



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESDS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CÓDIGO: GF-R-213
 FECHA VIGENCIA:
 2016-1005
 VERSIÓN: 02
 Páginas 1 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

		NDTAS	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3	9,758,866,893.49	5,862,179,967.67	3,896,686,925.82	66.47%
1105	Caja		400,000.00	0.00	400,000.00	100.00%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		9,743,155,597.46	5,834,283,984.98	3,908,871,612.48	67.00%
1132	Efectivo de Uso Restringido		15,311,296.03	27,895,982.69	-12,584,686.66	-45.11%
CUENTAS POR COBRAR		5	5,989,384,948.06	6,628,537,919.95	-639,152,971.89	-9.64%
1318	Servicios Públicos		5,989,352,529.06	1,991,929,922.23	3,997,422,606.83	200.68%
1328	Avances y Anticipos Entregados		0.00	807,304,148.65	-807,304,148.65	-100.00%
1329	Anticipos o saldos a favor por impuestos y Contribuciones		0.00	2,617,433,629.54	-2,617,433,629.54	-100.00%
1330	Recursos Entregados en Administración		0.00	134,548,994.00	-134,548,994.00	-100.00%
1331	Depósitos Entregados en Garantía		0.00	101,591,188.94	-101,591,188.94	-100.00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar		32,419.00	975,730,036.59	-975,697,617.59	-100.00%
INVENTARIOS		6	7,929,198,035.98	7,981,880,256.37	-52,682,220.39	-0.66%
1514	Materiales y Suministros		7,946,523,036.41	7,999,205,256.80	-52,682,220.39	-0.66%
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)		-17,325,000.43	-17,325,000.43	0.00	0.00%
ACTIVO CORRIENTE			23,677,449,877.53	20,472,598,143.99	3,204,851,733.54	15.65%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		4	90,592,000.00	54,437,000.00	36,155,000.00	66.42%
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		90,592,000.00	54,437,000.00	36,155,000.00	66.42%
CUENTAS POR COBRAR		5	5,913,442,728.92	7,958,316,977.41	-2,044,874,248.49	-25.69%
1385	Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudó		9,735,409,924.68	11,782,139,933.17	-2,046,730,008.49	-17.37%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)		-3,931,276,565.98	-3,933,132,325.98	1,855,760.00	-0.05%
1384	Otras Cuentas por Pagar		109,309,370.22	109,309,370.22	0.00	0.00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		7	208,375,758,714.92	210,604,017,166.36	-2,228,258,451.44	-1.06%
1605	Terrenos		33,977,232,120.24	33,974,722,558.56	2,509,561.68	0.01%
1615	Construcciones en Curso		11,646,334,619.74	12,096,544,180.59	-450,209,560.85	-3.72%
1640	Edificaciones		15,442,179,009.00	15,442,179,009.00	0.00	0.00%
1645	Plantas, Ductos y Túneles		33,024,452,635.27	33,024,452,635.27	0.00	0.00%
1650	Redes, Líneas y Cables		119,540,957,232.01	116,608,748,047.69	932,209,164.32	0.79%
1655	Maquinaria y Equipo		1,252,203,518.20	1,167,670,443.00	84,533,075.20	7.24%
1660	Equipo Médico y Científico		233,333,788.65	116,975,928.65	116,357,860.00	99.47%
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		943,145,221.83	743,431,653.67	199,713,567.96	26.86%
1670	Equipos de Comunicación y Computo		410,614,415.67	176,301,615.87	234,312,800.00	132.90%
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		1,025,295,566.86	1,025,295,566.86	0.00	0.00%
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		3,200,000.00	1,920,000.00	1,280,000.00	66.67%
1685	Depreciación Acumulada		-9,123,189,412.75	-5,774,224,473.00	-3,348,964,939.75	58.00%
OTROS ACTIVOS		8	9,565,260,403.80	2,949,307,357.65	6,615,953,046.16	224.32%
1906	Avances y Anticipos Entregados		3,788,791,125.59	0.00	3,788,791,125.59	0.00%
