

**ACUERDO No. 11  
(Diciembre 27 de 2012)**

**"POR EL CUAL SE APRUEBA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DE GASTOS DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA EMAAF-E.S.P PARA LA VIGENCIA FISCAL COMPRENDIDA ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013.**

La Junta Directiva de la EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA "EMAAF E.S.P" en ejercicio de sus facultades legales, estatutarias, especialmente las conferidas en el Acuerdo del Concejo Municipal No. 034 de diciembre de 1995 y,

**CONSIDERANDO**

Que la Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Funza, EMAAF ESP, fue creada mediante Acuerdo No. 034 de diciembre de 1995, expedido por el Honorable Concejo Municipal.

Que corresponde a la Junta Directiva la aprobación del Proyecto de Presupuesto anual de Ingresos y Egresos como lo dispone el Artículo 12 del Acuerdo 034 de diciembre de 1995.

Que es función de la Junta Directiva expedir los acuerdos dirigidos a cumplir los objetivos fijados a la Empresa.

Que en efecto el gerente de la Empresa de conformidad con los Acuerdos No. 002 de 10 de enero de 1996, 09 de octubre 29 de 1999 y 005 de Noviembre 30 de 2010 se encuentra facultado para presentar a la Junta Directiva el proyecto de presupuesto.

**ACUERDA**

**PRIMERA PARTE**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

**ARTICULO 1o.** Fijense los cálculos del Presupuesto de Ingresos de la Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Funza "EMAAF E.S.P" para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2013 en la suma de **DIEZ Y NUEVE MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS CON 71/100 (\$19.334.155.442.71) MCTE**, con el siguiente detalle:

## RESUMEN INGRESOS

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS 2013</b> |                                              |                          |
|-------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1</b>                            | <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>19,334,155,442.71</b> |
| <b>11</b>                           | <b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>                | <b>678,329,168.71</b>    |
| <b>12</b>                           | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                   | <b>17,370,826,274.00</b> |
| <b>121</b>                          | <b>Venta de Servicios</b>                    | <b>16,471,868,974.00</b> |
| <b>1211</b>                         | <b>Servicio de Acueducto</b>                 | <b>8,939,509,918.00</b>  |
| <b>12111</b>                        | <b>Ingresos directos del Servicio</b>        | <b>8,299,509,918.00</b>  |
| <b>121111</b>                       | <b>Tarifa Cargo Fijo</b>                     | <b>887,895,984.00</b>    |
| <b>1211111</b>                      | <b>Con medidor</b>                           | <b>887,895,984.00</b>    |
| <b>121112</b>                       | <b>Tarifa Consumo</b>                        | <b>7,796,592,584.00</b>  |
| <b>121113</b>                       | <b>Venta Agua en Bloque</b>                  | <b>4,000,000.00</b>      |
| <b>12112</b>                        | <b>Ingresos Indirectos del Servicio</b>      | <b>640,000,000.00</b>    |
| <b>121121</b>                       | <b>Aportes de conexión</b>                   | <b>610,000,000.00</b>    |
| <b>121123</b>                       | <b>Reconexiones, reinstalaciones y otros</b> | <b>30,000,000.00</b>     |
| <b>1212</b>                         | <b>Servicio de Alcantarillado</b>            | <b>4,341,254,787.00</b>  |
| <b>12121</b>                        | <b>Ingresos directos del Servicio</b>        | <b>4,077,798,787.00</b>  |
| <b>121211</b>                       | <b>Tarifa Cargo Fijo</b>                     | <b>589,046,738.00</b>    |
| <b>121212</b>                       | <b>Tarifa de Vertimiento</b>                 | <b>2,677,730,699.00</b>  |
| <b>121213</b>                       | <b>Tratamiento</b>                           | <b>1,200,000,000.00</b>  |

