

INFORME DE INDICADORES DE GESTIÓN CUARTO TRIMESTRE DE 2018 EAAAY




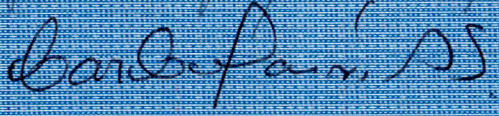

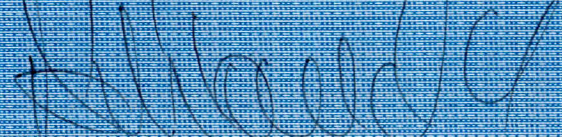
**Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.**

REVISÓ: ADRIANA CRISTINA ROSAS VALDERRAMA // PROFESIONAL OFICINA DE PLANEACIÓN

CONSOLIDADO: LAURA SUÁREZ // TEC DE PLANEACIÓN

Informe No. 812.25.00.0047.19 del 23 ENERO de 2019

INFORME DE INDICADORES CUARTO TRIMESTRE 2018

NOMBRE	RECIBIDO// FIRMA
JORGE ERNESTO SILVA GOMEZ // Agente Especial EAAAY	
FABIAN HUMBERTO FAJARDO RESTREPO// Director Técnico (e)	
CARMEN CECILIA MACIAS SARMIENTO// Director Comercial	
FREDY FERLEY ALDANA// Director Aseo (e)	
JOSÉ ÁNDRES CORREDOR GAITÁN// Director Administrativo y Financiero	



Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

INDICADORES COMERCIALES CUARTO TRIMESTRE 2018

INDICADOR	META	RESULTADO	VALOR	CUMPLIMIENTO	DEFINICIÓN	ANALISIS DE RESULTADO
COBERTURA ACUEDUCTO	100%	100% Domicilios 37.236	38.179 Suscriptores DICIEMBRE	CUMPLE	El porcentaje de cobertura nominal (porcentaje de suscriptores en función del número de domicilios proyección DANE) del servicio público domiciliario de acueducto en el perímetro urbano de Yopal.	Para el mes de noviembre aumento el indicador toda vez que se activaron 324 suscriptores. Este indicador aumento en un punto durante el mes de diciembre de 2018, ya que se activaron 111 suscriptores.
COBERTURA ALCANTARILLADO	100%	100% Domicilios 37.236	38.179 Suscriptores DICIEMBRE	CUMPLE	El porcentaje de cobertura nominal (porcentaje de suscriptores en función número de domicilios proyección DANE) del servicio público domiciliario de alcantarillado en el perímetro urbano de Yopal.	Para el mes de octubre se mantiene el indicador toda vez que se activaron 109 suscriptores. Para el mes de noviembre aumento el indicador en un punto toda vez que se activaron 360 suscriptores.
COBERTURA ASEO SUSCRIPTORES	96%	79% Domicilios 37.236	29,637 Suscriptores DICIEMBRE	NO CUMPLE	El porcentaje de cobertura nominal (porcentaje de suscriptores proyectados) sobre número de suscriptores del servicio público domiciliario de aseo en el perímetro urbano de Yopal operado por la EAAAY.	Para el mes de Diciembre, se logro un avance del 79%, dejando pendiente para el logro de la meta un 17%, se evalua posible ajuste en la cobertura debido a que contamos con dos empresas que realizan el mismo trabajo de Aseo.
COBERTURA MEDICION	99%	99.9% DICIEMBRE	37,768 Suscriptores con medición	CUMPLE	Refleja el grado de cobertura de medidores operando en el área atendida por la entidad.	La cobertura de medición nominal obedece a la relación de los medidores instalados con respecto al numero de suscriptores activos, esta cobertura se mantiene en todos los meses ya que para todas las matriculas nuevas es obligatorio la instalación de los medidores, el porcentaje faltante corresponde a matriculas antiguas donde no ha sido posible la instalación de los medidores porque la acometida no ha sido localizado
SUSCRIPTORES Y/O USUARIOS ATENDIDOS RECEPCIÓN Y QUEJAS EN EL BUZON DE SUGERENCIAS	<15%	2.1% DICIEMBRE	37812 Suscriptores de Acueducto	CUMPLE	Muestra el porcentaje de suscriptores y/o usuarios que realizaron algún tipo de consulta en la recepción y las quejas depositadas en el buzón de sugerencias.	Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se tiene un 3.5%, 2.6% y 0% de suscriptores y/o usuarios que realizaron algún tipo de consulta en la recepción y las quejas depositadas en el buzón de sugerencias, en relación al Total de Suscriptores del servicio de Acueducto, presentando una disminución del 2.9% en los meses de enero a noviembre de 2018. El mayor número de reclamaciones de forma verbal y que son solucionadas en la recepción, corresponde a los valores facturados a la Empresa Privada - Aseo Urbano, en relación a que presentan saldos anteriores que fueron cancelados y no quedaron aplicados en dicho ciclo de facturación, con lo cual los usuarios tienen que ir a la Empresa Privada - Aseo Urbano para que les autoricen el ajuste a la factura. En segundo lugar la causa por la cual se acercan los usuarios a la Empresa es por inconformidad en lo facturado en el servicio de acueducto y alcantarillado, con lo cual se les explica lo liquidado en la factura, y generalmente se le indica que el consumo es acorde al número de personas que habitan en el inmueble. En tercer lugar la causa por la cual se acercan los usuarios a la Empresa es por los cobros realizados por concepto de suspensiones, reconexiones, cortes y reinstalaciones. En cuarto lugar se tiene la información brindada a los usuarios en relación a las fechas límites de pago y suspensión. Además, se ha presentado inconformidad en relación a las fugas solucionadas por la Dirección Técnica, donde quedan pendientes los reparcheos.
INDICE DE CONSUMOS PROMEDIO	<6%	3.6% DICIEMBRE	1357 consumos promedio Diciembre en relación a Suscriptores 37812	CUMPLE	Muestra el porcentaje de consumos facturados por promedio en relación al numero total de suscriptores que tiene la Empresa.	Para el mes de noviembre este indicador disminuyó en 0.3 puntos en comparación con el mes de octubre debido a la gestión de medidores en reposición de equipos de medición. Este indicador a presentado un promedio de 5% a 3%, debido a problemas de medición ya que se encuentran medidores dentro de rejillas y medidores frenados
INDICE DE ERRORES EN TOMA DE LECTURAS	<6%	0.2% DICIEMBRE	85 Errores de lectura en relación a 39534 No. Lecturas aforadas	CUMPLE	Muestra el porcentaje de errores en toma de lecturas en relación al total de las lecturas realizadas.	Para el mes de octubre este indicado subió debido a que al ingresar suscriptores nuevos se dificulta la ubicación de las direcciones. Para el mes de noviembre y diciembre este indicador se mantiene.
INDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA REDES	<33%	51% DICIEMBRE	1.125.520 M3 SUMINISTRADO 537.538 M3 FACTURADO	NO CUMPLE	Muestra el porcentaje de pérdidas de agua en que la empresa incurre en su operación normal.	Para el mes de octubre éste indicador disminuyó en dos puntos, toda vez que se ha comenzado a normalizar las fugas y desperdicio de agua generados por las pruebas en la puesta en funcionamiento de la planta alterna.
INDICE DE PRODUCTIVIDAD EN LA VINCULACION PARA EL SERVICIO DE ASEO DE LA EAAAY	>50%	5% A DICIEMBRE	206 Solicitudes de desvinculacion en relacion a 10 vinculaciones a Diciembre	NO CUMPLE	Muestra la efectividad en la gestión para el proceso comercial de vinculación al servicio de aseo de la EAAAY	La EAAAY ESP, estableció la ejecución de acciones que sean encaminadas al cumplimiento de metas específicas, entre las que se contemplan lograr el mayor número de usuarios del servicio de aseo, realizar campañas de fidelización de usuarios suscritos con la EAAAY, e implementar estrategias comerciales que garanticen la permanencia y la suscripción de nuevos usuarios., es por esta razón que desde la oficina de fidelización se implementaron estrategias comerciales para mantener el número de suscriptores del servicio de aseo en la EAAAY y aumentar sus satisfacción y sentido de pertenencia .se aclara que las solicitudes negadas por parte de la empresa privada se les realiza seguimiento a cada una de ellas hasta conocer la decision final de desvinculacion, por lo anterior la meta no ha sido cumplido debido a varios factores : 1. la Empresa ASEO URBANO SAS no venia realizando el cobro respectivo de la cartera de los usuarios y/o suscriptores , por lo tanto al momento de la desvinculacion las niegan por MORA. 2. El usuario desiste de la petición por las prevendas ofrecidas por el otro operador. 3. aseo urbano operado por veolia realiza propuestas comerciales en cuanto a incentivos en la tarifa a grandes productores realizando un contrato de permanencia de un año.

