

---

**Acuerdo Número 51**  
(Octubre 14 de 2020)

**Por medio del cual se emite concepto favorable a una solicitud de autorización para asumir obligaciones en la vigencia 2021 que afectan el presupuesto de vigencias futuras ordinarias en Gastos de Funcionamiento.**

**LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ – E.S.P., EN EJERCICIO DE SUS FACULTADES LEGALES Y ESTATUARIAS CONSAGRADAS EN EL LITERAL D, NUMERAL 3 DEL ARTÍCULO 11 DEL ACUERDO 05 DE 2019 Y,**

**CONSIDERANDO:**

Que es función de la Junta Directiva, por disposición del literal D del numeral 3 del artículo 11 del Acuerdo de Junta No. 05 del 17 de enero de 2019, evaluar las solicitudes de autorización para adquirir obligaciones que afecten el presupuesto de vigencias futuras y emitir concepto de acuerdo con los procedimientos legales y distritales.

Que el Decreto Distrital 662 de 2018 *“Por el cual se reglamentan y se establecen directrices y controles en el proceso presupuestal de las Empresas Distritales”*,

en el artículo 38 sobre el tema de vigencias futuras ordinarias, prevé:

*“El CONFIS Distrital podrá autorizar la asunción de obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras cuando su ejecución se inicie con presupuesto de la vigencia en curso y el objeto del compromiso se lleve a cabo en cada una de ellas siempre y cuando se cumpla que:*

- a) *El monto máximo de vigencias futuras, el plazo y las condiciones de las mismas consulte las metas del Plan de Desarrollo Distrital, las metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo del Distrito Capital y el Plan Financiero Plurianual.*
- b) *Como mínimo, de las vigencias futuras que se soliciten se deberá contar con apropiación del quince por ciento (15%) en la vigencia fiscal en las que éstas sean autorizadas.*

*El CONFIS Distrital se abstendrá de otorgar la autorización si los proyectos objeto de la vigencia futura no están consignados en el Plan de Desarrollo respectivo y si, sumados todos los compromisos que se pretendan adquirir por esta modalidad y sus costos futuros de*

*mantenimiento y/o administración, exceden la capacidad de endeudamiento de la Empresa.*

*La autorización por parte del CONFIS Distrital no podrá superar el respectivo período de Gobierno. Se exceptúan los proyectos de inversión en aquellos casos en que el Consejo de Gobierno previamente los declare de importancia estratégica. Esta vigencia futura podrá concederse en el último año de gobierno, siempre y cuando el proyecto de inversión sea declarado de importancia estratégica previamente por el Consejo de Gobierno.*

*Las operaciones de crédito público, sus asimiladas y las conexas no requieren autorización por parte del CONFIS Distrital para asumir obligaciones que afecten presupuestos de vigencias futuras. Dichos contratos se regirán por las normas que regulan las operaciones de crédito público”.*

Que la Empresa requiere desarrollar unas actividades en *Gastos de Funcionamiento*, que de no contratarse, podrían ocasionar parálisis o afectación en la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado, por lo cual se hace necesario solicitar una autorización de Vigencias Futuras de carácter ordinario para comprometerlas en la vigencia 2021, por valor de \$62.049.147.637, como se detalla a continuación:

Código	Definición Cuenta	2021	2022	2023	Total Vig. Fut.	Total Proceso
2.	<b>Gastos</b>	22.041.622.342	31.456.342.247	30.592.805.390	62.049.147.637	84.090.769.979
2.1	<b>Funcionamiento</b>	22.041.622.342	31.456.342.247	30.592.805.390	62.049.147.637	84.090.769.979
2.1.2	<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	22.041.622.342	31.456.342.247	30.592.805.390	62.049.147.637	84.090.769.979
2.1.2.02	<b>Adquisiciones diferentes de activos</b>	22.041.622.342	31.456.342.247	30.592.805.390	62.049.147.637	84.090.769.979
2.1.2.02.02	<b>Adquisición de servicios</b>	22.041.622.342	31.456.342.247	30.592.805.390	62.049.147.637	84.090.769.979
2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	5.315.732.998	7.923.527.351	8.390.405.889	16.313.933.240	21.629.666.238
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	16.725.889.344	23.532.814.896	22.202.399.501	45.735.214.397	62.461.103.741
<b>Total general</b>		<b>22.041.622.342</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>	<b>84.090.769.979</b>

\$ Corrientes

Que conforme al escenario de aprobaciones de vigencias futuras y al de financiación que se muestran a continuación, las autorizaciones de vigencias futuras para Gastos de Funcionamiento, objeto de esta solicitud, están cubiertas por los techos de gasto establecidos

en el Plan Financiero Plurianual, el cual contempla los lineamientos de política económica y fiscal y el Marco Fiscal de Mediano Plazo, aplicables a las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito.

