

ACUERDO No.110 de 1991

(Diciembre 10 de 1991)

Presupuesto General de Rentas y Gastos de la Compañía
Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A. para la
gestión fiscal de 1992.

El Concejo Municipal de Bucaramanga en uso de sus atribuciones
y en especial las que le confiere el artículo 313 numeral
1 de la Constitución Nacional, el Decreto 1733 de 1986, Art. 91
del Decreto 1733 de 1986, y el Acuerdo No.020 de 1988.

A C U E R D O :

PRIMERO DE INGRESOS

PRIMERO : Cálculense los Ingresos de la Compañía
del Acueducto Metropolitano de
Bucaramanga S.A. en la Suma de CINCO MIL
SETECIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS
MONEDA CORRIENTE (\$ 5.750.000.000.00)

CONCEPTOVALORES

| | | |
|--------|------------------------------|------------------|
| 110000 | RENTAS PROPIAS | |
| 110100 | PRODUCTOS DIRECTOS | |
| 110101 | TARIFA DE SERVICIO DE AGUA | \$3.740.800.000. |
| 110102 | TARIFA DE CONEXION | \$ 577.900.000. |
| 110103 | TARIFA DE RECONEXION | \$ 161.500.000. |
| 110104 | RECARGO POR MORA | \$ 94.700.000. |
| 110105 | TARIFA DE REINSTALACION | \$ 11.200.000. |
| 110106 | OTROS PRODUCT. OPERATIVOS | \$ 17.900.000. |
| | TOTAL PRODUCTOS DIRECTOS | \$4.604.000.000. |
| 110200 | PRODUCTOS INDIRECTOS | |
| 110201 | VENT.ALMACEN Y FACT.ARREGLOS | \$ 120.000.000. |
| 110202 | AFROVECHAMIENTOS | \$ 1.000.000. |
| 110203 | ARRENDAMIENTOS | \$ 500.000. |
| 110204 | RED LOCAL DE ACUEDUCTO | \$ 30.000.000. |
| 110205 | LABORATORIO DE AGUAS | \$ 2.000.000. |
| 110206 | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS | \$ 500.000. |
| 110207 | PRODUCTO DE BOSQUES | \$ 3.000.000. |
| 110208 | RECUPERACION DE DEDUCCIONES | \$ 500.000. |
| 110209 | ASESORIAS | \$ 1.000.000. |
| 110210 | OTROS.-ING.AGUA CONV.MINHDA. | \$ 100.000.000. |
| | TOTAL PRODUCTOS INDIRECTOS | \$ 258.500.000. |
| | TOTAL RENTAS PROPIAS | \$4.862.500.000. |
| 120000 | APORTES Y CONVENIOS | |
| 120100 | MUNICIPIO DE B/MANGA-CONVEN. | \$ 10.000.000. |
| 120200 | DEPARTAMENTO DE SDER.-CONV. | \$ 102.200.000. |
| 120300 | NACION | \$ - |
| 120400 | AREA METROPOLITANA-CONVENIO | \$ 18.300.000. |
| 120500 | URBANIZADORES | \$ 5.000.000. |
| | TOTAL APORTES y CONVENIOS | \$ 135.500.000. |
| 130000 | RECURSOS FINANCIEROS | |
| 130100 | RECURSOS FINANC. EXTERNOS | |
| 130101 | CREDITOS | \$ 0 |
| 130200 | RECURSOS FINANC. INTERNOS | |
| 130201 | PRODUCTOS FINANCIEROS | \$ 330.000.000. |
| 130202 | OTROS RECURSOS FINANCIEROS | 0 |
| 130203 | RECURSOS DEL BALANCE | \$ 422.000.000. |
| 130204 | RECURSOS DE TESORERIA 1991 | \$ 0 |
| | TOTAL RECURSOS FINANCIEROS | \$ 752.000.000. |
| 140000 | RENTAS VIGENCIAS ANTERIORES | |
| 140100 | RENTAS VIGENCIAS 1991. | 0 |
| | TOTAL INGRESOS | \$5.750.000.000. |

PRESUPUESTO DE EGRESOS

ARTICULO SEGUNDO:

Aprópiese para atender los gastos de funcionamiento e inversión de la Compañía del Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A., durante la vigencia fiscal del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 1992 una suma equivalente a la del cálculo de ingresos determinado en el artículo anterior por valor de CINCO MIL SETECIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE ₡ 5.750.000.000,00)