|        |                                     |                         |
|--------|-------------------------------------|-------------------------|
| 12122  | Ingresos Indirectos del Servicio    | <b>203,456,000.00</b>   |
| 121221 | Aportes de conexión                 | 203,456,000.00          |
| 1213   | Servicio de Aseo                    | <b>2,359,146,969.00</b> |
| 12131  | Barrido y Limpieza                  | 306,826,833.00          |
| 12132  | Recolección y Transporte            | 1,490,696,883.00        |
| 12133  | Tratamiento y Disposición Final     | 270,244,451.00          |
| 12134  | comercialización y Recaudo          | 291,378,802.00          |
| 1217   | <b>Otros Ingresos</b>               | <b>60,000,000.00</b>    |
| 12173  | Otros Ingresos                      | 60,000,000.00           |
| 122    | <b>Venta de Bienes</b>              | <b>952,957,300.00</b>   |
| 1221   | Acueducto                           | 175,000,000.00          |
| 12211  | Venta de Medidores                  | 170,000,000.00          |
| 12213  | Venta de otros materiales           | 5,000,000.00            |
| 123    | <b>Aportes</b>                      | <b>777,957,300.00</b>   |
| 1233   | Municipales                         | 777,957,300.00          |
| 1234   | Convenios                           | 0                       |
| 13     | <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>          | <b>1,285,000,000.00</b> |
| 132    | Rendimientos Financieros            | <b>1,285,000,000.00</b> |
| 1321   | Intereses                           | 15,000,000.00           |
| 133    | Recursos del Balance                | 1,270,000,000.00        |
| 1331   | Recuperación Cartera                | 70,000,000.00           |
| 13322  | Convenio Interadministrativo 349/12 | 1,200,000,000.00        |

|                                                  |                          |
|--------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>                    | 678.329.168,71           |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                       | 17.370.826.274,00        |
| <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>                       | 1.285.000.000,00         |
| <b>TOTAL INGRESOS MAS DISPONIBILIDAD INICIAL</b> | <b>19.334.155.442,71</b> |

## SEGUNDA PARTE

### PRESUPUESTO DE GASTOS

**ARTICULO 2o.** Aprópiese para atender los gastos de Funcionamiento, Operación Comercial, Servicio de la Deuda e Inversión, de la Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Funza "EMAAF E.S.P" para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2013 en la suma de **DIEZ Y NUEVE MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS CON 71/100 MCTE.(\$19.334.155.442,71)** MCTE con el siguiente detalle:

### RESUMEN GASTOS

| <b>RUBRO</b> | <b>DESCRIPCION</b>                                               | <b>PRESUPUESTO</b>       |
|--------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>2</b>     | <b>TOTAL GASTOS</b>                                              | <b>19,334,155,442.71</b> |
| <b>21</b>    | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                  | <b>7,172,600,000</b>     |
| <b>211</b>   | <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                        | <b>3,425,600,000</b>     |
| <b>2111</b>  | <b>Servicios Personales Asociados a la Nomina</b>                | <b>2,350,100,000</b>     |
| <b>21111</b> | <b>Gastos Personales Administrativos</b>                         | <b>734,000,000</b>       |
| 2111101      | Sueldo Personal de Nomina                                        | 550,000,000              |
| 2111103      | Auxilio de Transporte                                            | 5,000,000                |
| 2111104      | Otros Auxilios                                                   | 8,000,000                |
| 211110401    | Auxilio Funerario                                                | 3,500,000                |
| 211110402    | Auxilio Estudio hijos funcionarios                               | 4,500,000                |
| 2111105      | Vacaciones                                                       | 45,000,000               |
| 2111106      | Prima de Vacaciones                                              | 40,000,000               |
| 2111107      | Bonificación por recreación                                      | 5,000,000                |
| 2111108      | Prima de Navidad                                                 | 45,000,000               |
| 2111109      | Prima de Servicios                                               | 20,000,000               |
| 2111111      | Seguro de Vida                                                   | 5,000,000                |
| 2111113      | Otros Servicios Personales asociados a la nómina administrativos | 11,000,000               |

