

# Informe de Gestión 2015



envarias®  
Grupo.epm

## Contenido

<b>1. Perfil de la Organización.....</b>	<b>4</b>
<b>1.1 Distribución del capital social entre accionistas.....</b>	<b>4</b>
<b>1.2 Servicios de Emvarias .....</b>	<b>5</b>
<b>1.3 Usuarios Suscritos.....</b>	<b>5</b>
<b>1.4 Capacidad Operativa .....</b>	<b>7</b>
<b>1.5 Direccionamiento Estratégico .....</b>	<b>8</b>
<b>1.6 Grupos de Interés .....</b>	<b>9</b>
<b>1.7 Estructura Organizacional .....</b>	<b>10</b>
<b>1.8 Derechos de Autor .....</b>	<b>10</b>
<b>1.9 Empleos Indirectos Generados .....</b>	<b>11</b>
<b>2. Gestión del Negocio.....</b>	<b>12</b>
<b>Resultados comparativos de la Operación 2014 – 2015 .....</b>	<b>13</b>
<b>2.1 Grandes Proyectos de Inversión en Infraestructura .....</b>	<b>13</b>
<b>2.1.1 Vaso Altair II.....</b>	<b>13</b>
<b>2.1.2 Sistema de Tratamiento de Lixiviado.....</b>	<b>14</b>
<b>2.2 Inversión Renovación Parque Automotor .....</b>	<b>15</b>
<b>2.2.1 Compra de Barredoras.....</b>	<b>15</b>
<b>2.2.2 Arrendamiento Operativo .....</b>	<b>15</b>
<b>2.3 Iniciativas de Proyectos de Ciudad .....</b>	<b>15</b>
<b>2.3.1 Puntos Naranja .....</b>	<b>15</b>
<b>2.3.2 Proyecto Territorio Naranja .....</b>	<b>16</b>
<b>3. Prácticas de Gestión Empresarial.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Desempeño Ambiental .....</b>	<b>20</b>
<b>4.2 Relleno Sanitario Curva de Rodas .....</b>	<b>20</b>
<b>4.3 Toneladas de CO2 No emitidas .....</b>	<b>20</b>
<b>5. Desempeño Social .....</b>	<b>22</b>
<b>5.1 Empleados.....</b>	<b>22</b>
<b>5.1.1 Beneficios Convencionales.....</b>	<b>22</b>
<b>6. Desempeño Financiero.....</b>	<b>27</b>
<b>6.1 Estados Financieros .....</b>	<b>27</b>
<b>6.1.1 Situaciones Relevantes.....</b>	<b>28</b>

<b>6.1.2 Calidad de la Información Contable.....</b>	<b>29</b>
<b>6.2 Gestión Tesorería.....</b>	<b>30</b>
<b>6.2.1 Caja y Bancos .....</b>	<b>30</b>
<b>6.2.2 Portafolio de Inversiones .....</b>	<b>30</b>
<b>6.3 Gestión Presupuestal.....</b>	<b>31</b>
<b>6.4 Riesgos y Seguros.....</b>	<b>32</b>

# 1. Perfil de la Organización

Empresas Varias de Medellín S.A E.S.P. - Emvarias-, Sociedad Anónima constituida con capital público y organizada conforme a la Ley 142 de 1994, cumplió 51 años prestando un servicio de calidad a todos los habitantes de la Ciudad.



El domicilio principal es el Municipio de Medellín. Cuenta con varias sedes, la sede Administrativa, ubicada temporalmente en el Edificio EPM y tres sedes operativas, una ubicada en la Autopista Norte, barrio Belalcázar, donde se encuentra concentrado el parque automotor y las labores operativas de despacho de vehículos y las labores administrativas de la operación y mantenimiento de vehículos; Centro A y Centro B, donde se realiza despacho del personal operativo para las labores de barrido y limpieza de vías y áreas públicas. Así mismo, cuenta con el terreno de Pradera, donde se realiza la Disposición Final de Residuos.

## 1.1 Distribución del capital social entre accionistas

En Noviembre 4 de 2013 Emvarias ingresó como filial del Grupo EPM.

Fue constituida con un capital autorizado de \$30.264 millones de pesos, representados en 30.264.186 acciones ordinarias y nominativas de un valor equivalente a MIL PESOS M. C. (\$) cada una.

A finales del año 2015 mediante Acta de Asamblea Universal de Accionistas de Emvarias realizada el 27 de noviembre del mismo año, se aprobó incremento del capital y reforma estatutaria de la sociedad, autorizando la emisión de hasta 70.000.000 de acciones ordinarias con derecho de preferencia, cediendo así los derechos a suscribir a EPM con el fin de que este accionista capitalice la sociedad, de esta forma ingresa como socio la Filial EPM Inversiones, modificando la composición accionaria de la siguiente manera:

EMVARIAS S.A. E.S.P.			
Participación accionaria a Dic.31 de 2015			
ACCIONISTA	Particip.	Acciones	Capital
EPM	64,98%	30.242.328	30.242.328.000
EPM Inversiones S.A.	34,95%	16.267.444	16.267.444.000
AEROPUERTO OLAYA HERRERA	0,02%	7.566	7.566.000
ISVIMED	0,02%	7.566	7.566.000
EDU	0,02%	7.566	7.566.000
ESU	0,02%	7.566	7.566.000
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>46.540.036</b>	<b>46.540.036.000</b>

## 1.2 Servicios de Emvarias

RECOLECCIÓN Y TRANSPORTE DE RESIDUOS SÓLIDOS Y ESPECIALES

RECOLECCIÓN DE RESIDUOS HOSPITALARIOS

LAVADO DE VÍAS



CORTE DE CÉSPED Y PODA DE ÁRBOLES

BARRIDO Y LIMPIEZA DE VÍAS Y ÁREAS PÚBLICAS

DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS

Emvarias presta los servicios de barrido, recolección de residuos, corte de césped y poda de árboles en el Municipio de Medellín y los cinco Corregimientos (Santa Elena, Palmitas, San Cristóbal, Altavista y San Antonio de Prado) y el servicio de Disposición Final de Residuos en el Municipio de Don Matías, vereda La Pradera.

## 1.3 Usuarios Suscritos

A diciembre 31 de 2015, Emvarias cuenta con **743.391** usuarios suscritos, entre el sector residencial, comercial e industrial.

	<b>698.640 Usuarios Residenciales</b>
<b>41.095 Usuarios Comerciales</b>	
	<b>3.535 Usuarios Industriales</b>
<b>121 Organizaciones Comunitarias Sociales (JAC's)</b>	

## Usuarios



**2014        731.813**

**2015        743.391**

## Toneladas Recolectadas



**2014        578.691**

**2015        612.559**

## Facturado

**2014        \$ 150.035 Mill**

**2015        \$ 162.577 Mill**

**Incremento alcanzado: 8.36%**





## 1.4 Capacidad Operativa

Para la prestación del servicio público de aseo y sus actividades complementarias, La Entidad con la siguiente capacidad operativa:

