



BALANCE GENERAL: A C T I V O

1 ACTIVO

11 EFECTIVO

1105 Caja

1110 Bancos

6.484.935.533,68

Total Efectivo

6.484.935.533,68

14 DEUDORES

1420 Avances y Anticipos Entregados

1470 Otros Deudores

6.909.436,56

Total Deudores

6.909.436,56

Total activos Corrientes

6.491.844.970,24

16 PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS

1655 Mquinaria y Equipos

677.411.103,00

1665 MUBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

123.874.141,00

1670 Equipos de Comunicacion

212.225.245,94

1675 Equipos de Transporte, traccion

108.179.911,00

1685 Depreciacion Acomulada

-303.327.259,00

Total Propiedad Planta Y Equipo

818.363.141,94

19 OTROS ACTIVOS

1910 Cargos Diferidos

1915 Otras Obras y Mejoras en Propiedades Ajena

1960 Otros de Artes y Culturas

1970 Intangibles

123.203.402,74

1975 Amortizacion Acomuladas Intangibles

-106.930.915,00

1999 Valorizacion

Total Activos

16.272.487,74

TOTAL ACTIVOS

7.326.480.599,92

DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBON

Representante Legal

MARTHA CECILIA HERRERA GUERRA

Subdirectora Administrativa y Financiera

CESAR ANGULO ARRIETA

Revisor Fiscal TP 35626-T Socio de CAA  
Contadores Publico

YOVANNI ORTIZ RAMOS

Contador Publico TP 77597-T

OK  
may a



BALANCE GENERAL: P A S I V O

2 PASIVOS

CORRIENTE

24 CUENTAS POR PAGAR

2401 Adquisición de Bienes y Servicios	-306.316.804,13
2425 Acreedores	-138.923.154,15
2436 Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre	-31.749.423,28
Total Cuentas Por Pagar	-476.989.381,56

25 OBLIGACIONES LABORALES

2505 Salarios y Prestaciones Sociales	-73.719.409,00
Total Salarios y Pagos Laborales	-73.719.409,00

27 PASIVOS ESTIMADOS

2715 Provision Para Prestacion Social	-142.156.176,00
Total Pasivos Estimados	-142.156.176,00

29 OTROS PASIVOS

2905 Recaudos a Favor De terceros	-204.862.104,00
Total Otros Pasivos	-204.862.104,00

TOTAL PASIVOS

-897.727.070,56

3 PATRIMONIO

31 HACIENDA PÚBLICA

3110 RESULTADO DEL EJERCICIO

32 PATIMONIO INSTITUCIONAL

3208 Capital Fiscal	-3.382.788.095,03
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	
3230 Resultado del Ejercicio	-4.320.264.067,40
3235 Superavit por Donacion	-22.041.338,68
3240 Superavit por Valorizacion	
3255 Patrimonio Institucional	-15.985.000,00
3258 Saneamiento Contable	1.263.252.044,75
3270 Provisión, Depreciación, Amortización	49.072.927,00
TOTAL PATRIMONIO	-6.428.753.529,36

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

-7.326.480.599,92

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 DERECHOS CONTINGENTES

8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Soluciones de Co	156.854.910,00
Total Derechos Contingentes	156.854.910,00

83 DEUDORAS DE CONTROL

8315 Activos Retirados	127.722.145,00
8361 Responsabilidades	2.098.259,00
Total Deudoras de Control	129.820.404,00

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

89 Deudoras Por Contrás (CR)

8905 Derechos Contingentes Por Contra	-156.854.910,00
---------------------------------------	-----------------

*[Handwritten signature]*

8915 Activos Retirados  
TOTAL CUENTAS DEUDORAS POR CONTRA

-129.820.404,00  
-286.675.314,00

9 CUENTAS DE ORDEN ACREDORAS

9120 Litigio y Mecanismo Alternativos de Soluciones de con  
9346 Bienes Resividos de Terceros

-1.984.501.564,12  
-210.671.336,00  
-2.195.172.900,12

TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

9905 Litigio y Mecanismos Alternativo de Soluciones de Cont  
9915 Acreedoras De Control Por Contra

1.984.501.564,12  
210.671.336,00  
2.195.172.900,12

TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA



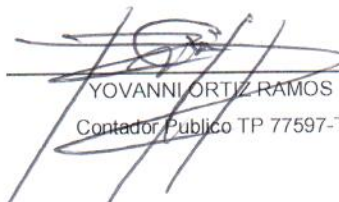
DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBON  
Representante Legal