|                |                                                                 |                      |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>21112</b>   | <b>Gastos Personales Operativo</b>                              | <b>1,616,100,000</b> |
| <b>2111201</b> | <b>Sueldo Personal de Nomina</b>                                | <b>1,155,100,000</b> |
| 211120101      | Sueldo personal Acueducto                                       | 535,000,000          |
| 211120102      | Sueldo personal Alcantarillado                                  | 159,000,000          |
| 211120103      | Sueldo personal Aseo                                            | 461,100,000          |
| 2111203        | Auxilio de Transporte                                           | 35,000,000           |
| <b>2111204</b> | <b>Otros Auxilios</b>                                           | <b>27,000,000</b>    |
| 211120401      | Auxilio Funerario                                               | 10,000,000           |
| 211120402      | Auxilio Estudio hijos funcionarios                              | 17,000,000           |
| 2111205        | Vacaciones                                                      | 122,000,000          |
| 2111206        | Prima de vacaciones                                             | 85,000,000           |
| 2111207        | Bonificación por recreación                                     | 8,000,000            |
| 2111208        | Prima de Navidad                                                | 118,000,000          |
| 2111209        | Prima de Servicios                                              | 43,000,000           |
| 2111211        | Seguro de Vida                                                  | 14,000,000           |
| 2111213        | Otros Servicios Personales asociados a la nómina Operativos     | 9,000,000            |
| <b>2112</b>    | <b>Servicios Personales Indirectos</b>                          | <b>438,500,000</b>   |
| <b>21121</b>   | <b>Servicios Personales Indirectos Administrativos</b>          | <b>168,500,000</b>   |
| 2112102        | Honorarios                                                      | 150,000,000          |
| 2112105        | Otros Servicios Personales Indirectos Administrativos           | 18,500,000           |
| <b>21122</b>   | <b>Servicios Personales Indirectos Operativos</b>               | <b>270,000,000</b>   |
| 2112202        | Honorarios                                                      | 150,000,000          |
| 2112205        | Otros Servicios Personales Indirectos operativos                | 120,000,000          |
| <b>2113</b>    | <b>Contribuciones Inherentes a la nomina</b>                    | <b>637,000,000</b>   |
| <b>21131</b>   | <b>Contribuciones Inherentes a la nomina del sector Privado</b> | <b>203,500,000</b>   |
| <b>2113101</b> | <b>Personal Administrativo</b>                                  | <b>59,500,000</b>    |
| 211310101      | Cajas de Compensación Familiar                                  | 21,000,000           |
| 211310102      | Fondos Privados de Cesantías                                    | 33,000,000           |
| 211310103      | Intereses a Cesantías sector privado                            | 5,500,000            |
| <b>2113102</b> | <b>Personal Operativo</b>                                       | <b>144,000,000</b>   |
| 211310201      | Cajas de Compensación Familiar                                  | 46,000,000           |
| 211310202      | Fondos Privados de Cesantías                                    | 87,000,000           |
| 211310203      | Intereses a Cesantías sector privado                            | 11,000,000           |
| <b>21132</b>   | <b>Contribuciones Inherentes a la nomina del sector Publico</b> | <b>433,500,000</b>   |
| <b>2113201</b> | <b>Personal Administrativo</b>                                  | <b>139,000,000</b>   |
| 211320103      | Aportes Previsión Social Salud                                  | 45,000,000           |
| 211320104      | Aportes Previsión Social Pensión                                | 50,000,000           |