### 6 Carrotanques para el Lavado de vías



### 151 Vehículos para Recolección



### 2 minicargadores y 11 volquetas para recolección de escombros



### 4 barredoras mecánicas para el Barrido



### Terreno La Pradera para Disposición Final de Residuos



## 1.5 Direccionamiento Estratégico

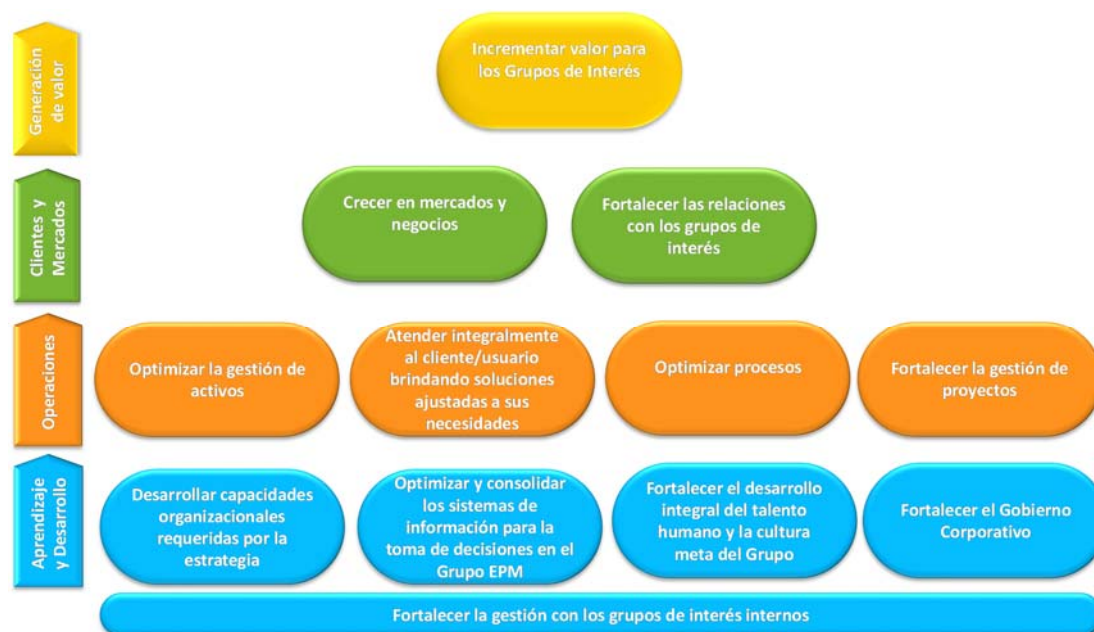
### Misión

Empresas Varias de Medellín S.A E.S.P. mediante la integración de los procesos de recolección, transporte, valoración, tratamiento y disposición final de residuos sólidos urbanos, aporta al mejoramiento y desarrollo en torno a la calidad de vida de los habitantes donde presta sus servicios; además está comprometida con la preservación del medio ambiente, la utilización de las mejores tecnologías y la racionalización en el uso de los recursos dentro del marco legal actual y futuro que la condicionan, para ser competitiva y líder en el sector y con sentido de pertenencia hacia los objetivos institucionales.

### Visión

Empresas Varias de Medellín S.A E.S.P. será líder a nivel local, regional, nacional y latinoamericano en la prestación de las actividades propias y complementarias del servicio público de aseo, de una forma integral y con calidad, en armonía ambiental, económica y social; implementando tecnologías de punta amigables con el medio ambiente, fortaleciendo su estructura financiera para prestar un mejor servicio, ampliando el mercado, estableciendo tarifas razonables y generando calidad de vida a la sociedad.

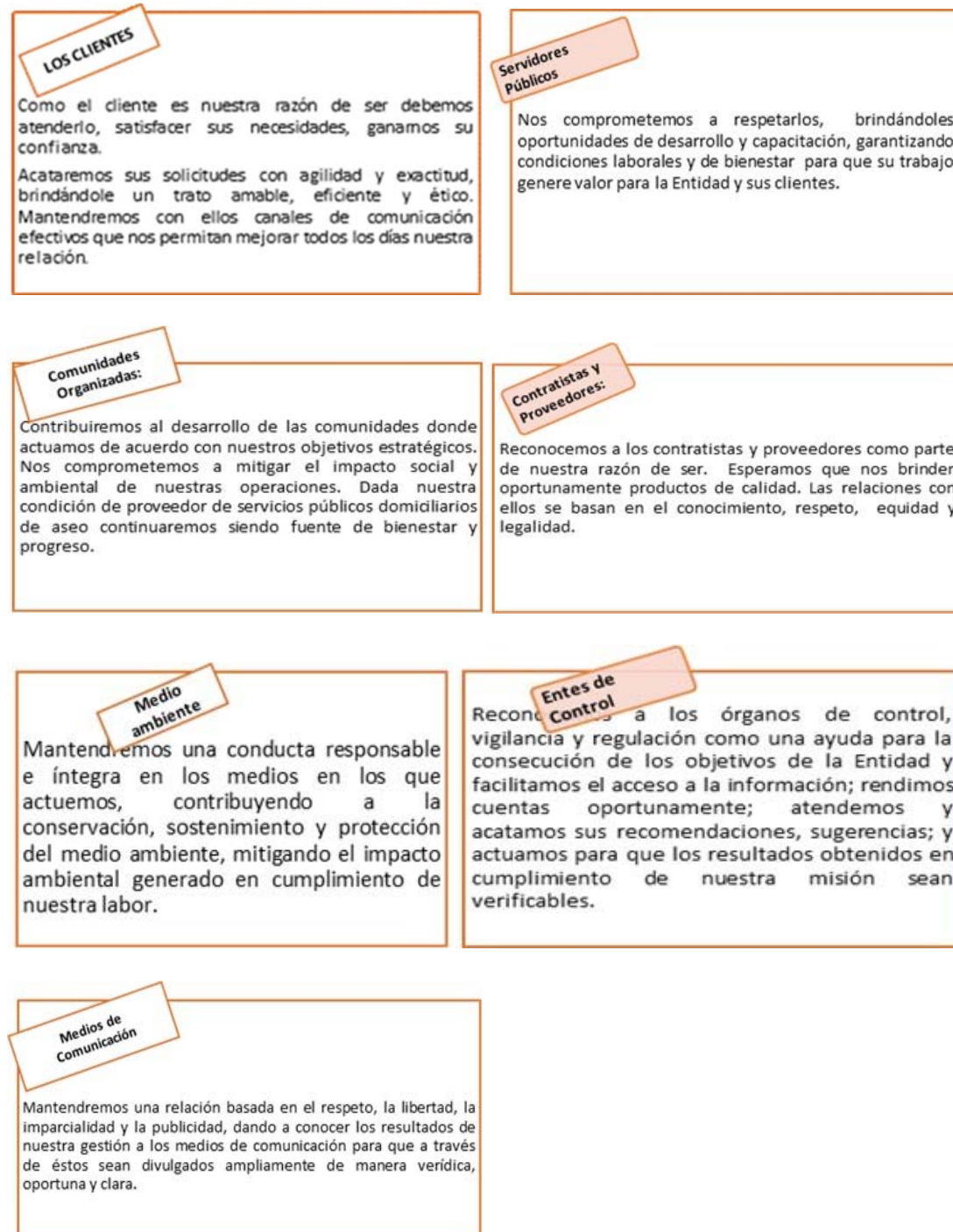
A partir del año 2013, al convertirse Emvarias en filial del Grupo EPM, se adhirió a la ESTRATEGIA DE CRECIMIENTO y el PROPÓSITO DE SOSTENIBILIDAD definida por el Grupo y a su Mapa de Objetivos Estratégicos.





