



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION-TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
Nit. 809.004.412-4**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA

PURIFICA E.S.P., es una empresa dedicada a la prestación de servicios Públicos Acueducto, Alcantarillado y Aseo, que desarrolla su actividad principal dentro del municipio de Purificación-Tolima, con sede Administrativa ubicada en la carrera 4 No. 8-58 Avenida Ospina y Maldonado. Creada con personería jurídica, autonomía Administrativa, Patrimonial y con duración indefinida; el día 14 de Noviembre de 1997, mediante Decreto No. 0081 expedido por el Alcalde Municipal de la época, de acuerdo a las facultades legales conferidas en el artículo 17 y 180 de la ley 142 de 1994 y el Acuerdo 015 de Marzo de 1998. Se encuentra vinculada dentro del régimen de Empresas Industriales y Comerciales del Estado.

El Honorable Concejo Municipal, mediante Acuerdo del No. 009 del 16 de septiembre del año 2004, asigna en Administración a la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Purificación-Tolima “PURIFICA” E.S.P., la Plaza de Mercado de Cifuentes y la Planta de beneficio Animal, para su organización, operación, explotación y prestación de dichos servicios. De igual manera el Concejo Municipal mediante el Acuerdo No. 031 del 25 de Noviembre de 2014, autoriza transferir los bienes de la Plaza de Mercado de Cifuentes y Planta de Beneficio Animal que harán parte integral del Patrimonio del INFI-PURIFICACION.

Así mismo mediante Acuerdo 013 del 8 de junio de 2012, el Honorable Concejo Municipal, entrega la operación, mantenimiento, modernización, reposición y expansión del servicio público de alumbrado, a la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Municipio de Purificación-Tolima “PURIFICA” E.S.P y mediante el Acuerdo No. 031 de 2014, autoriza a la Empresa para continuar prestando el servicio de alumbrado público en cuanto a la gestión, administración, recaudo y demás actividades, hasta tanto se haga el traslado efectivo de toda la infraestructura y la operación al instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Purificación INFI PURI.

Dado que PURIFICA E.S.P. es una entidad pública, cuyo objeto es la prestación de servicios Públicos Domiciliarios, se rige principalmente por la Ley 142 de 1994 y se encuentra bajo la vigilancia, supervisión, Control y Fiscalización de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico CRA, la Contaduría General de la Nación, la Contraloría General de la República y demás entes que rigen la materia.

Teniendo la calidad de persona jurídica, es responsable del régimen común y se encuentra debidamente registrada en la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de la Ciudad de Ibagué con el Número de Identificación Tributaria 809004412-4.

Garantía de Progreso con Justicia Social

Carrera 4 No. 8-58 Teléfono: (098) 2280261- Telefax: (098) 2282827 Email: purificaesp@yahoo.es



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

OBJETIVOS ESTRATEGICOS

MISION

La Empresa de Servicios Públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del municipio de Purificación Tolima “PURIFICA E.S.P.”, garantiza a sus clientes la prestación de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo con la calidad, continuidad y cobertura exigida por la normatividad vigente, a través del mejoramiento continuo de sus procesos, trabajando con responsabilidad, honestidad, lealtad, compromiso de su talento humano y preservando el medio ambiente

VISION

Posicionar a PURIFICA E.S.P., en el 2020 como una empresa líder a nivel regional en la prestación de servicios públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, lo que le permitirá ser reconocida en el ámbito nacional.

NOTA 2: POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos, la empresa PURIFICA E.S.P., lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas NCGA, el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública políticas y prácticas contables prescritas por la Contaduría General de la Nación y la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

Para el reconocimiento y registro de los hechos financieros, económicos y sociales de la empresa, se aplicó el principio de causación. El Período Fiscal de presentación de los estados financieros está comprendido ente el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014. La unidad de Medida, utilizada por la empresa para su contabilidad es la moneda nacional representada en pesos como medida funcional.