PRESUPUESTO DE EGRESOS 1992

| <u>CONCEPTO</u> | <u>VALORES</u> | |
|-----------------|--|---|
| .00.00.00 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | |
| .01.00.00 | SERVICIOS PERSONALES | \$1.500.000.000. |
| .02.00.00 | GASTOS GENERALES | |
| .02.01.00 | GASTOS DE MATERIALES . | \$ 622.700.000. |
| .02.02.00 | GASTOS DE SERVICIO | \$ 440.000.000. |
| .02.03.00 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | \$ 25.600.000. |
| .02.04.00 | GASTOS DE SEGURIDAD | \$ 31.500.000. |
| .02.05.00 | GASTOS ESPECIALES | \$ 2.500.000. |
| .02.06.00 | IMPUESTOS | \$ 5.000.000. |
| .02.07.00 | GASTOS VARIOS | \$ <u>13.200.000.</u> |
| | TOTAL GASTOS GENERALES | \$1.140.500.000. |
| .03.00.00 | TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO DE PARTICULARES | \$ 285.000.000. \$ <u>279.000.000.</u> |
| | TOTAL TRANSFERENCIAS | \$ 564.000.000. |
| | TOTAL GTOS. FUNCIONAMIENTO | \$3.604.500.000. |
| .01.00.00 | GASTOS DE OPERAC. COMERCIAL | \$ 111.200.000. |
| .00.00.00 | INVERSION ACTIVOS FIJOS PROGRAMAS DE OBRAS | \$ 85.000.000. \$ <u>274.500.000.</u> |
| | TOTAL INVERSIONES | \$ 309.500.000. |
| .00.00.00 | SERVICIO DEUDA | |
| .01.01.00 | DEUDA EXTERNA | \$1.700.000.000. |
| .02.01.00 | DEUDA INTERNA | \$ <u>24.800.000.</u> |
| | TOTAL SERVICIO DEUDA | \$1.724.800.000. |
| 5.00.00.00 | VIGENCIAS EXPIRADAS | 0 |
| | TOTAL EGRESOS | \$5.750.000.000. |

SERVICIOS PERSONALES 1.992

DETALLE DE LOS GASTOS DE PERSONAL PRESUPUESTO 1992

| | | | |
|---------|-----------------------------|----|--------------------|
| 1010101 | SUELDOS Y SALARIOS | \$ | 700.000.000. |
| 1010102 | HORAS EXTRAS | \$ | 70.000.000. |
| 1010103 | BONIFICACIONES | \$ | 10.000.000. |
| 1010104 | VACACIONES | \$ | 80.000.000. |
| 1010105 | AUXILIO DE TRANSPORTE | \$ | 27.000.000. |
| 1010106 | PRIMA SERVICIO Y NAVID .E.P | \$ | 95.000.000. |
| 1010107 | DOTACION GENERAL | \$ | 55.000.000. |
| 1010108 | CESANTIAS | \$ | 280.000.000. |
| 1010109 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | \$ | 80.000.000. |
| 1010110 | PRIMA DE VACACIONES | \$ | 80.000.000. |
| 1010111 | PRIMA DE ANTIGUEDAD | \$ | 105.000.000. |
| 1010112 | PRIMA EXT.NAV.OFIC y DIC EP | \$ | 100.000.000. |
| 1010117 | PRIMA LUSTRAL Y QUINQUENAL | \$ | 30.000.000. |
| 1010114 | VIATICOS | \$ | 9.000.000. |
| 1010115 | CASINO Y ALIMENTACION | \$ | 10.000.000. |
| 1010116 | PRIMAS SOC. CAPAC. BECAS | \$ | 68.000.000. |
| 1010117 | PRIMA EXT.LEG.JUN. y SEM.EP | \$ | 80.000.000. |
| 1010199 | OTROS GASTOS DE PERSONAL | \$ | <u>22.000.000.</u> |
| | TOTAL SERVICIOS PERSONALES | \$ | 1.900.000.000. |

2. TRANSFERENCIAS

A Organismos Públicos

| | | | |
|----------|--------------------------|----|--------------------|
| 21030101 | I.C.B.F. | \$ | 28.000.000 |
| 21030102 | SUBSIDIO FAMILIAR Y SENA | \$ | 50.000.000 |
| 21030103 | I.S.S.(SEGURO SOCIAL) | \$ | 147.000.000. |
| 21030104 | CONTRALORIA MUNICIPAL | \$ | <u>60.000.000.</u> |
| | SUBTOTAL | \$ | 285.000.000. |

