terceros	\$192.578	\$229.540
Ingreso Recibido por Anticipado	\$279	\$0
Créditos diferidos	\$435.443	\$435.443

Las partidas registradas en recaudos a favor de terceros corresponden a Rendimientos financieros pendientes por trasladar a los entes territoriales y al

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

tesoro nacional proveniente de los recursos recibidos en administración por los convenios y/o proyectos de regalías vigentes de la empresa.

La partida Crédito diferido corresponde al impuesto diferido por las diferencias temporales presentadas entre la depreciación contable y la tomada fiscalmente.

NOTA 12: PATRIMONIO

Tabla 10-1

CONCEPTO	2015	2014
Capital Suscrito y Pagado	\$22.978.503	\$22.978.503
Capital Fiscal	\$3.375.587	\$3.375.587
Reservas	\$1.842.049	\$2.181.702
Resultado del Ejercicio	\$115.275	\$856.096
Resultado de Ejercicios anteriores	\$2.291.136	\$1.435.040
Superávit por Donación	\$32.947	\$32.947
Patrimonio Institucional Incorporado	\$130.300	\$130.300
Efecto de Saneamiento Contable	\$50.060.100	\$50.060.100
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-\$44.226.623	-\$44.226.623

La partida correspondiente a Reserva presenta una disminución debido a la afectación por causa del impuesto a la Riqueza correspondiente al año gravable 2015, esto siguiendo los lineamientos establecidos en el artículo 10 de la Ley 1739 de 2015 y ratificado por el concepto 294 del 2015 emitido por el consejo técnico de la contaduría pública.

Para la vigencia 2015 como resultado de la situación Financiera nos arroja una utilidad de \$115.275 millones disminución en un 86.53% con respecto a la vigencia 2014 motivada por la puesta en marcha del nuevo negocio de Gas Domiciliario lo cual conllevó a la empresa en incurrir en costos operacionales, gastos administrativos y financieros para el inicio de la nueva línea de negocio, adicional a ello tasas retributivas y cargue de nómina de pensionados al gasto.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Tabla 10-2

Accionista	No. de Acciones	% de Participación	Valor total del capital por accionista
Departamento del Quindío	1.027.061	44.70%	\$10.270.611
Municipio de Montenegro	627.951	27.33%	\$6.279.509
Municipio de Quimbaya	162.109	7.05%	\$1.621.093
Municipio de Circasia	97.858	4.26%	\$978.580
Municipio de Córdoba	95.117	4.14%	\$951.171

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Municipio de Salento	89.441	3.89%	\$894.411
Municipio de la Tebaida	65.183	2.84%	\$651.826
Municipio de Génova	57.248	2.49%	\$572.485
Municipio de Filandia	48.382	2.11%	\$483.825
Municipio de Buenavista	18.993	0.83%	\$189.926
Municipio de Pijao	8.507	0.37%	\$85.067

Valor nominal de las acciones: \$10.000

Capital Fiscal: Esta cuenta incluye los ajustes por inflación que se calcularon y registraron hasta el 2001 reclasificados de la cuenta revalorización del patrimonio, excepto los de las reservas, de acuerdo a lo establecido por la Contaduría General de la Nación en Resolución 489 de Noviembre 25 de 2004.

EFFECTOS SANEAMIENTO CONTABLE:

En abril del 2006 La Empresa culminó el proceso de saneamiento contable dando cumplimiento a lo estipulado en La Ley 716 de 2001. El efecto total de saneamiento contable sobre el Patrimonio esta conformado de la siguiente manera:

NOMBRE DE CUENTA	VALOR
EFFECTIVO	\$ -391
DEUDORES	\$ -434,445
CONTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 2,214,860
PLANTAS Y DUCTOS	\$ 213,626
BIENES EN BODEGA	\$ -186,018
PLANTAS Y DUCTOS	\$ 6,248,863
REDES Y LINEAS	\$ 42,003,605
TOTAL EFFECTOS SANEAMIENTO CONTABLE	\$50,060,100

NOTA 13 INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS OPERACIONALES	2015	2014
-------------------------------	-------------	-------------

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Acueducto	\$8.867.252	\$8.381.658
Alcantarillado	\$5.303.201	\$5.090.825
Gas LP	\$19.623	\$0
Redes Internas Gas LP	\$613.196	\$0
Intereses por Financiación usuarios GAS LP	\$5.435	\$0
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-\$297.297	-\$247.562

Para la vigencia 2015 los ingresos operacionales de la empresa presentaron un incremento del 9.73% equivalente a 1.286.489 millones de pesos, generado entre otros aspectos por el aumento del consumo por parte de los usuarios, la vinculación de nuevos usuarios al sistema, la entrada en operación del sistema de Gas domiciliario por redes en los municipios de la cordillera, sumado a ellos el proceso de gestión comercial con el equipo de búsqueda de usuarios fraudulentos y cortes oportunos al usuario moroso.