|                |                                                         |                      |
|----------------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| 211320105      | Riesgos Profesionales                                   | 15,000,000           |
| 211320106      | Servicio Nacional de Aprendizaje SENA                   | 14,000,000           |
| 211320107      | Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF         | 15,000,000           |
| <b>2113202</b> | <b>Personal Operativo</b>                               | <b>294,500,000</b>   |
| 211320203      | Aporte Previsión social salud                           | 90,000,000           |
| 211320204      | Aporte Previsión social Pensión                         | 120,000,000          |
| 211320205      | Riesgos Profesionales                                   | 22,500,000           |
| 211320206      | Servicio Nacional de Aprendizaje SENA                   | 27,000,000           |
| 211320207      | Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF         | 35,000,000           |
| <b>212</b>     | <b>Gastos Generales</b>                                 | <b>3,741,000,000</b> |
| <b>2121</b>    | <b>Adquisición de Bienes</b>                            | <b>872,000,000</b>   |
| <b>21211</b>   | <b>Administrativos</b>                                  | <b>101,000,000</b>   |
| 2121101        | Materiales y Suministros                                | 35,000,000           |
| 2121102        | Combustibles y Lubricantes                              | 15,000,000           |
| 2121104        | Dotación de Personal                                    | 25,000,000           |
| 2121105        | Bienestar Social                                        | 20,000,000           |
| 2121106        | Otras Adquisiciones de Bienes                           | 6,000,000            |
| <b>21212</b>   | <b>Operativos</b>                                       | <b>771,000,000</b>   |
| 2121201        | Materiales y Suministros                                | 376,000,000          |
| 2121202        | Combustibles y Lubricantes                              | 250,000,000          |
| 2121204        | Dotación de Personal                                    | 110,000,000          |
| 2121205        | Bienestar Social                                        | 35,000,000           |
| <b>2122</b>    | <b>Adquisición de Servicios</b>                         | <b>1,436,000,000</b> |
| <b>21221</b>   | <b>Administrativos</b>                                  | <b>340,000,000</b>   |
| 2122102        | Mantenimiento y Reparaciones                            | 11,000,000           |
| 2122103        | Gastos de Computador                                    | 10,000,000           |
| 2122104        | Servicios Públicos                                      | 18,000,000           |
| 2122105        | Viáticos y Gastos de Viaje                              | 10,000,000           |
| 2122106        | Impresos y Publicaciones                                | 12,000,000           |
| 2122107        | Comunicación y Transporte                               | 40,000,000           |
| 2122108        | Seguros                                                 | 10,000,000           |
| 2122109        | Capacitación                                            | 40,000,000           |
| 2122110        | Suscripciones y Afiliaciones                            | 8,000,000            |
| 2122111        | Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial      | 5,000,000            |
| 2122112        | Comisiones y Gastos Bancarios                           | 30,000,000           |
| 2122113        | Gastos Notariales                                       | 6,000,000            |
| 2122114        | Vigilancia                                              | 120,000,000          |
| 2122115        | Mantenimiento de Vehículos Maquinaria y Equipos Menores | 15,000,000           |