cep

INDICADORES EFICIENCIA DE RECAUDO CARTERA CORRIENTE CUARTO TRIMESTRE 2018

INDICADOR	META	RESULTADO	VALOR RECAUDADO	VALOR FACTURADO	CUMPLIMIENTO	DEFINICIÓN	ANÁLISIS DE RESULTADO
EFICIENCIA DEL RECAUDO ACUEDUCTO CTE	>75%	75%	758,223,073	1,011,894,591	CUMPLE	Refleja el comportamiento del recaudo, la calidad del proceso de facturación y la efectividad del cobro por parte de la empresa.	Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador superó la meta sobre la propuesta que es del 75%. Esto quiere decir que el 75% del facturado corriente corresponde a usuarios efectivos en el pago de los servicios. El 25% pasan como usuarios morosos para el mes siguiente.
EFICIENCIA DEL RECAUDO ALCANTARILLADO DOMICILIOS CTE	>75%	77%	323,492,412	419,762,278	CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador superó la meta en dos puntos sobre la propuesta que es del 75%. Esto quiere decir que el 77% del facturado corriente corresponde a usuarios efectivos en el pago de los servicios. El 23% pasan como usuarios morosos para el mes siguiente.
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO SIN DISPOSICION FINAL CTE+CARTERA	>60%	50%	398,311,447	793,167,634	NO CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no cumplió la meta propuesta que es del 60%.
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO DISPOSICION FINAL CTE+CARTERA	>60%	62%	153,518,468	248,512,362	CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador cumplió la meta propuesta que es del 60%
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO CTE	>75%	81%	482,263,178	594,562,244	CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador superó la meta en ocho puntos sobre la propuesta que es del 75%. Esto quiere decir que el 83% del facturado corriente corresponde a usuarios efectivos en el pago de los servicios. El 17% pasan como usuarios morosos para el mes siguiente.
ROTACION CARTERA	< 90 Días	120	\$1.060.600.694 Cuentas por Cobrar	\$3.329.001.070 Valor Facturado	NO CUMPLE		La Rotación de Cartera presenta un promedio de 100 días de efectividad en el cobro.

INDICADORES EFICIENCIA DE RECAUDO CARTERA CUARTO TRIMESTRE 2018

EFICIENCIA DEL RECAUDO ACUEDUCTO CARTERA	>25%	19%	106,237,746	567,835,061	NO CUMPLE	Refleja el comportamiento del recaudo, la calidad del proceso de facturación y la efectividad del cobro por parte de la empresa.	Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no se cumple con la meta del 25%. Esto quiere decir que del 100% facturado de cartera solo un promedio el 20% fue recaudado durante el cuarto trimestre de 2018
EFICIENCIA DEL RECAUDO ALCANTARILLADO DOMICILIOS CARTERA	>25%	19%	48,866,703	25,287,860	NO CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no se cumple con la meta del 25%. Esto quiere decir que del 100% facturado de cartera solo un promedio el 20% fue recaudado el cuarto trimestre de 2018
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO SIN DISPOSICION FINAL CARTERA	>25%	14%	47,431,823	334,321,739	NO CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no se cumple con la meta del 25%. Esto quiere decir que del 100% facturado de cartera solo un promedio el 17% fue recaudado el cuarto trimestre de 2018
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO DISPOSICION FINAL CARTERA	>25%	5%	4,434,503	80,582,077	NO CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no se cumple con la meta del 25%. Esto quiere decir que del 100% facturado de cartera solo un promedio el 8% fue recaudado el cuarto trimestre de 2018.
EFICIENCIA DEL RECAUDO ASEO CARTERA	>25%	12%	51,866,327	414,903,817	NO CUMPLE		Durante el cuarto trimestre de 2018, este indicador no se cumple con la meta del 25%. Esto quiere decir que del 100% facturado de cartera solo un promedio el 15% fue recaudado durante el cuarto trimestre del 2018

