



**DIRECTIVA DE GERENCIA N° 348 DE 2024
(DICIEMBRE 31 DE 2024)**

POR MEDIO DEL CUAL SE LIQUIDA EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS Y GASTOS DE LA EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. PARA LA VIGENCIA FISCAL COMPRENDIDA ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025.

EL GERENTE DE LA EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P.

En uso y ejercicio de sus atribuciones Constitucionales, legales y estatutarias y

CONSIDERANDO:

- Que mediante Decisión de la Junta Directiva Acta No. 061 del 23 de diciembre de 2024, se fijó en la suma de **DIEZ MIL TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO MILLONES DOSCIENTOS VEINTINUEVE MIL CIENTO OCHO PESOS CON TREINTA Y OCHO CENTAVOS M/CTE (\$10,368,229,108.38)** el Presupuesto General de Rentas y Gastos DE LA EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2025 y se dictan otras disposiciones.
- Que de conformidad con el artículo 19 del decreto 115 de 1996 la responsabilidad de la desagregación del presupuesto de ingresos y egresos corresponde al Gerente de la Empresa.
- Que es responsabilidad y función del gerente liquidar el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia fiscal 2025

En mérito de lo expuesto,

DECRETA:

- **ARTÍCULO PRIMERO:** LIQUIDESE el Presupuesto General de Ingresos o Rentas DE LA EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P., para la vigencia fiscal comprendida entre el primero (1º) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil veinticinco (2025), de la siguiente forma:

Codigo	Nombre	Apropiación Inicial
1	INGRESOS	10,368,229,108.38
1.0	DISPONIBILIDAD INICIAL	239,550,000.00



1.0.02	BANCOS	239,550,000.00
1.0.02	Acueducto	56,680,000.00
1.0.02	Alcantarillado	52,350,000.00
1.0.02	Aseo	130,520,000.00
1.1	INGRESOS CORRIENTES	10,112,660,308.38
1.1.02	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10,112,660,308.38
1.1.02.05	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	9,448,994,330.38
1.1.02.05.001	VENTAS DE ESTABLECIMIENTOS DE MERCADO	9,448,994,330.38
1.1.02.05.001.04	PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	207,487,033.00
1.1.02.05.001.06	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERV DE TRANSPORTE Y SERV	4,783,541,290.50
1.1.02.05.001.09	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	4,457,966,006.88
1.1.02.06	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	663,665,978.00
1.1.02.06.007	SUBVENCIONES	663,665,978.00
1.1.02.06.007.02	EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	663,665,978.00
1.1.02.06.007.02.05	TRANSFERENCIA PARA SUBSIDIAR SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	663,665,978.00
1.1.02.06.007.02.05.01	SUBSIDIOS DE ACUEDUCTO	233,895,994.00
1.1.02.06.007.02.05.02	SUBSIDIOS DE ALCANTARILLADO	133,478,348.00
1.1.02.06.007.02.05.03	SUBSIDIOS DE ASEO	296,291,636.00
1.2	RECURSOS DE CAPITAL	16,018,800.00
1.2.05	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	16,018,800.00
1.2.05.02	DEPOSITOS	16,018,800.00

- **ARTÍCULO SEGUNDO:** LIQUIDESE el Presupuesto General de Gastos DE LA EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.P.S., para la vigencia fiscal comprendida entre el primero (1º) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil veinticinco (2025), de la siguiente forma:

Codigo	Nombre	Apropiación inicial
2	GASTOS	10,368,229,108.38
2.1	FUNCIONAMIENTO	3,095,379,039.01
2.1.1	GASTOS DE PERSONAL	934,170,762.00
2.1.1.01	PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	934,170,762.00
2.1.1.01.01	FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO	716,004,436.00
2.1.1.01.01.001	FACTORES SALARIALES COMUNES	716,004,436.00
2.1.1.01.01.001.01	SUELDO BASICO	582,844,396.00



2.1.1.01.01.001.03	GASTOS DE REPRESENTACION	8,800,000.00
2.1.1.01.01.001.04	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	13,551,806.00
2.1.1.01.01.001.05	AUXILIO DE TRANSPORTE	23,522,400.00
2.1.1.01.01.001.06	PRIMA DE SERVICIO	4,722,800.00
2.1.1.01.01.001.08	PRESTACIONES SOCIALES	81,009,134.00
2.1.1.01.01.001.08.01	PRIMA DE NAVIDAD	54,776,442.00
2.1.1.01.01.001.08.02	PRIMA DE VACACIONES	26,232,692.00
2.1.1.01.01.001.10	VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION	1,553,900.00
2.1.1.01.02	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	179,491,710.00
2.1.1.01.02.001	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	79,727,495.00
2.1.1.01.02.003	APORTES DE CESANTIAS	68,102,084.00
2.1.1.01.02.004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	28,418,781.00
2.1.1.01.02.005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES	3,243,350.00
2.1.1.01.03	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	38,674,616.00
2.1.1.01.03.001	PRESTACIONES SOCIALES	38,674,616.00
2.1.1.01.03.001.01	VACACIONES	38,674,616.00
2.1.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,427,489,760.36
2.1.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	1,427,489,760.36
2.1.2.02.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	127,257,390.36
2.1.2.02.01.002	"PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO"	26,185,301.10
2.1.2.02.01.003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	101,072,089.26
2.1.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS	1,293,688,838.25
2.1.2.02.02.006	"SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA"	95,448,758.55
2.1.2.02.02.007	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	205,883,654.55
2.1.2.02.02.008	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	992,356,425.15
2.1.2.02.03	GASTOS IMPREVISTOS	6,543,531.75
2.1.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28,000,000.00
2.1.3.13	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	28,000,000.00
2.1.3.13.01	FALLOS NACIONALES	28,000,000.00
2.1.3.13.01.002	CONCILIACIONES	28,000,000.00
2.1.8	GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	705,718,516.65



