



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2010

NOTA 1

NATUALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE LA ENTIDAD

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.

NOTA 2

La información aquí suministrada comprende del 1 de enero de 2010 al 30 de Junio de 2010.

NOTA 3

PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES

El Establecimiento Publico Ambiental de Cartagena EPA, para el manejo de la información contable se ciñe bajo las políticas enmarcadas en el Régimen de Contabilidad Pública, sus principios, normas técnicas y procedimientos para el manejo de la misma, aplicando métodos y prácticas contables en esta materia.

NOTA 4

ACTIVOS

EFECTIVO

BANCOS: La entidad actualmente tiene 10 Cuentas de Ahorro abiertas en diferentes entidades financieras, así:

- Banco GNB Sudameris nueve (9)
- Banco BBVA un (1)

El saldo en Bancos a 30 de Junio es de \$ 4.550.869.359,65= los cuales se encuentran libres de embargos y estan disponibles para pagar deudas y su saldo para comprometerse según los requerimientos de la entidad.

DEUDORES- ANTICIPOS

Corresponde a anticipos entregados a terceros que han suscrito contrato con la entidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Sufre un aumento debido a que la entidad adquirió Aires Acondicionados para instalarlos en la nueva sede donde funciona la entidad.

NOTA 5

PASIVOS

Representa todas las deudas u obligaciones que tiene la entidad con terceros incluidos sus funcionarios en lo concerniente a pasivo laboral.

CUENTAS POR PAGAR- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

El valor total de las cuentas por pagar es de \$833.580.439,94= representando el 80.7% del total de pasivos de la entidad que asciende a \$ 1.032.753.201,46=

Estas cuentas por pagar están compuestas entre las más representativas por los Proyectos de Inversión con un total de \$ 751.841.999,87

NOTA 6

INGRESOS

Constituyen los recaudos por los diferentes conceptos integrados por ingresos no tributarios de los que hacen parte Viabilidad ambiental, las Transferencias de la Alcaldía Mayor de Cartagena entre otros ingresos.

A 30 de Junio de 2010 se ha obtenido ingresos por valor de \$ 5.470.811.389,86

NOTA 6

GASTOS

Las cuentas de Gastos representan todas las erogaciones en que incurre la entidad para llevar a cabo su cometido estatal.

Estos gastos de funcionamiento se encuentran divididos en Gastos de Administración y Gastos de Inversión, ascienden a la fecha a la suma de \$1.592.231.553,25

Gastos de Administración: enmarcan todo lo relacionado al gasto de personal, es decir, nomina, prestaciones sociales, aportes parafiscales, arrendamientos, adquisición de servicios en general entre otros, que a la fecha ascienden a \$ 776.939.717,54,00=, representan el 47.80% del total de gastos.

Gastos de Inversión: Conforman los gastos inherentes al sentido misional de la entidad en materia de medio ambiente, de esta manera se ha realizado inversiones en actividades de conservación, actividades de recuperación, educación ambiental, arborización de parques, mitigación ambiental, limpieza de caños, etc.

El total de las inversiones corresponde a la suma de \$811.060.147 representa el 50.93% del total de gastos, mencionados arriba.

RUTH M. LENES PADILA
Representante Legal

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