

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN 2009 EMPRESA DE ENERGÍA DE PEREIRA S.A. E.S.P.



Libertad y Orden



BICENTENARIO
de la Independencia de Colombia
1810-2010

**SUPERINTENDENCIA PARA ENERGÍA Y GAS
DIRECCIÓN TÉCNICA DE GESTIÓN DE ENERGÍA
Bogotá, Abril de 2010**

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN EMPRESA DE ENERGÍA DE PEREIRA S.A. E.S.P.

ANÁLISIS 2009

AUDITOR: AGN JIMENEZ & ASOCIADOS LTDA.

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

1.1 Antecedentes de Constitución

La Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. es una empresa de servicios públicos mixta de nacionalidad Colombiana, constituida como sociedad anónima, desempeña las actividades de generación, distribución y comercialización.

Los cambios efectuados en la Empresa de Energía de Pereira como consecuencia de la capitalización efectuada en el año 2008, ocasionaron que para el año 2009 se definiera una nueva planeación estratégica, lo cual involucra Valores Corporativos, Política de Calidad, Objetivos de Calidad, Misión y Visión.

Desde la vinculación del capital de Enertolima, se han efectuado diversas evaluaciones y re estructuraciones a nivel organizacional, de acuerdo al informe del AEGR los principales cambios efectuados desde finales del 2008 y durante el 2009 son:

- Creación de la Subgerencia Disciplina de Mercados.
- Optimización de los niveles de responsabilidad y autoridad.
- Se creo el cargo de Gestor para las diferentes subgerencias.

1.2 Composición Accionaria

La composición accionaria de la Empresa de Energía de Pereira se presenta en la tabla 1

Tabla 1. Composición Accionaria

PROPIETARIO O ACCIONISTA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN	TIPO DE NATURALEZA	TIPO DE ACCIÓN	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN
Municipio de Pereira	891480030	Oficial	ORDINARIAS	0,34
La Promotora	900120045	Oficial	PRIVILEGIADAS	49,65
Instituto Municipal del Cultura	800182927	Oficial	ORDINARIAS	0,34
Aeropuerto Internacional Matecaña de Pereira	891480014	Oficial	ORDINARIAS	0,34
Enertolima Inversiones S.A.	900230314	Privada	ORDINARIAS	49
Instituto Municipal de Transito y Transporte	816000558	Oficial	ORDINARIAS	0,34

Fuente: SUI

En el año 2009 se realizó elección de la Junta de Directiva, la cual se presenta en la tabla 2.

Tabla 2. Junta Directiva

PRINCIPALES	SUPLENTES
Luis Alberto Ríos Velilla	Gabriel Alberto Gómez Gutiérrez
Manuel Francisco Nule Velilla	Carlos Arturo García Botero
Jhon jairo Toro Ríos	Juan Carlos Hernández Villamil
Israel Alberto Londoño Londoño	Álvaro Daniel García Muñoz
Cesar Augusto Arango Isaza	Jairo Ordilio Torres Moreno

Fuente: INFORME DEL AEGR

De acuerdo a lo registrado en el Sistema Único de Información SUI, el capital suscrito y pagado es de 91.841 millones de pesos, representados en 9.184.109,306 acciones con un valor nominal de diez pesos (\$10) cada una.

2. ASPECTOS FINANCIEROS - ADMINISTRATIVOS

Durante los dos últimos años se identificaron como los principales aspectos financieros de la empresa los siguientes:

- Se observaron pérdidas operacionales del negocio en 2009, como efecto a un aumento en la participación de costos operacionales y gastos administrativos.
- Un aumento del 17,07% de los ingresos operacionales observando un dinamismo acelerado en la tendencia, al compararse con el crecimiento del 7.44% en los ingresos operacionales de las Generadoras Distribuidoras Comercializadoras, según los cálculos elaborados para el informe sectorial del año 2009 de la Superintendencia de Servicios Públicos.
- En la estructura de capital de la empresa se destaca un aumento del 10.87% de los pasivos.
- Los indicadores financieros de la empresa no generan expectativas optimistas para potenciales socios como alternativa de inversión.

2.1 Estado de Resultados

De acuerdo con la información suministrada por la empresa los ingresos operacionales de 2009 se ubicaron en \$ 125.286 millones presentando una variación del 17.07% con respecto a los ingresos de 2008 (\$ 107.014 millones). De acuerdo con la información registrada en el SUI, la empresa tiene 121.476 usuarios residenciales, con mayor concentración en el estrato 2, y 17.790 suscriptores no residenciales.

Pese a que la EEP desarrolla el negocio de generación, comercialización y distribución de energía, en el detalle de la contabilidad de 2008 todos los ingresos de la empresa fueron reportados por la actividad de distribución. En 2009 se registraron ingresos de \$ 121.267 millones por comercialización y \$ 2633 millones por distribución.

Tabla 3 Estado de resultados

ESTADO DE RESULTADOS	2009	2008	VAR
INGRESOS OPERACIONALES	\$125.286.182.841	\$107.014.939.946	17,07%
COSTOS OPERACIONALES	\$109.586.146.865	\$92.746.556.196	18,16%
GASTO DE ADMINISTRACIÓN	\$15.940.557.457	\$10.810.542.256	47,45%
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y AGOTAMIENTO	\$983.743.825	\$2.313.306.977	-57,47%
UTILIDADES OPERACIONALES	(\$1.224.265.306)	\$1.144.534.517	-206,97%
OTROS INGRESOS	\$19.809.800.436	\$8.806.448.214	124,95%
INGRESOS POR FINANCIACIÓN DE USUARIOS	\$561.152.983	\$790.315.967	-29,00%
OTROS GASTOS	\$8.784.577.626	\$4.792.830.974	83,29%
GASTO DE INTERESES	\$5.632.937.043	\$3.381.777.942	66,57%
UTILIDADES NETAS DEL EJERCICIO	\$9.800.957.504	\$5.158.151.757	90,01%

Fuente: SUI

Los costos de operación se elevaron en un 18.16% al pasar de \$ 92.746 millones a \$ 109.586 millones. Dentro de estos costos se destacan el costo de las compras de energía de largo plazo por \$54.809 millones, compras de energía de corto plazo de \$ 8.927 millones, y uso de redes por \$ 20.890 millones. Se observa que la empresa ha realizado contratación de energía a largo plazo sobre un porcentaje considerable de su demanda, con objeto de reducir su exposición en bolsa.