|              |                                                                              |                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 2122116      | Otros Gastos por Adquisición de Servicios Administrativos                    | 5,000,000            |
| <b>21222</b> | <b>Operativos</b>                                                            | <b>1,096,000,000</b> |
| 2122202      | Mantenimiento y Reparaciones                                                 | 150,000,000          |
| 2122204      | Servicios Públicos                                                           | 12,000,000           |
| 2122205      | Viáticos y Gastos de Viaje                                                   | 7,000,000            |
| 2122206      | Impresos y Publicaciones                                                     | 10,000,000           |
| 2122207      | Comunicaciones y Transportes                                                 | 50,000,000           |
| 2122208      | Seguros                                                                      | 200,000,000          |
| 2122209      | Capacitación                                                                 | 30,000,000           |
| 2122210      | Suscripciones y Afiliaciones                                                 | 6,000,000            |
| 2122211      | Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial                           | 40,000,000           |
| 2122212      | Vigilancia                                                                   | 220,000,000          |
| 2122213      | Mantenimiento de Vehículos Maquinaria y Equipos Menores                      | 361,000,000          |
| 2122217      | Otros Gastos por Adquisición de Servicios Operativos                         | 10,000,000           |
| <b>2123</b>  | <b>Impuestos, Tasas, Multas y Contribuciones</b>                             | <b>1,433,000,000</b> |
| <b>21231</b> | <b>Impuestos, Tasas, Multas y Contribuciones Administrativas</b>             | <b>1,400,000,000</b> |
| 2123101      | Contribuciones SSPD y CRA                                                    | 60,000,000           |
| 2123102      | Impuesto al Patrimonio                                                       | 300,000,000          |
| 2123104      | Declaración de Renta                                                         | 950,000,000          |
| 2123105      | Fogafin                                                                      | 90,000,000           |
| <b>21232</b> | <b>Impuestos, Tasas, Multas y Contribuciones Operativo</b>                   | <b>33,000,000</b>    |
| 2123201      | Tasa por contaminación ambiental                                             | 30,000,000           |
| 2123202      | Tasa por utilización del agua                                                | 3,000,000            |
| <b>213</b>   | <b>Transferencias</b>                                                        | <b>6,000,000</b>     |
| 2131         | Sentencias y Conciliaciones                                                  | 6,000,000            |
| <b>22</b>    | <b>Gastos de Operación</b>                                                   | <b>6,798,800,000</b> |
| <b>221</b>   | <b>Gastos de Operación Comercial</b>                                         | <b>2,742,000,000</b> |
| 2211         | Compra de Bienes para la venta                                               | 2,140,000,000        |
| 22111        | Agua en Bloque                                                               | 2,000,000,000        |
| 22112        | tolvas                                                                       | 40,000,000           |
| 22113        | Medidores                                                                    | 100,000,000          |
| 2212         | Gastos de Operación Comercial por Servicios (Facturación)                    | 26,000,000           |
| 2213         | Adquisición de Materiales, Suministros y demás gastos inherentes a la planta | 15,000,000           |
| 2214         | Arrendamientos y Alquileres                                                  | 133,000,000          |

|             |                                                                             |                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 2215        | Disposición Final de Basuras                                                | 420,000,000             |
| 2216        | otros gastos de operación comercial                                         | 8,000,000               |
| <b>222</b>  | <b>Otros Gastos de Producción</b>                                           | <b>4,056,800,000</b>    |
| <b>2221</b> | <b>Gastos de Operación y Mantenimiento Acueducto</b>                        | <b>2,351,800,000</b>    |
| 22211       | Energía para Bombeo                                                         | 900,000,000             |
| 22212       | Productos Químicos                                                          | 749,000,000             |
| 22213       | Reactivos, Materiales laboratorio y análisis laboratorio                    | 97,300,000              |
| 22214       | Mantenimiento, Reparaciones sistema acueducto, embalses y reservorios       | 80,000,000              |
| 22215       | Mantenimiento, equipos pozos, planta de tratamiento, embalses y reservorios | 495,500,000             |
| 22216       | Materiales, accesorios, repuestos, elementos, suministros, herramientas     | 30,000,000              |
| <b>2222</b> | <b>Gastos de operación y Mantenimiento Alcantarillado</b>                   | <b>1,705,000,000</b>    |
| 22221       | Mantenimiento y Reparaciones                                                | 340,000,000             |
| 22222       | Materiales, accesorios, repuestos, elementos, suministros, herramientas     | 230,000,000             |
| 22223       | Disposición de lodos                                                        | 60,000,000              |
| 22224       | ENERGÍA SISTEMA DE TRATAMIENTO                                              | 800,000,000             |
| 22225       | Materiales laboratorio y análisis laboratorio                               | 90,000,000.00           |
| 22226       | Arrendamientos y Alquileres                                                 | 185,000,000.00          |
| <b>24</b>   | <b>Inversión (Programas, Subprogramas y Proyectos)</b>                      | <b>5,362,755,442.71</b> |
| <b>241</b>  | <b>ACUEDUCTO</b>                                                            | <b>1,260,000,000</b>    |
| <b>2411</b> | <b>Construcción, Reposición y ampliación de redes Acueducto</b>             | <b>1,030,000,000</b>    |
| 24111       | Captación Y Fuentes de abastecimiento                                       | 200,000,000             |
| 24114       | Tratamiento                                                                 | 100,000,000             |
| 24115       | Distribución, Extensión, Optimización y mejoramiento de Redes.              | 150,000,000             |
| 24116       | Estudios, diseños, consultorías e interventorías                            | 580,000,000             |
| <b>2412</b> | <b>Compra de Equipos para la Prestación del Servicio de Acueducto</b>       | <b>30,000,000</b>       |
| 24121       | Compra equipos de laboratorio                                               | 30,000,000              |
| <b>2413</b> | <b>Programas Medio Ambiente</b>                                             | <b>200,000,000</b>      |
| 24131       | Programas de Conservación y Protección Ambiental                            | 200,000,000             |
| <b>242</b>  | <b>ALCANTARILLADO</b>                                                       | <b>1,729,755,442.71</b> |