102

INDICADORES TÉCNICA CUARTO TRIMESTRE DE 2018

INDICADOR	META	RESULTADO	VALOR	CUMPLIMIENTO	DEFINICIÓN	ANÁLISIS DE RESULTADO
CONTINUIDAD ACUEDUCTO	98%	96.46% DICIEMBRE	95.94 % Promedio a Diciembre	NO CUMPLE	Muestra el porcentaje de tiempo promedio en el año en que se presta el servicio de acueducto en todos los barrios de yopal, un valor cercano al 100% indica mayor prestación del servicio por red, si la cantidad de barrios afectada es menor, aumenta la continuidad del servicio acueducto es decir inversamente proporcional la cantidad de barrios afectados a la continuidad del servicio de acueducto	La continuidad se ha visto en mejoramiento teniendo presente que la ciudad de Yopal en la actualidad se encuentra abastecida por el sistema integrado de tratamiento ubicado en la vereda la vega y adicionalmente con el proposito de mejorar las presiones se cuenta con el funcionamiento del pozo profundo central de abastos.
CALIDAD DE AGUA	IRCA < 5	1.09 % DICIEMBRE	1.53 % IRCA Promedio a Diciembre	CUMPLE	El IRCA es el Índice de Riesgo de la Calidad del Agua, el cual indica que para un agua potable, apta para consumo humano este indicador debe estar por debajo del 5%, por tanto, el agua suministrada a la población con un indicador menor a este porcentaje CUMPLE con las características físico-químicas y bacteriológicas requeridas por la resolución 2115 de 2007 expedida por el entonces Ministerio de la Protección Social, Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial	Para el mes de DICIEMBRE, se realizaron 24 muestreos de vigilancia para el cálculo del IRCA, con un valor consolidado de 1,09%, nivel SIN RIESGO. De las 24 muestras recolectadas 20 corresponden al sistema integral la vega y las 4 muestras restantes corresponden a los sistemas de tratamiento alternos de pozos profundos. Los análisis de las contramuestras de vigilancia tomadas por el laboratorio de aguas de la EAAAY arrojaron un IRCA de 1,04%, nivel SIN RIESGO, valores que continúan mostrando un comportamiento estable del indicador de calidad del agua, evidenciando el cumplimiento de la normatividad.
REMOCIÓN DBO5	>80%	68 % DICIEMBRE	68% Promedio a Diciembre	NO CUMPLE	Mide la capacidad del sistema de tratamiento de Aguas residuales del Municipio de Yopal (PTAR) para eliminar la materia orgánica (DBO5) presente en las aguas residuales que se disponen, disminuyendo el porcentaje de afectación a la calidad del agua de la fuente receptora. Indicando que a mayor porcentaje de remoción, menor contaminación en el ambiente generada por este parámetro.	Durante los meses de octubre y noviembre no se realizó medición de este parámetro debido a que no hay contratación para análisis con laboratorio Externo. En el mes de diciembre se obtuvo una concentración de 109 mg/L con un porcentaje de remoción del 68%. Estos resultados se esperan mejorar con la puesta en marcha de la subestación eléctrica de 750 KVA, debido a que permite que haya mayor continuidad en la operación del sistema de filtración. De igual forma, se viene realizando las batimetría de las lagunas facultativas para determinar el tiempo de retención hidráulica de estas estructuras y tomar acciones para el retiro de lodos.
REMOCIÓN SST	>80%	83 % DICIEMBRE	83% Promedio a Diciembre	CUMPLE	Mide la capacidad del sistema de tratamiento de Aguas residuales del Municipio de Yopal (PTAR) para eliminar los Sólidos Suspendidos Totales (SST) presente en las aguas residuales que se disponen, disminuyendo el porcentaje de afectación a la calidad del agua de la fuente receptora. Indicando que a mayor porcentaje de remoción, menor contaminación en el ambiente generada por este parámetro.	Durante los meses de octubre y noviembre no se realizó medición de este parámetro debido a que no hay contratación para análisis con laboratorio Externo. En el mes de diciembre se obtuvo concentraciones inferiores a los 20 mg/L y una remoción de 83%.