En los gastos operacionales se observa un aumento del 28.96%, sin embargo esta variación estuvo determinada únicamente por los gastos administrativos de \$ 15.941 millones, mientras que los gastos de las depreciaciones, amortizaciones y provisiones fueron de sólo \$ 984 millones, que al contrario, registraron una caída del 57,47% con respecto a 2008.

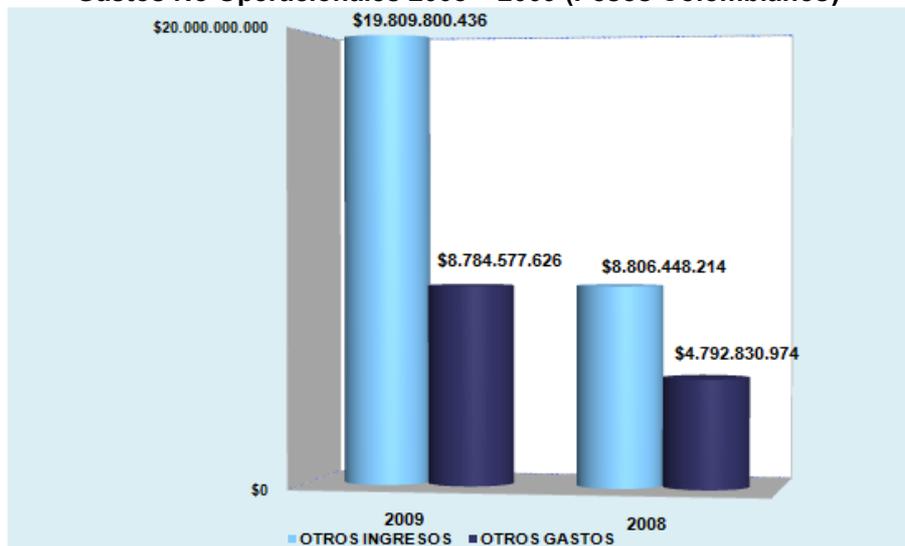
Los gastos administrativos se elevaron particularmente por sueldos y salarios, arrendamientos, gasto en procesamiento de información y otros gastos generales.

Gráfica 1. Ingresos Operacionales Vs Costos Operacionales Vs Gastos Operacionales 2008 – 2009 (Pesos Colombianos)



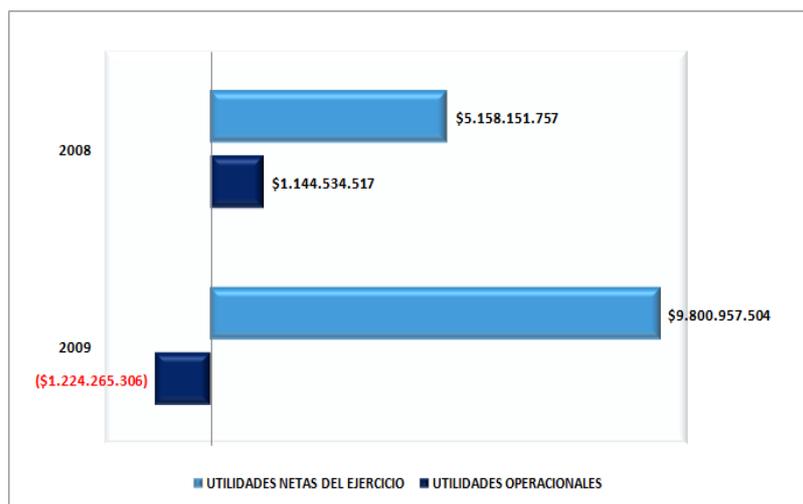
En lo relacionado con los ingresos y gastos no operacionales, se observa un dinamismo significativo al registrar una variación del 124.95% y del 83.29%, respectivamente. En los ingresos no operacionales el incremento se explica por los intereses sobre depósitos y utilidades por el método de valoración de activos de renta fija y renta variable. El aumento de los otros gastos corresponde a los gastos de los intereses bancarios por mayores obligaciones financieras.

Gráfica 2 Ingresos No Operacionales Vs Gastos No Operacionales 2008 – 2009 (Pesos Colombianos)



Dado que los otros ingresos son significativamente mayores a los otros gastos, los resultados netos del ejercicio se ubicaron positivos en \$ 9.801 millones en comparación con las pérdidas operacionales del año de \$ 1.224 millones.

Gráfica 3. Utilidades Operacionales Vs Utilidades Netas del Ejercicio 2008 – 2009 (Pesos Colombianos)



2.2 Balance General

Los activos de la empresa del año 2009 fueron de \$ 400.396 millones con una participación del 47% de los activos corrientes, los cuales se ubicaron en \$ 189.233 millones. En los activos corrientes se destaca el valor del efectivo por \$ 68.534 millones debido a un fondo especial que tiene la empresa para la constitución de un patrimonio autónomo que le permita administrar de manera más eficiente el recaudo, y mantener las garantías exigidas para transar en el mercado mayorista. También se destacan las inversiones por \$ 58.051 millones representadas por derechos en fondos de valores y fiducias de inversión. Se registra en la cuenta de deudores \$ 60.015 millones de los cuales \$ 35.706 millones corresponden a anticipos.

Tabla 4 Balance general

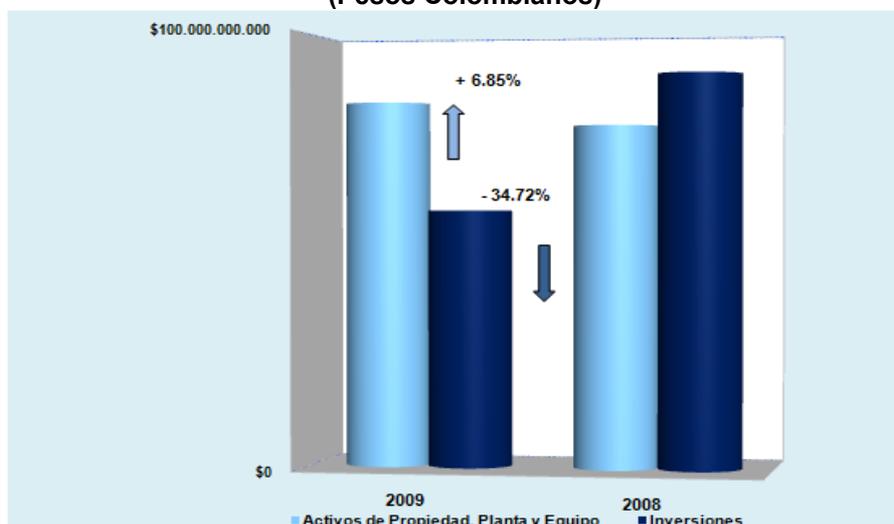
BALANCE GENERAL	2009	2008	VAR
Activo	\$400.396.377.416	\$389.824.104.217	2,71%
Activo Corriente	\$189.233.956.162	\$205.865.536.289	-8,08%
Activos de Propiedad, Planta y Equipo	\$83.960.126.334	\$78.579.812.581	6,85%
Inversiones	\$59.078.736.609	\$90.494.264.309	-34,72%
Pasivo	\$90.931.712.622	\$82.013.572.518	10,87%
Pasivo Corriente	\$46.491.457.336	\$42.333.024.905	9,82%
Obligaciones Financieras	\$21.226.156.149	\$13.088.368.776	62,18%
Operaciones de Crédito Público	\$18.930.687.144	\$20.673.800.380	-8,43%
Patrimonio	\$309.464.664.794	\$307.810.531.699	0,54%
Capital Suscrito y Pagado	\$91.841.093.060	\$91.841.093.060	

