



**ACUERDO DE JUNTA DIRECTIVA No. 001
(30 de julio de 2024)**

**“POR EL CUAL SE ACTUALIZA EL PLAN DE GESTIÓN Y RESULTADOS –
PGR DE EMSERCOTA S.A. E.S.P., ELABORADO SEGÚN LINEAMIENTOS DE
LA RESOLUCIÓN CRA 943 DE 2021 Y RESOLUCIÓN CRA 946 DE 2021”**

LA JUNTA DIRECTIVA DE EMSERCOTA S.A. E.S.P., en uso de sus facultades legales, en especial como autoridad tarifaria local según definición establecida en el artículo 1º de la Resolución CRA 162 de 2001 y artículo 1º de la Resolución CRA 271 de 2003, Resolución CRA 943 de 2021 y,

CONSIDERANDO:

Que las empresas de servicios públicos deberán tener un plan de gestión y resultados de corto, mediano y largo plazo, que sirva de base para el control que se ejerce sobre ellas. Este plan deberá evaluarse y actualizarse anualmente teniendo como base esencial lo definido por las Comisiones de Regulación, esto de conformidad con lo previsto en el parágrafo del artículo 52 de la Ley 142 de 1994.

Que el Plan de Gestión y Resultados –PGR, es un instrumento de planificación desarrollado por el prestador, el cual deberá evaluarse y actualizarse anualmente, teniendo como base lo previsto en la Resolución CRA 943 de 2021 y aquellos elementos a los cuales el prestador se compromete a cumplir en cada una de sus Área de Prestación de Servicio APS, dentro del horizonte de planificación y con el fin de lograr objetivos de corto, mediano y largo plazo.

Que la Junta Directiva de Emsercota S.A. E.S.P., mediante ACUERDO DE JUNTA DIRECTIVA No. 001 del 27 de julio de 2023, aprueba la actualización del Plan de Gestión y Resultados – PGR, el cual fue reportado a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios a través de la plataforma del SUI.

Que Emsercota S.A. E.S.P., realizó la autoevaluación del Plan de Gestión y Resultados – PGR con base en las metas establecidas para cada uno de los indicadores que componen el tablero de planeación.

Que en atención al seguimiento y evaluación del Indicador Único Sectorial – IUS que realiza la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, dicha entidad publicó el 27 de junio de 2024 el cuarto cálculo del Indicador Único Sectorial - IUS y el nivel de riesgo para las personas prestadoras de los servicios de acueducto y/o alcantarillado de la vigencia 2023.

Que mediante sesión llevada a cabo el 30 de julio de 2024, la Junta Directiva de Emsercota S.A. E.S.P., revisó la autoevaluación, el puntaje publicado por la



Superservicios y la actualización de los indicadores que hacen parte del Plan de Gestión y Resultados – PGR, presentado por Emsercota S.A. E.S.P.

Que en atención a los resultados de las metas de cada uno de los indicadores que conforman el Indicador Único Sectorial – IUS, Emsercota S.A. E.S.P., considera necesario actualizar los siguientes indicadores:

Dimensión: D.5 Sostenibilidad Financiera (SF)
Subdimensión: SF.1. Suficiencia Financiera
Indicador: SF.1.3. Cubrimiento de Costos y Gastos – CG
Subdimensión: SF.2. Flujo Financiero
Indicador: SF.2.1. EBITDA
Indicador: SF.2.2. Flujos Comprometidos – FC
Indicador: SF.3.2. Índice Financiero asociado a la Eficiencia Operativa – IEO
Identificación: SF.3.3. Relación Deuda a Inversiones – RDI

Dimensión: D.6 Gobierno y Transparencia (GYT)
Subdimensión: GYT.2. Valor Económico Agregado
Indicador: GYT.2.1. Valor Económico Agregado – EVA
Subdimensión: GYT.3. Desarrollo Estratégico
Indicador: GYT.3.1. Cumplimiento del PGR – CPGR

Dimensión: D.7 Sostenibilidad Ambiental (SA)
Subdimensión: SA.1. Gestión Ambiental Acueducto
Indicador: SA.1.2. Utilización del Recurso Agua – UA
Indicador: SA.1.4. Gestión de Lodos Resultantes Acueducto – GLRAC

Dimensión: D.8 Gestión Tarifaria (GT)
Subdimensión: GT.1. Gestión tarifaria acueducto
Indicador: GT.1.4. Cumplimiento Metas en Reducción de Pérdidas – CMPEP

Que el artículo 14 de la Resolución CRA 946 de 2021 modifica el artículo 1.6.5.3.4.1, del Capítulo 4 del Subtítulo 3 del Título 5 de la Parte 6 del Libro 1 de la Resolución CRA 943 de 2021 e indica que el reporte de la actualización del Plan de Gestión y Resultados – PGR deberá hacerse antes del 30 de julio de cada año.