## 1.6 Grupos de Interés

Buscando fortalecer sus relaciones a nivel interno y externo de la organización, Emvarias ha identificado los siguientes grupos de interés, estableciendo las siguientes directrices éticas:

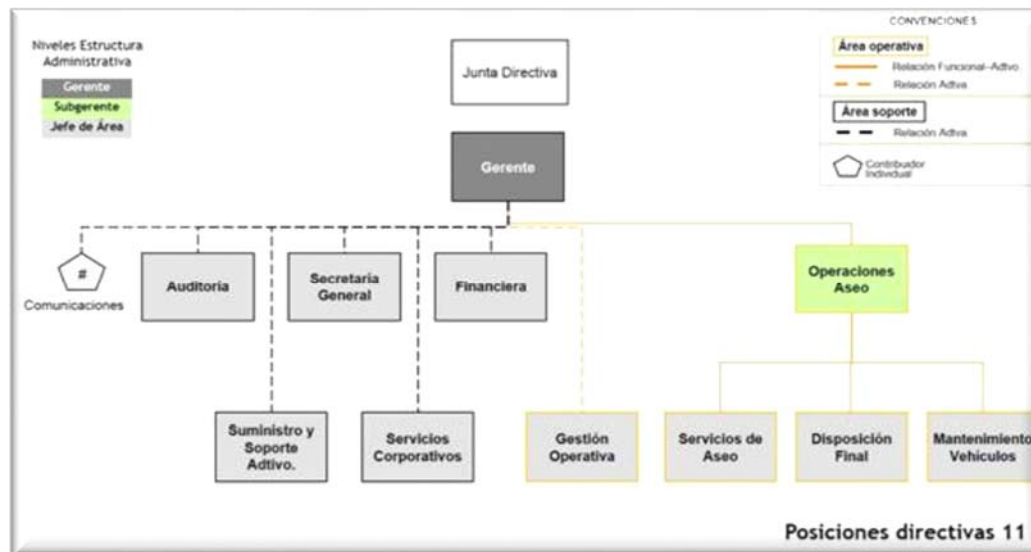


## 1.7 Estructura Organizacional

### Proyecto ADN

A partir del 4 de mayo de 2015 se oficializa la nueva estructura organizacional.

### Nueva Estructura Administrativa



Con la transformación de la empresa y la participación en el grupo EPM, se presentó el cambio de la estructura con el correspondiente poblamiento, lo que hizo necesario el diseño y modelación de perfiles, ajustados a la metodología del Grupo. Mediante las Resoluciones 008 y 009 de 2015, se reglamenta la nueva estructura.

## 1.8 Derechos de Autor

En cumplimiento de la Ley 603 de 2000, se informa que Emvarias controla los inventarios de equipos de cómputo y software, se resalta:

1. Se cuenta con inventario de equipos de cómputo.
2. Se cuenta con contratos de soporte y actualización de software.
3. Se tiene implementada la herramienta System Center Configuration Manager para de licencias de software de usuarios.
4. Se tiene contrato con el Grupo EPM, para virtualización de estaciones livianas.

5. Auditoría verifica el cumplimiento de las normas de derechos de autor sobre software según circular 12 de 2007, modificada por la Circular 17 de 2011, de la Unidad Especial de Dirección Nacional de Derechos de Autor.
6. Se continúa en plan de mejora y en alineación a las directrices del Grupo EPM.

## 1.9 Empleos Indirectos Generados

Para la prestación del servicio de aseo y sus actividades complementarias, Emvarias cuenta con un excelente grupo humano contratado a través de las Entidades Públicas y Privadas que desarrollan la labor en los diferentes sectores en los cuales tenemos presencia con calidad y oportunidad.

**Operaciones de Aseo : 1.729 empleos** para el desarrollo de las actividades de Barrido, Recolección, Conducción, Corte de Césped, Poda de árboles y en Zonas de difícil acceso (JAC) donde no es posible el ingreso del vehículo recolector.

**Disposición Final: 251 empleos** para el desarrollo de las actividades de interventoría, consultoría, operación, vigilancia, entre otros.

## 2. Gestión del Negocio

Durante el 2015 todos los servicios fueron prestados de manera ininterrumpida logrando calidad, eficiencia y oportunidad.

	<p><b>Cobertura en Recolección</b></p> <p>Recolectamos <b>612.559 toneladas</b>, logrando una cobertura del 99%.</p> <p>Realizamos <b>59.470 servicios de recolección</b> en el año, a los usuarios residenciales, comerciales y grandes generadores.</p>
	<p><b>Disposición Final de Residuos</b></p> <p>Prestamos el servicio de disposición final en el relleno sanitario La Pradera, sin interrupciones a más de 25 municipios de la Región y otros usuarios particulares, disponiendo <b>907.744 Toneladas</b> en el 2015.</p> <p>En total se han dispuesto en el RS La Pradera, desde el año 2003 a diciembre de 2015, <b>8.584.620 toneladas</b> en los vasos Carrilera, Música y Altaír</p>
	<p><b>Corte de Césped y Poda y Tala de Árboles</b></p> <p>Realizamos el corte de <b>124 millones de metros cuadrados</b> y <b>4,161 podas de árboles</b>.</p>
	<p><b>Cobertura en Barrido</b></p> <p>Barrimos <b>1.336.176 Kilómetros</b> en el 2015, logrando una cobertura del 100%.</p>
	<p><b>Escombros</b></p> <p>Recogimos <b>30.571 metros cúbicos</b> de escombros clandestinos y se transportaron <b>135.266,5 metros cúbicos</b> de los sitios de Acopio.</p>
	<p><b>Residuos Hospitalarios</b></p> <p>Recogimos <b>506,439 kilogramos</b> residuos hospitalarios.</p>

## Resultados comparativos de la Operación 2014 – 2015

Descripción del Servicio	Unidad de Medida	2014	2015
Residuos recogidos por Emvarias	Toneladas	578.691	612.559
Depositadas en el RS La Pradera	Toneladas	796.490	907.744
Corte de césped	Metros cuadrados	110	124
Poda de árboles	Unidades	3.567	4.161
Escombros	Metros cúbicos	173.934	165.838
Residuos hospitalarios	Kilogramos	499.857	506.439

### 2.1 Grandes Proyectos de Inversión en Infraestructura

Para alcanzar estos niveles de excelencia y cobertura en todos los servicio, Emvarias ha puesto en marcha grandes proyectos de inversión, tales como:

#### 2.1.1 Vaso Altair II

Su capacidad volumétrica estimada es de 5.543.500 m<sup>3</sup>, en los que se estima depositar un mínimo de 8'040.000 toneladas. Con el inicio en la disposición de residuos en este Vaso a partir del mes de enero de 2015 y la continuación de la adecuación de nuevas zonas para garantizar la prestación del servicio de disposición final, estamos garantizando la disposición final de residuos por un periodo de 14 años a la ciudad de Medellín y demás municipios de la Región.

**Inversión 2015: \$ 7.547 millones**





### 2.1.2 Sistema de Tratamiento de Lixiviado

En el 2015, se realizó la construcción y puesta en marcha de la primera Planta de Tratamiento de Lixiviado más moderna de Colombia, que utiliza tecnología Alemana de punta (MBR- Ultrafiltración) para el tratamiento de lixiviado, innovando en los procedimientos de tratamiento de este tipo de residuos líquidos, con el fin de mejorar las condiciones del afluente para ser vertidos a la fuente receptora sin alterar su calidad y cumplir con la normativa ambiental vigente.

La Construcción de la obra civil y montaje de los equipos se terminó en el mes de diciembre y su puesta en marcha arrancó en el mismo mes, con la inoculación del lodo en los reactores biológicos. En caso de que el caudal llegue a 12 l/s la planta tiene capacidad para tratar 4 lt/seg con tratamiento fisicoquímico y biológico y 8 lt/seg, mediante tratamiento físico químico. Esto por cuanto el componente biológico (MBR Ultrafiltración) se concibió por módulos de 4 li/s, en tres fases, que se irán instalando en la medida que las condiciones así lo requiera.

Este sistema es parte del compromiso de sostenibilidad que como Empresa, se tiene con el cuidado del medio ambiente y las comunidades ubicadas en la zona de influencia del Relleno Sanitario La Pradera.



**Inversión 2015: \$ 22.172 millones**



## 2.2 Inversión Renovación Parque Automotor

### 2.2.1 Compra de Barredoras

Se realizó el proceso contractual para la adquisición de dos barredoras de succión directa. Estos equipos fueron evaluados, estudiados y probados durante los años 2013 y 2014. Se realizaron pruebas con estos equipos en zonas céntricas de difícil acceso, peatonales y parques, obteniéndose resultados positivos en su eficiencia, versatilidad y capacidad de almacenamiento. De acuerdo con la proyección del mantenimiento de los equipos e insumos, presentado por el proveedor, éstos presentan un ahorro del 27% en los costos, en comparación con las barredoras actuales.