|             |                                                                                                                                                     |                      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>2421</b> | <b>Construcción, Reposición y ampliación de redes Alcantarillado</b>                                                                                | <b>1,409,755,443</b> |
| 24211       | Ampliación de cobertura y Mantenimiento alcantarillado y Recolección y Bombeo.                                                                      | 1,109,755,442.71     |
| 24212       | Estudios, diseños, consultorías e interventorías                                                                                                    | 300,000,000          |
| <b>2422</b> | <b>Compra de Equipos para la Prestación del Servicio de Alcantarillado</b>                                                                          | <b>170,000,000</b>   |
| 24221       | Elevación y Bombeo                                                                                                                                  | 100,000,000          |
| 24222       | Equipos menores, implementos de seguridad y señalización                                                                                            | 70,000,000           |
| <b>2423</b> | <b>Programas Medio Ambiente</b>                                                                                                                     | <b>150,000,000</b>   |
| 24231       | Programas y Actividades de Conservación y Protección Ambiental                                                                                      | 150,000,000          |
| <b>2424</b> | <b>CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS</b>                                                                                                               | <b>0</b>             |
| <b>243</b>  | <b>ASEO</b>                                                                                                                                         | <b>185,000,000</b>   |
| <b>2431</b> | <b>Compra de Equipos para la Prestación del Servicio de Aseo</b>                                                                                    | <b>50,000,000</b>    |
| 24311       | Equipos, equipos menores, implementos de seguridad y señalización                                                                                   | 50,000,000           |
| <b>2432</b> | <b>Programas Medio Ambiente</b>                                                                                                                     | <b>135,000,000</b>   |
| 24321       | Programas y Actividades de Conservación y Protección Ambiental ( Campaña de Separación en la fuente y de prácticas amigables con el medio ambiente. | 135,000,000          |
| <b>2433</b> | <b>Estudios, diseños, consultorías e interventorías</b>                                                                                             | <b>0</b>             |
| 24331       | Estudios, diseños, consultorías e interventorías                                                                                                    | 0                    |
| <b>244</b>  | <b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>                                                                                                                | <b>988,000,000</b>   |
| <b>2441</b> | <b>Adquisición Equipos de computación y Mantenimiento Software</b>                                                                                  | <b>108,000,000</b>   |
| 24411       | Adquisición Equipos de Computación                                                                                                                  | 55,000,000           |
| 24412       | Mantenimiento Software                                                                                                                              | 53,000,000           |
| <b>2442</b> | <b>OBRAS CIVILES, ESTUDIOS, DISEÑOS, ESTRUCTURAS Y COMPLEMENTARIOS</b>                                                                              | <b>800,000,000</b>   |
| 24421       | Actualizaciones redes Eléctricas planta                                                                                                             | 800,000,000          |
| <b>2444</b> | <b>Muebles y Enseres, compra de Equipos de Oficina</b>                                                                                              | <b>80,000,000</b>    |
| 24441       | compra de equipos de oficina , muebles y enseres                                                                                                    | 80,000,000           |
| <b>245</b>  | <b>CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS</b>                                                                                                               | <b>1,200,000,000</b> |
| 2452        | CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 349/2012                                                                                                               | 1,200,000,000        |
| <b>25</b>   | <b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>                                                                                                                         |                      |

