

XX - RES. EXCEPCIONAL 2023

POR MEDIO DE LA CUAL SE LIQUIDA EL PRESUPUESTO DE RENTAS E INGRESOS Y DE GASTOS E INVERSIONES DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ – ESP, PARA LA VIGENCIA FISCAL COMPRENDIDA ENTRE EL 1º DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024.

La Gerente Corporativa Financiera de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - ESP, en ejercicio de las funciones que le fueron delegadas mediante Resolución No. 373 del 26 de abril de 2022 y conforme a lo establecido en el artículo 15 del decreto 662 de 2018.

CONSIDERANDO:

Que la Junta Directiva de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá – ESP, mediante Acuerdo No 166, de fecha 26 de octubre de 2023, aprobó el Presupuesto de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado para la vigencia fiscal 2024, por la suma de CINCO BILLONES NOVECIENTOS OCHENTA MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL PESOS (\$5.980.892.389.000) M/CTE.

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Liquidar el Presupuesto de Rentas e Ingresos de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá – ESP, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre del año 2024, en la suma de **CINCO BILLONES NOVECIENTOS OCHENTA MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL PESOS (\$5.980.892.389.000) M/CTE**, conforme al siguiente detalle:

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
41	Ingresos	5.980.892.389.000
410	Disponibilidad Inicial	848.692.243.000
41002	Bancos	809.297.232.000
41003	Inversiones Temporales	39.395.011.000
411	Ingresos Corrientes	2.785.460.896.000
41102	Ingresos no tributarios	2.785.460.896.000
4110203	Multas, sanciones e intereses de mora	3.588.873.000

RESOLUCIÓN No

DE 01/12/2023 COT

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
4110203002	<i>Intereses de mora</i>	3.588.873.000
4110205	Venta de bienes y servicios	2.464.131.488.000
4110205001	Ventas de establecimientos de mercado	2.441.042.446.000
411020500108	<i>Servicios prestados a las empresas y servicios de producción</i>	1.259.755.760.000
411020500109	<i>Servicios para la comunidad, sociales y personales</i>	1.181.286.686.000
4110205002	Ventas incidentales de establecimientos no de mercado	23.089.042.000
411020500201	<i>Minerales; electricidad, gas y agua</i>	12.182.802.000
411020500207	<i>Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing</i>	1.049.461.000
411020500208	<i>Servicios prestados a las empresas y servicios de producción</i>	9.856.779.000
4110206	Transferencias corrientes	317.740.535.000
4110206007	Subvenciones	211.167.671.000
411020600702	<i>Empresas públicas no financieras</i>	211.167.671.000
41102060070205	<i>Transferencia para subsidiar servicios públicos domiciliarios de agua potable y saneamiento básico</i>	211.167.671.000
4110206007020501	<i>Subsidios de acueducto</i>	67.322.000.000
4110206007020502	<i>Subsidios de alcantarillado</i>	52.293.000.000
4110206007020504	<i>Mínimo vital</i>	91.552.671.000
4110206008	Diferentes de subvenciones	106.572.864.000
411020600803	<i>Distribución de agua; evacuación y tratamiento de aguas residuales, gestión de desechos y actividades de saneamiento ambiental</i>	106.572.864.000
41102060080399	<i>Transferencias a empresas del sector no clasificadas previamente</i>	106.572.864.000
412	Recursos de capital	2.346.739.250.000
41203	Dividendos y utilidades por otras inversiones de capital	439.438.000
4120304	<i>Inversiones patrimoniales no controladas</i>	439.438.000
41205	Rendimientos financieros	62.249.810.000
4120502	<i>Depósitos</i>	49.281.962.000
4120503	<i>Valores distintos de acciones</i>	8.678.033.000
4120505	<i>Intereses por préstamos</i>	4.289.815.000
41206	Recursos de crédito externo	1.121.640.000.000
4120601	Recursos de contratos de empréstitos externos	1.121.640.000.000
4120601004	Organismos multilaterales	1.121.640.000.000
412060100401	<i>BID</i>	1.121.640.000.000
41207	Recursos de crédito interno	889.275.973.000
4120701	Recursos de contratos de empréstitos internos	889.275.973.000
4120701001	<i>Banca comercial</i>	889.275.973.000
41208	Transferencias de capital	233.134.370.000
4120806	De otras entidades del gobierno general	233.134.370.000
4120806002	<i>Condicionadas a la adquisición de un activo</i>	233.134.370.000
41209	Recuperación de cartera - préstamos	39.692.609.000
4120903	<i>De personas naturales</i>	37.622.603.000
4120905	<i>Recuperación cuotas partes pensionales</i>	2.070.006.000
41213	Reintegros y otros recursos no apropiados	307.050.000
4121301	<i>Reintegros</i>	307.050.000

