

ESPACIO PARA RADICACIÓN

1. DATOS GENERALES

**A. NOMBRE DEL FUNCIONARIO
RESPONSABLE QUE ENTREGA:**

LINA MARÍA CASTAÑEDA MÓRTIGO

B. CARGO:

DIRECTORA FINANCIERA Y COMERCIAL

C. ENTIDAD (RAZON SOCIAL):

EMSERCOTA S.A E.S.P

D. CIUDAD Y FECHA:

COTA, CUNDINAMARCA MARZO 3 DE
2025.

E. FECHA DE INICIO DE LA GESTIÓN:

24 DE OCTUBRE DE 2024.

RETIRO

☒

F. CONDICIÓN DE LA PRESENTACIÓN:

SEPARACIÓN

☐

RATIFICACIÓN DEL CARGO

☐

G. FECHA DE RETIRO DEL CARGO:

28 DE FEBRERO DE 2025.

	ACTA INFORME DE GESTIÓN	
	Versión: 1	GA PR 01 F-1
	Fecha: 20/02/2025	Página 1 de 1

2. INFORME RESUMIDO O EJECUTIVO DE LA GESTIÓN:

A continuación, se presenta el informe ejecutivo de la gestión de la servidora LINA MARÍA CASTAÑEDA MÓRTIGO, en el periodo comprendido entre el 24 de octubre del año 2024 y el día 28 de febrero de 2025.

Este informe tiene como objetivo presentar un balance detallado de la gestión financiera y comercial durante el periodo laborado en el cargo de DIRECTOR FINANCIERO Y COMERCIAL desempeñado en la empresa de servicios públicos de Cota EMSERCOTA S.A. E.S.P. Se abordarán los principales logros, desafíos enfrentados y recomendaciones para la continuidad de la gestión.

Es importante resaltar que no se recibió ningún tipo de empalme o entrega formal del cargo. La información recibida se limitó a una carta informativa con accesos a bancos y un único documento con las obligaciones generales del cargo a desempeñar. Esta situación representó un reto adicional en la gestión, ya que fue necesario realizar un proceso de autoinducción y recopilación de información clave para el adecuado desempeño de las funciones.

Al momento de asumir el cargo, se recibió una empresa con serias dificultades de liquidez, un flujo de caja reducido y obligaciones financieras pendientes por pagar. La situación requería una administración rigurosa de los recursos, priorizando los compromisos críticos para evitar mayores repercusiones en la operación. La dispersión de pagos se realizaba conforme a las aprobaciones otorgadas por la Gerencia General, lo que implicaba una coordinación constante y detallada para garantizar el cumplimiento de las obligaciones financieras más apremiantes. En este contexto, se implementaron estrategias para optimizar la utilización de los recursos disponibles, asegurar el cumplimiento de normativas y mejorar la planeación financiera a mediano y largo plazo.

Para el cierre de la vigencia 2024, se realizó la respectiva gestión de recursos de personal con el fin de garantizar la presentación de informes a contralorías y demás entes de control, cuyos vencimientos estaban programados para mediados del mes de febrero. Además, se llevó a cabo un cierre contable satisfactorio, en el cual el equipo contable trabajó arduamente en colaboración con el área administrativa para realizar los ajustes y depuraciones correspondientes, asegurando así la disponibilidad de información clara y veraz.

Asimismo, se trabajó en la optimización de procesos contables y financieros con el objetivo de alinearlos a los planes de mejora planteados en las distintas auditorías realizadas durante la vigencia 2024, cuya ejecución está prevista para el 2025. Estas acciones permitieron fortalecer la gestión financiera de la empresa y establecer una base sólida para futuras auditorías y mejoras estructurales.

Se realizó una labor importante con las entidades financieras para obtener información precisa sobre los recaudos, con el fin de garantizar la correcta aplicación de los pagos. Como parte de esta gestión, se trabajó en la reconstrucción del proceso de aplicación de pagos, ya que anteriormente no existía un procedimiento definido y no se realizaba una conciliación adecuada entre las cuentas bancarias y la información contenida en el sistema de facturación. Para mitigar los errores humanos y mejorar la eficiencia del proceso, se llevaron a cabo reuniones con diversas entidades bancarias con el objetivo de automatizar la aplicación de pagos, eliminando la necesidad de un proceso adicional de cargue manual. Sin embargo, a pesar de los esfuerzos realizados, no se logró establecer un acuerdo que permitiera la implementación de estos sistemas.