MARTHA CECILIA HERRERA GUERRA  
Subdirectora Administrativa y Financiera



CESAR ANGULO ARRIETA  
Revisor Fiscal TP 35626-T Socio de CAA  
Contadores Publico



YOVANNI ORTIZ RAMOS  
Contador Publico TP 77597-T

mayor



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

4 INGRESOS

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

4110 No Tributarios	-472.624.001,28
Total Ingresos No Tributarios	-472.624.001,28

OTRAS TRANSFERENCIAS

4403 Transferencias Corrientes	
4428 Otras Transferencias	-5.668.215.302,00
Total Transferencias	-5.668.215.302,00

TOTAL INGRESOS

-6.140.839.303,28

5 GASTOS

51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

5101 Sueldos Y Salarios	1.229.293.738,00
5103 Contribuciones Efectivas	132.878.954,00
5104 Aporte Sobre Nomina	26.038.772,00
5111 Gastos Generales	100.266.040,80
5120 Impuestos Contribuciones y Tasa	
Total Gastos de Administracion	1.488.477.504,80

55 GASTO PUBLICO SOCIAL

5508 Medio Ambiente	477.467.000,00
Total Gasto de Inversion	477.467.000,00

TOTAL GASTOS

1.965.944.504,80

EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL

MAS OTROS INGRESOS

48 OTROS INGRESOS

4805 Rendimientos Financieros	-120.727.841,92
4810 Extraordinarios	-24.641.427,00
Total Otros Ingresos	-145.369.268,92

MENOS OTROS EGRESOS


5805 Gastos Financieros


5810 Gastos extraordinarios

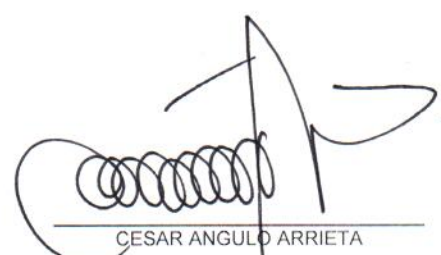
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores

RESULTADOS DEL EJERCICIO

-4.320.264.067,40

  
DIANA MARGARITA RODRIGUEZ  
RIBON  
Representante Legal

  
MARIANA CECILIA HERRERA  
GUERRA  
Subdirectora Administrativa y  
Financiera

  
CESAR ANGULO ARRIETA

Revisor Fiscal TP 35625-T Socio de CAA  
Contadores Publico

  
YOVANNI ORTIZ RAMOS

Contador Publico TP 77597-T





Not.806.013.999-2

**ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA**

**NIT 806.013.999-2**

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
DE 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2015**

	TOTAL PATRIMONIO
Resultado de Ejercicios anteriores	\$ 2.135.521.050,28 <i>OK maya</i>
Superavit por Donación	\$ 22.041.338,68 <i>OK maya</i>
Excedente año 2015	4.320.264.067,40 <i>OK maya</i>
Provisión, Depreciación y Amortización	-49.072.927,00 <i>OK maya</i>
<b>Saldo a 30 de Junio de 2015</b>	<b>6.428.753.529,36</b>

**DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBÓN**  
Representante Legal

**MARTHA CECILIA HERRERA GUERRA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

**YOVANNI ORTIZ RAMOS**  
Contador Público  
T.P.77597-T

**CESAR GABRIEL ANGULO ARRIETA**  
Revisor Fiscal T.P.Nº 35626- T  
CAA CONTADORES LTDA

*mayor  
OK*



Nit 806.013.999-2

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2015

### NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

CONCEPTOS DEFINIDOS	VARIABLE CUALITATIVA
<b>N1.1</b>	EPA: Establecimiento Público Ambiental de Cartagena de Indias, es una entidad de carácter público del orden Distrital autorizado por la Ley 768 de 2002 y creado mediante Acuerdo 029 de Diciembre de 2002 y modificado mediante Acuerdo 003 de Febrero de 2003, con autonomía administrativa, financiera y presupuestal; cuyo objeto principal es propender por el desarrollo sostenible y la protección del medio ambiente en el perímetro urbano del Distrito de Cartagena.
<b>N2.1</b>	El Establecimiento Publico Ambiental de Cartagena EPA, para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contable se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en PGCP vigente. y toda el Régimen de Contabilidad Pública.
<b>N2.2</b>	Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC. La información aquí contenida comprende del 1 de enero al 30 de junio de 2015.
<b>N2.3</b>	Se aplican las normas y procedimientos establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública emanado por la CGN. Los activos, pasivos se reconocen se les da tratamiento teniendo en cuenta su constitución, depreciación y amortización
<b>N2.4</b>	Los libros de contabilidad y preparación de los documentos soportes, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.