ARTÍCULO SEGUNDO: Liquidar el Presupuesto de Gastos e Inversiones de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá – ESP, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre del año 2024, en la suma de **CINCO BILLONES NOVECIENTOS OCHENTA MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES**

RESOLUCIÓN No _____

DE 01/12/2023 COT _____

TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL PESOS (\$5.980.892.389.000) M/CTE,
 conforme al siguiente detalle:

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
42	Gastos	4.962.611.547.000
421	Funcionamiento	1.940.538.807.000
4211	Gastos de personal	467.001.325.000
421101	Planta de personal permanente	453.039.781.000
42110101	Factores constitutivos de salario	343.106.005.000
42110101001	Factores salariales comunes	332.582.581.000
4211010100101	Sueldo básico	200.731.224.000
4211010100102	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	27.156.072.000
4211010100104	Subsidio de alimentación	15.391.633.000
4211010100105	Auxilio de transporte	2.909.232.000
4211010100106	Prima de servicio	23.391.480.000
4211010100107	Bonificación por servicios prestados	602.664.000
4211010100108	Prestaciones sociales	55.287.240.000
421101010010801	Prima de navidad	27.303.168.000
421101010010802	Prima de vacaciones	27.984.072.000
4211010100109	Prima técnica salarial	6.556.812.000
4211010100110	Viáticos de los funcionarios en comisión	556.224.000
42110101002	Factores salariales especiales	10.523.424.000
4211010100221	Quinquenios	10.523.424.000
421101010022102	Beneficios a los empleados a largo plazo	10.523.424.000
42110102	Contribuciones inherentes a la nómina	81.659.100.000
42110102001	Aportes a la seguridad social en pensiones	31.953.408.000
42110102002	Aportes a la seguridad social en salud	10.034.616.000
42110102003	Aportes de cesantías	13.361.532.000
42110102004	Aportes a cajas de compensación familiar	13.705.140.000
42110102005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	4.331.820.000
42110102006	Aportes al ICBF	4.996.836.000
42110102007	Aportes al SENA	3.275.748.000
42110103	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	28.274.676.000
42110103001	Prestaciones sociales	14.743.620.000
4211010300101	Vacaciones	14.532.360.000
4211010300102	Indemnización por vacaciones	110.004.000
4211010300103	Bonificación especial de recreación	101.256.000
42110103069	Apoyo de sostenimiento aprendices SENA	2.795.880.000
42110103099	Bonificación Sindical	209.328.000
42110103111	Auxilios Educativos	1.062.348.000
42110103115	Prima compensatoria	4.136.220.000
42110103116	Bonificación por Alto Riesgo	1.537.536.000
42110103117	Prima Especial	1.031.748.000
42110103121	Bonificación permanente extralegal	2.757.996.000
421102	Personal supernumerario y planta temporal	13.961.544.000
42110201	Factores constitutivos de salario	10.519.848.000
42110201001	Factores salariales comunes	10.519.848.000
4211020100101	Sueldo básico	6.541.608.000
4211020100102	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	927.144.000
4211020100104	Subsidio de alimentación	393.108.000
4211020100105	Auxilio de transporte	83.760.000
4211020100106	Prima de servicio	774.120.000
4211020100108	Prestaciones sociales	1.800.108.000

