



Servicio Aguas de Comayagua

Comayagua, Honduras, C. A.

Tels: (504) 2772-0247, 2772-0449

Fax: (504) 2772-4076

E-mail: sacomayagua@yahoo.com / comayaguajc@yahoo.com

Página web: www.comayagua.hn

PUNTO DE ACTA

Comayagua 22 de enero de 2014

Ing. Elton Fajardo
Gerente Aguas de Comayagua
Comayagua

Estimado ingeniero Fajardo:

Para su conocimiento y demás fines le estoy informando de lo acordado por La Junta Directiva de Servicio Aguas de Comayagua, en sesión ordinaria celebrada el día 26 de diciembre de 2013; en el ACTA N° 66, del tomo N° 2, puntos e incisos siguientes que literalmente dicen:

PUNTO N° 6. Análisis y aprobación del Plan Operativo Anual POA-2014 y El Presupuesto de Ingresos y Egresos de 2014

El Ing. Elton Fajardo, presentó El POA y el presupuesto de ingresos y egresos para el año 2014.

Después de analizado, revisado y hechos los ajustes necesarios, modificaciones, agregados, sustituciones a cada uno de los documentos presentados a La Junta Directiva de Aguas de Comayagua, en uso de sus facultades que le confiere la ley, **ACUERDA: Aprobar el Plan Operativo Anual y Presupuesto de Ingresos y Egresos de Aguas de Comayagua para el año 2014.**

a) El Plan Operativo Anual de Aguas de Comayagua (POA) para el año 2014

El Plan Operativo Anual POA, es el documento en el cual se incluyen las actividades que cada departamento y la gerencia, llevaran a cabo durante el año 2014.

Referente al POA presentado La Junta Directiva le recomendó al Gerente, que debe utilizar un mismo formato para todos los

departamentos, incluyendo las actividades de la gerencia; asimismo se le solicito que debe incluir más actividades en cada uno de los planes presentado, de conformidad al rol de funciones de cada jefe de departamento.

Estructura recomendada para el formato de presentación del POA: Objetivos, Metas o Resultados, Actividades y Recursos Humanos y Financieros, con su respectivo cronograma de actividades.

b) Plan de Inversiones y Transferencias para el año 2014

Incluye los proyectos que se ejecutaran en el acueducto, obras toma, red de conducción, red de distribución, tanques de distribución, proyectos en la microcuenca y compra de equipo de oficina y de transporte.

El monto para el plan de inversiones asciende a la cantidad de **Lps. 14,568,030.78 (Catorce Millones Quinientos Sesenta y Ocho Mil Treinta Lempiras Con 78/100)**

Provenientes de recursos directos de Aguas de Comayagua, por la prestación del servicio.

c) Libro de sueldos y salarios para el año 2014

Con un monto de **Lps. 6, 898,032.71 (Seis Millones Ochocientos Noventa Ocho Mil Treinta Y Dos Lempiras con 71/100)**

L. 6808,032.71

El cuadro resumen con el listado de los puestos y salario aprobado es el siguiente:

PLANILLA DE EMPLEADOS DE SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA		
No.	Cargo	Sueldos
1	Gerente General	L. 30,000.00
2	Secretaria Gerencia	L.8,500.00
3	Jefe Administrativo Financiero	L.12,000.00
4	Encargado de Sistemas	L. 8,000.00
5	Contador	L.8,000.00
6	Encargado de Bodega	L.7.400.00
7	Aseadora y Conserje	L.7,075.31
8	Vigilante de oficinas	L.7,075.31
9	Vigilante de oficinas	L.7,075.31