REMOCIÓN G&A	>80%	90% DICIEMBRE	90 % Promedio a Diciembre	CUMPLE	Mide la capacidad del sistema de tratamiento de Aguas residuales del Municipio de Yopal (PTAR) para eliminar las Grasas y Aceites (G&A) presente en las aguas residuales que se disponen, disminuyendo el porcentaje de afectación a la calidad del agua de la fuente receptora. Indicando que a mayor porcentaje de remoción, menor contaminación en el ambiente generada por este parámetro.	Durante los meses de octubre y noviembre no se realizó medición de este parámetro debido a que no hay contratación para análisis con laboratorio Externo. No obstante, en el mes de diciembre se obtuvo un porcentaje de remoción del 90% y concentraciones inferiores a los 10 mg/L, permitiendo dar cumplimiento al PSMV vigente y a la norma de vertimientos (Res. 0631 de 2015).
CONTROL DEL CAUDAL	>90%	85 % DICIEMBRE	90% Promedio a Diciembre	NO CUMPLE	Mide la capacidad del sistema en tratar el caudal de agua residual que ingresa a la PTAR Yopal mediante las redes de alcantarillado del Municipio de Yopal	En el cuarto trimestre se dio un cumplimiento de este indicador del 93% hubo menor diferencia entre el caudal del afluente y el caudal del efluente, debido al inicio de la temporada seca en la región, que conlleva a la disminución de los aportes por aguas lluvias al caudal de entrada de la PTAR, el cual se da por las conexiones erradas presentes en la ciudad.
CUMPLIMIENTO PSMV	100%	76.6% A DICIEMBRE	De 20 proyectos formulados se han ejecutado 15.329 a Diciembre	NO CUMPLE	Cumplimiento en los proyectos planteados en el PSMV.	En total son veinte (20) compromisos pactados para el cumplimiento del PSMV-2009, de los cuales actualmente quedan cinco (5) proyectos por culminar con los siguientes porcentajes de avance. 1. Elaboración catastro de redes de acueducto y alcantarillado en el perímetro urbano de Yopal. Avance del 83,5% 2. Sistema de manejo de lodos producidos en PTAR Yopal. Avance del 0% 3. Implementación proceso de desinfección en PTAR Yopal. Avance del 0% 4. Renovación de 23 Km de redes de alcantarillado del sector centro de Yopal. Avance del 57,75% 5. Aforo y monitoreo trimestral PTAR y fuente receptoras. Avance del 91,67%
CUMPLIMIENTO PUEAA	100%	86.63 % A DICIEMBRE	De 8 proyectos formulados se han ejecutado 6.8931 a Diciembre	NO CUMPLE	Cumplimiento en los proyectos planteados en el PUEAA.	Para el cuarto trimestre del año 2018 se finalizó con un avance cercano al 86,631% de ejecución en los ocho proyectos planteados en el PUEAA provisional. Los dos proyectos "Construcción de sistema integrado de abastecimiento a través de aguas subterráneas", en el cual se construyeron 4 pozos de los 7 pozos proyectados y "Construcción Planta Definitiva" tienen porcentajes de ejecución menores al 100%.
CUMPLIMIENTO PGIRS	100%	95.8% A DICIEMBRE	De 6 proyectos formulados se han ejecutado 5.75% a Diciembre	NO CUMPLE	Cumplimiento en los proyectos planteados en el PGIRS	Al cuarto trimestre el porcentaje de ejecución de los proyectos esta en 95,83%. La diferencia respecto a los anteriores trimestres se presenta por la ejecución en el mes de noviembre del proyecto de Caracterización anual de residuos sólidos. Los históricos de requerimientos cumplidos de PGIRS de los años 2012 a 2015, se marcan dentro del documento PGIRS-2006. En diciembre de 2015 fue aprobado el nuevo PGIRS, documento dentro del cual se presentan los datos de 2016 a 2018

