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 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 Noviembre de 2020, han sido elaborados de acuerdo a las normas establecida por la Contaduría General de la Nación de acuerdo a 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, diciembre 22 de 2020.

SANDRA LILIANA GARCIA COBAS
Gerente General

LUZ MARINA YARA ACOSTA
Profesional Especializado Grado II
Subgrupo Contabilidad e Impuestos
T.P. 147298-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 NOVIEMBRE 2020 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-R-213 FECHA VIGENCIA: 12/08/2020 VERSIÓN: 04 Páginas 1 de 2	

		NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**32,735,591,356**	**25,950,297,896**
1105	Caja	3,000,000	8,281,160
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	32,717,335,579	25,926,762,485
1132	Efectivo de Uso Restringido	15,255,777	15,254,251
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		**9,013,009,963**	**0**
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	9,013,009,963	0
CUENTAS POR COBRAR		**3,919,864,248**	**5,258,971,798**
1318	Servicios Públicos	3,919,864,248	5,258,971,798
INVENTARIOS		**1,643,385,332**	**2,009,309,844**
1514	Materiales y Suministros	1,730,440,207	2,096,364,720
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)	-87,054,875	-87,054,875
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**47,311,850,898**	**33,218,579,538**
	ACTIVO NO CORRIENTE		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		**72,758,000**	**68,501,000**
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	72,758,000	68,501,000
CUENTAS POR COBRAR		**1,812,353,358**	**2,424,431,771**
1385	Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo	9,343,476,958	7,900,274,333
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-8,279,527,401	-6,987,721,361
1384	Otras Cuentas por cobrar	748,403,801	1,511,878,799
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**283,438,592,493**	**270,011,049,967**
1605	Terrenos	33,977,232,121	33,977,232,121
1615	Construcciones en Curso	74,949,529,437	67,053,834,935
1640	Edificaciones	15,549,094,960	15,549,094,960
1645	Plantas, Ductos y Túneles	36,146,101,060	36,146,101,060
1650	Redes, Líneas y Cables	142,671,397,707	131,282,332,815
1655	Maquinaria y Equipo	2,040,262,646	1,989,048,844
1660	Equipo Médico y Científico	431,693,190	428,490,900
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1,369,684,455	1,373,667,437
1670	Equipos de Comunicación y Computo	1,297,991,559	1,224,704,287
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,525,295,127	4,525,295,127
1680	Equipos de Comedor,Cocina, Despensa y Hotelería	3,200,000	3,200,000
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-29,522,889,768	-23,541,952,518
OTROS ACTIVOS		**28,747,505,375**	**27,102,793,634**
1906	Avances y Anticipos Entregados	510,797,852	555,369,089
1907	Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	4,530,894,511	3,983,410,705
1908	Recursos Entregados en Administración	18,257,554,030	18,166,990,206
1909	Depósitos Entregados en Garantía	1,120,012,437	73,533,352
1970	Activos Intangibles	2,099,357,892	2,075,691,476
1975	Amortización Acumu. de Activos Intangibles (CR)	-833,983,724	-676,706,333
1985	Activos por Impuestos Diferidos	3,062,872,376	2,924,505,138
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**314,071,209,226**	**299,606,776,372**
	TOTAL ACTIVO	**361,383,060,125**	**332,825,355,910**
	PASIVO		
	PASIVOS CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR		**6,308,954,791**	**4,064,335,710**
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo	6,308,954,791	4,064,335,710
CUENTAS POR PAGAR		**11,594,867,286**	**12,127,921,746**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	249,216,190	534,735,610
2407	Recaudos a Favor de Terceros	524,713,580	327,282,442
2424	Descuentos de Nómina	357,557,654	256,401,250
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	249,601,584	250,066,930
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	8,766,305,978	8,696,186,750
2445	Impuesto al valor agregado	5,123,918	1,226,834
2460	Creditos Judiciales	39,578,531	21,864,903
2490	Otras Cuentas por Pagar	1,402,769,850	2,040,157,027
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		**4,817,460,739**	**3,882,612,227**
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	4,816,759,571	3,882,612,227
2514	Beneficios Pos empleo	701,168	0
PROVISIONES		**3,169,575,284**	**2,990,044,555**
2701	Litigios y Demandas	3,169,575,284	2,990,044,555