Fuente: SUI

En el comportamiento de las cuentas de inversiones y activos fijos se observa una tendencia divergente. Así mientras los activos fijos pasaron de \$ 78.579 millones \$ 83.960 millones con una variación del 6.85%, las inversiones cayeron en un 34.72%. En el año 2008 las inversiones fueron de \$ 90.494 millones, ubicándose incluso por

encima de los activos de propiedad, planta y equipo. Esas inversiones estaban concentradas únicamente en CDT's.

Gráfica 4. Activos Fijos Vs Inversiones 2008 – 2009 (Pesos Colombianos)



Los pasivos de la compañía por valor \$ 90.932 millones están conformados por pasivos corrientes, principalmente por las cuentas por pagar, obligaciones financieras y emisiones a través de operaciones de crédito público. Se destaca en este período un aumento del 62.18% en las obligaciones financieras, que cerraron el año 2009 en \$ 21.226 millones.

Pese a que se registra un aumento de la cuenta de patrimonio de sólo el 0.54%, el apalancamiento operativo es mayor a través de recursos propios, mostrando una participación del patrimonio superior al 70% en la estructura de capital de la empresa. En 2009 el valor del patrimonio asciende a \$ 309.465 millones.

Gráfica 5. Estructura de Capital 2008 – 2009



2.3 Indicadores Financieros

En el comportamiento de los indicadores financieros de la compañía sólo es posible notar un desempeño óptimo en los indicadores de liquidez con una razón corriente de 4.1 veces, y una rotación de cuentas por cobrar de 56.8 días. El resultado de la razón corriente se explica por una participación favorable de los activos corrientes sobre el activo total, equivalente al 47%.

Tabla 5 Indicadores financieros

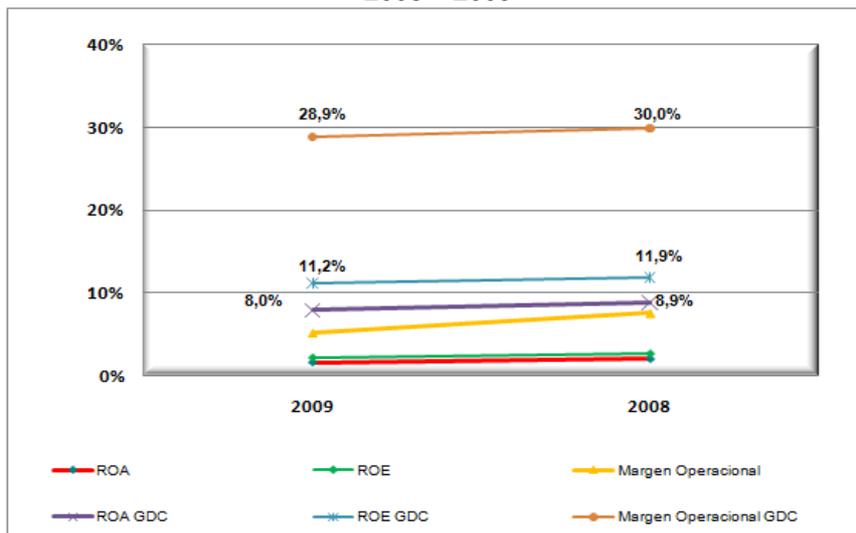
INDICADORES	2009	2008
Costos Operacionales/ Ingresos Operacionales	87,5%	86,7%
Gastos de Administración/ Ingresos Operacionales	12,7%	10,1%
INDICADORES DE LIQUIDEZ, SOLIDEZ Y GESTIÓN		
Razón Corriente – Veces	4,1	4,9
Rotación de Cuentas por Cobrar- Días	56,8	57,3
Rotación de Cuentas por Pagar – Días	53,8	65,7
Activo Corriente Sobre Activo Total	47%	53%
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O APALANCAMIENTO		
Nivel de Endeudamiento	22,7%	21,0%
Patrimonio Sobre Activo	77,3%	79,0%
Pasivo Corriente Sobre Pasivo Total	51,1%	51,6%
Cobertura de Intereses – Veces	1,1	1,9
INDICADORES DE PRODUCTIVIDAD Y RENTABILIDAD		
Ebitda	6.549.969.735	8.107.932.475
Margen Operacional	5,2%	7,6%
Rentabilidad de Activos	1,6%	2,1%
Rentabilidad de Patrimonio	2,2%	2,7%

Fuente: SUI

En lo relacionado con los indicadores de productividad del negocio, el Ebitda de \$ 6.550 millones de pesos presentó una reducción del 19.2% con respecto al resultado de 2008 (\$ 8.108 millones). De este modo los indicadores calculados a partir de éste, muestran un deterioro para los períodos analizados así: El margen operacional se redujo del 7.6% al 5.2%, la rentabilidad de activos pasó del 2.1% al 1.6%, y la rentabilidad del patrimonio del 2.7% al 2.2%.

A su vez la gestión de estos indicadores es deficiente en comparación con los resultados del sector donde el margen operacional y rentabilidades de activos y patrimonio de 2009 se ubicaron en el 28.9%, 8% y 11.2%, respectivamente.