**Inversión 2015: \$ 1.200 millones**

### 2.2.2 Arrendamiento Operativo

Considerando la experiencia positiva en cuanto a disponibilidad de vehículos para la prestación del servicio en la ciudad, el ahorro en los costos y el gran aporte al medio ambiente, disminuyendo la emisión de gases contaminantes a la atmósfera, a finales de la vigencia 2015, se realizó la adición del contrato 051 de 2014 con la firma Renting Colombia S.A, por valor de **\$92.704 millones** por concepto de **Canon de arrendamiento de 40 vehículos (equipo compactador cargue trasero, tipo DT para 20 Yd3, dedicado a GNV)**, por 84 meses de arrendamiento operativo.

## 2.3 Iniciativas de Proyectos de Ciudad

Con el fin de fortalecer los temas de cultura ciudadana y brindarle a los usuarios una alternativa de separación de residuos especiales, durante el año 2015, se iniciaron dos proyectos de gran importancia para la ciudad de Medellín:

### 2.3.1 Puntos Naranja

- Se realizó el diseño arquitectónico para el Punto Naranja en Centro B.

- Se realizaron los estudios estructurales y el cálculo de cantidades y obra para sacar el presupuesto oficial.



**Punto Naranja Centro B**

**Inversión: \$ 109 millones**

### 2.3.2 Proyecto Territorio Naranja

Es un proyecto de Cultura Ciudadana de Aseo en el que por medio del trabajo con la comunidad se logra el encuentro de ideas y la construcción colectiva alrededor de la dinámica de los residuos.

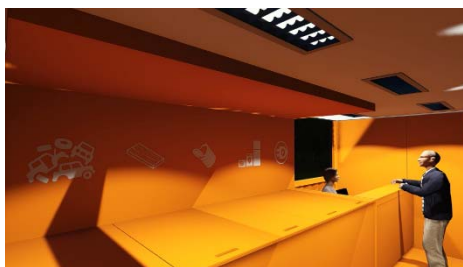
Estrategia implementada desde la UVA de EPM, tiene 4 estrategias que son: Jóvenes Alfabetizadores, Línea de Emprendimiento, Capacitación Ambiental, Ciudad Primavera, Siembra de líderes, y el Punto Naranja.



**Inversión: \$ 43 millones**

### Punto Naranja Móvil

Es un espacio diseñado para que la ciudadanía tenga alternativas de disposición de residuos sólidos recuperables y algunos especiales (RAEEs), con la garantía de que tendrán un tratamiento adecuado.



Cada contenedor tendrá una persona encargada de orientar a los usuarios en la disposición.

### 2.3.3 Proyecto “Mi Ciudad”

#### Mejorando la Calidad de Vida

Sin ser un proyecto de inversión, pero buscando mejorar las condiciones laborales de los trabajadores que prestan el servicio a Emvarias, se replicó el modelo adelantado en el 2014 en la actividad de Recolección y Transporte, con la suscripción del contrato de asociación con la Fundación Universidad de Antioquia para la prestación del servicio Barrido y Limpieza de Vías y áreas públicas, generando confianza laboral y mejores oportunidades personales, sociales y al

grupo familiar de los trabajadores, beneficiando a **672 personas más**.



**A diciembre 31 de 2015, estaban vinculados a este proyecto: 1.119 operarios,** en las labores de Barrido, Conducción y Recolección.

#### Beneficios

**Gestión Educativa: 259 personas,** en programas de alfabetización, validación del bachillerato, técnicos y cursos.

**Gestión Social: 344 personas,** en asesorías psicológicas, prevención de sustancias psicoactivas y atención directa en sustancias psicoactivas.

**Talleres de Formación: 430 personas,** en Derechos Humanos, trabajo en equipo, equidad de género, comunicación asertiva, entre otros.

**Gestión Vivienda:** Se realizaron asesorías personalizadas y grupales al personal. **Subsidios otorgados: 59. Vivienda comprada con subsidio: 4.**

## 2.4 Sistema de Gestión de la Calidad

Dando cumplimiento a lo establecido en la Norma, se realizó la auditoría interna a ocho procesos, y en Diciembre recibimos la auditoría externa de seguimiento al Sistema, con cero No Conformidades, 11 oportunidades de mejora y 13 fortalezas, continuando con los certificados ISO 9001:2008 y NTCGP100:2009.



## 3. Prácticas de Gestión Empresarial

### 3.1 Pacto Global

Desde el año 2010, Emvarias se encuentra adherida al Pacto Global de las Naciones Unidas, apoyando los diez principios del Pacto Mundial referente a los Derechos Humanos, Derechos Laborales, el Medio Ambiente y la Lucha contra la Corrupción, incorporándolos en la estrategia y gestión cotidiana Empresarial.

### 3.2 Alianzas y Cooperación

#### Municipio de Medellín

#### 3.2.1 Proyecto de Contenedores Soterrados

Buscando la disminución de la contaminación visual y puntos críticos de la ciudad en zonas mixtas (viviendas, comercio e industrial) y de alto flujo peatonal, se inició el proyecto de suministro e instalación de contenedores soterrados; donde la población de la Ciudad de Medellín tendrá una alternativa de disposición de residuos adecuado al comportamiento y generación de dichas zonas. Para este proyecto, el Municipio de Medellín, realizará las obras civiles respectivas y Emvarias realizará el suministro e instalación de los sistemas de contenedores soterrados.

#### 3.2.2 Secretaria del Medio Ambiente – Municipio de Medellín

Durante el año 2015, Emvarias suscribió con el Municipio de Medellín un Contrato Interadministrativo para la recolección, transporte, disposición final de residuos de construcción y demolición, así como la evacuación de centros de acopio y la gestión de los residuos vegetales.

**Valor contrato Interadministrativo: \$7.634 millones**

## 4. Desempeño Ambiental

### 4.1 Relleno Sanitario La Pradera

Para conseguir los niveles de eficiencia y excelencia operativa y los estándares de calidad en un sitio de Disposición Final de Residuos, de acuerdo con lo establecido en la Normatividad actual vigente, la Empresa es consciente del gran impacto que genera esta operación y por lo tanto es responsable de realizar todas las actividades tendientes a minimizarlo. Durante el año 2015, las actividades en el relleno sanitario La Pradera ascendieron a la suma de **\$ 11.919 millones**.



### 4.2 Relleno Sanitario Curva de Rodas

Como la responsabilidad ambiental y obligación de Emvarias vá más allá de una excelente operación; desde el año 2003 se inició la etapa de clausura definitiva del **Relleno Sanitario Curva de Rodas**, ajustando para el año 2015, 12 años de gestión en este sitio, el cual ya puede ser destinado para otros usos, cuyo proyecto tendrá que ser formulado articulado con los planes de desarrollo de los municipios de Bello y Copacabana, para poder

presentar un proyecto a la Autoridad Ambiental competente (Corantioquia) y que se decrete finalizada la etapa de posclausura.