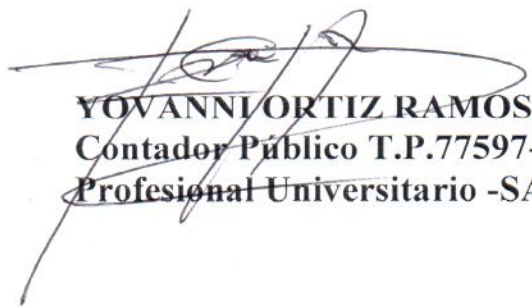
## NOTA DE CARÁCTER ESPECIFICO

C G C	VARIABLE CUALITATIVA	VARIABLE CUANTITATIVA EN MILES \$
111006	<p>La entidad actualmente tiene 9 Cuentas de Ahorro abiertas en diferentes entidades financieras</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Banco GNB Sudameris ocho (8)</li> <li>• Banco Davivienda (1)</li> </ul> <p>Estos dineros se encuentran libres de embargos, están disponibles para pagar deudas y su saldo para comprometerse según los requerimientos de la entidad</p>	<p>\$ 6.484.936</p> <p>5.697.220.</p> <p>787.716.</p>
147090	<p>La cuentas por cobrar a los Deudores ascienden a la suma de</p> <p>Seguros del Estado representa el 78% del valor total de esta cuenta</p>	\$ 6.909
165590	<p>Representa parte de los bienes de propiedad de la entidad, adquiridos en años anteriores, casi todos utilizados en lo misional.</p> <p>Representa el 8.98 % del total de activos de la entidad.</p>	\$ 658.042
240102	<p>Se cancela en el mes de junio al Consorcio Vía al Mar, el valor del contrato cuyo objeto consiste en la limpieza de canales en la ciudad y batimetría en la Bocana Estabilizadora de Mareas.</p>	\$3.266.523
290590	<p>Comprende los descuentos de estampillas y sobretasas, los cuales fueron girados por la entidad en enero de 2015.</p> <p>El saldo a 30 de junio</p>	\$ 204.862
411090	<p>Representa Otros ingresos No Tributarios, producto de los planes de manejo, Permisos para podas y talas, Evaluación y Documentos ambientales, instrumentos de control, entre otros.</p> <p>Epa Cartagena, sanciona a la empresa Pacific Stones, por multa ambiental por realizar actividad de producción de cal sin contar con los permisos legales.</p> <p>Esta sanción representa el 56.3% del</p>	<p>\$ 467.005</p> <p>\$ 262.892</p>



	recaudo por concepto de otros ingresos en el primer semestre de 2015.	
<b>442802</b>	Transferencias recibidas de la Alcaldía Mayor de Cartagena para inversión	<b>\$ 2.776.827</b>
<b>442803</b>	Transferencias recibidas de la Alcaldía Mayor de Cartagena para Gastos de Funcionamiento.	<b>2.226.288</b>
<b>442890</b>	Otras transferencias por Ley 99/93 y sobretasa al peaje Maraguaco.	<b>665.101</b>
<b>480590</b>	Está conformado por los Rendimientos Financieros generados por los dineros depositados en entidades financieras.	<b>120.728</b>
<b>550802</b>	Actividades de recuperación, es todo lo concerniente al mantenimiento y funcionamiento de la Bocana estabilizadora de mareas.	<b>104.588</b>
<b>550803</b>	Actividades de adecuación, hace referencia a expediente urbano, decomiso de fauna, etc.	<b>85.886</b>
<b>550805</b>	Comprende todo lo concerniente a Educación y Capacitación Ambiental	<b>26.540</b>
<b>550890</b>	Otros Gastos en Ambiente, contiene Control y Vigilancia y Fortalecimiento Institucional.	<b>260.453</b>

  
**DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBON**  
Representante Legal

  
**YOVANNI ORTIZ RAMOS**  
Contador Público T.P.77597-T  
Profesional Universitario -SAF

ok  
maya-