En mérito de lo anterior,

ACUERDA:

ARTÍCULO 1º.- ACTUALIZAR EL PLAN DE GESTIÓN Y RESULTADOS – PGR EMSERCOTA S.A. E.S.P.”, VIGENCIA 2024 en virtud de lo establecido en el Artículo 1.6.5.3.4.1 de la Resolución CRA 943 de 2021, elaborados siguiendo la estructura establecida en el artículo 20 de la Resolución CRA 906 de 2019; el documento de la actualización del Plan de Gestión y Resultados – PGR hacen parte



integral del presente acto administrativo, actualizando los indicadores que se mencionan en la parte resolutive.

Los demás indicadores se mantienen según el Acuerdo de Junta Directiva No. 01 del 27 de julio de 2023.

ARTÍCULO 2º - El Representante Legal de Emsercota S.A. E.S.P. mediante acto administrativo suscribirá la actualización del Plan de Gestión y Resultados – PGR.

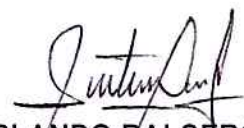
ARTICULO 3º - EMSERCOTA S.A. E.S.P., deberá reportar al Sistema Único de Información SUI, el presente acto administrativo, junto con la actualización del PGR y el Tablero de control de la planeación del PGR y demás requerimientos de información que señala la Resolución No. SSPD – 20211000682475 del 10 de noviembre de 2021, y en los términos y plazos establecidos en dicha resolución.

ARTICULO 4º - EMSERCOTA S.A. E.S.P.", deberá realizar una Auto-evaluación del Plan de Gestión y Resultados -PGR con base en los puntajes de los indicadores que componen el Indicador Único Sectorial - IUS, para lo cual deberá elaborar los instrumentos de auto-evaluación Tablero de control de la planeación.

ARTICULO 5º - El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su publicación, y deroga los actos que le sean contrarios.

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en el Municipio de Cota Cundinamarca, a los treinta (30) días del mes de julio de 2024.


ORLANDO BALSERO GARCIA
Presidente
Alcalde Municipal


ELSA JANY GUZMAN
Secretario

Elaboró y proyectó Yovani Montenegro – Asesor Temático EMSERCOTA S.A E.S.P.
Revisó Johana Velásquez González – Profesional Área Jurídica EMSERCOTA S.A E.S.P.



Fecha: jul-24

ACTUALIZACIÓN PLAN DE GESTIÓN Y RESULTADOS - PGR
RESOLUCIÓN CRA 906 DE 2019
EMSCOTA S.A. E.S.P.
Segmentación: Grandes Prestadores

