

RESUMEN EJECUTIVO DE INFORME DE LA AEGR 2018

La Empresa **SERVICIOS INTEGRALES EFECTIVOS S.A. E.S.P.- SERVINGTEGRAL S.A. E.S.P.**, con NIT. 828002229-2, en cumplimiento del Artículo 53 de la Ley 142/94 informa a todos sus clientes, el resumen ejecutivo de la Auditoría Externa de Gestión y Resultados, 2018 realizado por la firma Auditora ACINSA S.A.

Indicadores de Gestión y Resultados.

DETALLE	LOGRO VIGENCIA ACTUAL	VALOR META VIGENCIA	EVOLUCIÓN	CONCEPTO DE LA AEGR
Cobertura(%) Aseo	94,65	95,5	DETERIORÓ	Disminuyó un poco el nivel de cobertura, por la mayor participación lograda por la competencia, pero sumadas las dos empresas se tiene una cobertura del 100%.
Rotación de Cartera (días) Aseo	64	55	MEJORÓ	La cartera de usuarios del servicio domiciliario de aseo aumento un 5,3%, pues aumentó la cartera de difícil recaudo, la cual no ha sido depurada, pero los ingresos crecieron un 13,4%, con lo cual este indicador mejora un poco, pero aun esta distante de la meta de 55 días.
Ejecución de Inversiones Aseo	100	100	SE MANTINE	Se realizó la única inversión que se tenía programada para el año, con la adquisición de dos vehículos compactadores.
Índice de eficacia Laboral (\$/m3 o Ton) Aseo	64.122	63.000	DETERIORÓ	Se presenta un deterioro importante de este indicador, como consecuencia del incremento de los costos laborales por la contratación de más escobitas para cubrir la ampliación de la cobertura del barrido, con lo que los costos de nómina aumentaron un 8,5% y el costo de personal administrativo aumento un 35%, por ampliación de los cargos en el área comercial.
Índice de disposición final (%)Aseo	100	100	SE MANTINE	Se dispone el 100% de los residuos recogidos, igual que en años anteriores.
Continuidad Aseo	100	100	SE MANTINE	En este año no se presentaron dificultades de orden público y se prestó el servicio todos los días del año de acuerdo a las frecuencias establecidas.

Concepto General de la Evaluación:

De acuerdo a los resultados de la evaluación de los distintos componentes, en el año 2018, podemos concluir que la empresa mantiene una buena gestión en la prestación del servicio de aseo, conservando una tendencia de crecimiento de sus ingresos y mejorando de manera importante los niveles de rentabilidad, a través de una mayor eficiencia en la prestación del servicio y la ampliación de la cobertura del servicio de barrido en el año 2017, que se reflejó completamente en los ingresos del año 2018, con lo que se está regresando a los niveles de rentabilidad de años anteriores, así mismo se mantiene una buena cobertura y participación en el mercado a pesar de la competencia, continuando con el crecimiento de los suscriptores, lo que refleja la prestación de un buen servicio, con usuarios satisfechos de acuerdo a la encuesta de satisfacción del cliente; igualmente se continuó con la reposición del parque automotor con lo que se garantiza la continuidad y calidad del servicio de recolección de los residuos, pero se continúa pendiente de hacer las inversiones necesarias para tener una base de alistamiento propia; igualmente se mantiene una buena gestión de cartera que ha permitido la recuperación de saldos en mora de algunos grandes productores; también se continúa cumpliendo con las obligaciones establecidas en la licencia ambiental en la clausura y pos-clausura del relleno; la empresa mantiene una buena gestión basada en la planeación de corto y largo plazo y al monitoreo de los indicadores, así mismo continúa fortaleciendo cada vez más su control interno, con la implementación de adecuadas políticas de control y seguimiento.

Concepto General del Riesgo:

La empresa se conserva en un nivel de mínimo riesgo y adicionalmente la mayoría de los indicadores mejoraron, como es el caso del nivel de endeudamiento que paso de un 58,1% a un 54,76%, alejándose del nivel de riesgo, igualmente el nivel de recaudo continúa mejorando, llegando a un nivel excelente, lo mismo que la cobertura de intereses, como consecuencia de un mayor EBITDA generado, por lo que se mantiene en un buen nivel, solo preocupa la liquidez ajustada que disminuyo un poco y está cerca del nivel de riesgo, por lo tanto es el indicador a mejorar en las próximas vigencias, pero aún está en bajo riesgo, con lo cual el nivel de riesgo financiero continúa en el mínimo; igualmente en los indicadores operativos se observa que la continuidad siguió siendo del 100% tanto en la recolección de residuos como en el barrido y la disposición final está garantizada en el largo plazo, no obstante que se clausuro el relleno operado por la Empresa, pero con el nuevo relleno construido por la Empresa SAMAMB S.A.S ESP, se tiene garantizada la disposición final a largo plazo, por lo tanto todos los indicadores operativos siguen en mínimo riesgo, por lo que en su conjunto se puede afirmar que la empresa se mantiene en un nivel de riesgo mínimo.

Concepto general indicadores de segundo nivel:

De acuerdo con los indicadores de segundo nivel podemos decir, que lo más preocupante continúa siendo el endeudamiento de corto plazo el cual pasa de un 80% en el 2017 a un 83,3% en el 2018 del total de endeudamiento, lo anterior es producto de la disminución del pasivo no corriente en un 16%, mientras el corriente aumento en un 6%, por los mayores impuestos a pagar y de las cuotas de amortización de la deuda para el año 2019, con lo cual el pasivo de



largo plazo continuó disminuyendo su participación de un 20% en el 2017 a un 16,7% en el 2018; el nivel de la cartera se redujo un poco al pasar su nivel del 19% en el 2017 a un 17,6% en el 2018, por la mejor gestión en la recuperación de cartera de grandes generadores, pero sigue siendo alto principalmente por la falta de depuración de la cartera de difícil recaudo, la cual se continúa aumentando, pues la cartera corriente por el contrario disminuyó, el costo de los créditos mejoró un poco al pasar del 25,62% en el 2017 a un 24,39% en el 2018, pero sigue siendo alto por las mayores tasas de intereses cobradas, especialmente los créditos que se tienen con particulares; la rentabilidad del activo mejoro bastante al pasar de 0,17% en el 2017 a un 6,22% en el 2018, pues el resultado del periodo aumentó significativamente frente al presentado en el año anterior; el índice de las reclamaciones comerciales aumentó ligeramente al pasar de un 3,74% en el 2017 a un 3,94% en el 2018, el cual sigue siendo un poco alto, producto básicamente por las reclamaciones de inmuebles desocupados, que son difíciles de controlar por parte de la empresa, por cuanto el usuario informa solo después de que recibe la factura de cobro, el índice de exactitud también aumentó un poco al pasar de un 1,26 a un 1,32% y no se presentaron quejas por el servicio, reflejando la calidad del servicio prestado y todas las reclamaciones se han atendido dentro de los términos legales.

ACINSA S.A.