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2015	2014
Recaudo Servicio de Aseo	\$155.381	\$144.309
Financieros	\$9.865	\$21.097
Extraordinarios	\$76.242	\$22.173
Ingresos de Ejercicios Anteriores	\$183.892	\$1.423

Esta cuenta aumento con respecto al año anterior en \$ 234.378 equivalente a un 124,01%. Este aumento está conformado principalmente por la cuenta ingresos de ejercicios anteriores, correspondiente a una recuperación por costas procesales y una recuperación en la actualización del pasivo pensional a cargo de la empresa.

La cuenta Financieros, incluye los rendimientos financieros generados por las cuentas corrientes y de ahorros donde se manejan los recursos propios de la entidad.

NOTA 14 COSTOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los costos incurridos originados en el abastecimiento, distribución y comercialización del agua apta para el consumo y recolección de residuos principalmente líquidos, por medio de tuberías y conductos, también incluye las actividades complementarias de transporte, tratamiento y disposición final de residuos, al

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

igual que los costos correspondientes a la distribución de Gas LP por redes el cual inicio su operación en la vigencia 2015

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2015	2014
Acueducto	\$5.553.584	\$4.776.724
Alcantarillado	\$3.553.775	\$2.639.776
Gas LP	\$653.597	\$0

COSTO POR DEPRECIACION

	2015	2014
Acueducto	\$706.212	\$609.704
Alcantarillado	\$346.034	\$296.533

Los costos de Acueducto están representados en:

	2015	2014
Materiales	\$595.438	\$517.626
Generales	\$1.805.494	\$1.491.551
Sueldos y Salarios	\$2.633.793	\$2.188.559
Contribuciones Efectivas	\$238.490	\$253.961
Aportes sobre la Nomina	\$4.674	\$25.110
Depreciación y Amortización	\$706.212	\$609.704
Impuestos	\$15.384	\$299.916
Impuestos y Tasas	\$260.312	\$0

Los costos de Alcantarillado están representados en:

	2015	2014
Materiales	\$52.567	\$32.439
Generales	\$690.997	\$1.073.987
Sueldos y Salarios	\$1.247.566	\$1.221.916
Contribuciones Efectivas	\$152.969	\$144.611

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Aportes sobre la Nomina	\$2.613	\$10.823
Depreciación y Amortización	\$346.034	296533
Impuestos y tasas	\$1.407.062	\$156.001

Los costos de Gas LP están representados en:

	2015	2014
Materiales	\$21.714	\$0
Generales	\$72.042	\$0
Redes Internas Servicio de Gas Domiciliario	\$559.842	\$0

El incremento de los costos de operación para el servicio de Acueducto obedece principalmente a mantenimientos de plantas y Redes de Distribución.

El incremento en los costos del servicio de alcantarillado corresponde al aumento en la liquidación por parte de la CRQ de la contribución por Tasa Retributiva.

Para el caso del servicio de Gas LP corresponden al costo de las nuevas redes internas de gas, y la compra de la materia prima y materiales

NOTA 15 GASTOS

Tabla 13-1

CONCEPTO	2015	2014
Sueldos y Salarios	\$694.521	\$570.226
Contribuciones Imputadas	\$0	\$44.019
Contribuciones Efectivas	\$131.639	\$124.563
Aportes sobre la nomina	\$7.027	\$13.173
Generales	\$1.687.196	\$1.660.251
Impuestos, contribuciones y Tasas	\$497.042	\$403.866

INFORME DE GESTION AÑO 2015
EMPRESA SANITARIA DELQUINDIO "ESAQUIN S.A (E.S.P)"

Provisiones, Depreciaciones, y Amortizaciones	\$166.345	\$717.541
Otros Gastos	\$822.544	\$701.450

Los gastos generales incluyen Comisiones, Honorarios y Servicios, Vigilancia, Mantenimiento, Arrendamientos, Viáticos, Publicidad, Combustibles entre otros.

Los otros gastos incluyen provisiones de sentencias intereses bancarios y otros.

NOTA 16: RESULTADO DEL EJERCICIO

	2015	2014
Utilidad del Ejercicio	\$115.275	\$856.096

Para la vigencia 2015 como resultado de la situación Financiera nos arroja una utilidad de \$115.275 millones disminución en un 86.53% con respecto a la vigencia 2014 motivada por la puesta en marcha del nuevo negocio de Gas Domiciliario lo cual conllevó a la empresa en incurrir en costos operacionales, gastos administrativos y financieros para el inicio de la nueva línea de negocio, adicional a ello tasas retributivas y cargue de nómina de pensionados al gasto.

ESMERALDA SOTO MARTINEZ

Contadora Empresas Publicas del Quindío S.A (E.S.P.)



INFORME DE GESTIÓN

AÑO 2015