**Costo de Operación 2015:**  
**\$439 millones**

### 4.3 Toneladas de CO2 No emitidas

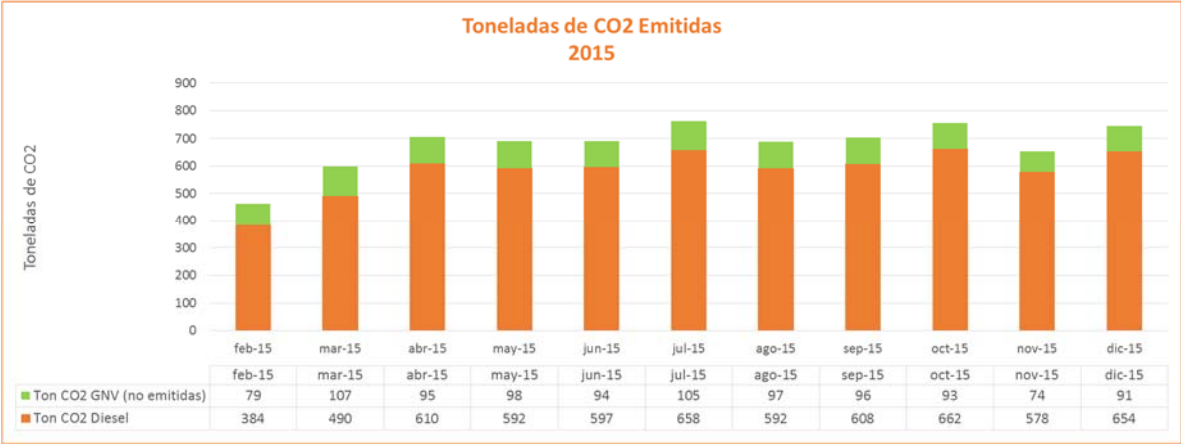
Con la entrada en operación en el mes de diciembre de 2014, de 25 vehículos a Gas Natural Vehicular, a 31 de Diciembre de 2015 **se han dejado de emitir, 1.029 toneladas de agentes contaminantes a la atmosfera.**



**Promedio mensual de toneladas de CO<sub>2</sub> No emitidas 93.54.**



Se detalla cifra mensual.



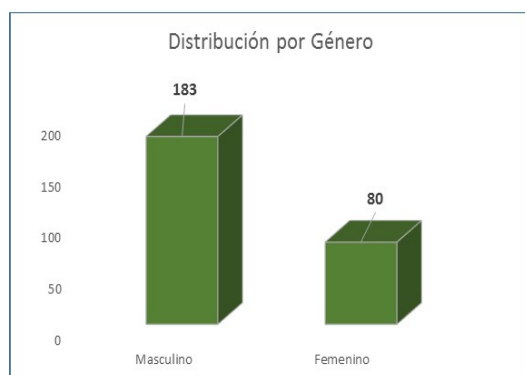
## 5. Desempeño Social

### 5.1 Empleados



Para Emvarias, el recurso humano, es pilar fundamental para su crecimiento y sostenibilidad, es por ello que día a día propende por su bienestar, formación y la calidad de vida y clima laboral a través de diferentes actividades para lograr un equilibrio en materia personal y laboral.

**Total Empleados: 263**



#### 5.1.1 Beneficios Convencionales

##### ▼ Vivienda

Con el fin de contribuir al mejoramiento de la calidad de vida los trabajadores y empleados, se aprobaron préstamos para compra y reforma de vivienda, dando cumplimiento a la Convención Colectiva, **beneficiando: 11 grupos familiares.**

**Desembolso: \$ 628 millones.**

##### ▼ Préstamos, auxilios educativos, becas y bonos escolares

**Becas:**

**Número de Becas: 10**

**Beneficiarios: 45 estudiantes hijos de los trabajadores**

**Valor: \$ 320 millones**

**Auxilios Educativos:**

**Valor: \$ 42 millones**

**Beneficiarios: 119 estudiantes hijos de trabajadores y jubilados**

**Bonos de Estudio:**

**Valor: \$ 19 millones**

**Beneficiarios: 211 hijos de trabajadores**

**Préstamos de calamidad doméstica:**

**Valor: \$ 150 millones**

**Beneficiarios: 70 trabajadores y jubilados**

**▼ Actividades Lúdicas y Recreativas para el trabajador y su grupo familiar**

Con el fin de fomentar la salud física, mental y el sano esparcimiento del personal, se realizaron actividades lúdicas y recreativas para todos los trabajadores, jubilados y su grupo familiar.

**Ejecución: \$ 253 millones**

**Beneficiados:**

En Actividades Deportivas: **50% del personal vinculado**

En eventos recreativos: **78% del personal vinculado y su grupo familiar**



**▼ Capacitaciones al personal**

EMVARIAS	2015	<b>Inversión: \$ 52 millones</b>
Horas capacitación / empleado promedio	26	
Número de eventos de aprendizaje realizados	47	
Número de posgrados aprobados para la vigencia	3	
Ejecución Plan de Aprendizaje Organizacional	70%	

**5.1.2 Trabajadores sindicalizados**

Envarias, respeta el derecho de asociación. El **93%** de los trabajadores son sindicalizados, pertenecientes al Sindicato de Trabajadores de Empresas Varias de Medellín S.A ESP.

### 5.1.3 Salud Ocupacional

Los programas, enfocados en la prevención y promoción de la salud física y mental de los trabajadores ascendieron a la suma de: **\$ 145 millones**

- Pagos convencionales en salud, pago de cuotas moderadoras procedimientos y aditamentos fuera del Pos, auxilio aros y lentes, tratamientos odontológicos.
- Jornada anual de la Salud con la participación activa de todo el personal con el fin de prevenir y promover de la salud.
- Compra y entrega de elementos de protección personal
- Inspecciones de seguridad, con el fin de identificar los riesgos a los cuales se encuentran expuestos los trabajadores, como evidenciar el uso de equipo de protección, condiciones de trabajo, orden y aseo, cumplimiento de la normatividad vigente en materia ambiental y Salud Ocupacional.
- Capacitación al personal vinculado y a la Brigada de emergencia en el Relleno Sanitario la Pradera.

## 5.2 Proveedores

En el año 2015, Emvarias trabajó la estrategia para el relacionamiento con proveedores y contratistas de la empresa, con dos encuentros con este público. Como resultado se contó con la asistencia de aproximadamente **250 proveedores**. En estos encuentros, se compartió información de su interés y se hizo el lanzamiento del boletín “**Pongámonos al día con Emvarias**”.

Se creó la aplicación móvil de uso exclusivo para los proveedores donde se encuentra información de su interés y un canal de comunicación con la empresa.



## 5.3 Comunidad y Medio Ambiente

Comunidades aledañas al Relleno Sanitario La Pradera

**Donmatías:** La Frisolería, La Pradera, Arenales y Montería

**Santo Domingo:** Corregimiento de Botero, la M, Vainillal, las Beatrices y Piedra Gorda

**Barbosa:** La Calda, La Cejita, La Cuesta, Popalito, Tablazo Popalito, Aguas Claras Arriba, Aguas Claras Abajo, Las Victorias y Pachohondo.

Al ser Empresas Varias de Medellín S.A ESP, responsable de la actividad de Disposición Final de residuos y siendo consciente de los impactos que tal actividad genera alrededor de la comunidad aledaña al sector de ubicación del sitio de Disposición Final, procura cada vez más por mejorar la gestión social y le apunta al desarrollo de las comunidades del área de influencia del Relleno y a la interacción Empresa-Comunidad, en desarrollo de la política del Buen Vecino, que algunos años atrás ha venido consolidando.