RESOLUCIÓN No _____

DE 01/12/2023 COT _____

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
421102010010801	Prima de navidad	916.428.000
421102010010802	Prima de vacaciones	883.680.000
42110202	Contribuciones inherentes a la nómina	2.623.872.000
42110202001	Aportes a la seguridad social en pensiones	958.020.000
42110202002	Aportes a la seguridad social en salud	268.308.000
42110202003	Aportes de cesantías	568.032.000
42110202004	Aportes a cajas de compensación familiar	433.344.000
42110202005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	134.592.000
42110202006	Aportes al ICBF	158.004.000
42110202007	Aportes al SENA	103.572.000
42110203	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	817.824.000
42110203001	Prestaciones sociales	512.772.000
4211020300101	Vacaciones	487.776.000
4211020300102	Indemnización por vacaciones	24.996.000
42110203036	Quinquenios	32.616.000
4211020303602	Beneficios a los empleados a largo plazo	32.616.000
42110203092	Bonificación Sindical	14.004.000
42110203104	Auxilios Educativos	37.008.000
42110203108	Prima compensatoria	132.840.000
42110203114	Bonificación permanente extralegal	88.584.000
4212	Adquisición de bienes y servicios	336.146.112.000
421202	Adquisiciones diferentes de activos	336.146.112.000
42120201	Materiales y suministros	19.044.329.000
42120201002	Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	3.571.970.000
42120201003	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	10.791.040.000
42120201004	Productos metálicos, maquinaria y equipo	4.681.319.000
42120202	Adquisición de servicios	317.101.783.000
42120202005	Construcción y servicios de la construcción	2.245.674.000
42120202006	Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	27.700.425.000
42120202007	Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing	89.842.374.000
42120202008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	180.616.001.000
42120202009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	16.412.045.000
42120202010	Viáticos de los funcionarios en comisión	285.264.000
4213	Transferencias corrientes	486.273.926.000
421305	A entidades del gobierno	94.278.902.000
42130509	A otras entidades del gobierno general	94.278.902.000
42130509004	Transferencias de excedentes financieros del EOP	94.278.902.000
421307	Prestaciones para cubrir riesgos sociales	386.245.023.000
42130702	Prestaciones sociales relacionadas con el empleo	386.245.023.000
42130702001	Mesadas pensionales (de pensiones)	241.166.736.000
4213070200102	Mesadas pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	241.166.736.000
42130702002	Cuotas partes pensionales (de pensiones)	3.000.000.000
4213070200202	Cuotas partes pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	3.000.000.000
42130702003	Bonos pensionales (de pensiones)	9.999.996.000
4213070200301	Bonos pensionales con cargo a reservas (de pensiones)	9.999.996.000
42130702010	Incapacidades y licencias de maternidad y paternidad (no de pensiones)	2.741.376.000
4213070201001	Incapacidades (no de pensiones)	2.375.100.000
4213070201002	Licencias de maternidad y paternidad (no de pensiones)	366.276.000
42130702012	Auxilios funerarios	1.460.004.000