A Particulares

| | | | |
|----------|-----------------------------|----|---------------------|
| 21030201 | Sanidad Empleados y Trabaj. | \$ | 12.000.000. |
| 21030202 | Sanidad Familiares | \$ | 149.000.000. |
| 21030203 | Jubilaciones | \$ | <u>118.000.000.</u> |
| | SUBTOTAL | \$ | 279.000.000. |
| | TOTAL TRANSFERENCIAS | \$ | 564.000.000. |
| | TOTAL GTOS DE PERSONAL | \$ | 2.464.000.000. |

DETALLE DE LAS INVERSIONES PARA 1992

| | PRESUPUESTO (*) |
|--|---------------------------------|
| 0000 ADQUISICION DE ACTIVOS | \$ <u>85.000.000.</u> |
| 0101 TERRENOS Y SERVIDUMBRES | \$ 100.000. |
| 0102 EDIFIC. ESTRUCT. MEJORAS LOCATIVAS. | \$ 5.000.000. |
| 0103 MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA. | \$ 13.800.000. |
| 0104 EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 1.000.000. |
| 0105 PLANTA DE INFORMATICA, COMPUT. | \$ 10.000.000. |
| 0106 EQUIPO DE COMUNICACIONES | \$ 5.000.000. |
| 0107 MAQUINARIA Y EQUIPO | \$ 39.500.000. |
| 0108 BOSQUES, PROGRAMA REFORESTACION. | \$ 10.500.000. |
| 0199 OTROS E IMPREVISTOS | \$ <u>100.000.</u> |
| | |
| 0000 PROGRAMAS DE OBRAS | \$ <u>224.500.000.</u> |
| 0100 ESTUDIOS DE INGENIERIA | \$ 38.900.000. |
| 0101 TOPOGRAFIA Y ESTUD. SUELOS | \$ 5.000.000. |
| 0102 PROGRAMA DE PERDIDAS | \$ 10.000.000. |
| 0103 DISEÑOS | \$ 10.000.000. |
| 0199 OTROS ESTUDIOS | \$ 13.900.000. |
| | |
| 0200 REDES DE DISTRIBUCION | \$ 185.600.000. |
| 0201 BOMBEO Y REDES LA CUMBRE | \$ 50.000.000. |
| 0202 TANQUE EL CARMEN | \$ 60.000.000. |
| 0203 DISTRITO CARAVERAL | \$ 75.000.000. |
| 0204 REPOSICION REDES | \$ 200.000. |
| 0205 CONDUCCION, REDES NUEVAS OTROS SEC. | \$ 100.000. |
| 0206 PROGRAMAS ALCALDIA, GOBERNACION | \$ 100.000. |
| 0207 PROGRAMAS ZONAS SUBNORMALES | \$ 100.000. |
| 0299 OTROS E IMPREVISTOS | \$ <u>100.000.</u> |
| | |
| TOTAL INVERSIONES | \$ <u>309.500.000.</u> ===== |

RESUMEN GENERAL DE LOS PAGOS DE LA DEUDA

EXTERNA

Restamos BID

| | | |
|---------|-----------------------|------------------|
| Febrero | \$820.000.000. | |
| Ago | <u>\$870.000.000.</u> | \$1.700.000.000. |

INTERNA

| | | |
|----------------------------|--|----------------|
| Reestruct. Crédito Minhac. | | \$ 31.900.000. |
|----------------------------|--|----------------|

| | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| Grupos Pagos (Deuda Fódex) | | |
| Oct. 30/91 (intereses vencidos | | |
| Oct. 22/91) US\$ 98.112. | \$ 78.500.000. | |
| Junio 30/92- 1a. Cuota de | | |
| amortización-US\$ 272.534. | \$ 222.660.000. | |
| Junio 30/92- Intereses | | |
| \$ 98.112. | \$ 80.157.000. | |
| Septiembre 30-2a. Cuota | | |
| amortización US\$ 272.534. | \$ 256.181.000. | |
| Septiembre 30- Intereses | | |
| \$ 91.760. | \$ 74.854.400. | \$ 714.352.000. |

03 CREDITOS

\$ 10.748.000.

TAL PAGOS EN 1.992

\$2.458.000.000.

