IBAL
SA ESP OFICIAL
EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

IBAGUÉ VIBRA
Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola
– Pbx: (8)2756000 – Fax: (8) 2618982
P.Q.R: Carrera 5 No. 41-16 edificio F25 Piso 2
CANALES DE ATENCIÓN (116) Ibagué – Tolima /
www.ibal.gov.co – ventanilla.unica@ibal.gov.co

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y el Profesional Especializado Grado II(E) del Subgrupo Contabilidad e Impuestos del IBAL S.A. E.S.P OFICIAL certificamos que los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral al 30 de septiembre de 2022, han sido elaborados de acuerdo a las normas establecida por la Contaduría General de la Nación de la Resolución 414 de septiembre 8 de 2014 y que antes de ser puestos a disposición de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

a) *Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.*
b) *La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.*
c) *Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, de la empresa.*
d) *Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos.*

Ibagué, octubre 27 de 2022.

ERIKA MELISSA PALMA HUERTAS
Gerente General

SANDRA LORENA CASABIANCA GARCIA
Profesional Especializado Grado II(E)
Subgrupo Contabilidad e Impuestos
T.P. 118939-T

IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-213	
FECHA VIGENCIA: 12/08/2020	
VERSIÓN: 04	
Páginas 1 de 2	

	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**27.277.046.270**	**38.634.575.596**
Caja	8.000.000	6.500.000
Depósitos en Instituciones Financieras	27.253.787.698	38.612.818.550
Efectivo de Uso Restringido	15.258.572	15.257.047
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	**1.435.478.558**	**1.508.209.548**
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	1.435.478.558	1.508.209.548
CUENTAS POR COBRAR	**5.849.060.632**	**3.461.564.201**
Servicios Públicos	5.849.060.632	3.461.564.201
INVENTARIOS	**2.318.125.966**	**2.015.053.150**
Materiales y Suministros	2.377.003.205	2.113.047.364
Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)	-58.877.239	-97.994.213
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**36.879.711.426**	**45.619.402.496**
ACTIVO NO CORRIENTE		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	**77.565.000**	**72.758.000**
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	77.565.000	72.758.000
CUENTAS POR COBRAR	**682.281.624**	**1.071.141.511**
Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo	7.613.253.049	10.248.384.801
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-7.476.218.616	-9.502.933.120
Otras Cuentas por cobrar	545.247.191	325.689.830
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**304.419.963.714**	**289.515.134.194**
Terrenos	33.977.232.121	33.977.232.121
Construcciones en Curso	89.464.523.292	83.258.738.010
Edificaciones	15.685.993.265	15.620.009.317
Plantas, Ductos y Túneles	37.215.921.153	36.146.101.060
Redes, Líneas y Cables	160.189.732.106	144.798.938.362
Maquinaria y Equipo	2.575.259.626	2.185.230.604
Equipo Médico y Científico	512.613.535	509.344.022
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1.770.596.625	1.442.657.104
Equipos de Comunicación y Computo	1.726.634.215	1.531.249.563
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4.525.295.127	4.525.295.127
Equipos de Comedor,Cocina, Despensa y Hotelería	3.200.000	3.200.000
Depreciación Acumulada (CR)	-43.227.037.351	-34.482.861.095
OTROS ACTIVOS	**46.569.004.947**	**31.263.640.031**
Avances y Anticipos Entregados	1.576.063.461	1.005.797.256
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	5.149.765.311	4.707.107.053
Recursos Entregados en Administración	33.101.414.179	20.074.289.641
Depósitos Entregados en Garantía	1.097.179.981	1.151 197.364
Activos Intangibles	2.147.250.650	2.162.932.982
Amortización Acumu. de Activos Intangibles (CR)	-999.769.464	-979.422.479
Activos por Impuestos Diferidos	4.497.100.829	3.141.738.214
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**351.748.815.285**	**321.922.673.735**
TOTAL ACTIVO	**388.628.526.710**	**367.542.076.231**
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR	**12.621.880.027**	**9.694.937.077**
Financiamiento Interno de Corto Plazo	12.621.880.027	9.694.937.077
CUENTAS POR PAGAR	**12.086.575.170**	**9.800.896.153**
Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	247.449.066	173.276.562
Recaudos a Favor de Terceros	2.715.065.376	1.141.895.013
Descuentos de Nómina	581.003.610	507.394.487
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	349.396.659	260.728.792
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	6.076.771.207	6.910.812.132
Impuesto al valor agregado	4.534.291	1.374.416
Creditos Judiciales	751.873	0
Otras Cuentas por Pagar	2.111.603.088	805.414.730
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	**4.631.021.981**	**4.293.838.937**
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	4.631.021.961	4.293.838.937
PROVISIONES	**4.881.400.270**	**3.259.737.499**
Litigios y Demandas	4.881.400.270	3.259.737.499

IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CODIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA: 12/08/2020
VERSION: 04
Páginas 2 de 2

	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	34.220.877.448	27.049.409.665
PASIVOS NO CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR	52.136.999.838	65.134.768.227
Financiamiento Interno de Largo Plazo	52.136.999.838	65.134.768.227
CUENTAS POR PAGAR	957.198.395	1.734.188.815
Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	957.198.395	1.734.188.815
OTROS PASIVOS	22.773.101.871	6.167.722.198
Recursos Recibidos en Administración	20.311.472.669	4.066.789.156
Pasivos por impuestos diferidos	2.461.629.202	2.100.933.042
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	75.867.300.105	73.036.679.239
TOTAL PASIVO	110.088.177.553	100.086.088.904
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	278.540.349.158	267.455.987.327
Capital Suscrito y Pagado	120.000.050.000	120.000.050.000
Prima Colocación de Acciones,Cuotas o partes de Int. Social	2.108.796.099	2.108.796.099
Reservas	49.111.033.455	33.453.297.408
Resultados de Ejercicios Anteriores	100.734.531.737	101.887.310.576
Resultados del Ejercicio	6.585.937.866	10.006.533.243
TOTAL PATRIMONIO	278.540.349.158	267.455.987.327
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	388.628.526.710	367.542.076.231
CUENTAS DE ORDEN		
DEUDORAS DE CONTROL	2.440.268.152	1.853.476.451
Garantias Contractuales	108.473.318	466.862.208
Ejecucion de Proyectos de Inv.	1.384.115.729	1.384.115.729
Otras Cuentas Deudoras de Control	947.679.105	2.498.514
ACREEDORAS DE CONTROL	19.422.530.151	11.157.043.746
Litigios y Mecanismos Alternativos	8.844.116.640,00	4.968.011.964
Acreedoras de Control por contra	10.578.413.510,88	6.189.031.782

ERIKA MELISSA PALMA HUERTAS
GERENTE GENERAL
C.C. 52.905.413

SANDRA LORENA CASABIANCA GARCIA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II (E)
C.C.28.559.304
T.P.118939-T
ver certificación

JONH JAIRO MORENO TORRES
Revisor Fiscal
C.C. 93.301.311
T.P.95536-T
ver informe

IBAL SIG	IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL NIT: 800.089.809-6 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL EN PESOS COLOMBIANOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-R-214 FECHA VIGENCIA: 2020-08-12 VERSIÓN: 04 Páginas: 1 de 2

