



ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

A 31 de Diciembre de 2014

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

	A DICIEMBRE 31 DE		VARIACIONES		RAZON	
	2014	2013	AUMENTOS DISMINUCIONES	% AUMENTOS DISMIN	2014	2013
<b>ACTIVO</b>						
<b>CORRIENTE</b>						
<b>EFFECTIVO</b>						
Bancos	5.198.848.577,38	3.846.770.426,90	1.352.078.150,48	35,15	1,35	: 1
<b>Total Efectivo</b>	<b>5.198.848.577,38</b>	<b>3.846.770.426,90</b>	<b>1.352.078.150,48</b>	<b>35,15</b>	<b>1,35</b>	<b>: 1</b>
<b>DEUDORES</b>						
Otros Deudores	13.723.748,56	7.771.374,56	5.952.374,00	76,59	1,77	: 1
<b>Total Deudores</b>	<b>13.723.748,56</b>	<b>7.771.374,56</b>	<b>5.952.374,00</b>	<b>76,59</b>	<b>1,77</b>	<b>: 1</b>
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>5.212.572.325,94</b>	<b>3.854.541.801,46</b>	<b>1.358.030.524,48</b>	<b>35,23</b>	<b>1,35</b>	<b>: 1</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>						
Maquinaria y Equipo	677.411.103,00	671.111.143,00	6.299.960,00	0,94	1,01	: 1
Muebles, Enseres y Equipos Ofic	123.874.141,00	111.219.701,00	12.654.440,00	11,38	1,11	: 1
Equipo de Comunicación y Computac	212.225.245,94	165.007.206,94	47.218.039,00	28,62	1,29	: 1
Equipo de Transportes	108.179.911,00	123.909.822,00	-15.729.911,00	-12,69	0,87	: 1
Depreciación Acumulada	-263.591.766,00	-170.141.384,00	-93.450.382,00	-6,81	1,55	: 1
<b>Total Propiedad, Planat y Equipo</b>	<b>858.098.634,94</b>	<b>901.106.488,94</b>	<b>-43.007.854,00</b>	<b>-4,77</b>	<b>0,95</b>	<b>: 1</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						
Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	0,00	6.309.354,00	-6.309.354,00	-100,00	0,00	: 0
Intangibles	115.203.402,74	110.233.962,74	4.969.440,00	4,51	1,05	: 1
Amortización	-97.593.181,00	-92.938.041,00	-4.655.140,00	5,01	1,05	: 1
<b>Total Otros Activos</b>	<b>17.610.221,74</b>	<b>23.605.275,74</b>	<b>-5.995.054,00</b>	<b>-25,40</b>	<b>0,75</b>	<b>: 1</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>6.088.281.182,62</b>	<b>4.779.253.566,14</b>	<b>1.309.027.616,48</b>	<b>27,39</b>	<b>1,27</b>	<b>: 1</b>