Los dineros recibidos que no hacen parte del objeto social de la empresa, son registrados en cuentas de Balance, para no tener afectación en el giro normal de la empresa; como lo son dineros recibidos y/o recaudados de la Plaza de Mercado de Cifuentes, Planta de Beneficio Animal, y el Servicio Público de Alumbrado Público, entre otros Convenios Interadministrativos celebrados entre la Alcaldía Municipal y la empresa PURIFICA E.S.P.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

En cumplimiento de los principios y normas técnicas de contabilidad, previstas en el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública, los estados financieros con corte a 31 de Diciembre de 2014, revelan la siguiente información de acuerdo a los hechos financieros, económicos y sociales de la entidad, así:

NOTA 1. CUENTAS DEL ACTIVO

NOTA 1.1: EFECTIVO – CUENTA 11

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
CAJA	\$1.938.881,00
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$143.632.561,00
TOTAL EFECTIVO	\$145.571.442,00

Garantía de Progreso con Justicia Social



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

Estos saldos están representados en cuentas corrientes y de ahorro, suscritas con dineros de recursos propios y con recursos de destinación específica provenientes de SGP, REGALIAS. Estos valores se encuentran dispuestos para realizar pagos de las operaciones de la empresa a través de cheque y transferencias bancarias, para atender el giro normal del ente y demás obligaciones incursas al objeto social de la entidad, de acuerdo a los saldos que a continuación se detallan:

BANCO AGRARIO DE COLOMBIA

1. RECURSOS PROPIOS	\$ 1.711.672,35
2. PLAZA DE MERCADO	\$ 456.403,51
3. CONMUTACION PENSION	\$ 16.638.043,00
4. FONDOS COMUNES	\$ 5.997.639,37
5. EXCEDENTES FACT ALUM PUB	\$ 1.788.841,67
TOTAL	\$ 26.592.599,90

BANCO DE COLOMBIA

1. RECURSOS PROPIOS	\$ 1.152.975,93
2. S.G.P	\$ 8.400.433,00
3. REGALIAS CUENTA CORRIENTE	\$ 299.923,24
4. REGALIAS CUENTA DE AHORRO	\$ 90.250.710,73
5. REGALIAS CUENTA DE AHORRO	\$ 14.506.032,26
TOTAL	\$ 114.610.075,16

BANCO DE BOGOTA

1. RECURSOS PROPIOS	\$ 120.449,13
2. PLANTA DE BENEFICIO	\$ 2.299.026,49
3. REGALIAS CUENTA CORRIENTE	\$ 10.410,32
TOTAL	\$ 2.429.885,94

TOTAL BANCOS: \$ 143.632.561,00

NOTA 1.2: INVERSIONES - CUENTA 12

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$1.000.000,00
TOTAL	\$1.000.000,00

Esta cuenta representa el valor correspondiente a las Acciones suscritas por la empresa PURIFICA E.S.P., con la Empresa Departamental de Acueductos del Tolima EDAT ESP, desde años anteriores, registrados en la cuenta 1207, sobre las cuales no se ha registrado ninguna valorización o desvalorización toda vez que no se cuenta con el documento soporte para la correspondiente contabilización.

NOTA 1.3: DEUDORES – CUENTA 14

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 73.975.224,13
VENTA DE BIENES	\$ 3.108.965,00
SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 599.037.511,99
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	\$21.865.904,36
PROVISION DEUDORES	-\$ 84.413.281,12

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

TOTAL DEUDORES SERVICIOS PUBLICOS	\$613.571.324,36
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR IMPUESTOS	\$ 35.991.980,81
AVANCES Y ANTICIPOS	\$82.864.106,00
TOTAL DEUDORES	\$ 732.430.411,17

Corresponde a los valores que a 31 de Diciembre de 2014, se encuentran reflejados a cargo de los deudores por concepto de no pago de los servicios Públicos Domiciliarios y cartera pendiente por depurar y reclasificar de acuerdo a la edad de morosidad como son:

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Esta cifra corresponde al monto adeudado por concepto de valor por mora, debido al incumplimiento en el pago oportuno de las facturas generadas de Servicio de Acueducto, Alcantarillado, Aseo y compromisos adquiridos en Acuerdos de Pago suscritos por la empresa con algunos usuarios.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
INTERESES	\$73.891.826,13
OTROS DEUDORES	\$ 86.698,00
TOTAL	\$73.975.224,13

VENTA DE BIENES

El saldo de esta cuenta, hace referencia al valor adeudado por los usuarios, por concepto de Bienes Comercializados (Venta de Micromedidores para la medición real del consumo).

