

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 31 de Marzo de 2024  
(Cifras en pesos Colombianos)

**NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
<b>EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>188.395.421</b>	<b>626.761.560</b>	<b>-438.366.139</b>	<b>-70%</b>
CAJA	3.900.000	0	3.900.000	0%
CAJA MENOR	3.900.000	0	3.900.000	0%
<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>184.495.421</b>	<b>626.761.560</b>	<b>-442.266.139</b>	<b>-71%</b>
CUENTA CORRIENTE	4.552.657	194.111.043	-189.558.386	-98%
CUENTA DE AHORROS	179.942.764	432.650.517	-252.707.753	-58%

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

Agrupar 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
Coofisam	Cuenta de ahorros

CAJA MENOR fue constituida en \$3.900.000, de acuerdo a su reglamentación en tres S.M.M.L.V.

Dentro de los depósitos en cuentas de ahorro, el valor de \$35.645.698.42 corresponde a saldos en cuentas de convenios interadministrativos celebrados con los municipios de La Plata 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

<b>CUENTA CORRIENTE BANCARIA</b>	<b>10.00</b>
BCO AGRARIO CONV 11/2018	10.00
<b>CUENTA DE AHORRO</b>	<b>35.645.688.42</b>
DAVIVIENDA ACUERDO 15 SGP LA P	120.682.34
DAVIVIENDA CONTRATO CONTR INTE-213	14.233.87
DAVIVIENDA CONV 06 2023	23.109.376.36
DAVIVIENDA CONV 007 2023	12.401.395.85
<b>TOTAL GENERAL CONVENIOS</b>	<b>35.645.698.42</b>

**NOTA 2. SUBVENCIONES POR COBRAR**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
SUBVENCIONES POR COBRAR	1.603.835.172	2.222.251.923	-618.416.751	-28%
DEL GOBIERNO	1.603.835.172	2.222.251.923	-618.416.751	-28%

**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	211.434.865.50
MUNICIPIO DE LA PLATA	1.392.400.307.00

**NOTA 3. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
REDES LINEAS Y CABLES	15.493.332.580	14.802.889.801	690.442.779	5%
REDES DE RECOLECCION DE AGUAS	15.493.332.580	14.802.889.801	690.442.779	5%

Nuevas y reposición de redes del sistema de alcantarillado en ejecución del plan maestro de Alcantarillado, 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.

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 4. DEPOSITOS JUDICIALES**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
DEPOSITOS ENTREGADOS	0	227.161.839	-227.161.839	100%
DEPOSITOS JUDICIALES	0	227.161.839	-227.161.839	100%

Por valor de \$227.161.839, que correspondía a valores que habían sido 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, fue reintegrado a los fondos de EMSERPLA.

**NOTA 5. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	139.290.373	322.750.480	-183.460.107	-57%
EN ADMINISTRACION	139.290.373	322.750.480	-183.460.107	-57%

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.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
	<b>CONVENIO 11 2018</b>	10.00
	<b>CONVENIO 010 2021</b>	52.848.48
	<b>ACUERDO 015/2022 SGP LA PLATA</b>	120.682.72
	<b>CONVENIO 006-2023</b>	8.776.481.36
	<b>CONVENIO 007-2023</b>	10.326.116.85
	<b>CONTR INTERADM 213 2023 RECOLECCION RS CENTROS PO</b>	14.233.87
	<b>RESOLUCION 140-3-5-02-2023</b>	120.000.000.00
	<b>Total general</b>	<b>139.290.373.28</b>

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 6. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**

		Mar-24	Dec-23	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	219.247.347	6.541.439.545	-6.322.192.198	-97%
4.4.30	SUBVENCIONES	219.247.347	6.541.439.545	-6.322.192.198	-97%
4.4.30.05	SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO	219.247.347	6.541.439.545	-6.322.192.198	-97%

Corresponde a las ejecuciones de convenio interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila, SGP por valor de \$219.247.347.

**NOTA 7. EXCEDENTES DEL EJERCICIO**

	Mar-24	Dec-23	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	326.797.439	3.750.848.233	-3.424.050.794	-91%

El resultado del ejercicio con corte a marzo de 2024, de \$326.797.739, comparado con los excedentes a diciembre 31 de 2023, esta siendo impactado por el valor de regalías reconocidas a diciembre 31 de 2023 en el estado de resultados por valor de \$3.541.802.966. En lo que va del año 2024, no hay ingresos por el SGR.

NOTA ADICIONAL



**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