INDICADORES DE ASEO CUARTO TRIMESTRE 2018

INDICADOR	META	RESULTADO	VALOR	CUMPLIMIENTO	DEFINICION	ANALISIS DE RESULTADOS
RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS EAAAY	>95%	100% Diciembre	6626 Toneladas de Residuos Sólidos Recogidas por la EAAAY EICE ESP en el Municipio de Yopal durante el Tercer Trimestre	CUMPLE	Reflejar porcentualmente el aumento y/o disminución de residuos sólidos que la EAAAY EICE ESP recoge y transporta frente a la que debe recoger, con referencia al promedio mensual de los últimos doce meses.	Teniendo como base las toneladas de residuos sólidos recogidas en el cuarto trimestre por la EAAAY EICE ESP en el Municipio de Yopal (6626 Ton) frente a las toneladas que se deben recoger según el promedio mensual en los últimos doce meses del cuarto trimestre (6508 Ton), se evidencia que la cobertura para este periodo fue del 102% , lo cual se concluye que la EAAAY EICE ESP realizó la recolección de residuos sólidos del área de prestación de servicio, con un incremento del 2% en comparación al promedio de los últimos doce meses, resultado de recolección adicional que obedece a varios factores, entre ellos se encuentra: Celebración de las fiestas patronales del municipio de Yopal, lo cual conlleva a la entrada de turistas al Municipio y añadido a esto las fiestas navideñas, eventos que aumentan la producción de residuos sólidos en la ciudad.
RECOLECCIÓN DE RESIDUOS - COBERTURA	≥56%	58% Diciembre	6626 Ton Residuos sólidos recogidos y transportados por la EAAAY EICE ESP, en el Municipio de Yopal	CUMPLE	Reflejar porcentualmente la cobertura de la recolección de residuos recogidos en el municipio de Yopal, frente a los producidos en el área de prestación.	El porcentaje de participación del servicio de recolección y transporte de residuos sólidos por la EAAAY EICE ESP en el cuarto trimestre del año 2018 fue del 58%, teniendo en cuenta que la prestación del servicio de aseo del Municipio de Yopal se encuentra en libre competencia, porcentaje que nos indica que la empresa cumple con el 100% de la cobertura de recolección de los usuarios suscritos a la EAAAY EICE ESP, lo que mantiene en el rango de participación de los últimos años en concordancia con la cantidad de usuarios afiliados al servicio de aseo con la EAAAY. Teniendo en cuenta las fiestas patronales del Municipio de Yopal y festividades decembrinas, la producción de residuos para este periodo aumento en comparación a los meses anteriores.
VIDA UTIL DEL RELLENO SANITARIO EL CASCAJAR	>20	79% Diciembre	Volumen restante en capacidad de almacenamiento de residuos sólidos 56.788,3 m3	CUMPLE	Control y seguimiento de la disposición de residuos sólidos en la celda en operación (9B) para determinar la vida útil.	Al inicio del mes de Octubre se tiene un volumen de almacenamiento disponible de 73421.6m3, se puede apreciar el decrecimiento mes a mes en el volumen de disposición lo que ayudo a determinar el cumplimiento de la meta al finalizar el año garantizando su vida útil hasta Septiembre del año 2019, con una capacidad para iniciar el año 2019 de 56.788m3.
CAPACIDAD DE ALMACENAMIENTO DE LIXIVIADOS	>10%	19% Diciembre	Volumen disponible para almacenar finalizando el mes Diciembre 16680 m3 de 87259 m3 (capacidad total de las piscinas de almacenamiento)	CUMPLE	Este indicador muestra la capacidad promedio disponible de almacenamiento de líquido lixiviado en las siete piscinas existentes, es por tal razón que la meta es contar con una capacidad mínima disponible para almacenar lixiviados del 10%.	Para el último trimestre del año 2018 se continúa presentando una disminución de capacidad remanente de almacenamiento con un promedio del 16%, esto se presenta debido a que las precipitaciones que se presentaron durante estos meses fueron intermitentes, permitiendo generar el proceso de evaporotranspiración del lixiviado disponible en las piscinas.