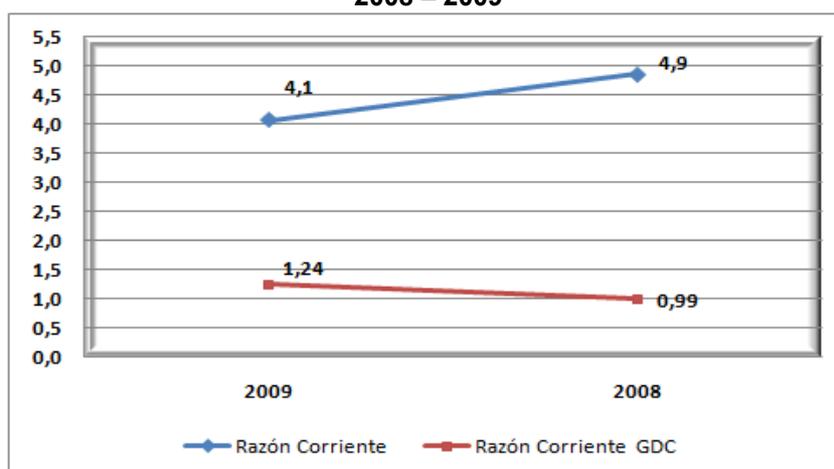
Gráfica 6. Comparativo Sector – Empresa de Margen Operacional, Rentabilidad de Activos ROA y Rentabilidad del Patrimonio ROE 2008 – 2009



Pese a unos resultados eficientes en la mayoría de los indicadores de liquidez de la empresa como muestran los comparativos del indicador de razón corriente (4.1 veces) con el referente (2 veces) y los datos del grupo de GDC (1.24 veces), es claro que el flujo de caja operativo no es suficiente para atender las obligaciones derivadas del endeudamiento financiero de la empresa, como se observa a través del indicador de cobertura de intereses de 1.1 veces.

Del mismo modo, se halló que la generación de efectivo y capital de trabajo de la compañía se canaliza principalmente al sostenimiento operativo de la empresa (costos y gastos), obteniendo un comportamiento lento en el cumplimiento de pago a proveedores, como registra el indicador de rotación de cuentas por pagar de 53.8 días.

Gráfica 7. Comparativo Sector – Empresa de Razón Corriente 2008 – 2009



En cuanto a los indicadores de endeudamiento, no se hallaron posiciones alarmantes para el nivel de deuda de la empresa del 22.7% y una participación de patrimonio

sobre activos del 77.3%. La concentración de pasivos de corto plazo del 51.1 % pese a estimarse alta, no afectó el gap de liquidez del negocio.

2.4 Indicadores de Gestión

En los indicadores de gestión financiera de la empresa, se halló que no se cumple el margen operacional, la cobertura de intereses y la rotación de cuentas por pagar. Particularmente se observan crítico el resultado del margen operacional de sólo un 5% frente a un 22.7% establecido para las empresas del grupo GDC. Preocupa el hecho que no se observa una evolución positiva en las participaciones de costos operacionales y gastos administrativos sobre ingresos operacionales, que pasaron del 86.7% al 87.5%, y del 10.1% al 12.7%, respectivamente.

Vale la pena entonces revisar si es que no existe una estrategia a nivel gerencial para la reestructuración de los costos y gastos de funcionamiento operativo de la empresa, y si es así recomendar la aplicación de correctivos.

Se cumplen los indicadores de rotación de cuentas por cobrar de 56.8 días frente al indicador de referencia de 58 días y la razón corriente de 4.1 veces, frente a 2 veces del referente.

Tabla 6 Indicadores de Gestión

INDICADORES DE GESTIÓN	Referente 2009	Resultado	Observación
Margen Operacional	27,20%	5%	NO CUMPLE
Cobertura de Intereses – Veces	6,0	1,1	NO CUMPLE
Rotación de Cuentas por Cobrar- Días	58,0	56,8	CUMPLE
Rotación de Cuentas por Pagar – Días	45,0	53,8	NO CUMPLE
Razón Corriente – Veces	2,0	4,1	CUMPLE

Fuente: SUI

3. ASPECTOS TÉCNICOS - OPERATIVOS

3.1 Inversiones

De acuerdo a lo presentado por la empresa en el marco del programa de gestión en el informe del cuarto trimestre del 2009, se manifiesta lo siguiente:

“La prioridad de la Empresa fue establecida en el plan estratégico corporativo, y en especial los proyectos de inversión están basados en los siguientes objetivos estratégicos: “Aumentar la satisfacción de los clientes”, “Aumentar la calidad del servicio prestado y de la potencia suministrada”, y “Optimizar la gestión interna de los procesos”. En consecuencia la inversión realizada en el cuarto trimestre se centralizo en finalizar los proyectos que se venían ejecutando de la siguiente forma:

Tabla 7 Inversiones

NOMBRE	TRIMESTRE	%EJECUCIÓN	VALOR	Estado	OBSERVACIONES
PROYECTO SUBESTACION PAVAS - NARANJITO	1° TRIMESTRE	25,00%		Ejecución	Quedan pendientes por ejecutar las obras de desmonte de equipo s/e provisional pavas y la conexión al STN
	2° TRIMESTRE	50,00%	\$ 529.000.000		
	3° TRIMESTRE	75,00%	\$ 675.000.000		
	4° TRIMESTRE	92,00%			
	TOTAL INVERTIDO				

NOMBRE	TRIMESTRE	%EJECUCIÓN	VALOR	Estado	OBSERVACIONES
AUTOMATIZACION DE SUBESTACIONES	1° TRIMESTRE	25,00%	\$ 0	Ejecución	Ese realizo adición en 2009 por \$1.000'214.302,00
	2° TRIMESTRE	50,00%	\$ 2.588.878.820		
	3° TRIMESTRE	85,00%	\$ 1.517.155.967		
	4° TRIMESTRE	100,00%	\$ 0		
	TOTAL INVERTIDO				

NOMBRE	TRIMESTRE	%EJECUCIÓN	VALOR	Estado	OBSERVACIONES
ADQUISICIÓN ACTIVOS UNICENTRO	1° TRIMESTRE	25,00%	\$ 33.646.426,14	Ejecución	Pendiente por ejecutar \$15.130.439,83
	2° TRIMESTRE	50,00%	\$ 188.223.593,69		
	3° TRIMESTRE	75,00%	\$ 31.018.122,00		
	4° TRIMESTRE	100,00%	\$ 55.899.442,00		
	TOTAL INVERTIDO				

Fuente: INFORME DEL CUARTO TRIMESTRE DEL PROGRAMA DE GESTIÓN

3.2 Calidad de la Potencia

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3ro de la resolución CREG 016 de 2007, los operadores de red deberían tener a octubre de 2007 instalados los respectivos sistemas de medición de calidad de la potencia suministrada, de tal forma que en las barras y circuitos de los niveles de tensión 4, 3 y 2 puedan registrarse valores de la calidad de la onda suministrada.