Durante el año 2015, con las comunidades aledañas al Relleno Sanitario La Pradera, se desarrollaron programas de formación, jornadas de salud, dotación de escuelas, apoyos a jornadas educativas y recreativas, programas de hábitat y saneamiento básico, entre otros:

<p>Se desarrollaron cinco procesos formativos en artes y oficios específicos, dirigidos a grupos de mujeres de las comunidades de la zona de influencia del RSP <b>Población beneficiada: 102 mujeres</b></p>	
<p>Se desarrollaron 17 jornadas programadas, con la aplicación de la vacuna Agripal S1 Novartis. <b>En total se aplicaron 836 vacunas.</b></p>	
<p>Participación en la premiación de los primeros puestos de las diferentes categorías y patrocinios de uniformes deportivos. <b>Población beneficiada: 754</b></p>	
<p>Se dotó con kit de herramientas y de juegos lúdico-deportivos a los <b>17 Centros Educativos Rurales –CER-</b> del área de influencia del RSP. <b>Población beneficiada: Comunidad Estudiantil.</b></p>	

Celebración del Día de los niños. **La población beneficiada: 400 niños.**

Celebración de la navidad con la entrega de regalos para los niños y las niñas de las 18 comunidades que conforman el área de influencia del RSP. **Población beneficiada: 945 niños.**





## 6. Desempeño Financiero

### 6.1 Estados Financieros

EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A E.S.P

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodos terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014

Cifras expresadas en millones de pesos

	2015	2014
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo no corriente</b>		
Propiedades, planta y equipo, neto	83.943	58.550
Otros activos intangibles	443	580
Activo por impuesto diferido	20.690	30.995
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.403	2.580
Otros activos financieros	17.057	21.619
Otros activos	618	567
<b>Total activo no corriente</b>	<b>125.153</b>	<b>114.892</b>
<b>Activo corriente</b>		
Inventarios	67	51
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	28.390	28.223
Activos por impuestos corrientes	6.444	7.591
Otros activos financieros	28.706	30.332
Otros activos	6.375	5.778
Efectivo y equivalentes de efectivo	67.815	17.259
<b>Total activo corriente</b>	<b>137.796</b>	<b>89.234</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>262.949</b>	<b>204.126</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital emitido	46.540	30.264
Prima en colocación de acciones	19.189	-
Reservas	10.753	7.797
Otro resultado integral acumulado	4.161	(2.652)
Resultados acumulados	(72.927)	(81.407)
Resultado neto del ejercicio	18.963	11.436
<b>Total patrimonio</b>	<b>26.678</b>	<b>(34.562)</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>26.678</b>	<b>(34.562)</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos no corriente</b>		
Otros pasivos financieros	42.445	41.051
Beneficios a los empleados	77.793	86.866
Provisiones	17.665	23.870
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>137.904</b>	<b>151.787</b>
<b>Pasivo corriente</b>		
Acreedores y otras cuentas por pagar	20.068	14.961
Otros pasivos financieros	55.478	54.435
Beneficios a los empleados	9.874	9.504
Impuesto sobre la renta por pagar	1.334	-
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	1.739	1.655
Provisiones	7.363	4.885
Otros pasivos	2.512	1.459
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>98.367</b>	<b>86.901</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>236.271</b>	<b>238.688</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>262.949</b>	<b>204.126</b>

**EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A E.S.P****ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

Para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015 y 2014

Cifras expresadas en millones de pesos

	2015	2014
<b>Operaciones continuadas</b>		
Venta de bienes	31	43
Prestación de servicios	147.773	149.782
Arrendamiento	89	123
Otros ingresos	26.560	4.329
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>174.454</b>	<b>154.278</b>
Costos por prestación de servicio	113.811	112.220
Gastos de administración	25.011	21.833
Otros gastos	8.489	76
Ingresos financieros	4.079	4.239
Gastos financieros	7.823	7.337
Efecto por participación en inversiones patrimoniales	4	5
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>	<b>23.403</b>	<b>17.055</b>
Impuesto sobre la renta	4.440	5.619
<b>Resultado del ejercicio después de impuestos de operaciones continuadas</b>	<b>18.963</b>	<b>11.436</b>
Operaciones discontinuadas	-	-
<b>Resultado neto del ejercicio</b>	<b>18.963</b>	<b>11.436</b>
 <i>Otro resultado Integral, neto de impuestos</i>		
<b>Partidas que no serán reclasificados posteriormente al resultado del periodo:</b>		
Nuevas mediciones de planes de beneficios definidos	9.534	(1.689)
Inversiones patrimoniales medidas a valor razonable a través de patrimonio	17	-
Impuesto sobre la renta relacionados con los componentes que no serán reclasificados	(2.739)	(770)
<b>Otro resultado Integral, neto de impuestos</b>	<b>6.813</b>	<b>(2.459)</b>
 <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO</b>	<b>25.775</b>	<b>8.977</b>

## 6.1.1 Situaciones Relevantes

Para el mes de julio se realizó la compraventa de las Oficinas Centrales de Emvarias, por un valor de \$7.964 y el costo que se tenía en libros a la fecha del registro de la venta era de \$3.836, para una Utilidad en Venta de \$4.128 millones de pesos. Así mismo en el mes de diciembre se realizó la venta por subasta judicial de sesenta y cinco (65) vehículos y tres (3) cajas compactadoras por un valor de \$961 millones, los mismos tenían a la fecha de la venta un valor en libros de \$94.545.663 aproximadamente.

A finales del año 2015 se capitaliza Emvarias a través de una emisión de 16.275.586 acciones por un valor de \$35.464 millones, de las cuales 16.267.444 acciones fueron adquiridas por EPM Inversiones y 8.142 por EPM Matriz, quedando con una participación en el Patrimonio de Emvarias del 34.95%

y del 64,98% respectivamente, esto debido a que con la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera, en adelante (NIIF), se impactó el patrimonio de Emvarias de manera negativa principalmente por el reconocimiento de la provisión por desmantelamiento (cierre, clausura y Post-clausura del Relleno Sanitario) y debido a que la Sociedad no había terminado de amortizar el Cálculo Actuarial de Pensiones bajo la norma local. Los impactos generados pusieron en causal de disolución a Emvarias al momento de la declaratoria de Adopción plena de las NIIF por lo cual se realizó la capitalización para enervar la causal de disolución.

Durante el periodo 2012-2015, Emvarias ha mostrado un crecimiento anual del 3.6% en Ingresos, producto de la mayor vinculación de usuarios al negocio de aseo y a un mayor número de toneladas dispuestas en el Relleno Sanitario; y ha optimizado costos a través de los cambios en la modalidad de contratación de los servicios de barrido y recolección y transporte, que hoy se realizan a través de la Fundación Universidad de Antioquia. Asimismo, se contrató los servicios de Renting Colombia como alternativa de modernización del Parque Automotor de Emvarias permitiendo así la disminución de algunos costos de mantenimiento.

## **6.1.2 Calidad de la Información Contable**

La Administración ha sido responsable por la preparación y correcta presentación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas NIIF, esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los Estados Financieros libre de errores significativos; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias presentadas.

Desde el año 2005 la Contraloría General de Medellín, ha emitido dictamen en limpio a los Estados Financieros, donde se presenta razonablemente en todo aspecto significativo, la situación financiera a diciembre 31 del 2014 (último dictamen), así como los resultados de las operaciones, de conformidad con los principios y normas prescritas por las auditorías competentes y los principios de contabilidad universalmente aceptados o prescritos por el Contador General; y en el Informe del estado de finanzas de la Contraloría General de Medellín, emitido en el mes de mayo de 2015, Emvarias obtuvo una calificación razonable en los Estados Financieros.

## **Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF**

De conformidad con lo previsto en la Resolución 743 de 2013 de la Contaduría General de la Nación, Emvarias tuvo que adoptar el nuevo marco normativo establecido mediante el Decreto 2784 de 2012 y sus modificaciones, el cual incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés) en Colombia.

En el caso de Emvarias, el periodo obligatorio de transición terminó el 31 de diciembre de 2014 y la emisión de los primeros Estados Financieros comparativos bajo NIIF fue a 31 de diciembre de 2015.

No obstante lo anterior, y como ya había sido informado a los Accionistas, desde el año 2013, Emvarias cuenta con Estados Financieros preparados bajo dicha normativa con ocasión de la

compraventa de parte de EPM al Municipio de Medellín, por lo cual el cumplimiento regulatorio está asegurado y por tanto a partir de 2015, los Estados Financieros que se vienen preparando bajo las NIIF pasarán a ser la información financiera oficial de la empresa. Lo anterior fue ratificado según el artículo 2 del decreto 3024 de 2014, que establece: “...Los preparadores de información financiera pertenecientes al Grupo 1 que utilicen las NIIF con anterioridad a la fecha de transición y entreguen Estados Financieros a un usuario externo en los que se incluya una declaración explícita y sin reservas de cumplimiento de las NIIF, con corte al cierre del ejercicio inmediatamente anterior a la fecha de la primera aplicación en Colombia, no requerirán volver a preparar el estado de situación financiera de apertura. En este caso, el estado de situación financiera utilizado para iniciar el proceso de aplicación de las NIIF en Colombia corresponderá al inicio del periodo de transición, es decir, al 1° de enero de 2014 de acuerdo con el cronograma incluido en este decreto, sobre la información financiera presentada a usuarios externos de acuerdo con las NIIF.”