RESOLUCIÓN No

DE 01/12/2023 COT

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
4213070201202	Auxilios funerarios a cargo de la entidad	1.460.004.000
42130702013	Aporte previsión social servicios médicos (Otras prestaciones de jubilación)	25.377.360.000
42130702023	Indemnizaciones (no de pensiones)	320.004.000
42130702030	Auxilio sindical (no de pensiones)	812.600.000
42130702097	Auxilios Médicos	94.280.251.000
42130702098	Auxilios Educativos	7.086.696.000
421311	Recursos del Sistema de Seguridad Social Integral	5.000.000.000
42131102	Sistema general de pensiones	5.000.000.000
42131102001	Capitalización de patrimonios autónomos pensionales	5.000.000.000
4213110200102	Capitalización de otros patrimonios autónomos pensionales	5.000.000.000
421313	Sentencias y conciliaciones	750.001.000
42131301	Fallos nacionales	750.001.000
42131301001	Sentencias	750.001.000
4216	Adquisición de activos financieros	92.747.041.000
421601	Concesión de préstamos	92.747.041.000
42160104	A personas naturales	92.747.041.000
42160104002	Crédito hipotecario para sus empleados	91.747.045.000
42160104003	Fondo de préstamos	999.996.000
4217	Disminución de pasivos	30.232.728.000
421701	Cesantías	30.232.728.000
42170101	Cesantías definitivas	30.232.728.000
4218	Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	528.137.675.000
421801	Impuestos	373.196.192.000
42180101	Impuesto sobre la renta y complementarios	304.292.000.000
42180114	Gravamen a los movimientos financieros	17.500.000.000
42180151	Impuesto sobre vehículos automotores	60.000.000
42180152	Impuesto predial unificado	14.750.000.000
42180153	Impuesto de registro	232.712.000
42180154	Impuesto de industria y comercio	36.116.000.000
42180156	Impuesto de alumbrado público	245.480.000
421803	Tasas y derechos administrativos	145.458.133.000
421804	Contribuciones	8.943.328.000
42180405	Contribución - Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios	4.402.000.000
42180414	Contribución - Comité permanente de Estratificación	794.328.000
42180416	Contribución Comisiones Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico - CRA	3.747.000.000
421805	Multas, sanciones e intereses de mora	540.022.000
42180501	Multas y sanciones	60.000.000
42180501001	Multas Superintendencias	60.000.000
42180502	Intereses de mora	480.022.000
422	Servicio de la deuda pública	377.124.087.000
4221	Servicio de la deuda pública externa	171.133.543.000
422102	Intereses	164.521.980.000
42210202	Préstamos	164.521.980.000
42210202004	Organismos multilaterales	164.521.980.000
422103	Comisiones y otros gastos	6.611.563.000
42210302	Préstamos	6.611.563.000
42210302004	Organismos multilaterales	6.611.563.000
4222	Servicio de la deuda pública interna	205.990.544.000
422202	Intereses	204.067.300.000
42220202	Préstamos	204.067.300.000

