



Estados Financieros

31 Diciembre 2020



Análisis

Cuentas Contables

Riesgos

Conclusiones



[Necesito ayuda](#)

Cuentas contables

Efectivo y Equivalente de Efectivo

Cuentas por Cobrar

Inventarios

Propiedad, Planta y Equipo

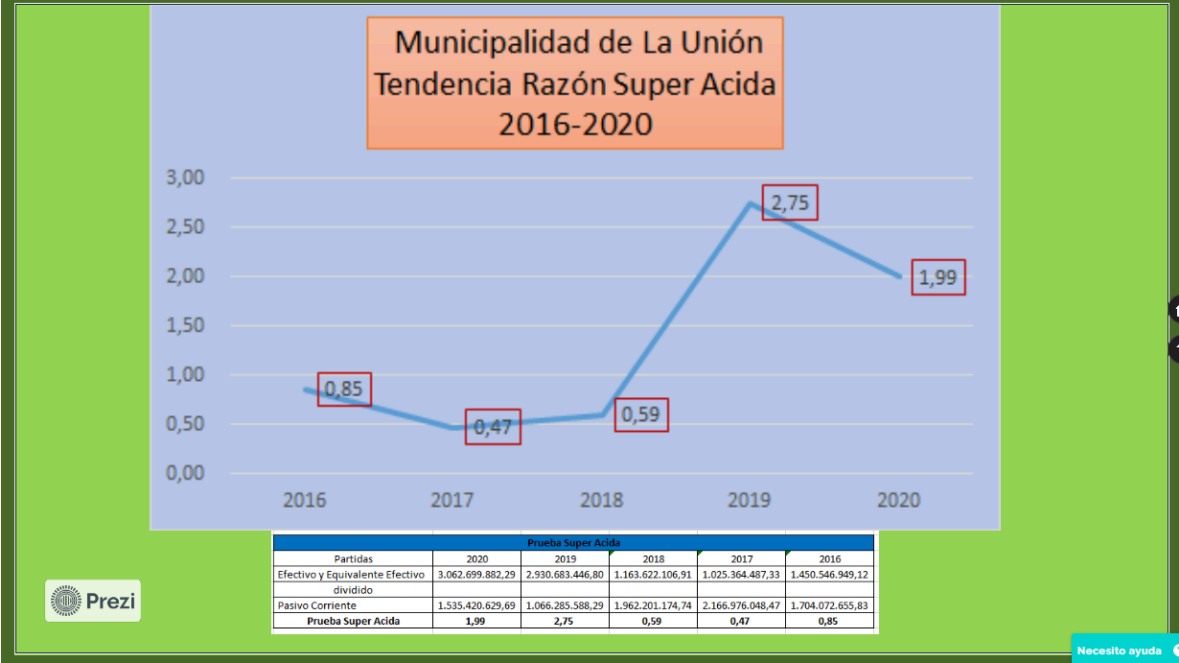
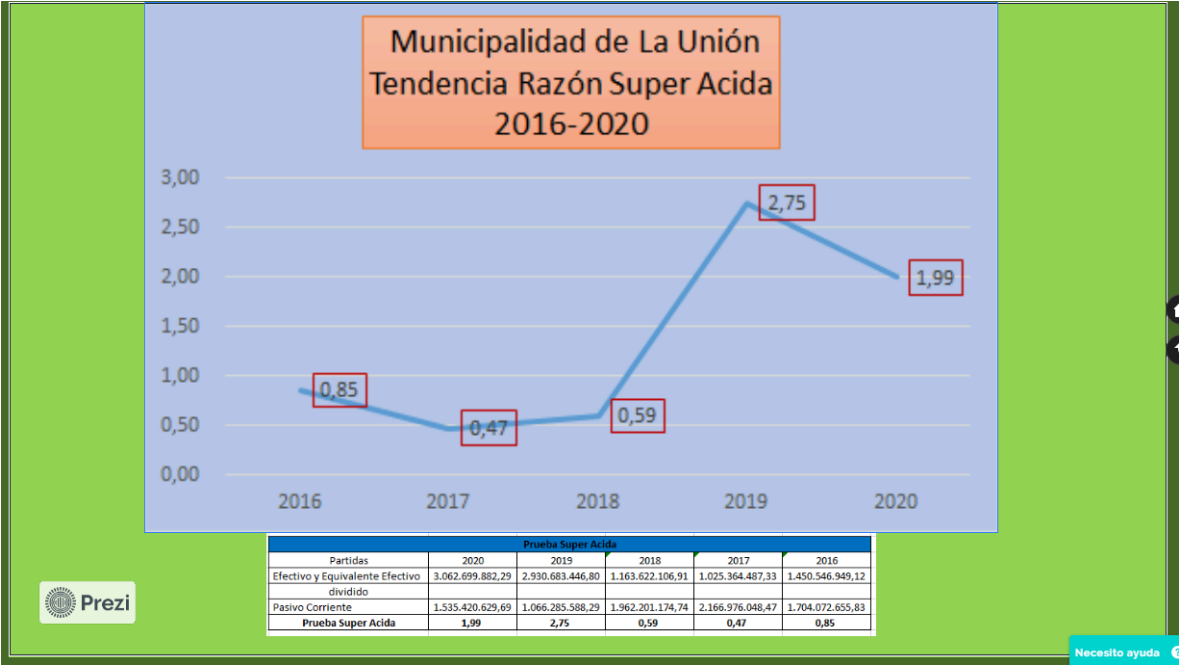
Ingresos