Sin embargo de acuerdo a la información presentada por el AEGR a 31 de Diciembre de 2009 no es posible disponer de la información de calidad de potencia según lo establecido en la resolución CREG 016 de 2007, en consecuencia tampoco hay disponibilidad de los reportes que se deben realizar.

4. ASPECTOS COMERCIALES

4.1 Conformación del Mercado.

El mercado de la Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. está conformado de acuerdo a la información del Sistema Único de Información de la siguiente manera.

Tabla 8 Suscriptores por Ubicación

AÑO	2008			2009			% DE VARIACIÓN SOBRE EL TOTAL
	UBICACIÓN	RURAL	URBANO	TOTAL	RURAL	URBANO	
Estrato 1	3314	13084	16398	4253	13574	17827	8,71%
Estrato 2	10203	28060	38263	14041	29482	43523	13,75%
Estrato 3	412	23035	23447	625	22872	23497	0,21%
Estrato 4	779	16367	17146	1033	17133	18166	5,95%
Estrato 5	343	9594	9937	449	10208	10657	7,25%
Estrato 6	823	6612	7435	1011	6795	7806	4,99%
Industrial	168	634	802	264	782	1046	30,42%
Comercial	463	12554	13017	687	14409	15096	15,97%
Oficial	182	337	519	307	394	701	35,07%
OTROS	27	642	669	50	897	947	41,55%

Fuente: SUI

Del total del mercado de la empresa el 61% está representado por los estratos 1, 2 y 3, adicionalmente se puede observar que en todos los estratos se ha presentado un aumento en el número de suscriptores, especialmente el mercado no residencial donde los estratos oficial y otros, presentaron aumentos de 35.07% y 41.55%, en el mercado residencial el estrato en el que menos crecimiento se presentó fue el estrato 3 con solo 0.21%, esto se debió a la disminución de suscriptores en el área urbana.

4.2 Niveles de Consumo

Tabla 9 Consumo

AÑO	2008 (Mwh)			2009 (Mwh)			% DE VARIACIÓN SOBRE EL TOTAL
	Sector	RURAL	URBANO	TOTAL	RURAL	URBANO	
Estrato 1	4.452	22.253	26.705	4.751	22.683	27.433	2,73%
Estrato 2	20.288	49.523	69.810	21.066	50.668	71.734	2,76%
Estrato 3	982	45.029	46.011	1.085	42.877	43.962	-4,45%
Estrato 4	3.216	33.920	37.136	3.328	32.925	36.253	-2,38%
Estrato 5	1.176	21.591	22.767	1.341	21.481	22.822	0,24%
Estrato 6	4.448	17.765	22.213	5.246	17.011	22.256	0,20%
Industrial	1.329	35.963	37.293	1.871	39.894	41.765	11,99%
Comercial	3.500	116.715	120.215	4.248	114.832	119.081	-0,94%
Oficial	936	17.704	18.640	971	16.376	17.347	-6,94%
Otros	312	9.568	9.880	392	12.917	13.309	34,70%

Fuente: SUI

En el año 2008 el 35% del total del consumo facturado se debía a los estratos 1, 2 y 3, para el 2009 se presenta una leve disminución del porcentaje de consumo de estos estratos al pasar al 34% del total del consumo.

Como se puede observar en el mercado residencial en los estratos 3 y 4 se presentó una disminución del consumo para el año 2009, presentando una variación negativa de 4.45% y 2.38%, básicamente debido a la disminución del consumo en el área urbana, en el mercado no residencial, los estratos que presentaron disminución del consumo fueron el comercial y el oficial con una variación negativa de 0.94% y 6.94%.

4.3 Tarifas

Tabla 10 Tarifa por Estrato

Mes	Estrato 1	Estrato 2	Estrato 3	Estrato 4
1	116,72	140,06	233,53	274,75
2	118,08	147,6	250,93	295,21
3	118,83	148,53	252,5	297,06
4	116,92	146,15	248,45	292,29
5	117,58	146,97	249,85	293,94
6	113,71	142,14	241,64	284,28
7	114,83	143,54	244,02	287,08
8	115,07	143,84	244,53	287,68
9	112,15	140,19	238,33	280,38
10	111,08	138,85	236,04	277,69
11	111,78	139,73	237,54	279,45
12	164,29	205,36	349,12	410,73
12	120,62	150,77	256,32	301,55
12	116,89	146,11	248,39	292,23

Fuente: SUI

Como se puede observar en la tabla anterior la mayor variación en la tarifa se presentó para los estratos 3 y 4 la cual fue de 6.36%, mientras que el estrato 1 fue en el que menor variación se presentó con solo el 0.15%.

Adicionalmente se puede apreciar que para el mes 12 aparecen tres reportes tarifarios diferentes, por lo cual se hará el debido requerimiento a la empresa para aclarar el motivo por el cual se presenta esta situación.

En lo referente al tema tarifario, en la tabla 11, se presenta la evolución de los componentes del Costo Unitario publicado por la Empresa de Energía de Pereira.

Tabla 11 Componentes Tarifarios para 2009

EVOLUCIÓN DEL COSTO UNITARIO DE LA EMPRESA DE ENERGÍA DE PEREIRA S.A. E.S.P.								
Año	Mes	GM	TM	PR	DT	CV	RM	CUV
2009	1	106,2	21,44	21,56	103,5	15,14	6,91	274,75
2009	2	120,68	22,74	24,24	105,51	15,22	6,82	295,21
2009	3	121,96	23,97	24,69	106,98	15,37	4,09	297,06
2009	4	119,18	21,87	23,91	106,27	15,42	5,64	292,29
2009	5	116,54	22,52	23,51	106,27	15,44	8,73	293,94
2009	6	115,08	21,4	23,08	105,81	15,45	3,46	284,28
2009	7	116,28	22,17	23,45	105,55	15,47	4,05	287,08
2009	8	118,93	21,07	23,76	104,31	15,53	4,07	287,68
2009	9	115,1	20,75	23,03	103,54	15,35	2,62	280,38
2009	10	114,74	20,13	22,85	102,58	15,48	1,91	277,69
2009	11	113,59	20,2	22,75	101,21	15,42	6,3	279,45
2009	12	113,16	20,86	22,76	112,93	15,41	7,11	292,23

Fuente: SUI

De acuerdo a la información reportada por la empresa al SUI, el Costo unitario de prestación del servicio tuvo una variación en el año 2009 de 17.48 pesos, lo que equivale a un incremento de 6.36%, el componente tarifario que más incremento presentó durante el 2009 fue el componente DT, presentando un aumento del 9,11% de enero a diciembre de 2009.

