



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 2018

**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 DICIEMBRE 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.

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 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 período del 01 de ABRIL al 30 de JUNIO de 2017. 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 2018, 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 DE DICIEMBRE/2018
CAJA	\$.00
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$159.746.815.00
TOTAL EFECTIVO	\$159.746.815.00

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

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 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

realizar pagos de las operaciones de la empresa a través de cheque y transferencias bancarias, par|a atender el giro normal del ente y demás obligaciones incuridas al objeto social de la entidad.

NOTA 1.2: INVERSIONES - CUENTA 12

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
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 1230, 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 13

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
VENTA DE BIENES	8.564.281,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	808.213.420,95
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.462.266,00
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	8,256,582,00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(84,413,000,00)
TOTAL	742.083.549,95

Corresponde a los valores que a 31 de DICIEMBRE de 2018, 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:

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 DE DICIEMBRE/2018
BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 8.564.281.00
TOTAL	\$ 8.564.281.00

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. El saldo corresponde a estos compromisos que se encuentran legalizados y pendientes de pago.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	\$ 123.419.498.00
TOTAL	\$ 123.419.498.00

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 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

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 DE DICIEMBRE/2018
SERVICIO DE ACUEDUCTO	-\$22.960.000.00
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-\$32.260.000.00
SERVICIO DE ASEO	-\$29.193.000.00
TOTAL	-\$84.413.000.00

NOTA 1.4: INVENTARIOS – CUENTA 15

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$6.812.779,00
MATERIALES PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO EN TRANSITO	\$70.141.878,00
	\$700.000.00
TOTAL	\$77.654.657,00

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

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 30 de DICIEMBRE de 2018, 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 DE DICIEMBRE/2018
TERRENOS	\$ 51,749,140.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE MONTAJE	10.561.500.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 130.000.00
EDIFICACIONES	\$ 671.875.731.00
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 400.857.249.00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 221,151,494.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 76.415.023.00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 31,733.000.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 39.759.818.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 65.312.944.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 14,150.740.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (646.584.481.75)
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (48,086,207.00)
TOTAL	\$889.025.979.25

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 Teléfono: (098) 2280261- Telefax: (098) 2282827 Email: purificaespp@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

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 DE DICIEMBRE/2018
PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 53.815.000.00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$129.324.896.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$123.419.498.00
INTANGIBLES	\$30.125.641.00
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(\$23.538.824.33)
TOTAL	\$313.146.210.67

2. CUENTAS DEL PASIVO

NOTA 2.1: CUENTAS POR PAGAR – CUENTA 24

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	141.427.750.23
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	41.961.221.85
DESCUENTOS DE NÓMINA	39.847.245.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31.243.827.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	75.431.165.00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	339.261.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.962.136.00
TOTAL	\$343.212.606.08

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 2018, 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 Trimestral 2018, no cumplieron su objeto por el cual fueron contratados.

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 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.

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

def



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 DE DICIEMBRE/2018
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$31.243.827.00
TOTAL	\$31.243.827.00

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 Trimestre de 2018, el cual debe ser declarado y consignado a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales en el mes de Marzo de 2018.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	\$339.261.00
TOTAL	\$339.261.00

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, en la intervención de convenios interadministrativos celebrados entre la empresa y la alcaldía municipal de Purificación;

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 39.378.361.19
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	\$ 800.011.218.60
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 24.611.486.00
TOTAL	\$864.001.065.79

NOTA 2.2: OBLIGACIONES LABORALES – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 12.766.065.90
PENSION DE JUBILACION PATRONALES	\$22.348.276.00
TOTAL	\$35.114.341.90

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 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

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 2018, en relación a las utilidades o pérdidas acumuladas de vigencias anteriores, al igual que la utilidad del ejercicio de la vigencia del 2018.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
CAPITAL FISCAL	830.714.024.46
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	102.125.566.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	9.324.896.24
TOTAL	942.164.487.70

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 OPERACIONALES – NO TRIBUTARIOS

Representa el valor de los ingresos originados por concepto los intereses generados por la 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 DE DICIEMBRE/2018
SANCIONES	\$ 167.420.355.00
TOTAL	\$ 167.420.355.00

NOTA 4.2: VENTA DE BIENES

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 DE DICIEMBRE/2018
BIENES COMERCIALIZADOS	2.855.152.00
TOTAL	2.855.152.00

NOTA 4.3: VENTA DE SERVICIOS

Representa el valor de los ingresos originados por la venta de servicios y la 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.