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 3.108.965,00
TOTAL	\$ 3.108.965,00

SERVICIOS PÚBLICOS

Estos valores están representados por las cuentas por cobrar por el servicio de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, con corte al 31 de Diciembre de 2014.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$194.100.882,64
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$177.579.732,93
SERVICIO DE ASEO	\$227.356.896,42
TOTAL	\$599.037.511,99

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a los costos y gastos que se derivan de los Convenios Interadministrativos que se han celebrado con la Alcaldía Municipal con recursos de Sistema General de Participaciones S.G.P., Regalías Petrolíferas, Fondos Comunes, Excedentes de Facturación de Alumbrado Público, con el fin de no alterar los movimientos normales de la entidad, de acuerdo al objeto de la misma. Así mismo de la

Garantía de Progreso con Justicia Social



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

Plaza de Mercado de Cifuentes y la Planta de Beneficio Animal. El saldo corresponde a estos compromisos que se encuentran legalizados y pendientes de pago.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	\$ 82.864.106,00
TOTAL	\$ 82.864.106,00

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Sumas que a 31 de Diciembre de 2014, la empresa tiene anticipos de impuestos a favor por concepto de Retención en la fuente por renta y Autorretención del Impuesto sobre la Renta para la Equidad CREE.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
ANTICIPO DE IMPTO SOBRE LA RENTA	\$1.703.125,00
RETENCION PARA EQUIDAD CREE	\$ 34.288.855,81
TOTAL	\$35.991.980,81

DEUDAS DE DIFICIL COBRO

En estas cuentas están representadas las sumas que a 31 de Diciembre de 2014, se consideraron de difícil recaudo, de la cuenta de deudores, que por su antigüedad y morosidad han sido reclasificadas y pueden conllevar al fenecimiento de las mismas.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$14.024.766,32
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$ 4.120.316,50
SERVICIO DE ASEO	\$ 3.870.316,50
TOTAL	\$21.865.904,36

PROVISION PARA DEUDORES

Representa el valor estimado de los deudores que se constituyen con el objetivo de cubrir el riesgo de incobrabilidad, como contingencia de pérdida.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	-\$42.960.461,42
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-\$22.259.491,55
SERVICIO DE ASEO	-\$19.193.181,56
TOTAL	-\$84.413.281,12

NOTA 1.4: INVENTARIOS – CUENTA 15

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$1.764.432,00
MATERIALES PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO	\$ 51.921.071,94
TOTAL	\$53.685.503,94

Esta representado en los diferentes materiales, suministros y demás accesorios que se utilizan para llevar a cabo el objeto social de la empresa.

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

NOTA 1.5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO – CUENTA 16

Corresponde al valor histórico de las propiedades, maquinaria y equipo, adquirida por la empresa PURIFICA E.S.P., con corte a 31 de Diciembre de 2014, a los cuales se les realiza la respectiva depreciación, el monto de la depreciación calculada sobre la base del costo, a los bienes depreciables como propiedades, planta y equipo, excepto terrenos, maquinaria y construcciones en montaje.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
TERRENOS	\$ 51,749,139.60
EDIFICACIONES	\$ 671,875,731.11
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 394,303,249.00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 221,151,494.19
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 38,814,223.40
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 31,733,029.43
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 38,135,937.82
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 46,390,954.61
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 14,150,740.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (561,784,260.27)
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (48,086,207.00)
TOTAL	\$898.434.031,89

NOTA 1.6: OTROS ACTIVOS

Este grupo está conformado por el valor de las obras y mejoras en bien ajeno, que están a cargo o administración de PURIFICA E.S.P. para el cumplimiento de la prestación de los servicios. Igualmente se clasifican en una de estas cuentas los bienes intangibles como son el software de Contabilidad, Presupuesto, Tesorería y de Facturación, con el valor de las respectivas licencias para su funcionamiento.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2.468.748,33
OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	\$53.814.796,00
INTANGIBLES	\$26.901.942,00
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(\$25.598.791,43)
TOTAL	\$57.586.694,90

2. CUENTAS DEL PASIVO

NOTA 2.1: CUENTAS POR PAGAR – CUENTA 24

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$384.670.523,00
ACREEDORES	\$17.360.410,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	\$16.554.127,81
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$77.629.332,98
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	\$540.025,00
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$171.470.952,28
TOTAL	\$57.586.694,90

Garantía de Progreso con Justicia Social



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

Dentro de este grupo se encuentran las obligaciones adquiridas por recursos propios, que la empresa PURIFICA E.S.P., tiene pendientes de pago a 31 de Diciembre de 2014, a personas naturales y/o jurídicas que prestaron sus servicios o suministros. Adicionalmente dentro de esta cuenta se encuentran registradas las sumas de dinero por pagar con recursos de Regalías, Fondos Comunes y Sistema General de Participaciones, de algunos contratos de Convenios Interadministrativos con la Alcaldía Municipal, que al cierre de la vigencia 2014, no cumplieron su objeto por el cual fueron contratados.