PASIVO	A DICIEMBRE 31 DE		VARIACIONES		RAZON	
	2014	2013	AUMENTOS	% AUMENTOS	2014	2013
			DISMINUCIONES	DISMIN		
<b>CORRIENTE</b>						
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>						
Adquisición de Bienes y Servicios	3.675.957.100,13	905.316.845,57	2.770.640.254,56	306,04	4,06	: 1
Acreeedores	42.336.790,61	26.090.882,00	16.245.908,61	62,27	1,62	: 1
Retención en la Fuente	19.305.291,17	30.690.332,17	-11.385.041,00	-37,10	0,63	: 1
Retención de Industria y Comerc	3.819.061,11	11.050.186,11	-7.231.125,00	-65,44	0,35	: 1
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>3.741.418.243,02</b>	<b>973.148.245,85</b>	<b>2.768.269.997,17</b>	<b>284,47</b>	<b>3,84</b>	<b>: 1</b>
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>						
Salarios y Prestaciones Sociales	166.400.594,00	151.049.643,00	15.350.951,00	10,16	1,10	: 1
<b>Total Salarios y Prestac. Social</b>	<b>166.400.594,00</b>	<b>151.049.643,00</b>	<b>15.350.951,00</b>	<b>10,16</b>	<b>1,10</b>	<b>: 1</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>						
Recaudos a Favor de terceros	22.899.656,64	114.113.871,64	-91.214.215,00	-79,93	0,20	: 1
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>22.899.656,64</b>	<b>114.113.871,64</b>	<b>-91.214.215,00</b>	<b>-79,93</b>	<b>0,20</b>	<b>: 1</b>
						: 1
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3.930.718.493,66</b>	<b>1.238.311.760,49</b>	<b>2.692.406.733,17</b>	<b>217,43</b>	<b>3,17</b>	<b>: 1</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.930.718.493,66</b>	<b>1.238.311.760,49</b>	<b>2.692.406.733,17</b>	<b>217,43</b>	<b>3,17</b>	<b>: 1</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>						
Resultado del Ejercicio Anteriores	3.415.751.018,65	3.842.291.914,99	-426.540.896,34	-11,10	0,89	: 1
<b>Total Resultado de Ejercicio Anteriores</b>	<b>3.415.751.018,65</b>	<b>3.842.291.914,99</b>	<b>-426.540.896,34</b>	<b>-11,10</b>	<b>0,89</b>	<b>: 1</b>
Resultado del Ejercicio	-1.258.188.329,69	-301.350.109,34	-956.838.220,35	317,52	4,18	: 1
<b>Total Resultado del Ejercicio</b>	<b>-1.258.188.329,69</b>	<b>-301.350.109,34</b>	<b>-956.838.220,35</b>	<b>317,52</b>	<b>4,18</b>	<b>: 1</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.157.562.688,96</b>	<b>3.540.941.805,65</b>	<b>-1.383.379.116,69</b>	<b>-39,07</b>	<b>0,61</b>	<b>: 1</b>
						: 1
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.088.281.182,62</b>	<b>4.779.253.566,14</b>	<b>1.309.027.616,48</b>	<b>27,39</b>	<b>1,27</b>	<b>: 1</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						
<b>Derechos Contingentes</b>						
Litigios y Mekan. de Soluc.de Conf	156.854.910,00	156.854.910,00	0,00	0,00	1,00	: 1
<b>Total Derechos Contingentes</b>	<b>156.854.910,00</b>	<b>156.854.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>: 1</b>
<b>Deudoras de Control</b>						
Activos Totalmente Depreciados	127.722.145,00	109.373.829,00	18.348.316,00	16,78	1,17	: 1
Responsabilidades	2.098.259,00	0,00	2.098.259,00	#iDIV/0!	#iDIV/0!	: 1
<b>Total Deudoras de Control</b>	<b>129.820.404,00</b>	<b>109.373.829,00</b>	<b>20.446.575,00</b>	<b>18,69</b>	<b>1,19</b>	
<b>Total Deudoras Contingenes</b>	<b>286.675.314,00</b>	<b>14.388.731,00</b>	<b>272.286.583,00</b>	<b>1.892,36</b>	<b>19,92</b>	<b>:1</b>
<b>TOTAL CTAS DE ORDEN DEUDORA</b>	<b>286.675.314,00</b>	<b>171.243.641,00</b>	<b>115.431.673,00</b>	<b>67,41</b>	<b>1,67</b>	<b>: 1</b>

**DEUDORAS POR CONTRA****Derechos Contingentes**

Litigios y Mecan. de Soluc.de Conf	156.854.910,00	0,00	156.854.910,00	#;DIV/0!	#;DIV/0!	:1
<b>Total Derechos Contingentes</b>	<b>156.854.910,00</b>	<b>0,00</b>	156.854.910,00	#;DIV/0!	#;DIV/0!	
Deudoras de Control por Contra	129.820.404,00	14.388.731,00	115.431.673,00	802,24	9,02	: 1
<b>TOTAL CTAS DEUD POR CONTRA</b>	<b>286.675.314,00</b>	<b>14.388.731,00</b>	<b>272.286.583,00</b>	1.892,36	19,92	: 1

**CUENTAS DE ORDEN****Responsabilidades Contingentes**

Litigios y Mecanismos alt. De Conf						
Laborales	228.609.050,00	197.583.698,00	31.025.352,00	15,70	1,16	:1
Procesos Administrativos	1.740.830.612,12	969.257.312,12	771.573.300,00	79,60	1,80	:1
<b>Total Litigios y Mecanismos</b>	<b>1.969.439.662,12</b>	<b>1.166.841.010,12</b>	<b>802.598.652,00</b>	<b>68,78</b>	1,69	:1