## 6.2 Gestión Tesorería

A continuación se relaciona lo registrado como disponible en Caja y Bancos y Portafolio de Inversiones (Excedentes de Liquidez) para la vigencia 2015.

### 6.2.1 Caja y Bancos

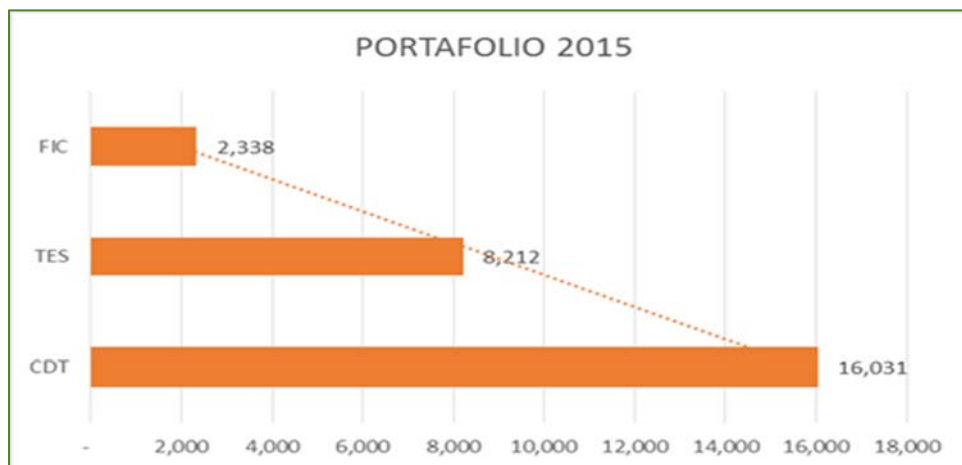
Efectivo y equivalentes de efectivo	
<i>Cifras expresadas en miles de pesos</i>	
Caja	15
Cuentas corrientes	245
Cuentas de ahorros	54.210
Cuentas con destinación específica	8.733
Encargos fiduciarios	4.612
<b>Total efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>67.815</b>
Portafolio de inversiones	
TES	8.212
Certificados de depósito a término (CDT's)	16.031
Carteras colectivas	4.463
<b>Total otros activos financieros</b>	<b>28.706</b>
<b>Total efectivo e inversiones</b>	<b>96.521</b>

### 6.2.2 Portafolio de Inversiones

El Portafolio de Inversiones con corte al 31 de diciembre de 2015 ascendía a \$28.706 millones, de los cuales \$16.031 millones correspondían a CDT's, \$8.212 millones a TES y \$4.463 millones a

carteras colectivas.

El valor restante en la suma del Portafolio de Inversiones corresponde a un Encargo Fiduciario con destinación específica de Cierre, Clausura y Pos Clausura Pradera por valor de \$2.275 millones.



### 6.3 Gestión Presupuestal

EJECUCION PRESUPUESTAL		
	2015	
	PPTO.	EJEC.
<b>INGRESOS</b>	<b>267.389</b>	<b>278.509</b>
Disponibilidad Final	47.591	47.591
Ingresos Corrientes	146.205	145.125
Otros Ingresos	27.227	39.367
Aportes	0	0
Ingresos de Capital	46.366	46.426
<b>EGRESOS</b>	<b>216.315</b>	<b>181.988</b>
Gastos de Funcionamiento	42.933	33.917
Gastos de Comercialización y Producción	124.313	116.262
<b>INVERSIÓN</b>	<b>49.069</b>	<b>31.809</b>
Inversión en Proyectos	39.286	28.717
Otras Aplicaciones de Inversión	9.783	3.092
<b>Disponibilidad Final</b>	<b>51.074</b>	<b>0</b>

Del total del Presupuesto 2015 el 16.06%, se destinó para Gastos de Funcionamiento con una ejecución del 79%, el 46.49% a Costos de Comercialización con un cumplimiento del 93.52% y el

18.35% a la Inversión con una ejecución del 64.83%, quedando como Disponibilidad Final el 19.10%.

Los recursos ejecutados para las Inversiones, fueron destinados para los siguientes Proyectos:

- ✓ Vaso Altaír
- ✓ Sistema de Tratamiento de Lixiviado
- ✓ Sede Administrativa
- ✓ Fabricación de Cajas Estacionarias
- ✓ Compra de Servidores
- ✓ Compra de Barredoras

## 6.4 Riesgos y Seguros

En el año 2015 con el apoyo y la asesoría de la Gerencia de Gestión Integral del Riesgo de EPM, se desarrollaron varias mesas de trabajo para la identificación, análisis y evaluación del Mapa de Riesgos de Empresa, el cual arrojó 22 Riesgos, tomando como referencia el Mapa de Riesgos del Grupo y del Negocio del Grupo Empresarial.

Así mismo, durante varias jornadas de trabajo se realizó el Mapa de Riesgos de los procesos Core del Negocio (Mantenimiento, Disposición Final y Operaciones), el cual arrojó 8 Riesgos, distribuidos de la siguiente manera:

Cantidad de riesgos	
Extremo	1
Alto	3
Tolerable	3
Aceptable	1
Total riesgos	8

### Riesgos Extremos

Para el caso de los procesos core del negocio de Emvarias, el riesgo clasificado como extremo es:

- ✓ **Daño a la salud y la vida de las personas en el desarrollo de las actividades.**

### Riesgos Altos

Para el caso de los procesos core del negocio de Emvarias, los riesgos clasificados como altos son:

- ✓ **Surgimiento de actividades nuevas para la Empresa que no estaban incluidas en su planeación.**



- ✓ **Falta infraestructura para el desarrollo de la operación del servicio.**
- ✓ **Pérdida de mercado.**

### **Riesgos Tolerables**

Para el caso de los procesos core del negocio de Emvarias, los riesgos clasificados como tolerables son:

- ✓ **Apropiación de dineros e indebida prestación de servicios.**
- ✓ **Dificultades operativas del Relleno.**
- ✓ **Incumplimientos de normatividad ambiental.**

### **Riesgos Aceptables**

Para el caso de los procesos core del negocio de Emvarias, el riesgo clasificado como aceptable es:

- ✓ **Retraso o interrupción de la prestación del servicio de aseo (recolección, transporte, barrido, limpieza, lavado de vías y áreas públicas, poda de árboles y corte de césped y servicios especiales) acorde con lo establecido en el contrato de condiciones uniformes, los convenios y disposiciones regulatorias.**

# Otras Prácticas emprendidas por la Empresa

## Línea Ética de Contacto Transparente

Durante la vigencia del 2015, se llevó a cabo la implementación y puesta en marcha de la Línea Ética de Contacto Transparente en sus canales: Telefónico a través de la línea número 01 8000 522 955 y la página [www.epm.com.co](http://www.epm.com.co) - [contactotransparente@epm.com.co](mailto:contactotransparente@epm.com.co).



## Plan Anticorrupción

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 1474/2011, Emvarias, elaboró, implementó e hizo seguimiento al Plan Anticorrupción vigencia 2015.