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
CUENTAS POR PAGAR ACUEDUCTO	\$135.520.029,00
CUENTAS POR PAGAR ALCANTARILLADO REC. PROPIOS	\$ 23.352.802,00
CUENTAS POR PAGAR ALCANTARILLADO CONV 016/2012	\$60.271.570
CUENTAS POR PAGAR ASEO	\$124.998.281,00
CUENTAS POR PAGAR PLAZA DE MERCADO	\$5.839.380,00
CUENTAS POR PAGAR ALUMBRADO PUBLICO	\$16.953.156
CUENTAS POR PAGAR PROCESO ADM DE APOYO	\$17.935.305
TOTAL	\$384.670.523,00

ACREEDORES

Saldo que corresponde a facturas de servicio público de energía por pagar de las dependencias de la entidad, que a 31 de Diciembre de 2014, no habían sido canceladas.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIOS PUBLICOS	\$17.360.410,00
TOTAL	\$17.360.410,00

RETENCIONES E IMPUESTO DE TIMBRE

En estas cuentas se registra el valor de las retenciones a título de Renta, Impuesto sobre las Ventas por pagar IVA, retención de Impuesto de Industria y Comercio Municipal, y otras retenciones como Sobretasa Bomberil, que fueron practicadas a proveedores de bienes y servicios, durante los meses de Noviembre y Diciembre de 2014 para el caso de ICA y del mes de Diciembre de 2014 para retenciones por Renta e Iva Retenido por Consignar y de Septiembre a Diciembre de 2014 para la Autorretención del Impuesto sobre la Renta para la Equidad CREE, los cuales deberán ser declarados y cancelados respectivamente en el mes de enero de 2015 y posterior, de acuerdo a las normas y fechas establecidas en materia tributaria, ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y la Alcaldía Municipal.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
HONORARIOS	\$309.176,00
SERVICIOS	\$1.903.736,00
COMPRAS	\$995.616,00
IVA RETENIDO POR CONSIGNAR	\$814.100,00
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$1.750.686,00
OTRAS RETENCIONES – SOBRETASA BOMBERIL	\$104.958
TOTAL	\$16.554.127,81

Garantía de Progreso con Justicia Social



**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4**

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra el valor de la provisión del Impuesto de Renta y Complementarios, Industria y Comercio y CREE de la Vigencia 2014, la cual se cancelara en el año 2015, en las fechas establecidas por las entidades competentes.

DESCRIPCIÓN	VALOR A 31 DIC/2014
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$29.954.556,78
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$14.291.000,00
IMPUESTO SOBRE LA RENTA CREE	\$33.383.776,20
TOTAL	\$77.629.332,98

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

Este valor corresponde al saldo por pagar del Impuesto al Valor Agregado IVA, generado por la venta de bienes comercializados por la empresa, tales como Micromedidores de ½", Cajas y Tapas en Concreto y Llaves de paso de ½", en el Bimestre de Noviembre y Diciembre de 2014, el cual debe ser declarado y consignado a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales en el mes de Enero de 2015.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	\$540.025,00
TOTAL	\$540.025,00

AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

En esta cuenta se incorpora el dinero transferido por la Alcaldía Municipal a través de los diferentes Convenios Administrativos suscritos con la empresa y el valor resultante corresponde al saldo por pagar de los mismos. Así mismo dentro de una de estas cuentas se registra el valor correspondiente a los recaudos e ingresos obtenidos por actividades complementarias de la empresa, como son Plaza de Mercado de Cifuentes y Planta de Beneficio Animal.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	\$123.542.606,77
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	\$47.928.345,51
	\$171.470.952,28

NOTA 2.2: OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Este saldo representa el valor de Pensiones de Jubilación Patronal que corresponde a la persona pensionada de la empresa.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
PENSION DE JUBILACION PATRONALES	\$15.714.451,00
TOTAL	\$15.714.451,00

NOTA 2.3: PASIVOS ESTIMADOS

En estas cuentas se registran los valores pertinentes a las provisiones de las prestaciones sociales estimadas mensualmente y el saldo resultante corresponde a acreencias laborales no consolidadas.

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
CESANTIAS	\$4.148.279,67
INTERES CESANTIAS	\$3.423.690,11
VACACIONES	\$503.534,60
PRIMA DE VACACIONES	\$1.987.804,50
TOTAL	\$77.629.332,98

3. CUENTAS DEL PATRIMONIO

NOTA 3.1: PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Representa el valor institucional Patrimonial de la empresa PURIFICA E.S.P., con corte al 31 de Diciembre de 2014, en relación a las utilidades o pérdidas acumuladas de vigencias anteriores, al igual que la utilidad del ejercicio de la vigencia del 2014.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
CAPITAL FISCAL	\$ 939.318.888,67
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$128.479.065,13
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$42.185.894,12
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	\$ 800.000,00
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 58.109.835,03
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	\$15.811.270,00
TOTAL	\$1.184.704.952,95

4. CUENTAS DE INGRESOS

En este grupo se registra el valor correspondiente a los ingresos originados en la prestación del servicio de Acueducto, Alcantarillado, Aseo, Contribuciones de los servicios por parte de los Estratos Comerciales, Venta de Bienes Comercializados como Micromedidores de ½", valores por mora, rendimientos financieros por encargos fiduciarios de pensiones y otros ingresos.