10	Chofer	L. 7,075.31
11	Chofer	L. 7,075.31
12	Jefe de Comercialización	L.10,000.00
13	Encargado de Control de Mora	L.7,800.00
14	Encargada del Servicio Al Cliente	L.7,500.00
15	Asistente de Comercialización	L7,500.00
16	Lector y Repartidor de Avisos	L.7,500.00
17	Lector y Repartidor de Avisos	L.7,500.00
18	Lector y Repartidor de Avisos	L.7,500.00
19	Lector y Repartidor de Avisos	L.7,500.00
20	Lector y Repartidor de Avisos	L.7,500.00
21	Jefe de Operación y Mantenimiento	L.15,000.00
22	Encargado de Cuadrillas	L.8,800.00
23	Fontanero	L7,400.00
24	Fontanero	L7,400.00
25	Fontanero	L7,400.00
26	Fontanero	L7,400.00
27	Fontanero	L7,400.00
28	Fontanero	L7,400.00
29	Fontanero	L7,400.00
30	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
31	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
32	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
33	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
34	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
35	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
36	Ayudante de fontanería	L.7,075.31
37	Valvulero I	L.8,300.00
38	Valvulero I	L.8,300.00
39	Valvulero II	L.7,075.31
40	Valvulero II	L.7,075.31
41	Valvulero II	L.7,075.31
42	Valvulero II	L.7,075.31
43	Valvulero II	L.7,075.31
44	Operador de planta	L.7,400.00
45	Operador de planta	L.7,400.00
46	Operador de planta	L.7,400.00
47	Operador de planta	L.7,400.00
48	Operador de Planta	L.7,200.00
49	Jefe de Cuencas Hidrográficas	L.20,000.00
50	Encargado Presa El Matasano y Santa	L.7,075.31

	Lucía	
51	Encargado Presa La Majada y La Jutera	L.7,075.31
52	Promotor Social/Educador	L. 7,500.00

d) Presupuesto general de ingresos y egresos para el año 2014

Presupuesto de Ingresos: Lps. 27,237,562.47 (Veintisiete Millones Doscientos Treinta y Siete Mil Quinientos Sesenta y Dos Lempiras con 47/100).

Presupuesto de Egresos: Lps. 27,237,562.47 (Veintisiete Millones Doscientos Treinta y Siete Mil Quinientos Sesenta y Dos Lempiras con 47/100).



El cuadro resumen del presupuesto de ingresos y egresos aprobado es el siguiente:

SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA PRESUPUESTO DE INGRESOS 2014		
Código Presupuesto	Descripción	Ingresos 2014
1	INGRESOS CORRIENTES	L. 16,935,544.46
11	Ingresos Por Servicios	L. 13,291,808.16
118	Tasas por Prestación de Servicios	L. 13,291,808.16
118-01	Servicio de agua potable	L. 12,536,358.17
118-04	Conexiones de agua potable	L. 510,028.48
118-05	Reconexiones de agua potable	L. 139,076.89
118-06	Modificaciones de pegues	L. 2,136.00
118-15	Cobros por servicio fuera de control	L. 27,027.82
118-18	Cortes por petición de abonado	L. 15,231.27
118-19	Cambios de propietarios	L. 13,864.36
118-99	Otros cobros por servicios	L. 48,085.17
12	Ingresos Por Otros Servicios	L. 3,643,736.29
120 - 17	Multas y Sanciones	L. 282,000.00
123 - 99	Recuperación por Cobros de Servicios en Mora	L. 3,361,736.29
2	INGRESOS DE CAPITAL	L. 10,302,018.02
210	Prestamos del Sector Interno	L. 1,000,000.00
210 - 07	Prestamos de la municipalidad	L. 1,000,000.00
280	Ingresos Eventuales de Capital	L. 213,747.52
280 - 02	Intereses bancarios	L. 213,747.52
290	Disponibilidad Financiera (Recursos del Balance)	L. 9,088,270.50
01	Saldo de Efectivo del Año Anterior	L. 9,088,270.50
	TOTAL INGRESOS PLANIFICADOS 2014	L.27,237,562.47

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PERÍODO 2014

EN LEMPIRAS

Código	Descripción	Egresos
Presupuesto		2014
		Lps.
01-01	JUNTA DIRECTIVA	
100	Servicios personales	L. 72,000.00
01-01-113	Adicionales (dietas Junta Directiva y COMAC)	L. 72,000.00
200	Servicios no personales	L. 60,440.00
01-01-272	Viáticos nacionales y otros gastos de viajes (J.D. y COMAC)	L. 10,440.00
01-01-274	Viáticos al exterior y otros gastos de viaje	L. 50,000.00
300	Otros materiales y suministros	L. 44,000.00
01-01-311	Alimentos y bebidas para personas (J.D. y COMAC)	L. 30,000.00
01-01-392	Útiles de escritorio, oficina y enseñanzas	L. 14,000.00
TOTAL ACTIVIDAD 01 (JUNTA DIRECTIVA)		L. 176,440.00
01-02	GERENCIA Y ADMINISTRACIÓN	
01-02-111	Sueldos y salarios	L. 1,311,318.60
01-02-114	Aguinaldo y décimo cuarto mes	L. 218,303.10
01-02-118	Contribución patronal al Seguro Social IHSS	L. 69,921.24
01-02-151	Asistencia social al personal varias	L. 10,000.00
01-02-161	Beneficios y compensaciones varias (indemnizaciones, prestaciones)	L. 109,276.55
01-02-211	Servicio de energía eléctrica	L. 120,000.00
01-02-212	Servicio de agua	L. 1,500.00
01-02-214	Teléfono, télex, telefax y telégrafo publico	L. 48,000.00