4.4 Facturación y recaudo

Tabla 12 Facturación y Recaudo

Sector	2008	2009	Variación (%)
	M\$	M\$	
Estrato 1	6.918	7.841	13,33
Estrato 2	18.077	20.472	13,25
Estrato 3	11.911	12.568	5,52
Estrato 4	9.542	10.289	
Estrato 5	5.774	6.405	
Estrato 6	5.518	6.140	
Total Residencial	57.741	63.716	10,35
Industrial	8.100	9.739	20,22
Comercial	28.684	32.056	11,75
Oficial	4.262	4.472	4,93
Otros	2.371	3.496	
Total No Residencial	43.417	49.762	14,61

Fuente: SUI

El mayor aumento en la facturación para el año 2009 se presentó en el mercado no residencial, siendo los estratos comercial, industrial y otros los de mayor incremento con 11.75%, 20.22% y 47.45%, en el mercado residencial el principal aumentó los estratos 1 y 2 con el 13.33% y 13.25% respectivamente.

4.5 Compensaciones.

Como resultado de la disminución en la calidad del servicio, según la información disponible en el Sistema Unico de Información SUI y los cálculos realizados por la Dirección Técnica de Gestión de Energía, las compensaciones de la empresa aumentaron respecto del año 2008 en 40.58 millones de pesos, en la tabla 13 se presentan las compensaciones para el año 2009.

Tabla 13 Compensaciones

	RESIDENCIAL	NO RESIDENCIAL	TOTAL
MILLONES DE PESOS	33,69	19,83	53,52
CANTIDAD DE USUARIOS	107571	7263	114834

Fuente: SUI

Compensaciones			
Sector	2008 (M\$)	2009 (M\$)	Variación
Estrato 1	1,85	4,51	143,52%
Estrato 2	2,05	11,19	444,37%
Estrato 3	2,09	7,28	247,81%
Estrato 4	0,51	4,93	861,94%
Estrato 5	0,43	3,24	647,82%
Estrato 6	1,24	2,54	105,76%

Fuente: SUI

4.6 Subsidios y Contribuciones

La Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. entregó subsidios del Fondo de solidaridad para la distribución del ingreso por un monto de 47.185 millones de pesos, un 20% mas que en el año 2008, de los cuales el 30% se giró para el estrato 1, el 59% para el estrato 2 y el 11% para el estrato 3, el estrato que presentó el mayor incremento en cuanto al giro de subsidios fue el estrato 2 con un aumento del 22.34% respecto al 2008.

Por otro lado, las contribuciones recaudadas por la empresa durante el año 2009 ascendieron a 49.399 millones de pesos, lo que nos muestra que la empresa tuvo un déficit de 3.785 millones de pesos, del total de la contribución recaudada para el 2009, el 58% provino del estrato comercial y el 18% del estrato industrial.

Tabla 14 Subsidios y Contribuciones

Sector	2008 (M\$)	2009 (M\$)	Variación
Estrato 1	11.683	14.240	21,9%
Estrato 2	22.785	27.875	22,3%
Estrato 3	4.743	5.070	6,9%
Total Subsidios	39.211	47.185	20,3%
Estrato 4		17	
Estrato 5	4619,89	5.102	10,4%
Estrato 6	4413,37	4.891	10,8%
Industrial	6.480	7.753	19,6%
Comercial	22.319	24.997	12,0%
Oficial	174	46	-73,7%
Otros	110	593	438,7%
Total Contribuciones	38.118	43.399	13,9%

Fuente: SUI

4.7 Peticiones Quejas y Reclamos

De acuerdo a lo reportado por la empresa al SUI, para el año 2009 se recibieron 21924 peticiones, quejas y reclamos, por los motivos presentados en la siguiente tabla.

Tabla 15 Peticiones Quejas y Reclamos 2009

Detalle	accede	accede parcialmente	archiva	confirma	modifica	no accede	Pendiente de respuesta	rechaza	revoca	Traslada por competencia	Total Resultado
Aforo	133	14		1		485	67	3			703
Alto consumo	4507	514	35	3		9290	566	46		10	14971
Calidad del servicio	35	13	1			111	66				226
Cobro de otros cargos de la empresa	240	73	6	1		653	59	2		6	1040
Cobros inoportunos	18					4	2				24
Cobros por servicios no prestados	321					188	73				582
Condiciones de seguridad o riesgo	6	3		1		54	159				223
Decisiones de sanción de la ESP						7	34				41
Entrega y oportunidad de la factura						150					150
Error de lectura	1320	93	1		3	556	34			3	2010
Estrato	149					65	2				216
Falla en la prestación del servicio.	41		1			24	30				96
Medidor, cuenta o línea cruzada	128	77	5	3		246	22			4	485
Pago sin abono a cuenta	2					1					3
Plan Tarifario	119	48	6	8		600	14				795
Por suspensión, corte, reconexión y reinstalación						1					1
Revisiones a las instalaciones y medidor del suscriptor o usuario	54	15	1	4		107	17		2	1	201
Solidaridad						8	2	2			12
Subsidios y contribuciones						39	9				48
Tarifa cobrada						84	9	2			96
Tasas e impuestos	2										2
Total Resultado	7075	850	56	21	3	12672	1166	55	2	24	21924

Fuente: SUI

Como se puede observar, los principales motivos de reclamación son el alto consumo y el error en la lectura, seguidos en menor proporción por los cobros de otros cargos.

4.8 Calidad del Servicio

La Empresa de Energía de Pereira no presenta alimentadores para los grupos 2, 3 y 4 solo presenta para el grupo 1 para el año 2009 el número de alimentadores de este grupo se mantiene en 28, no presenta variaciones respecto al año 2008, en la tabla 16, se puede apreciar el cumplimiento de los indicadores presentados para los años 2008 y 2009.