2.1.8.01	IMPUESTOS	407,253,021.00
2.1.8.01.02	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	303,030,000.00
2.1.8.01.51	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	333,900.00
2.1.8.01.54	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - CAMARA DE COMERCIO	103,889,121.00
2.1.8.03	TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	159,597,217.50
2.1.8.03	Peajes Transportes Administrativos	104,790,000.00
2.1.8.03	Tasa de Uso	12,282,217.50
2.1.8.03	Tasas Retributivas	42,525,000.00
2.1.8.04	CONTRIBUCIONES	138,868,278.15
2.1.8.04.05	CONTRIBUCION - SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	76,708,278.15
2.1.8.04.14	CONTRIBUCION - COMITE PERMANENTE DE ESTRATIFICACION	18,900,000.00
2.1.8.04.16	CONTRIBUCION COMISIONES REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO - CRA	43,260,000.00
2.3	INVERSION	1,578,267,279.07
2.3	Acueducto	865,347,537.65
2.3	Alcantarillado	339,125,452.28
2.3	Aseo	373,794,289.14
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL	5,694,582,790.30
2.4.1	GASTOS DE PERSONAL	2,100,773,178.50
2.4.1.01	PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	2,100,773,178.50
2.4.1.01.01	FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO	1,638,531,940.57
2.4.1.01.01.001	FACTORES SALARIALES COMUNES	1,638,531,940.57
2.4.1.01.01.001.01	SUELDO BASICO	1,218,611,350.80
2.4.1.01.01.001.02	HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	86,690,000.00
2.4.1.01.01.001.04	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	56,671,190.40
2.4.1.01.01.001.05	AUXILIO DE TRANSPORTE	98,366,400.00
2.4.1.01.01.001.08	PRESTACIONES SOCIALES	178,192,999.37
2.4.1.01.01.001.08.01	PRIMA DE NAVIDAD	120,779,054.11
2.4.1.01.01.001.08.02	PRIMA DE VACACIONES	57,413,945.26
2.4.1.01.02	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	378,100,783.69
2.4.1.01.02.001	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	164,112,346.08
2.4.1.01.02.003	APORTES DE CESANTIAS	127,185,251.67
2.4.1.01.02.004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	59,275,760.51
2.4.1.01.02.005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES	27,527,425.43
2.4.1.01.03	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	84,140,454.24
2.4.1.01.03.001	PRESTACIONES SOCIALES	84,140,454.24



2.4.1.01.03.001.01	VACACIONES	84,140,454.24
2.4.5	GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	3,593,809,611.80
2.4.5.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	950,570,525.00
2.4.5.01.02	"PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO"	68,740,342.00
2.4.5.01.02	Dotacion personal	68,740,342.00
2.4.5.01.03	OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	840,034,336.00
2.4.5.01.03	Cumbustible y Lubricantes	340,032,000.00
2.4.5.01.03	Productos quimicos	354,003,136.00
2.4.5.01.03	Materiales para laboratorio	12,000,000.00
2.4.5.01.03	Llantas y neumáticos	121,800,000.00
2.4.5.01.03	Elementos e implementos de aseo	12,199,200.00
2.4.5.01.04	PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	41,795,847.00
2.4.5.01.04	Programas Cortes y Reconexión	41,795,847.00
2.4.5.02	ADQUISICION DE SERVICIOS	2,643,239,086.80
2.4.5.02.05	SERVICIOS DE LA CONSTRUCCION	83,600,000.00
2.4.5.02.05	Mantenimiento de plantas	67,600,000.00
2.4.5.02.05	Reparacion de Lineas redes	16,000,000.00
2.4.5.02.06	"SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCION DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA"	605,620,125.00
2.4.5.02.06	Rodamiento	45,936,000.00
2.4.5.02.06	Energia	559,684,125.00
2.4.5.02.07	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	165,048,000.00
2.4.5.02.07	Arrendamientos y alquileres	75,048,000.00
2.4.5.02.07	Seguros y pólizas	80,000,000.00
2.4.5.02.07	Alquiler vehículos y equipo	10,000,000.00
2.4.5.02.08	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	1,444,125,961.80
2.4.5.02.08	Capacitacion, Bienestar Social y Estimulo	22,440,000.00
2.4.5.02.08	Honorarios OPERATIVA	89,374,820.80
2.4.5.02.08	Remuneración de servicios técnicos OPERATIVA	583,836,412.00
2.4.5.02.08	Salud ocupacional, higiene y seguridad	73,152,999.00
2.4.5.02.08	Mantenimiento Vehículos, maquinaria y equipo	200,000,000.00
2.4.5.02.08	Honorarios COMERCIAL	198,795,200.00
2.4.5.02.08	Remuneración de servicios técnicos COMERCIAL	276,526,530.00



2.4.5.02.09	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	344,845,000.00
2.4.5.02.09	Servicio de disposición final	334,845,000.00
2.4.5.02.09	Programas de sensibilización y gestión ambiental	10,000,000.00

- **ARTÍCULO TERCERO:** Autorícese a la Tesorería, Presupuesto y Contabilidad para hacer los registros correspondientes de la presente Directiva

Se expide en La Mesa Cundinamarca, a los treinta y un (31) días del mes de Diciembre de Dos Mil Veinticuatro (2024).


NELSON IVAN GARCIA TARQUINO
Gerente

Proyecto: Diego Armando Gámez Castañeda, Asesor