01-02-215	Servicios de telefonía privada	L. 4,800.00
01-02-216	Servicios de correos e Internet	L. 21,600.00
01-02-217	Servicio de radiocomunicaciones	L. 3,600.00
01-02-222	Alquileres de edificios y locales	L. 24,000.00
01-02-231	Mantenimiento y reparación de edificios y viviendas	L. 6,000.00
01-02-235	Mantenimiento y reparación de líneas eléctricas	L. 10,000.00
01-02-238	Mantenimiento y rep. de líneas telefónicas y cablegráficas	L. 7,000.00
01-02-241	Mantenimientos y reparaciones de equipo de oficinas	L. 11,500.00
01-02-243	Mantenimientos y reparaciones de equipo y transportes	L. 14,000.00
01-02-245	Mantenimiento y reparación de aires acondicionados	L. 13,600.00
01-02-249	Mantenimientos y reparaciones de equipos varios	L. 15,000.00
01-02-253	Servicios jurídicos	L. 380,000.00
01-02-255	Servicios de capacitación	L. 100,000.00
01-02-256	Informática y sistemas computarizados	L. 200,000.00
01-02-259	Otros servicios técnicos profesionales	L. 72,000.00
01-02-261	Deuda Pública	L. 168,665.99
01-02-263	Imprenta publicaciones y reproducciones	L. 1,250.00
01-02-264	Primas y gastos de seguros	L. 100,500.00
01-02-265	Comisiones y gastos bancarios	L. 2,700.00
01-02-266	Publicidad y propaganda	L. 113,000.00
01-02-272	Viáticos nacionales y otros gastos de viaje	L. 26,000.00
01-02-281	Impuestos sobre extracción y explotación de recursos	L. 350,000.00
01-02-282	Impuestos municipales varios	L. 60,000.00
01-02-286	Matrículas de vehículos	L. 45,000.00
01-02-295	Servicios de limpieza aseo y fumigación	L. 5,000.00
01-02-299	Otros servicios no personales n,c	L. 2,000.00
01-02-311	Alimentos y bebidas para personas	L. 69,000.00
01-02-322	Prendas de vestir	L. 9,200.00
01-02-331	Papel de escritorio	L. 15,000.00
01-02-334	Productos de papel y cartón	L. 7,200.00
01-02-335	Libros revistas y periódicos	L. 6,920.00
01-02-337	Especies timbradas y valores	L. 2,500.00
01-02-339	Otros producto de papel, cartón e impresos N/C	L. 5,000.00

01-02-343	Llantas y neumáticos	L. 16,000.00
01-02-352	Productos farmacéuticos y medicinales	L. 5,000.00
01-02-356	Combustibles y lubricantes	L. 72,500.00
01-02-362	Elementos de ferretería	L. 3,000.00
01-02-364	Herramientas menores	L. 3,000.00
01-02-365	Materiales de seguridad	L. 1,000.00
01-02-369	Otros productos metálicos N/C	L. 1,600.00
01-02-391	Elementos de limpieza y aseo	L. 18,000.00
01-02-392	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	L. 44,160.00
01-02-393	Útiles y materiales eléctricos	L. 5,000.00
01-02-394	Utensilios de cocina y comedor	L. 5,000.00
01-02-397	Productos de material plástico	L. 1,200.00
01-02-399	Otros materiales y suministros N/C	L. 1,000.00
TOTAL ACTIVIDAD 02 (Depto. de Gerencia y Administración)		L. 3,936,815.48

