



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2026
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual FEBRERO DE 2026	Periodo anterior FEBRERO DE 2025	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
Activo						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO		13.451.206.537,97	27.485.681.961,89	-14.034.475.423,92	-51,06%
1105	Caja		3.509.091,00	2.500.000,00	1.009.091,00	40,36%
1110	Deposito en Instituciones Financieras		13.203.333.562,97	27.483.181.961,89	-14.279.848.398,92	-51,96%
1120	Fondos en tránsito		244.363.884,00	0,00	244.363.884,00	100,00%
13	DEUDORES		573.619.695,72	166.941.493,22	406.678.202,50	243,61%
1305	Impuestos retencion en la fuente y anticipos de imp		1.201.280,40	0,00	1.201.280,40	100,00%
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		0,00	0,00	0,00	0,00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar		572.418.415,32	166.941.493,22	405.476.922,10	242,89%
1386	Deterioro Acumul Ctas por C obrar		0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Activo Corriente			14.024.826.233,69	27.652.623.455,11	-13.627.797.221,42	-49,28%
16	PROPIED PLANTA Y EQUIPOS		1.846.276.089,54	1.360.514.477,65	485.761.611,89	35,70%
1615	Construcciones en Curso		60.495.044,50	0,00	60.495.044,50	100%
1655	Maquinaria y Equipo		1.017.830.125,06	1.017.830.125,06	0,00	0%
1660	Equipo Medico y Cientifico		392.670.250,00	0,00	392.670.250,00	100%
1665	Muebles, Enseres y Equipos Ofic		486.350.277,00	498.093.927,00	-11.743.650,00	-2,36%
1670	Equipo de Comunicación y Computac		577.887.032,57	558.385.433,18	19.501.599,39	3,49%
1675	Equipo de Transportes, Traccion		1.029.283.820,00	756.936.766,00	272.347.054,00	35,98%
1685	Depreciación Acumulada		-1.718.240.459,59	-1.470.731.773,59	-247.508.686,00	16,83%
19	OTROS ACTIVOS		3.241.322.456,93	98.964.391,00	3.142.358.065,93	3175,24%
1908	Recursos entregados en administración		3.164.358.065,93	0,00	3.164.358.065,93	100,00%
1970	Intangibles		746.948.584,00	736.948.584,00	10.000.000,00	1,36%
1975	Amortización		-669.984.193,00	-637.984.193,00	-32.000.000,00	5,02%
Total Activo No Corriente			5.087.598.546,47	1.459.478.868,65	3.628.119.677,82	3210,95%
TOTAL ACTIVOS			19.112.424.780,16	29.112.102.323,76	-9.999.677.543,60	-34,35%
Pasivo						
24	CUENTAS POR PAGAR		1.659.433.271,73	3.180.750.610,31	-1.521.317.338,58	-47,83%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios		716.052.914,84	1.638.445.879,17	-922.392.964,33	-56,30%
2407	Recaudo a Favor de Terceros		25.849.314,63	14.811.333,20	11.037.981,43	74,52%
2424	Descuento de Nomina		48.043.308,00	46.209.158,00	1.834.150,00	3,97%
2436	Rete. en la Fuente e Impuesto de Timbre		30.623.615,00	23.518.184,52	7.105.430,48	30,21%
2460	Créditos Judiciales		17.439.538,00	17.439.538,00	0,00	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		821.424.581,26	1.440.326.517,42	-618.901.936,16	-42,97%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS		685.682.310,00	627.229.014,00	58.453.296,00	9,32%
2511	Beneficios a Empeados a Corto Plazo		685.682.310,00	627.229.014,00	58.453.296,00	9,32%
Total Pasivo Corriente			2.345.115.581,73	3.807.979.624,31	-1.462.864.042,58	-38,42%
TOTAL PASIVOS			2.345.115.581,73	3.807.979.624,31	-1.462.864.042,58	-38,42%
Patrimonio						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		16.767.309.198,43	25.304.122.699,50	-8.536.813.501,07	-146,13%
3105	Capital Fiscal		4.784.926.258,41	4.784.926.258,41	0,00	0,00%
3109	Resultado del Ejercicio Anteriores		12.100.571.354,27	19.218.731.889,89	-7.118.160.535,62	-37,04%
3110	Resultado del Ejercicio		-118.188.414,25	1.300.464.551,20	-1.418.652.965,45	-109,09%
TOTAL PATRIMONIO			16.767.309.198,43	25.304.122.699,50	-8.536.813.501,07	-33,74%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			19.112.424.780,16	29.112.102.323,81	-9.999.677.543,65	-34,35%