RESERVACION: Por limitación de Recursos se presupuestan
724.800.000.00

la pr
trabaja
tiva.
obre el
gan los
do por
tua e
ncepto
ados y
Contra
a tado
ra cubr
colecti
astos en
ritorios
ta equip
Gas
genera
omora
incl.
araci

CULO TERCERO: Disposiciones Generales. Para efectos de la ejecución presupuestal para la vigencia fiscal de 1992 se han definido cada uno de los rubros así :

RENTAS PROPIAS

PRODUCTOS DIRECTOS.

TARIFA DE SERVICIO DE AGUA Código : 11.01.01

Es la suma de dinero que la Compañía factura por la prestación del servicio de acueducto.

Servicio Residencial: Es aquel destinado a satisfacer las necesidades de los hogares o núcleos familiares incluyendo los consumos de las áreas comunes de los conjuntos habitacionales.

Servicio Industrial: Es aquél que se presta a los establecimientos dedicados a actividades clasificados como tales.

Servicio Comercial y Otros: Es aquél que se presta a los establecimientos destinados a actividades de tipo comercial.

Servicio Oficial: Es aquél que se presta a las oficinas de carácter gubernamental de orden nacional, departamental y municipal.

Servicio Especial: Es aquél que se presta a actividades sin ánimo de lucro que reciben donaciones de entidades oficiales de cualquier orden o que estas últimas hayan participado en su constitución.

Suscriptor: Persona natural o jurídica que ocupa el inmueble y que hace uso del servicio.

Usuario: Persona natural o jurídica que ocupa el inmueble y que hace uso del servicio.

TARIFA DE CONEXION Código : 11.01.02

Se entiende como tal, el valor de la matrícula o ingreso al servicio y se cobra por una sola vez.

RED LOCAL

Código : 11.02.04

Son los ingresos que la Compañía recibe por concepto de redes de distribución construidas por la Empresa y usufructuadas por algunas urbanizaciones o constructoras.

LABORATORIOS DE AGUA

Código: 11.02.05

Son los ingresos que la Compañía recibe por el servicio de laboratorio o análisis de agua prestado a particulares.

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS. Código: 11.02.06

Son los utilidades provenientes de la venta de activos que a juicio de la Compañía se deben rematar o vender por renovación de equipo.

PRODUCTOS DE BOSQUES

Código: 11.02.07

Ingresos que se obtienen de la venta de maderas o material de los bosques de la Compañía.

RECUPERACION DE DEDUCCIONES

Código: 11.02.08

Ingresos por concepto del pago de incapacidades por parte del Instituto de Seguro Social, recuperación de inversiones y pre pago de pensiones de jubilación.

ASESORIAS

Código: 11.02.09

Ingresos provenientes de la prestación de este servicio por parte del personal de la Compañía a otras Entidades.

OTROS

Código: 11.02.10

Ingresos provenientes de los contratos o convenios de facturación y recaudo suscritos con entidades tales como la Corporación de Defensa de la Meseta de Bucaramanga, Empresas Públicas, ingresos por tarifa de agua según convenio con min hacienda, y otros no enunciados.

APORTES y CONVENIOS.

Código : 12.00.00

Son los dineros que la Compañía recibirá ocasionalmente del Gobierno Nacional, Departamental, Municipal o por convenios celebrados con estas entidades por la ejecución de obras de acueducto, o por contratos con los urbanizadores para la ejecución de redes.

RECURSOS FINANCIEROS

Código : 13.00.00

Son los recursos provenientes del crédito interno y externo, productos financieros constituidos por los excedentes temporales de liquidez de los depósitos mantenidos en las entidades financieras, recursos del balance y de tesorería.

Se entiende por recursos del balance los ingresos por venta de activos, cancelación de reservas y recuperación de cartera vencida.

Se entiende por recursos de Tesorería el superávit representado por los dineros en Caja y Bancos a Diciembre 31 de 1991. Se establece deduciendo del saldo de tesorería a Diciembre 31, los saldos de Reservas constituidas y autorizadas con cargo a la vigencia anterior.

RENTAS DE VIGENCIAS ANTERIORES Código : 14.00.00

Son las rentas provenientes de convenios, aportes, contribuciones u otros conceptos formalizados en la vigencia anterior y que se recibirán en la actual.

DEFINICION DE LOS EGRESOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Código : 21.00.00.00

Son los desembolsos que efectúa la Compañía para el normal desarrollo de las actividades administrativas, técnicas y de operación y mantenimiento del sistema de acueducto. Comprende la remuneración de los servicios personales, el pago de los gastos generales y las erogaciones por transferencias.