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO EMVARIAS 2015				
COMPONENTE	ACTIVIDADES	FECHA	RESPONSABLE	PRODUCTO
RIESGOS DE LA CORRUPCIÓN	Cumplimiento a los controles definidos en la administración de los riesgos de corrupción identificados en el mapa e inclusión de otros en caso de requerirse.	30/06/2015 31/12/2015	Directores y Subdirectores	Resultados del seguimiento
	Medir la percepción ciudadana, mediante las encuestas realizadas en PQR en el componente de corrupción.	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación, Subdirectora de Regulación y PQR	Resultados de las encuestas
	Sensibilizar en temas de ética, valores y transparencia a través de charlas, cursos de instrucción u orientación destinados a los servidores.	30/06/2015 31/12/2015	Directo Administrativo, Profesional 5 Bienestar Laboral	Evidencias en la sensibilización.
	Realizar un encuesta de percepción a los funcionarios de la Empresa en temas de corrupción	31/12/2015	Directora Administrativa, Profesional 5 Bienestar laboral	Resultados de las encuestas
ESTRATEGIA ANTITRÁMITES	Socializar con la ciudadanía la forma de consultar las solicitudes, mediante la página web y folletos ubicados en los <u>sitios</u> de atención.	30/06/2015 31/12/2015	Subdirectora de Regulación y PQR, Subdirectora de Informática, Subdirectora de mercadeo y comunicaciones	Evidencias de la socialización
	Seguimiento a sistema Call Center.	30/06/2015 31/12/2015	Director de planeación, subdirectora de PQR.	Análisis de la evaluación
	Actualizar los procesos: Priorizar los relacionados directamente con la implementación de OW.	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación, Profesional 3 de Procesos	Número de procesos actualizados Vs total a actualizar
	Aprobar e implementar la solución propuesta para la trazabilidad de las solicitudes externas.	30/06/2015 31/12/2015	Gerente General, Director de Planeación y Subdirectora de mercadeo y comunicaciones y subdirectora de Informática	Aprobación e implementación
RENDICIÓN DE CUENTAS	Definir canales para la rendición de cuentas al ciudadano, los recursos requeridos para su implementación y su periodicidad.	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación y Subdirector de mercadeo y comunicaciones	Programa establecido
	Implementación de los canales para la rendición de cuenta al ciudadano.	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación y Subdirector de mercadeo y comunicaciones	Canales implementados
	Medir el impacto a través de las encuestas realizadas en PQR. Adecuar la encuesta actual.(en el componente de canales de comunicación)	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación y Subdirectora de Regulación y PQR	Resultados de las encuestas
	Realizar campañas de manejo de residuos sólidos a través de la realización de jornadas lúdico educativas con el personaje institucional "Linda calle".(adecuación e implementación de encuesta)	30/06/2015 31/12/2015	Subdirectora de mercadeo y comunicaciones	medición del impacto y la satisfacción de las campañas
	Mantener actualizada en la <u>página web</u> la información del <u>portafolio</u> de servicios, de los derechos de los usuarios, de los trámites, del Contrato de Condiciones Uniformes, de los horarios y frecuencias de recolección, de los puntos y líneas de atención y sus horarios.	31/03/2015 30/06/2015 30/09/2015 31/12/2015	Director de Planeación, Subdirectora de Regulación y PQR, Subdirectora de Informática, Directora Administrativa y Subdirectora de mercadeo y comunicaciones, Dirección Técnica	Página web actualizada

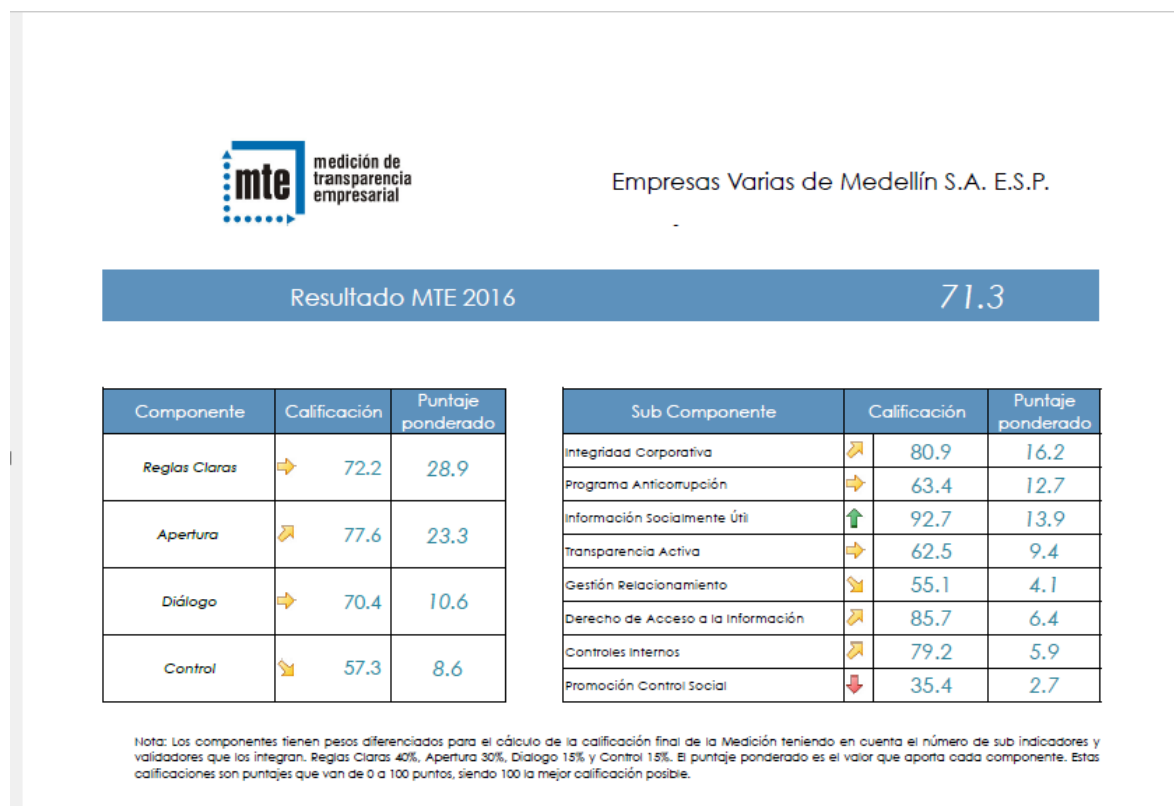
Página 1

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO EMVARIAS 2015				
COMPONENTE	ACTIVIDADES	FECHA	RESPONSABLE	PRODUCTO
ATENCIÓN AL CIUDADANO	Elaborar y aprobar Manual de atención al ciudadano.	30/06/2015 31/12/2015	Gerente General,Secretaría General, Director de Planeación, Subdirectora de Regulación y PQR, Profesional 2 Servicio al Cliente	Manual aprobado
	Medir la satisfacción del usuario con relación a los trámites y servicios. Componente atención al ciudadano	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación, Subdirectora de Regulación y PQR, Directora Técnico Operativa, Subdirector de Operaciones, Subdirectora de Mercadeo y Servicio al Cliente	Resultados de las encuestas
	Gestionar la infraestructura necesaria requerida para los espacios de atención al ciudadano, así como los recusos de tipo humano y tecnológicos.	30/06/2015 31/12/2015	Director de Planeación, Subdirectora de Regulación y PQR, Directora Administrativa, Subdirectora de Bienes y Riesgos y Subdirectora de Informática	Espacios de atención adecuados

Página 2

## Transparencia por Colombia

Emvarias comprometida con sus grupos de interés y consciente de que el mejor camino para crecer es hacer las cosas de la mejor manera a través de la adopción de buenas prácticas empresariales, desde el año 2012, está unida a esta **iniciativa de control social**. Se anexan los resultados.



## Auditoría Interna

Como filial del Grupo EPM, Emvarias homologó el proceso de Auditoría Interna, el cual se encuentra certificado internacionalmente por el Instituto de Auditoría Interna (IIA).