IBAL SA ESP OFICIAL | SIG	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 NOVIEMBRE DE 2020 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-R-213 FECHA VIGENCIA: 12/08/2020 VERSIÓN: 04 Páginas 2 de 2

		NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**25,890,858,100**	**23,064,914,237**
	PASIVOS NO CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR		**70,558,067,098**	**54,843,554,398**
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	70,558,067,098	54,843,554,398
CUENTAS POR PAGAR		**2,709,449,885**	**1,009,201,833**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	2,709,449,885	1,009,201,833
OTROS PASIVOS		**6,066,004,776**	**5,953,760,081**
2902	Recursos Recibidos en Administración	4,008,528,411	3,874,211,354
2918	Pasivos por impuestos diferidos	2,057,476,365	2,079,548,727
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**79,333,521,759**	**61,806,516,311**
	TOTAL PASIVO	**105,224,379,859**	**84,871,430,549**
	PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		**256,158,680,266**	**247,953,925,361**
3204	Capital Suscrito y Pagado	120,000,050,000	120,000,050,000
3210	Prima Colocación de Acciones,Cuotas o partes de Int. Social	2,108,796,099	2,108,796,099
3215	Reservas	21,709,649,025	20,672,885,001
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	101,887,310,576	92,737,315,457
3230	Resultados del Ejercicio	10,452,874,566	12,434,878,804
	TOTAL PATRIMONIO	**256,158,680,266**	**247,953,925,361**
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**361,383,060,125**	**332,825,355,910**
	CUENTAS DE ORDEN		
DEUDORAS DE CONTROL		**17,703,775,640**	**8,144,073,814**
8128	Garantías Contractuales	466,862,208	466,862,208
8355	Ejecucion de Proyectos de Inv.	1,384,115,729	1,384,115,729
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	2,498,514	2,498,514
9915	Otras Cuentas Acreedoras de Control (Db)	12,016,053,383	2,565,351,557
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	3,834,245,806	3,725,245,806
ACREEDORAS DE CONTROL		**17,703,775,640**	**8,144,073,814**
8915	Deudoras de Control por contra(Cr)	1,853,476,451	1,853,476,451
9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	12,016,053,383	2,565,351,557
9905	RESP.CONTINGENTE X CONTRA (DB)	3,834,245,806	3,725,245,806

SANDRA LILIANA GARCIA COBAS
GERENTE GENERAL
C.C.30.395.980

LUZ MARINA YARA ACOSTA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II
C.C.65.732.370
T.P. 147298-T

IBAL SIG — SA ESP OFICIAL — SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	**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 NOVIEMBRE DE 2020** **SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**	**CÓDIGO: GF-R-214** **FECHA VIGENCIA: 2020-08-12** **VERSIÓN: 04** **Páginas: 1 de 2**

		NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**62,628,447,778**	**64,684,797,123**
SERVICIO DE ACUEDUCTO		**34,904,304,758**	**35,868,872,766**
4321	Comercialización	34,904,304,758	35,868,872,766
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		**27,724,143,020**	**28,815,924,357**
4322	Comercialización	27,724,143,020	28,815,924,357
COSTO DE VENTA		**32,368,718,039**	**34,288,694,457**
SERVICIO DE ACUEDUCTO		**20,542,188,919**	**23,662,825,719**
6360	Captación	968,195,071	1,055,853,160
6360	Tratamiento	2,215,887,964	1,990,728,499
6360	Distribución	7,301,167,955	8,463,832,363
6360	Comercialización	8,542,795,098	10,906,859,709
6360	Cuencas Hidrograficas	1,163,092,349	560,527,429
6360	Control de la Produccion	305,710,880	570,659,311
6360	Control de la Gestion Acu	45,339,602	114,365,248
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		**11,826,529,119**	**10,625,868,738**
6360	Recolección de Aguas Residuales	8,060,439,329	6,599,990,070
6360	Comercialización	3,610,717,895	3,897,445,776
6360	Control de la Gestion Alc.	155,371,896	128,432,892
	UTILIDAD BRUTA	**30,259,729,739**	**30,396,102,665**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		**4,348,819,496**	**7,749,750,232**
5102	Contribuciones Imputadas	26,977,005	71,599,012
5103	Contribuciones Efectivas	962,988,444	817,890,465
5111	Gastos Generales	2,178,433,886	2,690,926,975
5120	Impuestos, Contribucciones y Tasas	802,186,465	2,381,497,329
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	0	722,194,980
5350	Deterioro de Inventarios	0	65,641,471
5368	Provisiones, Litigios y Demandas	378,233,695	1,000,000,000
GASTO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		**5,848,209,022**	**5,373,440,229**
	Beneficios a Empleados	5,848,209,022	5,373,440,229
GASTO POR DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN		**238,917,959**	**273,892,411**
	Depreciaciones, Amortizaciones	238,917,959	273,892,411
	OTROS INGRESOS	**1,001,459,932**	**3,272,319,068**
OTROS INGRESOS		**1,001,459,932**	**3,272,319,068**
4808	Daños en la Red	245,897,666	1,074,299,872
4808	Comisiones por Recaudo	56,326,928	67,223,208
4808	Sobrantes por ajuste al peso	16,965,131	2,496
4808	Mayor Valor Pagado	27,262	202,292
4808	Recuperacion de Consumo Agua	181,110,024	339,992,866
4808	Venta de inservibles	0	610,000
4808	Recuperacion de provisiones	6,710,061	0
4808	Responsabilidad Fiscal	0	22,670,893
4808	Certificaciones	246,200	531,789
4808	Servicio Vactor	23,957,066	22,894,402
4808	Analisis Bacteriologico	7,402,352	2,174,127
4808	Servicio Temporal de Agua	17,673,420	14,891,832
4808	Rendimiento por Anticipo	0	253,217
4808	Analisis Fisico Quimico	2,431,966	2,483,690
4808	Depuracion Contable	0	15,900,691
4808	Reintegro 4 X 1000	1,545,150	1,749,226
4808	Recuperaciones y Reintegros	52,432,832	546,059,435
4825	Impuestos a las Ganancias diferido	388,733,873	1,160,379,033

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 NOVIEMBRE DE 2020** **SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**	**CÓDIGO: GF-R-214** **FECHA VIGENCIA: 2020-08-12** **VERSIÓN: 04** **Páginas: 2 de 2**

		NOVIEMBRE 2,020	NOVIEMBRE 2,019
DEVOLUCIONES EN VENTAS		**101,896,110**	**48,638,543**
4395	Devoluciones en otros servicios (DB)	101,896,110	48,638,543
OTROS GASTOS		**475,725,287**	**86,740,675**
5890	Sentencias	327,556,831	0
5890	Silencios Administrativos	12,499,872	6,016,735
5890	Multas y Sanciones	124,577,781	80,467,926
5890	Otros gastos Diversos	11,090,803	256,014
INGRESOS FINANCIEROS		**514,162,294**	**868,182,816**
4802	Financieros	514,162,294	868,182,816
GASTOS FINANCIEROS		**2,646,295,311**	**2,505,452,098**
5802	Comisiones	34,985,992	330,815,508
5804	Financieros	2,611,309,319	2,174,636,590
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		**18,115,488,778**	**18,498,690,361**
5821	Impuestos a las Ganancias Corriente	7,357,987,119	6,063,811,557
5822	Impuestos a las Ganancias Diferido	304,627,093	0
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	**10,452,874,566**	**12,434,878,804**
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	**10,452,874,566**	**12,434,878,804**

SANDRA LILIANA GARCIA COBAS
GERENTE GENERAL
C.C. 30.395.980

LUZ MARINA YARA ACOSTA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II
C.C.65,732,370
T.P.147298-T