Adicionalmente, se notificó a los líderes de la empresa sobre la necesidad de mejorar los procesos comerciales relacionados con conexiones y viabilidades, ya que estos representan una fuente importante de ingresos para la organización. También se identificó que la cantidad de medidores dañados generaba una pérdida considerable de ingresos para la empresa. Sin embargo, debido al déficit de recursos de la ESP, no fue posible adquirir un lote de medidores que supiera la demanda de los usuarios del municipio. Estas limitaciones continúan representando un reto para la estabilidad financiera y comercial de la empresa.

Pese a los distintos retos que representaba el cargo en la compañía, se trabajó arduamente para minimizar las dificultades y se intentó realizar ajustes en procesos y procedimientos que impactaban la operación. Se buscó implementar mejoras que contribuyeran a la estabilidad financiera y comercial, siempre con el objetivo de optimizar la gestión y aportar al desarrollo de la empresa.

El periodo laborado no fue suficiente para cumplir de manera exitosa con todos los objetivos que me había propuesto como profesional; sin embargo, me siento muy satisfecha con la gestión realizada, los avances alcanzados y el esfuerzo dedicado para fortalecer los procesos dentro de la organización. Espero que las estrategias implementadas y los ajustes realizados sirvan como base para la continuidad de la mejora en la compañía.

Este informe proporciona un panorama integral de la gestión realizada, con el fin de facilitar una transición eficiente y efectiva en la dirección financiera y comercial de la empresa.

3. SITUACIÓN DE LOS RECURSOS:

Detalle pormenorizado sobre la situación de los recursos, por cada una de las vigencias fiscales cubiertas por el periodo entre la fecha de inicio de la gestión y la fecha de retiro, separación del cargo o ratificación, así:

A. Recursos Financieros:

CONCEPTO	VALOR (Millones de Pesos)
----------	---------------------------

Vigencia Fiscal Año 2024 al cierre del 31 de diciembre.

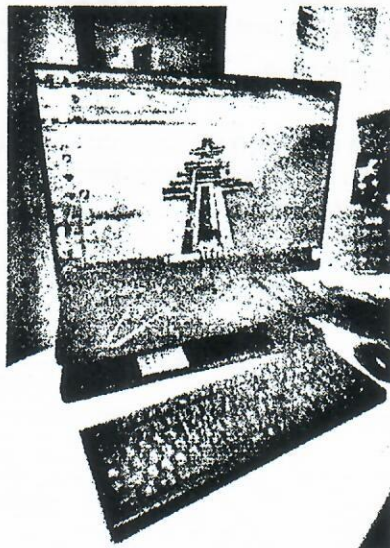
Activo total	
Corriente	\$ 28.970.434.437
No corriente	\$ 4.248.141.985
Pasivo total	
Corriente	\$ 25.591.998.522
No corriente	\$ 479.396.180
Patrimonio	\$ 7.147.181.719

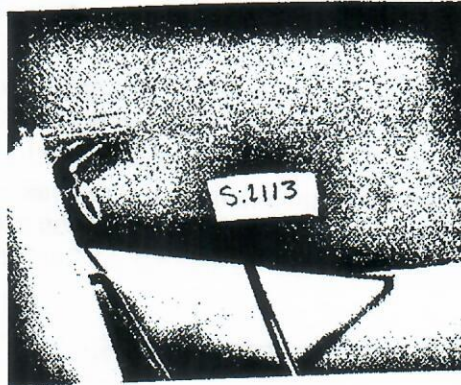
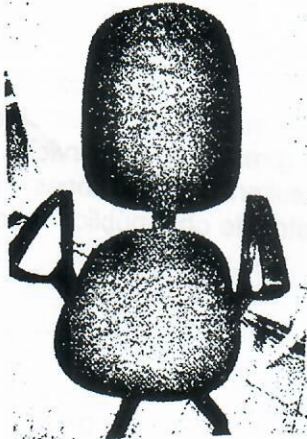
INVENTARIOS:

INVENTARIO RECURSOS FISICOS: El día 28 de febrero de 2025, hice entrega formal al Auxiliar Administrativo de Gestión de Recursos Físicos de los equipos y elementos de oficina que tenía a mi cargo para el ejercicio de mis funciones, lo cual esta soportado en el Acta de entrega (Anexo 3).

Se recibió un equipo de marca HP todo en uno, con mouse y teclado, adicionalmente, un escritorio con gavetas y un archivador de pared con algunas carperas de archivo las cuales se mantienen de la misma manera.

A continuación, se registra evidencia fotográfica de los equipos funcionando perfectamente.





INVENTARIO DOCUMENTAL: No se realizó ningún tipo de entrega de inventario documental ya que no se manejaba archivo de ningún tipo.