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
42220202002	Entidades financieras	204.067.300.000
4222020200202	Banca Comercial	204.067.300.000
422202020020203	Banca comercial	204.067.300.000
422203	Comisiones y otros gastos	1.923.244.000
42220301	Títulos de deuda	1.232.104.000
42220301001	Títulos valores	1.232.104.000
4222030100104	Otros bonos y títulos emitidos	1.232.104.000
42220302	Préstamos	691.140.000
42220302002	Entidades financieras	691.140.000
4222030200202	Banca Comercial	691.140.000
423	Inversión	2.078.232.017.000
42301	Directa	2.034.741.601.000
4230116	Un Nuevo Contrato Social Y Ambiental Para La Bogotá Del Siglo XXI	2.034.741.601.000
423011602	Propósito 2 Cambiar nuestros hábitos de vida para reverdecer a Bogotá y adaptarnos y mitigar la crisis climática.	1.872.788.126.000
42301160228	Programa general 28 Bogotá protectora de sus recursos naturales.	114.008.658.000
423011602280000000081	0081 - Construcción de Corredores Ambientales	58.242.155.000
423011602280000007341	7341 -Adecuación hidráulica y recuperación ambiental de humedales, quebradas, ríos y cuencas abastecedoras	55.766.503.000
42301160236	Programa general 36 de manejo y saneamiento de los cuerpos de agua.	532.355.003.000
423011602360000000051	0051 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado sanitario	352.778.027.000
423011602360000000052	0052 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado pluvial	116.769.417.000
423011602360000000053	0053 - Renovación y/o reposición del sistema troncal, secundario y local de alcantarillado combinado	23.909.972.000
423011602360000000082	0082 - Desarrollo del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos	38.897.587.000
42301160237	Programa general 37 Provisión y mejoramiento de servicios públicos.	1.226.424.465.000
423011602370000000019	0019 - Construcción de redes locales para el servicio de alcantarillado pluvial	67.193.996.000
423011602370000000020	0020 - Construcción de redes locales para el servicio de alcantarillado sanitario	53.484.768.000
423011602370000000021	0021 -Construcción del sistema troncal y secundario de alcantarillado sanitario	59.633.216.000
423011602370000000022	0022 - Construcción del sistema troncal y secundario de alcantarillado pluvial	38.503.892.000
423011602370000000050	0050 - Renovación y/o reposición de los sistemas de abastecimiento, distribución matriz y red local de acueducto	482.349.968.000
423011602370000000054	0054 - Desarrollo de acciones para el saneamiento del Río Bogotá	89.888.874.000
423011602370000000068	0068 - Adecuación de las redes asociadas a la infraestructura vial	174.807.072.000
423011602370000007334	7334 - Construcción y expansión del sistema de abastecimiento y matriz de acueducto	242.883.193.000
423011602370000007338	7338 - Construcción de redes locales para el servicio de acueducto	17.679.486.000
423011605	Propósito 5 Construir Bogotá - Región con gobierno abierto, transparente y ciudadanía consciente	161.953.475.000
42301160552	Programa general 52 Integración regional, distrital y local.	161.953.475.000
423011605520000000055	0055 -Desarrollo de acciones para el fortalecimiento administrativo y operativo empresarial	161.953.475.000
4233	Transferencias corrientes	2.637.516.000
423305	A entidades del gobierno	2.637.516.000
42330509	A otras entidades del gobierno general	2.637.516.000
42330509054	A establecimientos públicos y unidades administrativas especiales	2.637.516.000
4234	Transferencias de Capital	40.852.900.000
423404	Para la adquisición de activos no financieros	40.852.900.000
424	Gastos de operación comercial	566.716.636.000

0965

RESOLUCIÓN No**DE** 01/12/2023 COT

CÓDIGO ENTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO
4245	Gastos de comercialización y producción	566.716.636.000
424501	Materiales y suministros	158.914.130.000
42450103	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	81.904.604.000
42450104	Productos metálicos, maquinaria y equipo	77.009.526.000
424502	Adquisición de servicios	407.802.506.000
42450205	Construcción y servicios de la construcción	122.584.657.000
42450206	Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	124.576.671.000
42450207	Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing	10.906.828.000
42450208	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	132.568.875.000
42450209	Servicios para la comunidad, sociales y personales	17.165.475.000
43	Disponibilidad Final	1.018.280.842.000
	Total Gastos + Disponibilidad Final	5.980.892.389.000

ARTÍCULO TERCERO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de expedición y surte efectos fiscales a partir del 1º de enero de 2024.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Bogotá D.C., el 01/12/2023 COT

DIANA GISELA PARRA CORREA

Firmado por DIANA
GISELA PARRA CORREA
el 30/11/2023 a las
18:21:23 COT

DIANA GISELA PARRA CORREA
Gerente Corporativa Financiera

Elaboró: Fabio Eduardo Mariño Cepeda. – Profesional, Dirección de Presupuesto.
Revisó : Miguel Alfonso Lamprea Medina – Profesional Especializado, Dirección de Presupuesto
Revisó/Aprobó: Juliana Castro Buitrago - Directora de Presupuesto.

Aprobado por JULIANA CASTRO
BUITRAGO 
el 30/11/2023 a las 17:36:16 COT

Iniciales de DIANA
MARCELA HERRERA AFRICANO
el 01/12/2023 COT a las
08:16:38 COT