	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	60.245.369.549	54.437.511.033
SERVICIO DE ACUEDUCTO	33.708.676.973	30.544.561.633
Comercialización	33.708.676.973	30.544.561.633
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	26.536.692.576	23.892.949.400
Comercialización	26.536.692.576	23.892.949.400
COSTOS DE VENTAS	29.562.182.249	26.041.518.193
SERVICIO DE ACUEDUCTO	18.947.416.336	17.020.220.381
Captación	605.739.743,20	520.004.272
Tratamiento	1.328.617.905,92	1.500.851.028
Distribución	6.452.818.217,01	4.970.898.326
Comercialización	9.815.485.127,13	9.371.749.527
Cuencas Hidrograficas	290.504.156,99	202.979.993
Control de la Produccion	416.676.641,67	434.404.103
Control de la Gestion Acu	37.574.544,51	19.333.133
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	10.614.765.913	9.021.297.812
Recolección de Aguas Residuales	6.635.657.892,76	4.418.994.242
Comercialización	3.798.726.423,83	4.585.692.746
Control de la Gestion Alc.	180.381.595,96	16.610.823
UTILIDAD BRUTA	30.683.187.300	28.395.992.840
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	12.600.174.661	6.533.641.630
Contribuciones Imputadas	61.793.063	82.402.263
Contribuciones Efectivas	920.300.641	854.077.991
Gastos Generales	4.494.986.508	2.591.150.129
Impuestos, Contribucciones y Tasas	2.740.334.079	2.352.307.551
Deteriro de Intangibles	5.415.866	0
Provisiones, Litigios y Demandas	4.377.344.504	0
GASTOS POR BENEFICIO A EMPLEADOS	5.534.784.390	5.344.534.791
Beneficios a Empleados	5.534.784.390	5.344.534.791
GASTOS POR DEPRECIACION Y AMORTIZACION	215.021.009	204.967.533
Depreciaciones, Amortizaciones	215.021.009	204.967.533
OTROS INGRESOS	1.448.264.010	434.735.278
OTROS INGRESOS	1.448.264.010	434.735.278
Daños en la Red	785.561.134	54.860.049
Comisiones por Recaudo	40.239.398	20.990.706
Sobrantes por ajuste al peso	15.991.162	14.944.016
Mayor Valor Pagado	96.093	78.417
Recuperacion de Consumo Agua	277.831.746	203.006.425
Recuperacion de provisiones	190.524.477	15.357.737
Certificaciones	750.400	285.592
Servicio Vactor	39.236.485,00	27.097.784
Analisis Bacteriologico	4.752.087,50	1.912.608
Servicio Temporal de Agua	42.972.564,00	27.860.148
Analisis Fisico Quimico	4.361.345,00	3.277.136
Reintegro 4 X 1000	1.073.555,00	569.300
Recuperaciones y Reintegros	35.639.990,00	44.161.442
Indemnizaciones	5.533.764	20.333.917
Reversión por la pérdida de deterioro	3.699.809	0

IBAL SIG	IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL NIT: 800.089.809-6 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL EN PESOS COLOMBIANOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-R-214 FECHA VIGENCIA: 2020-08-12 VERSIÓN: 04 Páginas: 2 de 2

	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
DEVOLUCIONES EN VENTAS	17.178.191	28.623.777
Devoluciones en otros servicios (DB)	17.178.191	28.623.777
OTROS GASTOS	277.075.041	497.645.519
Sentencias	261.992.088	467.271.116
Silencios Administrativos	0	2.004.272
Multas y Sanciones	0	8.858.965
Otros gastos Diversos	15.082.953	19.511.166
INGRESOS FINANCIEROS	268.725.687	136.523.420
Financieros	268.725.687	136.523.420
GASTOS FINANCIEROS	3.199.482.638	1.738.118.107
Comisiones	46.120.981	38.226.249
Financieros	3.153.361.657	1.699.891.858
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	10.556.461.065	14.619.720.180
Provisión Impuestos a las Ganancias Corriente	4.440.204.931	4.553.696.756
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	469.681.732	59.490.181
ingreso Impuestos a las Ganancias diferido	475.082.401	0
Gasto Impuestos a las Ganancias Diferido	5.400.669	59.490.181
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	6.585.937.866	10.006.533.243
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.585.937.866	10.006.533.243

ERIKA MELISSA PALMA UERTAS
GERENTE GENERAL
C.C. 52.905.413

SANDRA LORENA CASABIANCA GARCIA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II (E)
C.C.28.559.304
T.P.118939-T
ver certificación

JONH JAIRO MORENO TORRES
Revisor Fiscal
c.c. 93.401.311
T.P.95536-T
ver informe