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                    | 7.172.600.000.00  |
| GASTOS DE OPERACIÓN                         | 6.798.800.000.00  |
| INVERSIONES                                 | 5.362.755.442.71  |
| TOTAL PRESUPUESTO INCLUYE CUENTAS POR PAGAR | 19.334.155.442.71 |

### TERCERA PARTE

#### DISPOSICIONES GENERALES

**ARTICULO 3o.** Las disposiciones generales del presente Proyecto de Acuerdo, son complementarias de la Ley 38 de 1989, de la Ley 179 de 1994, de la Ley 225 de 1995 y el decreto 115 de 1996, y deben aplicarse en armonía con estas.

#### CAPITULO I

##### CAMPO DE APLICACION

**ARTICULO 4o.** Las disposiciones generales rigen para el Presupuesto General de la Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Funza "EMAAF E.S.P"

#### CAPITULO II DE LAS RENTAS Y RECURSOS

**ARTICULO 5o.** Los ingresos corrientes y recursos de capital de la Empresa, deberán ser consignados en la Tesorería de la Entidad, por quienes estén encargados de su recaudo.

#### CAPITULO III DE LOS GASTOS

**ARTICULO 6o.** Todos los actos administrativos que afecten las apropiaciones presupuestales deberán contar con certificados de disponibilidad previos que garanticen la existencia de apropiación suficiente para atender estos gastos.

Igualmente, estos compromisos deberán contar con registro presupuestal para que los recursos con él financiados no sean desviados a ningún otro fin. En este registro se deberá indicar claramente el valor y el plazo de las prestaciones a las que haya lugar. Esta operación es un requisito de perfeccionamiento de estos actos administrativos.

En consecuencia, no se podrá contraer obligaciones sobre apropiaciones inexistentes, o en exceso del saldo disponible sin la autorización previa de la Junta Directiva.

Cualquier compromiso que se adquiera sin el lleno de estos requisitos creará responsabilidad personal y pecuniaria a cargo de quien autorice a estas obligaciones.

Las obligaciones con cargo del Tesoro de la Entidad que se adquieran con violación a este precepto, no tendrán valor alguno.

**ARTICULO 7o.** Las afectaciones al Presupuesto General se harán teniendo en cuenta la prestación principal originada en los compromisos que se adquieran y con cargo a este rubro se cubrirán los demás costos inherentes o accesorios.

Con cargo a las apropiaciones que implica cada rubro presupuestal, que sean afectadas con los compromisos iniciales, se atenderán las obligaciones derivadas de los costos imprevistos, ajustes y revisión de valores e intereses moratorios, derivados de estos compromisos.

**ARTICULO 8o.** Prohíbase tramitar o legalizar actos administrativos u obligaciones que afecten el Presupuesto de Gastos cuando no reúnan los requisitos legales o se configuren como hechos cumplidos. Los ordenadores de gastos responderán disciplinaria, fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en esta norma.

**ARTICULO 9o.** Cuando se provean vacantes de personal se requerirá de la certificación de su previsión en el Presupuesto General de la vigencia fiscal del 2013. Para tal efecto, el jefe de Presupuesto de la Entidad garantiza la existencia de los rubros del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013.

**ARTICULO 10o.** Toda provisión de empleo de los servidores públicos deberá corresponder a empleos previstos en la planta de personal.

Toda provisión de cargos que se haga con violación a este mandato carecerá de validez y no creará derecho adquirido.

**ARTICULO 11o.** Los recursos destinados a programas de Capacitación y Bienestar Social no pueden tener por objeto crear o incrementar salarios, bonificaciones, sobresueldos, primas, prestaciones sociales, remuneraciones extralegales o estímulos pecuniarios ocasionales que la Ley o los Acuerdos no hayan establecido para los servidores públicos, ni servir para otorgar beneficios directos en dinero o en especie.