Tabla 16 Indicadores de Calidad

GRUPO	TRIM	2009			2008			Variación	
		Alimentadores (#)	DES (%)	FES (%)	Alimentadores (#)	DES (%)	FES (%)	DES (%)	FES (%)
Grupo 1	1	28	42,86%	85,71%	28	96,43%	96,43%	-55,56	-11,11
	2	28	78,57%	82,14%	28	89,29%	89,29%	-12	-8
	3	28	85,71%	92,86%	28	75,00%	100,00%	14,29	-7,14
	4	28	71,43%	92,86%	28	78,57%	71,43%	-9,09	30

Fuente: SUI

De la tabla anterior se puede observar que el % de alimentadores que cumplieron lo referente al número de interrupciones, medidas a través del indicador FES de calidad, para el año 2009 disminuyó respecto del año 2008, a excepción del cuarto trimestre, el cual aumentó 30%, un comportamiento similar se observa en cuanto al cumplimiento de los valores máximos admisibles en términos de duración de las interrupciones, medido a través del indicador DES, donde se observa que el único trimestre del 2009 que presentó una mejora respecto al año 2008 es el trimestre 3 con un 14.29% mas de cumplimiento.

El aumento en el tiempo de duración de las interrupciones se explica por la puesta en operación de equipos y líneas de redes de distribución a 33kV que no se encontraban operando. Esta entrada a operación implicó sacar circuitos para efectuar maniobras e interrumpir el servicio en circuitos de distribución asociados. Adicionalmente, las condiciones climáticas dificultaron los trabajos de las cuadrillas.

5. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN

5.1 Indicadores Técnico – Administrativos.

Con base en la información disponible en el SUI la Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. presenta los siguientes indicadores técnico – administrativo en su gestión:

Tabla 17 Indicadores técnico – administrativos

INDICADOR	APLICA REFERENTE	VALOR DEL INDICADOR	REFERENTE AL GRUPO	CUMPLE EL REFERENTE
Suscriptores sin medición (%)	SI	2,47	5	SI
Reclamos por facturación (por 1000 facturas)	SI	49,28	100	SI
Atención reclamos servicio (%)	SI	0,03	0	NO
Atención de solicitud de conexión (%)	SI	1,24	0	NO

Fuente: SUI

5.2 Relación de Suscriptores sin Medición: 1,8%

A comparación del indicador del año anterior (2,68%), se presenta un reducción relevante, llegando a 1,8%. La empresa manifiesta que en 2009 se instalaron un total de 100.043 medidores.

5.3 Relación de Reclamos de Facturación: 19,45 reclamos por 10,000 facturas.

Comparando el indicador con corte a diciembre de 2009 con el obtenido en diciembre de 2008, se resalta una importante reducción, puesto que pasó de 27,7% a 19,45%.

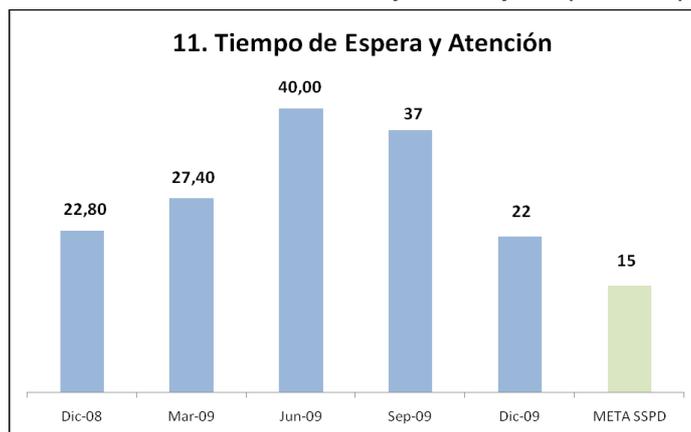
La empresa manifiesta que adelantó las siguientes actividades con el propósito de mejorar el indicador:

- Se acondiciono, una sala de espera y atención para los usuarios de la Empresa.
- Se capacito el personal de atención al cliente en todos los procesos de la empresa, que afectan directamente al usuario.
- Se implanto y puso en marcha el nuevo sistema comercial.
- Se acondicionaron y documentaron los procesos de PQR de acuerdo a las nuevas políticas de la compañía
- Se ha brindado apoyo a los procesos de normalización, matriculas, facturación, recuperación de energía , area técnica y cartera, con la atención directa al usuario, y ajustes a la facturación.
- Se Implanto el servicio línea de atención al cliente 115
- Se han solicitado e implantado desarrollos en el SAC, modulo PQR, lo cual ha permitido dar mayor agilidad al proceso.”

5.4 Tiempo de Espera y Atención: 22 Minutos

Se presenta una notable reducción, pero no alcanza la meta. La razón que manifiesta la empresa es la habilitación de dos casillas más de atención.”

Gráfica 8 Evolución del tiempo de espera (minutos)



Fuente: INFORME DEL CUARTO TRIMESTRE DEL PROGRAMA DE GESTIÓN

5.5 Exposición a Bolsa.

A continuación se presenta la tabla con las compras y las ventas realizadas por la Empresa de Energía de Pereira durante el año 2009.

Tabla 18 Compras en Bolsa y en Contratos

COMPRAS MEM EEP 2009				
Mes	COMPRAS EN BOLSA		COMPRAS EN CONTRATOS	
	Magnitud (kwh)	Valor (Pesos)	Magnitud (kwh)	Valor (Pesos)
1	6.490.455	907.146.746	37.985.955	4.355.963.424
2	1.835.384	239.205.061	40.524.037	4.805.439.174
3	6.848.705	801.595.338	38.459.748	4.487.042.800
4	6.276.033	615.726.300	37.870.419	4.438.284.702
5	1.823.554	230.499.745	44.443.892	5.064.506.847
6	1.316.676	187.287.102	42.959.171	4.965.095.444
7	9.708.137	1.289.067.345	35.412.613	4.071.787.938
8	2.701.999	358.189.581	42.037.452	4.789.101.654
9	2.598.031	512.185.292	42.651.321	4.858.823.772
10	2.065.964	441.312.217	44.640.394	5.036.249.469
11	1.218.022	194.679.358	44.179.494	4.990.731.377
12	2.227.278	518.611.877	45.560.095	5.161.619.695
TOTAL 2009	45.110.238	6.295.505.962	496.724.592	57.024.646.295

Fuente: SUI

De la tabla anterior se puede observar que los meses en que mayor exposición se tuvo a la bolsa fueron los meses de abril y julio, del total de la energía comprada por la empresa durante el 2009, el 8% fue comprada en bolsa.