01-04	DEPARTAMENTO COMERCIAL	
01-04-111	Sueldos y salarios	L. 843,600.00
01-04-114	Aguinaldo y décimo cuarto mes	L. 140,600.00
01-04-118	Contribución patronal al Seguro Social IHSS	L. 59,168.52
01-04-122	Jornales	L. 120,000.00
01-04-161	Beneficios y compensaciones varias (indemnizaciones, prestaciones)	L. 70,300.00
01-04-217	Servicio de radiocomunicación	L. 18,000.00
01-04-243	Mantenimientos y reparaciones de equipo y transportes	L. 2,200.00
01-04-272	Viáticos nacionales y otros gastos de viaje	L. 9,000.00
01-04-322	Prendas de vestir	L. 1,656.00
01-04-331	Papel de escritorio	L. 37,500.00
01-04-332	Papel para Computadora	L. 6,600.00
01-04-333	Productos de artes graficas	L. 24,750.00
01-04-364	Herramientas menores	L. 1,100.00
01-04-392	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	L. 65,277.00
TOTAL ACTIVIDAD 04 (Departamento Comercial)		<u>L. 1,399,751.52</u>
02-01	DEPARTAMENTO OPERACION Y MANTENIMIENTO	
02-01-111	Sueldos y salarios	L. 2,569,244.64
02-01-114	Aguinaldo y décimo cuarto mes	L. 428,107.44
02-01-118	Contribución patronal al Seguro Social IHSS	L. 177,886.44
02-01-141	Horas extraordinarias	L. 40,000.00
02-01-161	Beneficios y compensaciones varias (indemnizaciones, prestaciones).	L. 214,103.72
02-01-211	Servicio de energía eléctrica	L. 1,000,000.00
02-01-217	Servicio de radiocomunicación	L. 36,000.00
02-01-241	Mantenimientos y reparaciones de equipo de oficinas	L. 2,000.00
02-01-243	Mantenimientos y reparaciones de equipo y transportes	L. 55,870.00
02-01-249	Mantenimientos y reparaciones de equipos varios	L. 40,000.00

02-01-252	Médicos y sanitarios	L. 116,400.00
02-01-272	Viáticos nacionales y otros gastos de viajes	L. 9,800.00
02-01-292	Servicios de vigilancia	L. 320,000.00
02-01-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	L. 20,000.00
02-01-322	Prendas de Vestir	L. 1,200.00
02-01-331	Papel de escritorio	L. 1,200.00
02-01-333	Productos de artes graficas	L. 3,400.00
02-01-343	Llantas y neumáticos	L. 27,000.00
02-01-351	Elementos químicos	L. 1,079,750.00
02-01-356	Combustibles y lubricantes	L. 146,000.00
02-01-384	Piedra Arcilla y Arenas	L. 8,500.00
02-01-391	Elementos de limpieza y aseo	L. 5,000.00
02-01-392	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	L. 5,000.00
02-01-396	Repuestos y accesorios menores	L. 9,000.00
02-01-399	Otros materiales y suministros N/C	L. 1,100.00
TOTAL ACTIVIDAD 05 (Depto. de Operación y Mantenimiento)		L. 6,316,562.24

02-02	DEPARTAMENTO CUENCAS HIDROGRAFICAS	
02-02-111	Sueldos y salarios	L. 499,807.44
02-02-114	Aguinaldo y décimo cuarto mes	L. 79,551.24
02-02-118	Contribución patronal al Seguro Social IHSS	L. 25,193.16
02-02-161	Beneficios y compensaciones varias (indemnizaciones y prestaciones)	L. 41,650.62
02-02-217	Servicio de radiocomunicación	L. 12,000.00
02-02-241	Mantenimientos y reparaciones de equipo de oficinas	L. 2,000.00
02-02-243	Mantenimientos y reparaciones de equipo y transportes	L. 4,000.00
02-02-251	Estudios, investigación y proyectos de factibilidad	L. 90,000.00
02-02-252	Médicos y Sanitarios	L. 10,000.00
02-02-263	Imprenta publicaciones y reproducciones	L. 20,000.00
02-02-272	Viáticos nacionales y otros gastos de viaje	L. 8,400.00
02-02-322	Prendas de vestir	L. 1,200.00
02-02-331	Papel de escritorio	L. 2,400.00
02-02-333	Productos de artes graficas	L. 5,500.00
02-02-343	Llantas y neumáticos	L. 4,600.00
02-02-356	Combustibles y lubricantes	L. 23,600.00
02-02-392	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	L. 1,060.00
02-02-396	Repuestos y accesorios menores	L. 7,500.00
02-02-399	Otros materiales y suministros N/C	L. 1,500.00
TOTAL ACTIVIDAD 06 (Depto. De Cuencas Hidrográficas)		L. 839,962.46

**SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA
PLAN DE INVERSIONES AÑO 2014**

PROGRAMA: 03 Plan de Inversiones ACTIVIDAD: 01 Adquisiciones de Equipo Maquinaria y Terrenos

Código			Descripción Proyecto	Ubicación (Unidad Ejecutora)	Presupuesto aprobado
Grupo	Objeto del gasto	No. Proyecto			
400			BIENES CAPITALIZABLES		L. 262,800.00
	421		Adquisición de Equipos nuevos de oficina		L. 53,900.00
		001	Adquisición de mobiliario de Oficina	Admon	L. 53,900.00
	424		Adquisición equipos de computación		L. 78,500.00
		002	Adquisición equipos de computación	Admon	L. 42,500.00
		003	Adquisición de equipos para computación	Gerencia y Admon	L. 20,000.00
		004	Adquisición de equipos para computación	Cuencas Hidrográficas	L. 16,000.00
	439		Adquisición de equipos varios		L. 56,000.00
		005	Adquisición de equipos varios	Admon/Comercial	L. 51,000.00
		006	Adquisición de equipo de publiometría	Cuencas Hidrográficas	L. 5,000.00
	451		Aplicación de sistemas informáticos		L. 74,400.00
		007	Aplicación de sistemas informáticos	Admon	L. 74,400.00
TOTAL PROYECTOS(ADQUISICIONES)					L. 262,800.00



SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA

PLAN DE INVERSIONES AÑO 2014

PROGRAMA: 3 Plan de Inversiones

ACTIVIDAD: 2 Construcciones

Adiciones y Mejoras de Obras

Código		Descripción Proyecto	Ubicación (Unidad Ejecutora)	Presupuesto aprobado Lps.
Objet o del gasto	No. Proyecto			
400		MAQUINARIA, EQUIPO Y OBRAS PUBLICAS		L. 12,190,249.63
461		Construcción adiciones y mejoras de edificios		L. 1000,000.00
	008	Adicional para la construcción del edificio	Gerencia y Admón.	L. 1000,000.00
464		Construcción adiciones y mejoras de sistemas de agua potable		L. 10,628,249.63
	009	Contraparte PROMOSAS en construcción y mejoras	Gerencia y Admón	L. 818,898.18
	010	Reparaciones extraordinarias de red de distribución	Operac. y Mant.	L. 100,000.00
	011	Reparaciones extraordinarias de línea de conducción	Operac. y Mant.	L. 100,000.00
	012	Mantenimiento y rep. de tanques de almacenamiento y pozos	Operac. y Mant.	L. 200,000.00
	013	Línea de Conducción Matazano/Santa Lucía - Tanque Matazano	Operac. y Mant.	L. 9,013,351.45
	014	Estudios para Planificación de obras	Operac. y Mant.	L. 300,000.00
	015	Construcción de Cajas de Registro	Operac. y Mant.	L. 96,000.00
469		Construcciones, adiciones y mejoras de obras varias (Proyecto Ambiental)		L. 562,000.00
	016	Establecimiento de vivero comunal	Cuencas Hidrog.	L. 20,000.00
	017	Obras de mitigación por deslizamientos	Cuencas Hidrog.	L. 150,000.00
	018	Reparaciones y mejoramiento de casetas de vigilancia	Cuencas Hidrog.	L. 20,000.00
	019	Protección forestal contra incendios y	Cuencas	L. 342,000.00

		guarda recursos	Hidrog.	
	020	Mantenimiento y Vigilancia de Presa El Borbollón	Cuencas Hidrog.	L. 30,000.00
TOTAL PROYECTOS				L. 12,190,249.63
PROGRAMA:3 Plan de Inversiones Transferencias		ACTIVIDAD: 3		Transferencias
500		TRANSFERENCIAS		L. 2,114,981.15
542		Transferencias de Capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales		L. 359,028.57
	021	Transferencia para operación de la oficina	USCLAC	L. 359,028.57
	022	Transferencia para contratación de auxiliar de auditor interno	MUNICIPALIDAD	L. 110,000.00
	023	Transferencia para Pasivo Laboral		L. 1,645,952.58
		TOTAL TRANSFERENCIAS		L. 2,114,981.15
		TOTAL EGRESOS 2014		L. 27,237,562.47

*****U.L.*****


 Ing. Marco Antonio Cerrito
 Secretario
 Junta Directiva



Cc. Junta Directiva SAC
 Cc. Archivo