NOTA 4.1: INGRESOS FISCALES

Corresponde al valor de los ingresos por concepto de intereses por mora facturados por el servicio de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
INTERESES	\$92.906.602,00
TOTAL	\$92.906.602,00

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

NOTA 4.2: VENTA DE BIENES

En esta cuenta se registra el valor de los Micromedidores facturados y vendidos a los usuarios y/o suscriptores Residenciales y Comerciales de la empresa, para la obtención de una medición más real y cobro del consumo.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
BIENES COMERCIALIZADOS MEDIDORES DE AGUA	\$10.471.290,00
TOTAL	\$10.471.290,00

NOTA 4.3: VENTA DE SERVICIOS

Representa el valor de los ingresos originados por concepto de la disponibilidad y prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, en relación al cobro de los cargos fijos, consumos, vertimientos, Facturación y Recaudo, Recolección, y Disposición Final de Residuos Sólidos y demás servicios Especiales.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$916.226.730,00
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$361.038.333,00
SERVICIO DE ASEO	\$756.636.777,00
OTROS SERVICIOS	\$14.308.788,00
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	\$67.436.829,00
TOTAL	\$1.980.773.799,00

NOTA 4.4: OTROS INGRESOS

Registra el valor de los ingresos facturados por el cobro de valores por mora por el incumplimiento y pago no oportuno de los servicios de AAA, prestados por la empresa; rendimientos financieros por encargos fiduciarios de pensiones y otros ingresos.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
FINANCIEROS	\$379.625,65
EXTRAORDINARIOS	\$1.951.800,00
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2.896,15
TOTAL	\$2.334.321,80

5. CUENTAS DE GASTOS

Representa en forma generalizada los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social de la empresa PURIFICA E.S.P., en ocasión al funcionamiento administrativo de la misma.

NOTA 5.1: DE ADMINISTRACIÓN

Estos valores corresponden al valor de los gastos generados por sueldos, prestaciones sociales, aportes parafiscales, gastos generales e impuestos, contribuciones y tasas, incurridos durante la vigencia del año 2014.

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 206.884.867,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$25.540.872,00
GENERALES	\$136.107.030,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$48.355.811,89
TOTAL	\$416.888.581,25

NOTA 5.2. PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

PROVISION PARA DEUDORES

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$25.899.373,18
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$13.155.593,79
SERVICIO DE ASEO	\$24.459.007,63
OTROS DEUDORES	\$88.789.193,53
TOTAL	\$166.262.065,49

NOTA 5.3: OTROS GASTOS

En esta cuenta se discriminan los valores correspondientes a gastos financieros por el movimiento de las cuentas corrientes de la entidad, ajuste de ejercicios anteriores entre otros gastos.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
FINANCIEROS	\$15.599.409,04
OTROS GASTOS ORDINARIOS	\$209.713,80
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	\$10.026,03
TOTAL	\$15.819.148,87

6. CUENTAS DE COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN

NOTA 6.1 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS

Esta suma constituye el valor de todos los costos incurridos por la empresa PURIFICA E.S.P., por la prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, en ejercicio del objeto social de la empresa, con corte a 31 de Diciembre de 2014.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DIC/2014
COSTO SERVICIO DE ACUEDUCTO	\$710.073.747,18
COSTO SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$271.445.036,66
COSTO SERVICIO DE ASEO	\$447.590.579,15
TOTAL	\$1.429.109.362,99

Garantía de Progreso con Justicia Social



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS
DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL
MUNICIPIO DE PURIFICACION – TOLIMA
“PURIFICA” E.S.P.
NIT. 809.004.412-4

7. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa el valor del resultado contable obtenido por PURIFICA E.S.P., como consecuencia de las operaciones realizadas en la vigencia del año 2014, en desarrollo de su objeto social, que es la prestación de servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

TOTAL \$42.185.894,12

HELDA VIVIANA BOCANEGRA MONTAÑA
Asesor Contable
TP 161231-T

Garantía de Progreso con Justicia Social

Carrera 4 No. 8-58 Teléfono: (098) 2280261 - Telefax: (098) 2282827 Email: purificacsp@yahoo.es