Tabla 19 Ventas de energía

VENTAS MEM EEP 2009				
Mes	VENTAS EN BOLSA		VENTAS EN CONTRATOS	
	Magnitud (kwh)	Valor (Pesos)	Magnitud (kwh)	Valor (Pesos)
1	1.713.939	214.854.647	0	0
2	1.749.908	198.436.158	0	0
3	1.091.381	99.240.549	0	0
4	1.003.271	77.829.488	0	0
5	1.658.025	184.149.154	0	0
6	1.414.067	161.104.047	0	0
7	238.913	25.867.132	0	0
8	113.651	12.120.557	0	0
9	880.610	136.475.594	0	0
10	1.926.106	356.401.829	0	0
11	1.597.749	247.225.099	0	0
12	2.204.720	308.328.631	0	0
TOTAL 2009	15.592.340	2.022.032.885	0	0

Fuente: SUI

En cuanto a las ventas de energía, durante el 2009 el total de las ventas realizadas por la empresa se efectuaron en la bolsa, lo que representó ingresos por 2.022 millones de pesos.

5.6 Nivel de Perdidas

Índice de Pérdidas: Comercializador = 19,76%

El indicador reduce su valor a 19,76%, menor que el obtenido hace un año (20,00%). La empresa anuncia para el 2010 el inicio formal del plan de recuperación de pérdidas, con las instalación de 1600 macromedidores para focalizar las revisiones y las normalizaciones de los clientes.

Índice de Pérdidas Sistema Propio: Operador de Red= 15,86

Se reduce el indicador, entre el tercer y cuarto trimestre del año 2009, pasa de 16,91% a 15,86%. Logrando la meta propuesta para este indicador en el programa de gestión. La empresa explica lo siguiente: “(...)se realizaron ajustes en los procesos de facturación, como lo fueron el cambio del sistema de administración comercial en abril de 2009, y el ajuste de los ciclos de facturación en agosto de 2009, actividades que influyen de manera significativa en el resultado del indicador(...)”

6. CALIDAD Y REPORTE DE LA INFORMACIÓN AL SUI

La Dirección Técnica de Gestión de Energía, revisó el cumplimiento del reporte de información por parte de la Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. al SUI para el año 2009, de acuerdo a lo estipulado por cada una de las resoluciones y circulares establecidas para tal fin, encontrando que el prestador tiene pendiente de cargue la siguiente información.

Tabla 20 Formatos Pendientes por Cargue 2009

Periodicidad	Período	Formato	Aplicación	Estado
Semestral	2	05. Facturación y Recaudo	Formularios	Pendiente
Anual	1	06. Personal por Categoría de Empleo Servicio	Formularios	Pendiente
Mensual	7	C5	Cargue Masivo	Pendiente
Anual	1	CONCEPTOS BALANCE GENERAL PROYECTADO ENERGÍA RES 2395	Cargue Masivo	Pendiente
Anual	1	CONCEPTOS ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO ENERGÍA RES 2395	Cargue Masivo	Pendiente
Anual	1	TARIFAS CONEXIÓN-OTROS	Cargue Masivo	Pendiente

Fuente: SUI

Tabla 21 Formatos Pendientes Otros Años

Año	Formatos (#)
2003	14
2004	32
2005	15
2006	15
2007	16
2008	4
2009	30
Total	126

Fuente: SUI

De los formatos relacionados en la tabla anterior se deberá hacer una depuración para verificar su aplicación de acuerdo a las actividades relacionadas con la Empresa de Energía de Pereira.

7. ACCIONES DE LA SSPD

7.1 Programa de Gestión

El programa de gestión con la empresa EEP, se firmó en octubre de 2005, y como objetivos principales se tenían: Consolidación financiera de la EEP y fondeo del pasivo pensional. No obstante, en el 2007 se firmó un nuevo acuerdo, actualmente vigente, cuyos objetivos son: la consolidación financiera de la empresa, el adecuado cumplimiento de sus compromisos y la prestación eficiente del servicio público domiciliario de energía eléctrica.

Durante el año 2009, la empresa presentó los 4 informes trimestrales y se efectuaron las reuniones correspondientes con el fin de hacer seguimiento a los indicadores planteados en el marco del programa de gestión.

En atención a los objetivos que han acompañado el desarrollo del programa de Gestión y con el propósito de cumplirlos, se acuerda con el prestador prorrogar por un año más el programa de gestión, el cual será evaluado con los indicadores y metas que se definirán en la próxima reunión del programa.

7.2 Investigaciones

Con base en la información entregada por la Dirección de Investigaciones de la Delegada de Energía y Gas, se tiene que la Empresa de Energía de Pereira S.A. E.S.P. fue objeto de las siguientes investigaciones durante el 2009.

Tabla 22 Investigaciones

SERVICIO	CAUSAL	MULTA	ESTADO ACTUAL
Energía	Debido Proceso	19.379.100	Recurso de Reposición

FUENTE: DIRECCIÓN DE INVESTIGACIONES DE ENERGÍA Y GAS

8. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se observa que se tiene información pendiente por cargar al SUI, la empresa debe cargar esta información y procurar cumplir con el cargue de información futura en las fechas estipuladas, para lo cual se realizará el debido requerimiento.
- Es necesario que se revisen los aspectos que incidieron en el resultado negativo del margen operacional, con el fin de optimizar los costos y gastos para poder reflejar una utilidad operacional positiva que permita cubrir los gastos financieros y generar utilidades.
- Realizar requerimiento con el fin que se tomen las acciones correctivas sobre la medición de la calidad de la potencia, en cumplimiento de la resolución CREG 016 de 2007, en concreto sobre la instalación de equipos de monitoreo para la medición en la totalidad de los circuitos.

- En conclusión, indicadores como las cuentas por cobrar, la rotación de cuentas por pagar, liquidez, nivel de endeudamiento, tienen un comportamiento favorable para la empresa. No obstante, el margen operacional no ha tenido cambios significativos en el año y no está cerca a la meta. La empresa deberá revisar a fondo las razones por las cuales los costos operativos están aumentando en mayor proporción que el EBITDA y adelantar estrategias que se vean reflejadas en los indicadores.
- La empresa a logrado una reducción notable de los índices de pérdidas.
- Desde Agosto de 2008 y 2009, la empresa ha realizado pagos por compromisos y saneamiento de vigencias anteriores por un valor de 66.290,924 millones de pesos.