Los programas de capacitación podrán comprender matrículas de los funcionarios, que se girarán directamente a los establecimientos educativos.

Los Programas de Bienestar Social y Capacitación, que autoricen las disposiciones legales, incluirán los elementos necesarios para llevarlos a cabo.

**ARTICULO 12o.** El ordenador del gasto será el competente para expedir la resolución que regirá la constitución y funcionamiento de las cajas menores y la utilización de los avances en los órganos que conforman el Presupuesto General de la Empresa.

#### **CAPITULO IV MODIFICACIONES PRESUPUESTALES**

**ARTICULO 13o.** En cualquier mes del año fiscal, el Gerente, podrá reducir o aplazar total o parcialmente, las apropiaciones presupuestales, en caso de ocurrir uno de los siguientes eventos:

- 1) Que la Tesorería estime que los recaudos del año puedan ser inferiores al total de los gastos y obligaciones contraídas con cargo a tales recursos;
- 2) Que no fueran aprobados los nuevos recursos o que los aprobados fueran insuficientes para atender los gastos a que se refiere el artículo 347 de la Constitución Política;
- 3) Que no se perfeccionen los recursos del crédito autorizados.

En tales casos el Gerente podrá prohibir o someter a condiciones especiales la asunción de nuevos compromisos y obligaciones.

**ARTICULO 14o.** Cuando el Gerente se viera precisado a reducir las apropiaciones presupuestales o aplazar su cumplimiento, señalará por medio de Resolución las apropiaciones a las que se aplican una u otras medidas, acto administrativo que será convalidado por la Junta Directiva.

**ARTICULO 15o.** El Gerente presentará a la Junta Directiva y luego al COMFIS proyectos de Acuerdo sobre traslados cuando se modifican las cifras globales inicialmente aprobadas y créditos adicionales al presupuesto, cuando durante la ejecución del Presupuesto General de La Empresa sea indispensable aumentar el monto de las apropiaciones, para complementar las insuficientes, ampliar los servicios existentes o establecer nuevos servicios autorizados por la Ley y los Acuerdos.

**ARTICULO 16o.** Las modificaciones a la desagregación del Presupuesto General de la Empresa efectuada mediante resolución del Gerente, que no modifique el monto total de sus apropiaciones de funcionamiento, servicio de la deuda aprobada y gastos de Inversión aprobados por el COMFIS, se harán mediante resolución expedida por el Gerente.

## **CAPITULO V DISPOSICIONES VARIAS**

**ARTICULO 17o.** El Gerente deberá expedir la desagregación del Presupuesto General de la Empresa de conformidad con lo establecido en el Decreto 115 de 1996.

**ARTICULO 18o.** Facúltase al Gerente General de la Empresa para efectuar las aclaraciones necesarias a fin de enmendar errores numéricos u omisiones en las cuales hubiese podido incurrirse en la formulación del anteproyecto de presupuesto de ingresos y de gastos para la vigencia fiscal del año 2013.

**ARTICULO 19o.** El presente Proyecto de acuerdo rige a partir de su expedición y tiene efectos fiscales a partir del primero (1) de enero de dos mil trece (2013).

**ARTICULO 20o.** Envíese copia del presente Acuerdo al despacho del Secretario de Hacienda del Municipio de Funza, Cundinamarca, para que surta el trámite correspondiente ante el COMFIS.

## **PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE**

**Expedido en la EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA EMAAF ESP a los veintiséis (28) días del mes de Diciembre del año dos mil Doce (2012)**



Presidente



Secretario



Calle 16 No. 16-04 Funza PBX: 8 22 14 50  
Fax: 8 220167 e-mail: [info@emaaf.gov.co](mailto:info@emaaf.gov.co)  
[www.emaafesp.gov.co](http://www.emaafesp.gov.co)

**Funza Avanza**