Egresos

Ahorro/Desahorro



[Necesito ayuda](#)



INVENTARIOS				
Partida	2020	2019	Diferencia	%
Otros Productos químicos y	209.780.485,25	240.282.107,49	-30.501.622,24	-12,69%
Alimentos y bebidas	60.350,00	96.560,00	-36.210,00	-37,50%
Materiales y productos m	19.428.477,79	19.117.239,80	311.237,99	1,63%
Maderas y sus derivados	12.282.904,89	12.501.384,26	-218.479,37	-1,75%
Herramientas e instrumen	257.226.546,92	127.878.028,83	129.348.518,09	101,15%
Repuestos y accesorios	56.371.283,42	39.009.722,14	17.361.561,28	44,51%
Productos de papel carbón	6.572.321,03	6.074.540,55	497.780,48	8,19%
Textiles y vestuarios	5.159.924,14	5.369.255,77	-209.331,63	-3,90%
Útiles y materiales de res	281.109,56	362.344,32	-81.234,76	-22,42%
Sub-total	567.163.403,00	450.691.183,16	116.472.219,84	25,84%
Deterioro	8.485.999,09	5.766.295,16	2.719.703,93	47,17%
Totales	558.677.403,91	444.924.888,00	113.752.515,91	25,57%

Prezi

Necesito ayuda

BIENES NO CONCESIONADOS				
Partida	2020	2019	Diferencia	%
Propiedad Planta y Equipo	15.121.274.837,22	14.403.188.894,97	718.085.942,25	4,75%
Depreciación Acumulada	1.957.628.071,04	1.626.252.778,69	331.375.292,35	16,93%
Neto	13.163.646.766,18	12.776.936.116,28	386.710.649,90	2,94%
			-	
Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	59.203.696.717,37	55.648.501.688,86	3.555.195.028,51	6,01%
Depreciación Acumulada	8.245.444.060,24	7.176.520.164,34	1.068.923.895,90	12,96%
Neto	50.958.252.657,13	48.471.981.524,52	2.486.271.132,61	4,88%
			-	
Bienes históricos y culturales	182.261.210,00	182.261.210,00	-	0,00%
			-	
Construcciones en Proceso	750.301.336,07	428.638.067,85	321.663.268,22	42,87%
			-	
Bienes Intangibles	62.829.053,36	62.829.053,36	-	0,00%
Amortización	50.406.208,06	44.123.302,42	6.282.905,64	12,46%
Neto	12.422.845,30	18.705.750,94	-6.282.905,64	-50,58%
			-	
Totales	65.066.884.814,68	61.878.522.669,59	3.188.362.145,09	5,15%