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Handwritten signature



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 DE DICIEMBRE/2018
SERVICIOS DE ACUEDUCTO	\$ 848.551.787.38
SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	\$ 356.446.540.00
SERVICIOS DE ASEO	\$ 474.862.679.00
TOTAL	\$1.669.054.737.38

NOTA 4.4: TRANSFERENCIAS

Representa el valor de los ingresos originados por las transferencias recibidas por convenios interadministrativos con otros entes como Alcaldía, Cortolima, Gobernación:

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
PARA PROYECTOS DE INVERSION	\$ 1.016.642.012.54
TOTAL	\$ 1.016.642.012.54

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 2018.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
SUELDOS Y SALARIOS	207.600.238.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.110.545.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41.184.682.00
PRESTACIONES SOCIALES	70.909.077.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	132.516.245.00
GENERALES	90.259.255.17
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	27.394.421.00
TOTAL	\$ 570.974.463.17

NOTA 5.2: 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 DE DICIEMBRE/2018
GENERALES	\$ 4.504.318.00
TOTAL	\$ 4.504.318.00

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR



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

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 DE DICIEMBRE/2018
AJUSTES POR DIFERENCIAS EN CAMBIO	1.321.00
FINANCIEROS	95.588.397.29
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	15.200.000.00
DEVOLUCIONES	9.050.650.00
OTROS GASTOS DIVERSOS	80.710.850.00
TOTAL	200.551.218.29

NOTA 5.4 PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBAR:

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 90.014.101
TOTAL	\$ 90.014.101

Este valor refleja la baja en cuentas según resolución 297 de 2018, aprobada por la junta directiva en plena, donde se acordó depurar la cartera de la empresa de servicios públicos ya que a la fecha venía reflejando un alto valor de la misma, donde se realizó el estudio pertinente caso a caso, y se encontraron predios vacíos, sin ninguna construcción, sin acometida ni registro instalado, y donde no se cuenta con servicio, después de que el comité de Cartera estudiara los casos se dividieron de la siguiente manera:

PREDIOS EN DONDE EXISTIO UNA EDIFICACION Y ACTUALMENTE NO TIENE SERVICIO POR QUE NO ESTAN HABITADOS:

CODIGO	FACTURA	VALOR
4219	1001043	2,638,243.00
5150	1001139	233,729.00
3425	1001143	13,266,229.00
2774	1001795	13,536,550.00
3843	1004442	1,219,586.00
5077	1005025	813,923.00
3872	1005713	13,369,032.00
4274	1005759	218,784.00
3399	1005710	17,487,190.00
4086	1005717	3,375,594.00
TOTAL		66,158,860.00

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

slup



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

PREDIOS EN LOS QUE SOLO SE PAGO MATRICULA Y NO CUENTAN CON SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:

CODIGO	FACTURA	VALOR
3890	1001444	139,990.00
2689	1003574	18,856,577.00
2702	1003625	730,405.00
3883	1004662	2,440,133.00
2801	1005709	1,688,136.00
TOTAL		23,855,241.00

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 2018.

DESCRIPCION	VALOR A 31 DE DICIEMBRE/2018
OTROS COSTOS POR SERVICIOS	\$ 2.068.792.485.74
TOTAL	\$ 2.068.792.485.74

7. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa el valor del resultado contable obtenido por PURIFICA E.S.P., como consecuencia de las operaciones realizadas en el Primer trimestre del año 2018, en desarrollo de su objeto social, que es la prestación de servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: TOTAL \$ 9.324.896.00

ANA ROSA RODRIGUEZ LOZANO
Contador Publico

UNIDOS POR UNA PURIFICACION MEJOR

Carrera 4 No. 8-15 Teléfono: (098) 2280261- Telefax: (098) 2282827 Email: purificaesp@yahoo.es