**Acreeedoras de Control**

Bienes Recibidos de Terceros	210.671.336,00	210.342.000,00	0,00	0,00	1,00	: 1
<b>TOTAL CTAS DE ORDEN ACREEDO</b>	<b>2.180.110.998,12</b>	<b>1.377.183.010,12</b>	<b>802.598.652,00</b>	58,28	1,58	: 1

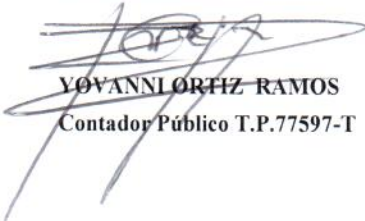
**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**

Laborales	228.609.050,00	197.583.698,00	31.025.352,00	15,70	1,16	:1
Procesos Administrativos	1.740.830.612,12	969.257.312,12	771.573.300,00	79,60	1,80	:1
<b>Total Litigios y Mecanismos</b>	<b>1.969.439.662,12</b>	<b>1.166.841.010,12</b>	<b>802.598.652,00</b>	68,78	1,69	00:00

Acreeedoras de Control por Contra	210.671.336,00	210.342.000,00	0,00	0,00	1,00	: 1
<b>TOTAL ACREEDORAS POR CONTR.</b>	<b>2.180.110.998,12</b>	<b>1.377.183.010,12</b>	<b>802.927.988,00</b>	58,30	1,58	: 1



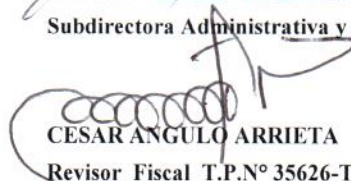
**DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBÓN**  
Representante Legal



**YOVANN LÓRTIZ RAMOS**  
Contador Público T.P.77597-T



**ALICIA TERRIL FUENTES**  
Subdirectora Administrativa y Financiera



**CESAR ANGULO ARRIETA**  
Revisor Fiscal T.P.N° 35626-T  
Socio CAA Contadores Publicos Ltda



## ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

Nit 806.013.999-2

## ESTADO DE ACTIVIDAD, ECONOMICA, FINANCIERA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

De 01 de Enero a 31 de Diciembre de 2014

Nit 806.013.999-2

	A DICIEMBRE 31 DE		VARIACIONES		RAZON	
	2014	2013	AUMENTOS DISMINUCIONES	% AUMENTOS DISMIN	2014	2013
<b>INGRESOS</b>						
<b>FISCALES Y TRANSFERENCIAS</b>						
No Tributarios	674.988.148,30	481.762.421,54	193.225.726,76	40,11	1,40	: 1
Otras Transferencias	6.024.941.254,35	3.747.294.550,64	2.277.646.703,71	60,78	1,61	: 1
<b>Total Ing.fiscales y Transferenc.</b>	<b>6.699.929.402,65</b>	<b>4.229.056.972,18</b>	<b>2.470.872.430,47</b>	<b>58,43</b>	<b>1,58</b>	<b>: 1</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6.699.929.402,65</b>	<b>4.229.056.972,18</b>	<b>2.470.872.430,47</b>	<b>58,43</b>	<b>1,58</b>	<b>: 1</b>
<b>GASTOS</b>						
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>						
Sueldos y Salarios	1.993.438.473,00	1.640.699.039,00	352.739.434,00	21,50	1,21	: 1
Contribuciones Efectivas	248.210.146,00	224.993.858,00	23.216.288,00	10,32	1,10	: 1
Aportes sobre la Nómina	48.665.241,00	43.129.737,00	5.535.504,00	12,83	1,13	: 1
Generales	300.186.991,50	284.234.462,35	15.952.529,15	5,61	1,06	: 1
Impuestos, Contribuciones y Tasas	11.422.713,06	13.863.607,10	-2.440.894,04	-17,61	0,82	: 1
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>2.601.923.564,56</b>	<b>2.206.920.703,45</b>	<b>395.002.861,11</b>	<b>17,90</b>	<b>1,18</b>	<b>: 1</b>
<b>GASTOS DE INVERSION SOCIAL</b>						
Medio Ambiente, Agua Potable y San/to	5.542.811.083,56	2.637.282.958,00	2.905.528.125,56	110,17	2,10	: 1
<b>Total Gastos de Inversión</b>	<b>5.542.811.083,56</b>	<b>2.637.282.958,00</b>	<b>2.905.528.125,56</b>	<b>110,17</b>	<b>2,10</b>	<b>: 1</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>8.144.734.648,12</b>	<b>4.844.203.661,45</b>	<b>3.300.530.986,67</b>	<b>68,13</b>	<b>1,68</b>	<b>: 1</b>
<b>MAS OTROS INGRESOS</b>						
<b>OTROS INGRESOS</b>						
Rendimientos Financieros	192.478.162,27	149.530.857,01	42.947.305,26	28,72	1,29	: 1
Recuperaciones	14.585.684,25	193.181.538,34	-178.595.854,09	-92	0	: 1
Extraordinarios- Aprovechamiento	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	#iDIV/0!	: 1
<b>TOTAL OTROS INGRESOS *</b>	<b>207.063.846,52</b>	<b>342.712.395,35</b>	<b>-135.648.548,83</b>	<b>-39,58</b>	<b>0,60</b>	<b>: 1</b>
<b>MENOS OTROS EGRESOS</b>						
Gastos Financieros	20.446.930,74	28.915.815,42	-8.468.884,68	-29,29	0,71	: 1
Gastos Extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	: 1
<b>Total Otros Egresos</b>	<b>20.446.930,74</b>	<b>28.915.815,42</b>	<b>-8.468.884,68</b>	<b>-29,29</b>	<b>0,71</b>	<b>: 1</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-1.258.188.329,69</b>	<b>-301.350.109,34</b>	<b>-956.838.220,35</b>	<b>317,52</b>	<b>4,18</b>	<b>: 1</b>

DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBÓN

Representante Legal

YOVANNI ORTIZ RAMOS

Contador Público

T.P.77597-T

ALICIA TERIL FUENTES

Subdirectora Administrativa y Financiera

CESAR ANGUIO ARRIETA

Revisor Fiscal T.P.N° 35626-T

Socio CAA Contadores Publicos Ltda





ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

NIT 806.013.999-2

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	TOTAL PATRIMONIO		Aumentos	% Aument
	2014	2013	Disminuciones	Disminucion
Resultado de Ejercicios anteriores	3.518.900.466,97	3.898.563.572,99	(379.663.106,02)	-9,74
Donaciones	22.041.338,68	15.985.000,00	6.056.338,68	37,89
Excedentes/ Deficit	-1.258.188.329,69	-301.350.109,34	(956.838.220,35)	317,52
Provisión, Depreciación y Amortiz	-125.190.787,00	-72.256.658,00	(52.934.129,00)	73,26
<b>Saldo a 31 de Dic- de 2014</b>	<b>2.157.562.688,96</b>	<b>3.540.941.805,65</b>	<b>-1.383.379.116,69</b>	<b>-39,07</b>

DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBÓN

Representante Legal

ALICIA TERIL FUENTES

Subdirectora Administrativa y Financiera

YOVANNI ORTIZ RAMOS,

Contador Público

T.P.77597-T

CESAR ANGULO ARRIETA

Revisor Fiscal T.P.N° 35626-T

Socio CAA Contadores Publicos Ltda





Nit. 806.013.999-2

## INDICES FINANCIEROS AÑO 2014

### ENDEUDAMIENTO TOTAL

PASIVO TOTAL	3.930.718.493,66	
<hr/>	<hr/>	64,56%
ACTIVO TOTAL	6.088.281.182,62	


Este indicador mide el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores o terceros en los activos de la entidad. En la medida que mayor sea el indicador, mayor participación, dependencia y apalancamiento financiero tendran los terceros en el ente.

### ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO

PASIVO CORRIENTE	3.930.718.493,66	
<hr/>	<hr/>	64,56%
ACTIVO TOTAL	6.088.281.182,62	

Este indice mide la capacidad de endeudamiento que tiene la entidad a corto plazo (1 año)

El presente resultado nos dice que las deudas de la entidad ascienden al 64,56% del total de activos que tiene el EPA Cartagena a 31 de diciembre de 2014.

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

  
DIANA MARGARITA RODRIGUEZ RIBÓN  
Representante Legal