Servicios Personales Código : 21.01.00.00

Son los pagos de nómina de personal. Incluye sueldos, horas extras, bonificaciones, vacaciones, subsidio de transporte, primas de servicio, vacaciones, antigüedad, navidad, extra de diciembre, empleados públicos, lustral y de junio, cesantías, intereses a las cesantías y demás pagos relacionados.

Gastos Generales Código : 21.02.00.00

Son los causados por concepto de la adquisición de bienes y de servicios para el normal funcionamiento de la Compañía y asegurar la prestación del servicio, tales como :

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| 1. Gastos de materiales | Código : 21.02.01.00 |
| 2. Gastos de Servicio | Código : 21.02.02.00 |
| 3. Gastos Administrativos | Código : 21.02.03.00 |
| 4. Gastos de Seguridad | Código : 21.02.04.00 |
| 5. Gastos Especiales | Código : 21.02.05.00 |
| 6. Impuestos | Código : 21.02.06.00 |
| 7. Gastos Varios | Código : 21.02.07.00 |

Transferencias Código : 21.03.00.00

Se entiende por este concepto las erogaciones que efectúa la Compañía a personas naturales o jurídicas sin que éstas presten un servicio retributivo simultáneo clasificados así :

- | | |
|-----------------------|----------------------|
| 1. De Funcionamiento. | Código : 21.03.01.00 |
|-----------------------|----------------------|

Fagos efectuados al ICBF, Cajasan y SENA. Instituto de Seguro Social y Auditaje Contraloría Municipal.

suscritos Presidente y Secretario del Honorable Concejo Municipal.

CERTIFICAN :

el anterior Acuerdo No. 110 de 1991, fue discutido y aprobado en tres sesiones diferentes de conformidad con el Art. 108 del Decreto 1333 de 1986.

PRESIDENTE

ORIGINAL FIRMADO POR:
JAIME RODRIGUEZ BALLESTEROS
CONCEJO MUNICIPAL
MUNICIPALIDAD DE BUCARAMANGA

JAIME RODRIGUEZ BALLESTEROS

SECRETARIO

VICTOR MANUEL OSPINA
SECRETARIO GENERAL CONCEJO MUNICIPAL
ORIGINAL FIRMADO
VICTOR MANUEL OSPINA
SECRETARIA MUNICIPALIDAD DE BUCARAMANGA

ARTICULO CUARTO: Facúltase a la Comisión de H.D.F. del Concejo, para corregir los errores aritméticos del cálculo porcentual y equilibrio presupuestal que tenga este Acuerdo.

ARTICULO QUINTO: El presente acuerdo rige a partir del 10. de Enero de 1992 y deroga todas las disposiciones que le sean contrarias.

Expedido en Bucaramanga a los diez (10) días del mes de diciembre de mil novecientos noventa y uno (1991).

EL PRESIDENTE.

JAI ME RODRIGUEZ BALLESTERO
ORIGINAL FIRMADO POR
SECRETARIA MUNICIPAL
DE BUCARAMANGA

EL SECRETARIO.

VICTOR MANUEL OSPINA CADAVID
SECRETARIO GENERAL CONCEJO MUNICIPAL
ORIGINAL FIRMADO SECRETARIA
DE BUCARAMANGA

1991, hoy veintitrés de Diciembre de mil novecientos noventa y uno

Secretaria General,



AMPARO RAMIREZ DE AGON

REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE SANTANDER, ALCALDIA MAYOR DE
BUCARAMANGA

Diciembre treinta de mil novecientos noventa y uno

SE CUMPLE Y EJECUTESE

Alcalde Mayor,

ALFONSO GOMEZ GOMEZ

Secretaria General,

AMPARO RAMIREZ DE AGON

LA ALCALDIA MAYOR DE BUCARAMANGA

C E R T I F I C A:

Que el anterior Acuerdo No. 110 de Diciembre 10 de 1991, expedido por el Concejo Municipal de Bucaramanga, fué promulgado en el día de

Diciembre 30 de 1991

El Alcalde Mayor,

ALFONSO GOMEZ GOMEZ

Alcalde Mayor de Bucaramanga

ALFONSO GOMEZ GOMEZ

Señal Firmado por:

AMPARO RAMIREZ DE AGON

AMPARO RAMIREZ DE AGON

Alcalde Mayor de Bucaramanga



La Secretaria General,

el Sucrito Secretario General del Concejo Municipal
de Bucaramanga, hace constar que la presente
Copia () Fotocopia () contiene
al Original que reposa en los archivos de esta
Corporación.

27 III 1992

~~Resolución~~