INDICADORES FINANCIEROS CUARTO TRIMESTRE DE 2018

INDICADOR	META (Millones)	RESULTADO	CUMPLIMIENTO	DEFINICIÓN	ANÁLISIS DE RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO CONSOLIDADO	≥13.000	10.351	NO CUMPLE	El capital de trabajo considerado como aquellos recursos que requiere la empresa para poder operar, se calcula de la resta obtenida del activo corriente y el pasivo corriente.	Teniendo en cuenta el resultado correspondiente al IV Trimestre 2018, el Capital de Trabajo no cumple por razones a liquidación de convenios durante este periodo, la demora en el pago de los subsidios por parte del Municipio de Yopal y pagos de la contingencia adeudados por el Municipio de Yopal y la Gobernación de Casanare, también tiene relevancia en el incremento de la cartera y su recuperación.
ROTACION CAPITAL DE TRABAJO CONSOLIDADO	>1	2.52	CUMPLE	Mientras mayor sea el valor de este ratio mejor será la productividad del capital de trabajo, es decir que el dinero invertido en este tipo de activo rota un número mayor de veces, lo cual se traduce en una mayor rentabilidad del negocio.	La tendencia de este indicador es que entre mas alto es el valor, mayor es la productividad del capital de trabajo, quiere decir que la capital de trabajo tiene una rotación viable pero como tal el capital de trabajo es negativo.
RAZON CORRIENTE CONSOLIDADO	>1.1	2.0	CUMPLE	La razón corriente es un indicador financiero que nos indica la capacidad que tiene la Empresa para cumplir con sus obligaciones financieras, deudas o pasivos a corto plazo. Al dividir el activo corriente entre el pasivo corriente, sabremos cuantos activos corrientes tendremos para cubrir o respaldar esos pasivos exigibles a corto plazo.	El indicador para este periodo refleja cumplimiento, ya que uno de los fines primordiales de la EAAAY es dar cumplimiento oportuno a sus obligaciones (deudas o pasivos a corto plazo) y respaldo con los activos corrientes para cubrir o respaldar esos pasivos exigibles a corto plazo.
ALTA LIQUIDEZ CONSOLIDADO	>1.1	1.0	NO CUMPLE	La liquidez es la capacidad que tiene una entidad para obtener dinero en efectivo y así hacer frente a sus obligaciones a corto plazo. En otras palabras, es la facilidad con la que un activo puede convertirse en dinero en efectivo.	Este indicador no refleja que la EAAAY no tiene buena liquidez por razones como demora en el pago de los subsidios, los costos de la contingencia que asume la empresa para tener estabilidad en el servicio de acueducto, ya que el municipio de Yopal y la Gobernación no giran responsablemente los recursos por este concepto y la otra razón es el crecimiento de la cartera y poca recuperación.
PRUEBA ACIDA CONSOLIDADO	>1.1	2.0	CUMPLE	La prueba ácida excluye los inventarios, por lo que solo se tiene en cuenta la cartera, el efectivo.	este indicador refleja cumplimiento sin embargo tiene afectación por el concepto de cartera, y el efectivo, los inventarios presentan un equilibrio contable.
ENDEUDAMIENTO TOTAL CONSOLIDADO	<60%	33%	CUMPLE	Este índice refleja el grado de dependencia o independencia financiera de la Empresa.	El grado de dependencia de la empresa es favorable en razón a que la fuente de recursos operacionales con los cuales cuenta la empresa son recursos propios obtenidos de la prestación de los servicios (Acueducto, Alcantarillado y Aseo) como actividad principal.