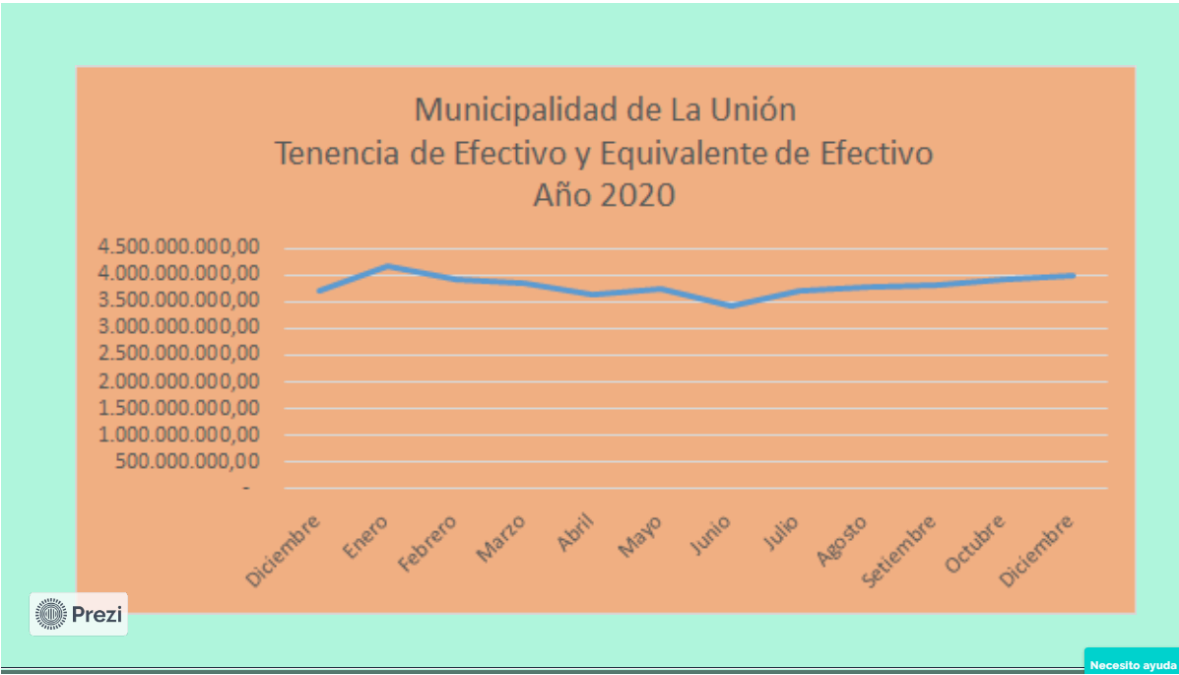
Rotación del Activo Fijo					
Partidas	2020	2019	2018	2017	2016
Ingresos netos	9.079.222.706,07	9.510.119.351,79	9.910.237.143,69	8.327.840.898,88	8.100.583.464,90
dividido					
Activo Fijo neto	65.066.884.814,68	61.878.522.669,59	63.354.341.902,35	56.981.063.169,01	55.994.683.858,00
Rotación del Activo Fijo	0,14	0,15	0,16	0,15	0,14

DETALLE DE INGRESOS				
Partida	2020	2019	Diferencia	%
Impuestos sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles	3.423.318.928,34	3.222.099.050,93	201.219.877,41	5,88%
Impuesto sobre traspaso de bienes inmuebles	127.881.183,71	192.072.117,37	-64.190.933,66	-50,20%
Impuesto Construcciones	144.157.350,20	154.151.635,15	-9.994.284,95	-6,93%
Impuestos sobre Patentes	1.399.584.645,47	1.454.434.018,49	-54.849.373,02	-3,92%
Total de Impuestos	3.991.689.052,60	5.343.872.902,31	-1.352.183.849,71	-33,87%
Servicios más relevantes				
Venta de agua	1.917.280.691,75	1.904.917.659,45	12.363.032,30	0,64%
Servicio Aseo Vías	89.478.843,22	91.524.019,00	-2.045.175,78	-2,29%
Recolección Desechos Sól	1.568.239.224,05	1.550.784.627,48	17.454.596,57	1,11%
Total de Servicios	3.251.850.969,07	3.979.035.341,53	-727.184.372,46	-22,36%
Transferencias				
Transferencias Corrientes	203.377.100,53	170.736.890,19	32.640.210,34	16,05%
Transferencias Capital	605.006.215,92	763.648.717,60	-158.642.501,68	-26,22%
Total de Transferencias	808.383.316,45	934.385.607,79	-126.002.291,34	-15,59%
Otros Ingresos	2.036.311.484,67	779.791.034,59	1.256.520.450,08	61,71%
Total de Ingresos	10.088.234.822,79	11.037.084.886,22	-948.850.063,43	-8,60%