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 FEBRERO DE 2026
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual FEBRERO DE 2026	Periodo anterior FEBRERO DE 2025	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
	Cuentas de orden					
	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83	Deudoras de Control		172.554.989,00	172.554.989,00	0,00	0,00%
8315	Activos Totalmente Depreciados		139.983.530,00	139.983.530,00	0,00	0,00%
8361	Responsabilidades		2.098.259,00	2.098.259,00	0,00	0,00%
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control		30.473.200,00	30.473.200,00	0,00	0,00%
	89 DEUDORAS POR CONTRA		-172.554.989,00	-172.554.989,00	0,00	0,00%
8915	Activos Retirados		-172.554.989,00	-172.554.989,00	0,00	0,00%
	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		2.010.940.894,00	2.010.940.894,00	0,00	0,00%
9120	Litigios y Mecanismos alt. De Conf		2.010.940.894,00	2.010.940.894,00	0,00	0,00%
9905	Litigios y Mecanismos alt. De Conf			-2.010.940.894,00		

****Certifico que los Estados Financieros a corte de Febrero de 2026, cruzan con los registros contables. Los Estados Financieros del año 2026 se encuentran en proceso de auditoria.**

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GÓMEZ
Representante Legal

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

GUIDO PRESUTTI BERRIO**
Revisor Fiscal T.P.N° 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1° A FEBRERO 28 DE 2026
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual FEBRERO DE 2026	Periodo anterior FEBRERO DE 2025	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
Ingresos						
41	FISCALES Y TRANSFERENCIAS		2.428.465.579,29	3.199.139.984,43	-770.674.405,14	-24,09%
4110	No Tributarios		407.116.067,00	428.914.499,00	-21.798.432,00	-5,08%
4195	Devoluciones y descuentos		0,00	0,00	0,00	-100,00%
4428	Otras Transferencias		1.872.611.678,00	2.415.276.834,00	-542.665.156,00	-22,47%
4802	Rendimientos Financieros		148.677.834,29	332.696.394,43	-184.018.560,14	-55,31%
4808	Ingresos Diversos		60.000,00	0,00	60.000,00	100,00%
	Reversion de las Perdidas por Deterioro					
4830	de Valor		0,00	22.252.257,00	-22.252.257,00	-100,00%
TOTAL INGRESOS			2.428.465.579,29	3.199.139.984,43	-770.674.405,14	-24,09%
5 GASTOS						
51	OPERACIONALES DE ADMINIST.		1.245.098.672,00	985.402.268,23	259.696.403,77	26,35%
5101	Sueldos y Salarios		532.552.400,00	476.418.780,00	56.133.620,00	11,78%
5103	Contribuciones Efectivas		147.655.100,00	141.128.048,00	6.527.052,00	4,62%
5104	Aportes sobre la Nómina		25.989.300,00	23.672.700,00	2.316.600,00	9,79%
5107	Prestacion Social		187.507.600,00	161.464.501,00	26.043.099,00	16,13%
5108	Gastos Personal Diverso		210.459.730,00	67.209.650,00	143.250.080,00	213,14%
5111	Gastos Generales		140.934.542,00	115.508.589,23	25.425.952,77	22,01%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		0,00	0,00	0,00	0,00%
53	DETERIORO,DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		47.998.966,00	42.775.484,00	5.223.482,00	12,21%
5360	Depreciac.Prop.Planta y Equipo		47.998.966,00	42.775.484,00	5.223.482,00	12,21%
5366	Amortizacion Activos Intangibles		0,00	0,00	0,00	0,00%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		1.203.328.900,00	870.428.863,00	332.900.037,00	38,25%
5508	Medio Ambiente		1.203.328.900,00	870.428.863,00	332.900.037,00	38,25%
58	OTROS GASTOS		50.227.455,54	68.818,00	50.158.637,54	72885,93%
5804	Gastos Financieros		6.977.455,54	68.818,00	6.908.637,54	10039,00%
5890	Diversos		43.250.000,00	0,00	43.250.000,00	100,00%
5895	Devoluciones y Descuentos		0,00	0,00	0,00	100,00%
TOTAL GASTOS			2.546.653.993,54	1.898.675.433,23	647.978.560,31	34,13%
RESULTADO DEL EJERCICIO			-118.188.414,25	1.300.464.551,20	-1.418.652.965,45	-109,09%

