

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

		sep-23	jun-23	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
ACTIVOS					
EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	NOTA 1	847.782.174	1.433.781.853	-813.161.518	-57%
CAJA		3.480.000	3.480.000	0	0%
CAJA MENOR		3.480.000	3.480.000	0	0%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		617.140.335	1.430.301.853	-813.161.518	-57%
CUENTA CORRIENTE		41.322.684	186.645.484	-145.322.800	-78%
CUENTA DE AHORROS		575.817.651	1.243.656.369	-667.838.718	-54%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		227.161.839	0	227.161.839	100%
FONDOS EN TRANSITO		227.161.839	0	227.161.839	100%

Este grupo de cuentas está conformado por CAJA, DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS y EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO, cuentas que se encuentran debidamente conciliadas y soportadas con los correspondientes extractos bancarios y notas créditos y débitos.

Agrupas las cuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques, giros, entre otros, así como los depósitos en instituciones financieras, y otros equivalentes de efectivo disponibles a requerimientos del titular. Por su naturaleza, corresponde a partidas del activo disponible. Son cuentas bancarias que la Empresa de Servicio Publico EMSERPLA E.S.P. posee en:

Davivienda	Cuenta corriente y Ahorro
Banco Agrario	Cuenta corriente y Ahorro
Banco Bogotá	Cuenta corriente - Ahorro – Fondo de Reposición -
Bancolombia	Cuenta corriente y Ahorro - Fondo de Reserva
Coonfie	Cuenta de ahorros

CAJA MENOR fue constituida en \$3.480.000, de acuerdo a su reglamentación en tres S.M.M.L.V.

Dentro de los depósitos en cuentas de ahorro, el valor de \$307.422.253.26 corresponde a saldos en cuentas de convenios interadministrativos celebrados con los municipios de La Plata y Paicol del departamento del Huila, así:

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

DESCRIPCION	SALDO
BANCO AGRARIO CONVENIO 11/2018	10,00
DAVIVIENDA CONVENIO 171 2021-PAICOL	43.362.958,00
DAVIVIENDA ACUERDO 15 SGP LA PLATA	120.621,92
DAVIVIENDA CONTR INTERADMINISTRATIVO 344	9.147,36
DAVIVIENDA CONVENIO 17 2022 QUEBRADA LOS MUERTOS	119.872.960,67
DAVIVIENDA CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 213-2023	30.802.251,97
DAVIVIENDA CONVENIO 003-2023	27.705.510,96
DAVIVIENDA CONVENIO 006 2023	80.673.165,32
DAVIVIENDA CONV 007 2023	4.875.627,06
T O T A L E S ==>	307.422.253,26

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO:

Por valor de \$227.161.839, que corresponde a valores embargados a las cuentas bancarias de EMSERPLA ESP., por demanda interpuesta por el contratista HERNAN JARAMILLO MORERA, a través del Juzgado Segundo Administrativo de Neiva, en ejecución del contrato de obra No. 117 de 2021. Con radicación en el Juzgado Segundo de Neiva No. 410013333002-2023-00179-00.

NOTA 2. SUBVENCIONES POR COBRAR

DESCRIPCION		sep-23	jun-23	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
SUBVENCIONES POR COBRAR	NOTA 2	4.069.185.336	1.166.756.423	2.902.428.913	249%
DEL GOBIERNO		4.069.185.336	1.166.756.423	2.902.428.913	249%

Subvenciones por Cobrar sistema general de regalías –SGR, y del Sistema General de participaciones.

Transferidos a EMSERPLA ESP., para reposición y expansión de los sistemas de acueducto y alcantarillado, así:

GOBERNACION DEL HUILA	298.854.598
MUNICIPIO DE LA PLATA	3.770.330.738

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

NOTA 3. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS

DESCRIPCION		sep-23	jun-23	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
REDES LINEAS Y CABLES		12.689.944.014	11.855.761.602	834.182.412	7%
REDES DE RECOLECCION DE AGUAS	NOTA 3	12.689.944.014	11.855.761.602	834.182.412	7%

Nuevas y reposición de redes del sistema de alcantarillado en ejecución del plan maestro de Alcantarillado Fase I, y otros convenios interadministrativos para la reposición y expansión del sistema de alcantarillado en el municipio de La Plata, con recursos de los sistemas de General de Regalías y general de Participaciones en convenio con la Gobernación del Huila y el Municipio de La Plata.

NOTA 4. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

DETALLE		JUNIO-2023	MARZO-2023	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
OTROS PASIVOS		1.784.232.301	1.111.421.853	672.810.448	61%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		1.784.232.301	1.111.421.853	672.810.448	61%
EN ADMINISTRACION	NOTA 4	1.784.232.301	1.111.421.853	672.810.448	61%

Corresponde a saldos de convenios por ejecutar celebrados con los municipios de La Plata y Paicol del departamento del Huila, para mantenimiento, reparación y reposición sistema de acueducto y alcantarillado y para conservación del medio ambiente.

La entidad reconoce en este grupo los pasivos originados de las obligaciones de pago de compromisos que nacen de la ejecución de convenios de nivel territorial, que hasta la fecha de cortes de las presentes notas no se han ejecutado.

Dichas obligaciones se registran en los Estados financieros por el valor de la transacción y su causación y obligación de pago se genera en la medida en que se vayan ejecutando.

REPUBLICA DE COLOMBIA
MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA
EMSERPLA ESP
NIT. 813.002.781-2

CUENTA DESCRIPCION	SALDO
CONVENIO 11 2018	10.00
CONVENIO 313 2021 EOVIAS	223.604.00
CONVENIO 010 2021	1.294.583.49
CONVENIO 171-2021 PAICOL	31.860.12
ACUERDO 015/2022 SGP LA PLATA	120.591.91
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 344	9.145.07
CONVENIO 017 2022 QUEBRADA LOS MUERTOS	994.562.067.77
CONVENIO 003-2023	118.458.887.56
CONVENIO 006-2023	346.748.128.64
CONVENIO 007-2023	315.020.542.19
CONVENIO 313-2023	7.762.880.43
Total general	1.784.232.301.18

NOTA 5. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

DESCRIPCION	sep-23	jun-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.164.967.839	123.637.315	4.041.330.524	3269%
SUBVENCIONES	4.164.967.839	123.637.315	4.041.330.524	3269%
SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO	NOTA 5 4.164.967.839	123.637.315	4.041.330.524	3269%

Corresponde a las ejecuciones de convenio interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila, SGP por valor de \$1.111.472.136
Y del Sistema General de Regalías Municipio de La Plata \$3.053.495.703

NOTA 6. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

DESCRIPCION	sep-23	jun-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	Nota 6 3.404.410.675	61.402.590	3.343.008.085	5444%

El resultado del ejercicio con corte a septiembre de 2023, de \$3.404.410.675, esta siendo impactado por el valor de regalías reconocidas en el estado de resultados por valor de \$3.053.495.703, arrojando el excedente operacional de \$350.914.972



ANDRES EDUARDO HERNANDEZ TEJADA
C.C. 1.081.397.805 La Plata Huila
Representante Legal



MARIA BELLANEDA POLANCO P.
C.C. 36.164.001 Neiva Huila
Contadora Pública T.P. 79104-T