INDICADORES FINANCIEROS CUARTO TRIMESTRE DE 2018

INDICADOR	META	RESULTADO	CUMPLIMIENTO	DEFINICIÓN	ANALISIS DE RESULTADO
MARGEN NETO UTILIDAD	>0.50%	5.13%	CUMPLE	Es la capacidad de cualquier ente económico para generar ingresos, comparando la utilidad neta con los ingresos totales. Utilidad neta / ingresos totales	la Empresa refleja positivamente la capacidad para generar ingresos frente a la utilidad neta operacional.
CONTROL DE GASTOS FINANCIEROS	<1	0.00%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los gastos financieros en relación a las ventas o ingresos operacionales.	Este indicador nos refleja la participación de los gastos financieros frente a las ventas o ingresos, y es favorable a raíz del control que la Oficina de tesorería que ha a tenido frente a los gastos financieros.
% GASTOS FINANCIEROS SOBRE LA UTILIDAD OPERACIONAL	<1	0.00%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los gastos financieros en relación con la utilidad operacional.	Este indicador nos refleja la participación de los gastos financieros frente a la utilidad operacional, y es favorable a raíz del control que la Oficina de tesorería que ha a tenido frente a los gastos financieros.
COEFICIENTE OPERACIONAL	<100%	103%	NO CUMPLE	Este indicador analiza la capacidad que tiene una empresa de producir ganancias operacionales, antes de impuestos, intereses o gastos no operacionales, teniendo en cuenta todos los costos y gastos operacionales en la prestación de los servicios, se excluyen también los ingresos no operacionales.	La empresa refleja negativamente este indicador, después de tantos esfuerzos de estabilidad financiera, afectación que genera los costos y gastos que asumen la empresa por la contingencia, a la espera de que las entidades giren los recursos por este concepto a la gobernación.
RELACION DE GASTOS OPERACIONALES SOBRE INGRESOS OPERACIONALES	<30%	25%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los gastos operacionales en relación a los ingresos operacionales.	De acuerdo al indicador el % de participación de los gastos operacionales es favorable, lo cual se refleja el control a los gastos operacionales frente a los ingresos operacionales, manteniendo la proporcionalidad operacional de los gastos para la operación de la empresa.
RELACION DE COSTO DE VENTAS SOBRE INGRESOS OPERACIONALES	<90%	78%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los costos de ventas en relación a los ingresos operacionales. La empresa para la vigencia del año 2018 realizó el ajuste al sistema tarifario.	Si bien se puede evidenciar la empresa ha venido asumiendo los costos operacionales objeto de la contingencia por el servicio de acueducto a la espera del giro de los recursos por el municipio de yopal y la Gobernación de casanare, costos que están siendo asumidos con la finalidad de mantener la continuidad del servicio a los usuarios del Municipio de Yopal.
CONTROL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS	<30%	20%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los gastos administrativos en relación a los ingresos operacionales.	Si bien se sabe la Empresa ha estado en un proceso de minimizar gastos operacionales administrativos siempre y cuando manteniendo la operación normal, a raíz de estas acciones se ve reflejado el indicador positivamente.
CONTROL DE GASTOS DE PROVISION Y DEPRECIACIÓN	<6%	4%	CUMPLE	Porcentaje de participación de los Gastos Provisión, depreciación en relación a los ingresos operacionales.	el indicador nos refleja que bajo los procedimientos contables que aplica la empresa, mantiene el indicador positivo frente a los ingresos operacionales.
DEPENDENCIA FINANCIERA DE OTROS INGRESOS	<5%	12.6%	NO CUMPLE	Porcentaje de participación de los otros ingresos en relación con el total de ingresos. Se replantea meta hasta que culmine la emergencia y se recupere los recursos del plan de contingencias por parte de los accionados, fondo de adaptación, Gobernación de Casanare y Alcaldía de Yopal.	Este indicador nos refleja negativamente pues la participación de los otros ingresos frente a los ingresos operacionales de la empresa es mínima, por eso la dependencia de la empresa frente a esos ingresos no es mayor favorabilidad para el cubrimiento de su operación.