

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 2025
 (Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	NOTA	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
ACTIVOS					
EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	815.463.183	2.359.606.739	-1.544.143.556	-65%
CAJA		4.270.500	0	4.270.500	0%
CAJA MENOR		4.270.500	0	4.270.500	0%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		811.192.683	2.359.606.739	-1.548.414.056	-66%
CUENTA CORRIENTE		30.451.449	45.603.098	-15.151.649	-33%
CUENTA DE AHORROS		780.741.234	2.314.003.641	-1.533.262.407	-66%

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 \$4.270.500, de acuerdo a su reglamentación en tres S.M.M.L.V.

Dentro de los depósitos en cuentas de ahorro, el valor de \$690.483.007.63 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

DESCRIPCION	SALDO
CUENTA CORRIENTE BANCARIA	10.00
BANCO AGRARIO CONV 11/2018	10.00
CUENTA DE AHORRO	690.482.997.63
DAVIVIENDA RESOL 140 2023	120.061.205.08
DAVIVIENDA CONTRATO INTER 014	54.843.687.79
DAVIVIENDA CONTRATO INTERAD 024	103.681.233.16
DAVIVIENDA RESOL 140-03-5-649-	411.896.871.60
TOTAL GENERAL	690.483.007.63

NOTA 2. SUBVENCIONES POR COBRAR

	NOTA	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
SUBVENCIONES POR COBRAR	2	1.283.243.007	1.207.322.886	75.920.121	6%
DEL GOBIERNO		1.283.243.007	1.207.322.886	75.920.121	6%

Subvenciones por Cobrar sistema general de regalías –SGR:

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

GOBERNACION DEL HUILA	758.659.00
MUNICIPIO DE LA PLATA	1.282.484.348.00

NOTA 3. REDES DE RECOLECCION DE AGUAS

	NOTA	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
REDES LINEAS Y CABLES	3	21.442.721.861	19.643.593.293	1.799.128.568	9%
REDES DE DISTRIBUCION		1.766.070.082	1.534.078.521	231.991.561	15%
REDES DE RECOLECCION DE AGUAS		19.676.651.779	18.109.514.772	1.567.137.007	9%

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 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. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

	NOTA	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4	623.562.849	2.007.947.348	-1.384.384.499	-69%
EN ADMINISTRACION		623.562.849	2.007.947.348	-1.384.384.499	-69%

Corresponde a saldos de convenios por ejecutar celebrados con los municipios de La Plata 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.

CONVENIOS A MARZO DE 2025	
CUENTA DESCRIPCION	SALDO -CTA 2453
CONVENIO 11 DE 2018	10.00
RESOLUCION 140 DE 2023	120.061.205.08
CONVENIO INTERADM 014 DE 2024	7.285.687.79
CONTRATO INTERAD 024 DE 2024	84.319.075.16
RESOL 140-03-5-649-ALCANTARILLADO	411.896.871.60
Total general	623.562.849.63

NOTA 5. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

	NOTA	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	67%	1.686.242.154	3.628.764.564	-1.942.522.410	-54%
SUBVENCIONES		1.686.242.154	3.628.764.564	-1.942.522.410	-54%
SUBVENCIONES RECURSOS TRANSFER POR GOBIERNO	5	1.686.242.154	3.628.764.564	-1.942.522.410	-54%

Corresponde a las ejecuciones de convenio interadministrativos celebrados con el municipio de La Plata Huila, SGP por valor de \$1.327.528.154.

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

Se registros valor de \$358.714.000 del SGR, según resolución 007 de 2025, que al corte de marzo 31 de 2025 no se han ejecutado.

NOTA 6. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

	NOTA 6	Mar-25	Dec-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	59%	1.490.947.262	3.328.832.838	-1.837.885.576	-55%

El resultado del ejercicio con corte a Marzo 31 de 2025, de \$1.490.947.262 no es el resultado de la operación de los servicios que presta EMSERPLA, a continuación, se explica cómo fueron los resultados operacionales a este corte:

EXPLICACION DE LOS EXCEDENTES	
UTILIDAD O EXCEDENTE AÑO 2025-03	1.490.947.262
MENOS APOORTE DEL S.G.R. Y SGP	1.686.242.154
UTILIDAD O EXCEDENTE OPERACIONAL	(195.294.892)

Como se puede apreciar los excedentes los esta generando las trasferencias del gobierno las cuales en su ejecución conforman el activo en redes para los sistemas de acueducto y alcantarillado; por lo tanto al realizar el análisis del comportamiento de los resultados observamos que la operatividad propia de EMSERPLA, arroja pérdidas por \$195.294.892, esto a razón de que en los meses de febrero y marzo de 2025, no se facturaron los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, al no estar de acuerdo la Alcaldía de La Plata y el concejo municipal, en el porcentaje de subsidios que el municipio de La Plata debe reconocer a los estratos 1 y 2, y no estar vigente el acuerdo de aprobación de subsidios para la vigencia del 2025. Esta situación ya se solucionó en el mes de abril de 2025.



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



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