4. PLANTA DE PERSONAL:

CONCEPTO	Total cargos de planta	Número de cargos provistos	Número de cargos vacantes
Cargos de Libre nombramiento y remoción			
A la fecha de inicio de la gestión (del 24 de octubre de 2024)	0	0	0
A la fecha de retiro del cargo (del 28 de febrero de 2025)	0	0	0
Variación porcentual	0%	0%	0%
Cargos de Carrera Administrativa			
A la fecha de inicio de la gestión (del 24 de octubre de 2024)	3	0	0
a la fecha de retiro del cargo (del 28 de febrero de 2025)	3	0	0
Variación porcentual	0%	0%	0%

5. CONTRATACIÓN:

Relacione por cada una de las vigencias fiscales cubiertas por el período entre la fecha de inicio de la gestión y la fecha de retiro o ratificación, el número de contratos en proceso y ejecutados de acuerdo con los objetos contractuales (prestación de servicios, adquisición de bienes, suministro, mantenimiento, asesorías, consultorías, concesiones, Fiducias, etc.) y modalidades de contratación (No incluya los contratos de obra pública reportados en el punto 6 de la presente Acta de Informe de Gestión).

MODALIDAD DE CONTRATACION	TIPO DE CONTRATO	Nº CONTRATOS EN PROCESO	Nº CONTRATOS EJECUTADOS	Nº ADICIONES	VALOR TOTAL CONTRATACIÓN (Millones de \$)
Vigencia Fiscal Año 2025 comprendida entre el 01 de enero y el 28 de febrero.					
CONTRATACION DIRECTA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS- SINFA S.A.S.	1	-	N/A	\$ 80.862.396,00
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS. - JOSÉ MEDINA HERRERA	1	-	N/A	\$56.000.000,00
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS. - TATIANA VÁSQUEZ GONZÁLEZ	1	-	N/A	\$52.000.000,00
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS. - NORIBAL DE LA HOZ URSOLA	1	-	N/A	\$ 17.500.000,00
PROCESO	AVISOS COTA S.A.S	1	-	N/A	\$57.000.000,00

En el acta de entrega en el anexo No. 6 se relacionan los contratos bajo la supervisión de la dirección financiera y sus respectivos reportes financieros a la fecha, esto con el fin de validar el porcentaje de ejecución de los mismos.

6. REGLAMENTOS Y MANUALES:

Relacione a la fecha de retiro, separación del cargo o ratificación, los reglamentos internos y/o manuales de funciones y procedimientos vigentes en el cargo que desempeño en la EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE COTA EMSERCOTA S.A. E.S.P.

DENOMINACION DEL REGLAMENTO y/o MANUAL	DESCRIPCION	MECANISMO DE ADOPCION Y VIGENCIA	N° DE ACTO ADMINISTRATIVO	FECHA DE ADOPCION O VIGENCIA
Políticas contables.	Se trabajó en base a las políticas contables en firme dentro de la ESP, sin embargo, no se recibió formalmente tal documento.	-	-	Octubre 2024- Febrero 2025.

7. CONCEPTO GENERAL:

La situación financiera de EMSERCOTA S.A. E.S.P. refleja un panorama de estabilidad moderada con desafíos estructurales en la liquidez y en la gestión de ingresos. Aunque la empresa presenta un ligero incremento en sus activos totales en 2024 (pasando de \$33.110.000.000 millones a \$33.218.000.000 millones), la reducción en su flujo de caja y en la rentabilidad del ejercicio evidencia la necesidad de fortalecer su planeación financiera.

Uno de los principales desafíos identificados es la disminución de los ingresos operacionales. Las ventas de servicios pasaron de \$10.190.000.000 millones en 2023 a \$9.942.000.000 millones en 2024, mostrando una reducción en los ingresos por acueducto, aunque con un leve incremento en alcantarillado y aseo. Además, las ventas de bienes disminuyeron drásticamente en 2024, lo que impactó aún más los resultados financieros. Pese a la reducción en gastos operativos y administrativos, los costos de transformación aumentaron, afectando la rentabilidad neta del ejercicio, que cayó de \$110.000.000 millones en 2023 a apenas \$18.000.000 millones en 2024.

En términos de liquidez, si bien el efectivo y equivalentes aumentaron levemente de \$5.409.000.000 millones a \$5.756.000.000 millones, las cuentas por pagar también crecieron, pasando de \$3.023.000.000 millones a \$3.153.000.000 millones, lo que sugiere que la empresa sigue enfrentando dificultades en el manejo de sus obligaciones financieras. A pesar de la cancelación de préstamos por pagar, los compromisos con proveedores y terceros continúan representando una carga significativa para la operación.