Actualización Tablero de Planeación - PGR																				
Dimensión	Sub-dimensión	Indicadores	Unidad	Prestador/AP S/Sistema	Línea base	Corto Plazo 5 años					Mediano Plazo 10 años					Largo Plazo 15 años				
						Meta 1	Meta 2	Meta 3	Meta 4	Meta 5	Meta 6	Meta 7	Meta 8	Meta 9	Meta 10	Meta 11	Meta 12	Meta 13	Meta 14	Meta 15
D1. Calidad del Servicio (CS)	CS.1. Calidad del Agua Potable	CS.1.1. Índice de Calidad de Agua Potable - ICAAP	Adimensional (0,1)	APS	0.75	0.75	0.75	0.75	0.83	0.83	0.83	0.83	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92
		CS.1.2. Índice de Riesgo por Abastecimiento de Agua - IRAAApp	%	APS	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	CS.2. Distribución de agua para uso y consumo	CS.2.1. Índice de Continuidad - IC	Horas/día	APS	23.08	23.35	23.48	23.58	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61	23.61
	CS.3. Atención al usuario	CS.3.1. Índice de Atención de PQR Acueducto - IPQAC	%	APS	0.9	0.87	1.88	1.13	1.08	1.08	1.19	1.14	1.08	0.52	0.83	0.79	0.91	0.87	0.97	0.8
		CS.3.2. Índice de Atención de PQR Alcantarillado - IPQCAL	%	APS	0.84	0.75	1.23	1.22	1.21	0.96	1.18	0.94	0.93	0.92	1.14	0.9	0.67	0.89	0.88	0.87
D2. Eficiencia en la Planificación y Ejecución de Inversiones (EP)	EP.1. Cumplimiento del Plan de Inversiones Acueducto	EP.1.1. Índice de Inversiones Acumuladas de Acueducto - IIAAC	%	APS	137.36	131.25	124.85	121.1	118.43	116.58	115.26	114.21	114.21	114.21	114.21	114.21	114.21	114.21	114.21	114.21
		EP.1.2. Índice de Ejecución Anual de Inversiones de Acueducto - IEAAC	%	APS	182.32	114.41	91.76	94.38	95.65	96.00	95.10	97.85	97.85	97.85	97.85	97.85	97.85	97.85	97.85	97.85
	EP.2. Cumplimiento del Plan de Inversiones Alcantarillado	EP.2.1. Índice de Inversiones Acumuladas de Alcantarillado - IIAALC	%	APS	59.16	79.89	83.69	85.11	86.53	87.47	88.15	88.84	88.84	88.84	88.84	88.84	88.84	88.84	88.84	88.84
		EP.2.2. Índice de Ejecución Anual de Inversiones de Alcantarillado - IEAALC	%	APS	48.38	176.73	95.25	95.88	96.06	96.21	96.68	97	97	97	97	97	97	97	97	97
	EP.3. Planificación ante emergencias	EP.3.1. Indicador de Plan de Emergencias y Contingencias para Acueducto - PEAC	%	APS	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		EP.3.2. Indicador de Plan de Emergencias y Contingencias para Alcantarillado - PEALC	%	APS	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
D3. Eficiencia en la Operación (EO)	EO.1. Eficiencia en la Gestión del Recurso Agua	EO.1.1. Agua Controlada en Puntos de Uso y Consumo - ACPUC	%	Sistema	73.81	76.69	79.48	80.09	80.66	81.07	81.69	82.4	83.13	83.8	85.17	86.58	88.76	91	93.3	95.66
		EO.1.2. Índice de Micromedición Eléctrica - IMI	%	APS	98.99	98.99	98.99	98.95	98.95	98.97	98.83	98.97	98.82	98.98	99.06	99.13	99.22	99.31	99.3	99.29
		EO.1.3. Catastro de Medidores - CM	(0,1)	APS	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
		EO.1.4. Índice de Macromedición Eléctrica - IMA	%	Sistema	80.00	80.91	81.82	81.82	83.08	84.19	84.62	84.62	84.62	85.17	87.5	92.86	92.86	98.22	100	100
		EO.1.5. Modelo Heraldo - MH	(0,1)	Sistema	1	1	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	EO.2. Eficiencia en la Gestión de Infraestructura	EO.2.1. Fallas en la Red de Transporte y Distribución de Acueducto - FAC	Adimensional	Sistema	0.07	0.04	0.1	0.08	0.07	0.06	0.05	0.06	0.08	0.04	0.05	0.04	0.05	0.06	0.05	0.03
		EO.2.2. Fallas en la Red de Alcantarillado - FAL	Adimensional	Sistema	0.04	0.01	0.01	0.01	0.02	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
	EO.3. Eficiencia en la gestión de la energía	EO.3.1. Consumo Energético del Sistema de Tratamiento de Agua Potable Acueducto - CEAC	kWh/m ³	Sistema	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.19	0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
		EO.3.2. Consumo Energético del Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de Alcantarillado - CEAL	kWh/m ³	Sistema	0.66	0.66	2.10	2.11	2.12	2.11	2.14	2.17	2.14	2.11	2.08	2.03	2.02	2.01	1.96	1.91