#### ESCENARIO DE APROBACIONES DE VIGENCIAS FUTURAS

\$ Millones

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024	TOTAL
<b>+ Aprobadas CONFIS 2020</b>	<b>140.765</b>	<b>55.991</b>	<b>425</b>	<b>-</b>	<b>197.181</b>
<b>+Aprobadas por Junta</b>	<b>1.197</b>	<b>575</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.772</b>
<b>+ Para Concepto Junta Directiva (Asociadas al Presupuesto 2021)</b>	<b>-</b>	<b>31.456</b>	<b>30.593</b>	<b>-</b>	<b>62.049</b>
<b>= Monto Total</b>	<b>141.962</b>	<b>88.022</b>	<b>31.018</b>	<b>-</b>	<b>261.002</b>

## Escenario De Financiacion De Las Vigencias Futuras

\$ Millones corrientes

CONCEPTO	2021	2022	2023	2024
Disponibilidad Inicial	523.691	815.666	820.646	851.514
Ingresos Corrientes	2.764.141	2.018.215	2.212.879	2.559.286
Ingresos PTAR Canoas	0	0	0	0
Transferencias	185.048	196.184	206.492	222.143
Recursos De Capital Diferentes A Crédito	130.758	256.625	134.274	149.253
Recursos Del Crédito	1.619.497	1.500.497	1.078.667	409.080
Subtotal Ingresos Vigencia	4.699.444	3.971.521	3.632.312	3.339.762
<b>Total Ingresos</b>	<b>5.223.135</b>	<b>4.787.187</b>	<b>4.452.958</b>	<b>4.191.276</b>
Gastos De Funcionamiento *	1.527.385	1.477.770	1.415.688	1.513.141
<b>Vigencias Futuras Funcionamiento</b>	<b>141.962</b>	<b>88.022</b>	<b>31.018</b>	<b>0</b>
Margen Sin Comprometer Funcionamiento	1.385.423	1.389.747	1.384.670	1.513.141
<b>% Compromiso Funcionamiento</b>	<b>9%</b>	<b>6%</b>	<b>2%</b>	<b>0%</b>
Gastos De Operación *	294.552	245.500	261.775	330.288
<b>Vigencias Futuras Operación</b>	<b>69.043</b>	<b>89.437</b>	<b>85.936</b>	<b>76.559</b>
Margen Sin Comprometer Operación	225.509	156.063	175.839	253.729
<b>% Compromiso Operación</b>	<b>23%</b>	<b>36%</b>	<b>33%</b>	<b>23%</b>
Servicio De La Deuda *	40.289	101.042	160.537	196.455
Inversión Indirecta **	292.434	155.247	111.342	111.936
Rentas Con Destinación Especifica	714.452	714.266	738.754	672.290
Cuentas Por Pagar Inversión *	1.131.319	922.415	717.373	378.995
Inversión Directa	1.222.704	1.170.948	1.047.490	988.170
<b>Vigencias Futuras Inversión</b>	<b>566.871</b>	<b>126.455</b>	<b>40.354</b>	<b>0</b>
Margen Sin Comprometer Inversión	655.833	1.044.493	1.007.135	988.170
<b>% Compromiso Inversión</b>	<b>46%</b>	<b>11%</b>	<b>4%</b>	<b>0%</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>5.223.135</b>	<b>4.787.187</b>	<b>4.452.958</b>	<b>4.191.276</b>

Fuente: Plan Financiero Plurianual

\* Incluyen las CXP reflejadas en Plan Financiero

\*\* Cupo Global de Convenios, Fdo Plan Expansión, Fondo Obligaciones Contingentes, Fondo Equipos

Siniestrados, Fondo CXP Liberadas, T. Admón Cent. Rio Bogotá, Patrimonio Autónomo PENSIONAL, Transferencias Otras Empresas

Que el Proyecto de Presupuesto de la vigencia 2021 incluye las apropiaciones a nivel de rubro, que garantizan el cubrimiento del 15% de las vigencias futuras solicitadas, y en sesión No. 2607 de la Junta Directiva de la EAAB – ESP, adelantada el 14 de octubre de 2020, por unanimidad los miembros de Junta emitieron concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir compromisos en la vigencia 2021 que afectan el presupuesto de vigencias futuras 2022 y 2023, con carácter de ordinarias por SESENTA Y DOS MIL CUARENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$62.049.147.637).

Que en mérito de lo expuesto,

### ACUERDA:

**ARTÍCULO PRIMERO:** Emitir concepto favorable para solicitar al CONFIS Distrital autorización para asumir compromisos en la vigencia 2021, que afectan el presupuesto de vigencias futuras 2022 y 2023, con carácter de ordinarias por **SESENTA Y DOS MIL CUARENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$62.049.147.637)**, conforme al siguiente detalle:

Código	Nombre de la Cuenta	2022	2023	Total Vig. Fut.
<b>2.</b>	<b>Gastos</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>
<b>2.1</b>	<b>Funcionamiento</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>
<b>2.1.2</b>	<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>
<b>2.1.2.02</b>	<b>Adquisiciones diferentes de activos</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>
<b>2.1.2.02.02</b>	<b>Adquisición de servicios</b>	<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>
2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	7.923.527.351	8.390.405.889	16.313.933.240
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	23.532.814.896	22.202.399.501	45.735.214.397
<b>Total general</b>		<b>31.456.342.247</b>	<b>30.592.805.390</b>	<b>62.049.147.637</b>

**ARTÍCULO SEGUNDO:** El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

**COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE**

**Dado en Bogotá, D.C., a los catorce (14) días del mes octubre de dos mil veinte (2020)**

**NADYA MILENA RANGEL RADA**  
 Presidente

**HEYBY POVEDA FERRO**  
 Secretaria