Capacidad Financiera					
Partidas	2020	2019	2018	2017	2016
Ingresos propios	9.079.222.706,07	9.510.119.351,79	9.910.237.143,69	8.327.840.898,88	8.100.583.464,90
dividido					
Gastos Corrientes	10.175.178.542,67	9.305.161.173,15	10.478.859.426,36	9.747.743.231,81	7.973.933.873,12
Capacidad Financiera Relativa	0,89	1,02	0,95	0,85	1,02

DETALLE DE EGRESOS				
Partida	2020	2019	Diferencia	%
Remuneraciones	5.384.365.407,46	4.989.699.325,97	394.666.081,49	7,33%
Servicios	1.925.700.763,90	1.488.638.550,52	437.062.213,38	22,70%
Materiales	529.204.970,23	342.588.930,14	186.616.040,09	35,26%
Depreciaciones	1.724.929.214,42	1.725.597.779,93	-668.565,51	-0,04%
Deterioro de Activos Fijos	2.080.239,54	15.675.306,00	-13.595.066,46	-653,53%
Deterioro de Inventarios	3.780.664,20	1.575.082,86	2.205.581,34	58,34%
Deterioro de Cuentas por	300.764.625,30	426.762.255,62	-125.997.630,32	-41,89%
Provisiones	178.864.419,24	154.165.237,00	24.699.182,24	13,81%
Gastos Financieros	118.468.085,81	149.292.420,61	-30.824.334,80	-26,02%
Costos de ventas	7.020.152,57	11.166.284,50	-4.146.131,93	-59,06%
Transferencias	1.052.287.839,39	889.019.450,76	163.268.388,63	15,52%
Otros resultados negativo	215.668,59	1.105.692,19	-890.023,60	-412,68%
Totales	11.227.682.050,65	10.195.286.316,10	1.032.395.734,55	10,13%

DETALLE DE AHORRO/DESAHORRO				
Año	2020	2019	Diferencia	%
Ingresos	10.088.234.822,79	11.037.084.886,22	-948.850.063,43	-8,60%
Egresos	11.227.682.050,65	10.195.286.316,10	1.032.395.734,55	10,13%
Ahorro/Desahorro	-1.139.447.227,86	841.798.570,12	-1.981.245.797,98	-235,36%





Cuadro Comportamiento de las Cuentas por Cobrar Años 2016-2020						
Año	Cuentas por Cobrar Totales	Previsión Deterioro	Cuentas por Cobrar Netas	% Previsión Deterioro	Variación Cuentas Periodo Anterior	%Variación Cuentas Periodo Anterior
2016	3.714.363.776,09	1.772.596.113,88	1.941.767.662,21	47,72%		
2017	4.240.955.590,09	2.241.335.552,62	1.999.620.037,47	52,85%	526.591.814,00	14,18%
2018	5.728.805.350,22	2.926.577.521,01	2.802.227.829,21	51,09%	1.487.849.760,13	35,08%
2019	5.410.464.387,88	3.043.516.805,37	2.366.947.582,51	56,25%	-318.340.962,34	-5,56%
2020	6.120.015.793,37	3.322.396.057,19	2.797.619.736,18	54,29%	709.551.405,49	13,11%
Variación 2016-2020						64,77%

Promedio medio de cobro					
Partidas	2020	2019	2018	2017	2016
Cuentas por cobrar promedio	5.765.240.090,63	5.569.634.869,05	4.984.880.470,16	3.977.659.683,09	3.403.096.271,47
365					
total	2.104.312.633.078,12	2.032.916.727.203,25	1.819.481.371.606,58	1.451.845.784.327,85	1.242.130.139.084,73
dividido					
Ventas netas a crédito	9.079.222.706,07	9.510.119.351,79	9.910.237.143,69	6.327.840.896,88	8.100.583.464,90
Promedio medio de cobro	231,77	213,76	183,60	174,34	153,34