RESOLUCIÓN CRA 906 DE 2019

Segmentación: Grandes Prestadores

Fecha: jul-24

Actualización Tablero de Planeación - PGR

					Corto Plazo 5 años					Mediano Plazo 10 años					Largo Plazo 15 años					
Dimensión	Sub-dimensión	Indicadores	Unidad	Prestador/AP S/Sistema	Línea base	Meta 1	Meta 2	Meta 3	Meta 4	Meta 5	Meta 6	Meta 7	Meta 8	Meta 9	Meta 10	Meta 11	Meta 12	Meta 13	Meta 14	Meta 15
D.4 Eficiencia en la Gestión Empresarial (GE)	GE.1. Eficiencia del Personal Administrativo y Recursos de Apoyo	GE.1.1. Productividad del Personal Administrativo del Prestador - PPAP	N° Trabajadores/MI suscriptores	Prestador	3.21	3.22	3.55	3.71	3.61	3.67	3.57	3.44	3.32	3.22	3.25	3.18	3.12	3.06	3.01	3.06
	GE.2. Eficiencia del Personal Operativo y Recursos de Apoyo	GE.2.1. Productividad del Personal Operativo de Arrendato - POAC	N° Trabajadores/MI suscriptores	Sistema	1.61	1.54	1.50	1.46	1.42	1.40	1.48	1.42	1.37	1.33	1.30	1.38	1.35	1.33	1.31	1.28
		GE.2.2. Productividad del Personal Operativo de Alcantarillado - POAIC	N° Trabajadores/MI suscriptores	Sistema	0.67	0.66	1.31	1.29	1.27	1.25	1.23	1.22	1.35	1.33	1.31	1.29	1.27	1.25	1.23	1.21
	GE.3 Gestión Social	GE.3.1. Relación de Costos y Gastos Administrativos por Gestión Social - GS	%	APS	0.05	0.05	0.32	0.32	0.31	0.30	0.30	0.29	0.29	0.28	0.28	0.27	0.27	0.26	0.26	0.25
D.5 Sostenibilidad Financiera (SF)	SF.1. Suficiencia Financiera	SF.1.1. Liquidez -L	Adimensional	APS	1.16	0.96	0.98	1.12	1.15	1.17	1.18	1.22	1.24	1.27	1.26	1.28	1.29	1.32	1.31	1.29
		SF.1.2. Eficiencia en el Recaudó - ER	%	APS	85.63	84.65	91.75	90.00	90.96	91.82	92.60	93.30	93.94	94.23	94.51	95.04	95.28	95.51	95.73	95.94
		SF.1.3. Cubrimiento de Costos y Gastos -CG	Adimensional	APS	0.89	0.74	0.81	0.85	0.90	1.00	1.05	1.11	1.16	1.22	1.28	1.34	1.41	1.47	1.54	1.61
		SF.1.4. Relación de Endeudamiento -RDE	Adimensional	APS	5.28	3.37	0.98	0.98	0.99	1.00	1.01	1.02	1.03	1.04	1.06	1.07	1.08	1.09	1.10	1.11
		SF.1.5. Rotación de Cartera de Servicios Públicos en días de pago -RC	N° de días	APS	73.84	88.62	79.95	83.50	83.42	82.64	81.94	81.32	80.77	80.52	80.28	79.84	79.63	79.44	79.26	79.09
	SF.2. Flujo Financiero	SF.2.1. EBITDA	Pesos (COP)	APS	\$726.020.000	\$78.347.000	\$68.258.000	\$79.770.000	\$77.000.000	\$60.900.00	\$27.747.000	\$42.055.000	\$26.098.00	\$41.214.000	\$19.240.000	\$38.945.000	\$40.828.000	\$33.800.000	\$170.062.000	\$188.019.000
		SF.2.2. Flujos Comprometidos -FC	Adimensional	APS	55.05	32.88	8.40	-9.39	-9.63	7832.90	172.01	84.66	55.13	40.29	31.38	26.98	24.93	23.33	21.90	20.61
	SF.3. Gestión de Rentabilidad y Endeudamiento	SF.2.3. Endeudamiento -E	Adimensional	APS	ES 2	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4	ES 4
		SF.3.1. Liquidez Ajustada -LA	Adimensional	APS	1.12	1.09	0.77	0.9	0.93	0.94	0.94	0.97	0.99	1	0.99	1.01	1.01	1.03	1.02	1
		SF.3.2. Índice Financiero asociado a la Eficiencia Operativa -IEO	Adimensional	APS	0.61	0.62	0.69	0.69	0.72	8.76	10.29	11.07	11.94	12.89	13.99	15.33	16.88	18.78	21.15	24.21
		SF.3.3. Relación Deuda a Inversiones -ROI	Adimensional	APS	1860.47	1830.94	1961.28	1962.23	2022.69	36.52	37.57	38.61	39.65	40.56	41.49	42.56	43.51	44.49	45.48	46.49
D.6 Gobierno y Transparencia (GYT)	GYT.1. Estructura Empresarial	GYT.1.1. Índice de Rotación de Personal Directivo -IRPD	Nº. De años/ No. De Personal	APS	1	0.8	1.13	1.11	1	0.71	0.76	0.82	0.88	0.73	0.77	0.82	0.86	0.74	0.78	0.81
		GYT.1.2. Carga Administrativa -ICA	%	APS	15.77	16.32	19.57	19.05	18.96	18.87	18.78	18.69	18.6	18.51	18.42	18.33	18.25	18.16	18.07	17.99
	GYT.2. Valor Económico Agregado	GYT.2.1. Valor Económico Agregado -EVA	Pesos (COP)	APS	\$173.140.000	\$425.022.000	\$42.948.000	\$39.100.000	\$17.138.000.000	\$40.000.000	\$66.559.15	\$29.043.915	\$29.945.919	\$1.079.000.240	\$1.268.340.300	\$1.467.247.665	\$16.77.027.965	\$1.698.052.435	\$2.000.000.000	\$2.175.269.004
	GYT.3. Desarrollo Estratégico	GYT.3.1. Cumplimiento del PGR -CPRG	%	APS	1	1.00	0.93	0.94	0.94	0.86	0.86	0.86	0.87	0.87	0.88	0.89	0.90	0.91	0.92	0.93
GYT.4. Gestión Social del Agua	GYT.4.1. Cumplimiento del PUEAA -CPUEAA	%	Sistema	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	