**Certifico que los Estados Financieros a corte de Febrero de 2026, cruzan con los registros contables. Los Estados Financieros del año 2026 se encuentran en proceso de auditoria.

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ
Representante Legal

JESUS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

GUIDO PRESUTTI BERRIO**
Revisor Fiscal T.P.N° 27807-T



ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DESDE FEBRERO DE 2025 A FEBRERO DE 2026
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO DE 2026	\$ 25.304.122.699,50
VARIACIONES PATRIMONIALES DE FEBRERO DE 2025 A ENERO DE 2026	-\$ 8.536.813.501,07
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO DE 2026	\$ 16.767.309.198,43

Código	Descripción	NOTA	Periodo actual FEBRERO 2026	Periodo anterior FEBRERO 2025	VARIACIÓN EN PESOS	VARIAC %
3105	Capital Fiscal		4.784.926.258,41	4.784.926.258,41	0,00	0,00%
3109	Resultado del Ejercicio Anterior		12.100.571.354,27	19.218.731.889,89	(7.118.160.535,62)	-37,04%
3110	Resultado del Ejercicio		(118.188.414,25)	1.300.464.551,20	(1.418.652.965,45)	-109,09%
Totales			16.767.309.198,43	25.304.122.699,50	-8.536.813.501,07	-33,74%

MOVIMIENTO NETO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO -8.536.813.501,07

**Certifico que los Estados Financieros a corte de Febrero de 2026, cruzan con los registros contables. Los Estados Financieros del año 2026 se encuentran en proceso de auditoria

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GÓMEZ
Representante Legal

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contadora Público T.P.206339-T

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

GUIDO PRESUTTI BERRIO **
Revisor Fiscal TP 27807-T
Delegado por ACONTIS



ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA
Nit 806.013.999-2
ÍDICES FINANCIEROS
A 28 DE febrero DE 2026
(Cifras en pesos colombianos)

Liquidez =	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{14.024.826.233,69}{2.345.115.581,73}$	5,98
------------	---	--	------

Una vez analizados los estados financieros al corte de febrero de 2026, se establece que el ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA cuenta con una buena razón de liquidez ya dispone de \$5,98 pesos de activos corrientes para respaldar cada peso de pasivo a corto plazo.

Solvencia =	$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$\frac{2.345.115.581,73}{19.112.424.780,16}$	12,27%
-------------	---	--	--------

Al cierre del mes de febrero de 2026, la entidad presenta 12,27% de pasivos frente al total de los activos, es decir, que el ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA, presenta una buena solvencia, y que su operatividad no se encuentra amenazada, puesto que sus activos totales son significativamente más altos que el total de sus pasivos.

Cartagena de Indias, febrero de 2026

MAURICIO JAVIER RODRIGUEZ GOMEZ
Representante Legal

SANDRA MILENA DE LA ROSA MONTOYA
Subdirectora Administrativa y Financiera

JESÚS MANUEL CASTRILLO LÓPEZ
Contador Público T.P.206339-T