ACTUALIZACIÓN PLAN DE GESTIÓN Y RESULTADOS -PGR

RESOLUCIÓN CRA 906 DE 2019

EMSCOTA S.A. E.S.P.

Segmentación: Grandes Prestadores

Fecha: jul-24

Actualización Tablero de Planeación - PGR

Dimensión	Sub-dimensión	Indicadores	Unidad	Prestador/AP S/Sistema	Línea base	Corto Plazo 5 años					Mediano Plazo 10 años					Largo Plazo 15 años				
						Meta 1	Meta 2	Meta 3	Meta 4	Meta 5	Meta 6	Meta 7	Meta 8	Meta 9	Meta 10	Meta 11	Meta 12	Meta 13	Meta 14	Meta 15
D.7 Sostenibilidad Ambiental (SA)	SA.1 Gestión Ambiental Acueducto	SA.1.1. Índice de Pérdidas de Agua en la Aducción - IPAA	%	Sistema	94.5	95.44	94.5	94.97	95.43	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9	95.9
		SA.1.2. Utilización del Recurso Agua - UA	%	Sistema	114.46	115.61	42.55	36.76	36.95	78.54	78.93	79.32	79.71	80.1	80.5	80.9	81.3	81.7	82.11	82.51
		SA.1.3. Reporte de Afectación Hídrica asociada a Fenómenos Climáticos - RAHC	Adimensional	Sistema	0.02	0.09	0.05	0.04	0.04	0.04	0.03	0.03	0.02	0.02	0.02	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
		SA.1.4. Gestión de Lodos Resultantes Acueducto - GLRAC	%	Sistema	0	0	30	30	30	0	0	45	45	45	45	45	45	50	50	50
	SA.2 Gestión ambiental alcantarillado	SA.2.1. Aprobación del PSMV - AproPSMV	Adimensional	Sistema	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		SA.2.2. Cumplimiento del PSMV - CPMV	%	Sistema	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		SA.2.3. Gestión de Lodos Resultantes Alcantarillado - GLRAL	%	Sistema	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
D.8 Gestión Tarifaria (GT)	GT.1. Gestión tarifaria acueducto	GT.1.1. Aplicación de costos de referencia aprobados de Acueducto - ACU	Adimensional	APS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GT.1.2. Cumplimiento Metas de Cobertura Acueducto - ONCOSAC	Adimensional	APS	163.72	63.67	32.47	60.36	60.36	69.61	67.62	66.05	66.05	66.05	66.05	66.05	80.47	81.86	83.26	84.65
		GT.1.3. Cumplimiento Metas de Continuidad Acueducto - ONCON	Adimensional	APS	103.05	100.48	99.91	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63	99.63
		GT.1.4. Cumplimiento Metas en Reducción de Pérdidas - CMPCR	Adimensional	APS	76.43	79.05	77.52	81.52	83.57	99.87	98.81	107.92	121.14	136.23	152.64	175.67	209.28	260.65	348.79	534.81
		GT.1.5. Cumplimiento Medición del Agua Captada - CMCAP	Adimensional	APS	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	GT.2. Gestión tarifaria alcantarillado	GT.2.1. Aplicación de costos de referencia aprobados de Alcantarillado - AL	Adimensional	APS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		GT.2.2. Cumplimiento Metas de Cobertura Alcantarillado - ONCOSAL	Adimensional	APS	73.62	47.24	38.59	65.19	81.48	98.04	95.24	93.02	93.02	93.02	93.02	93.02	93.02	93.02	93.02	93.02

Adimensional: Se define como una magnitud o unidad sin dimensión física asociada, siendo por tanto un número puro que permite describir una característica, sin dimensión ni unidad de expresión explícita.

Año tarifario: corresponde al periodo comprendido entre el primero (1) de julio y el treinta (30) de junio del año siguiente o aquel establecido por la metodología tarifaria que se encuentre vigente al momento de la estimación del Indicador Único Sectorial -IUS.

Año fiscal: corresponde al periodo comprendido entre el primero (1) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre del año

Indicador: relación numérica entre variables relevantes, relacionadas con la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y/o alcantarillado.