1907	Anticipos o Saldos a Favor por impuestos y Contribuciones		2,421,771,212.73	0.00	2,421,771,212.73	0.00%
1908	Recursos Entregados en Administración		521,379,113.00	0.00	521,379,113.00	0.00%
1909	Depósitos Entregados en Garantía		28,685,099.33	0.00	28,685,099.33	0.00%
1970	Activos Intangibles	9	1,882,285,127.29	1,986,305,005.40	-104,019,878.11	-5.24%
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	9	-146,435,692.24	-105,782,065.86	-40,653,626.38	38.43%
1985	Activos por Impuestos Diferidos	10	1,068,784,418.10	1,068,784,418.10	0.00	0.00%
ACTIVO NO CORRIENTE			223,945,053,847.65	221,566,078,501.42	2,378,975,346.23	1.07%
TOTAL ACTIVO			247,622,503,725.18	242,038,676,645.41	5,583,827,079.77	2.31%
PASIVO						
PRÉSTAMOS POR PAGAR		11	2,040,207,022.60	3,132,373,714.22	-1,092,166,691.62	-34.87%
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo		2,040,207,022.60	3,132,373,714.22	-1,092,166,691.62	-34.87%
CUENTAS POR PAGAR		12	6,198,356,496.39	7,249,056,468.63	-1,050,699,972.24	-14.49%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		27,560.00	973,496,872.93	-973,469,312.93	-100.00%
2407	Recaudos a Favor de Terceros		167,602,449.43	283,488,365.08	-115,885,915.65	-40.88%
2424	Descuentos de Nómina		2,086,164.00	3,645,495.00	-1,559,331.00	-42.77%
2429	Servicios y Honorarios		0.00	15,668,965.00	-15,668,965.00	-100.00%
2431	Distribuciones Realizadas a los Propietarios		0.00	62,387,859.44	-62,387,859.44	-100.00%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		141,016,000.00	173,172,000.00	-32,156,000.00	-18.57%
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		3,840,922,208.00	3,367,199,110.29	473,723,097.71	14.07%
2453	Recursos Recibidos en Administración		0.00	169,196,890.19	-169,196,890.19	-100.00%
2460	Créditos Judiciales		0.00	179,000.00	-179,000.00	-100.00%
2490	Otras Cuentas por Pagar		2,046,702,114.96	2,200,618,900.70	-153,916,785.74	-6.99%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		13	1,745,432,745.90	1,400,766,151.90	344,666,594.00	24.61%
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		1,745,432,745.90	1,400,766,151.90	344,666,594.00	24.61%
PROVISIONES		14	3,690,933,416.00	2,972,972,404.34	717,961,011.66	24.15%
2701	Litigios y Demandas		3,690,933,416.00	2,972,972,404.34	717,961,011.66	24.15%
OTROS PASIVOS		15	777,644,870.58	0.00	777,644,870.58	0.00%
2902	Recursos Recibidos en Administración		777,644,870.58	0.00	777,644,870.58	0.00%



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CÓDIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA: 2016-1005
VERSIÓN: 02
Páginas 2 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	NDTAS	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
PASIVO CORRIENTE		14,452,574,551.47	14,755,167,729.09	-302,593,177.62	-2.05%
PRÉSTAMOS POR PAGAR	11	4,600,561,880.18	3,471,670,584.78	1,128,891,295.40	32.52%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo		4,600,561,880.18	3,471,670,584.78	1,128,891,295.40	32.52%
CUENTAS POR PAGAR	12	1,009,201,833.00	1,198,294,559.13	-189,092,726.13	-15.78%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		1,009,201,833.00	1,198,294,559.13	-189,092,726.13	-15.78%
PASIVO NO CORRIENTE		5,609,763,713.18	4,669,965,143.91	939,798,569.27	20.12%
TDTAL PASIVO		20,062,338,264.65	19,425,132,873.00	637,205,391.65	3.28%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	16	227,560,165,460.53	222,513,543,772.41	4,946,621,688.12	2.22%
3204 Capital Suscrito y Pagado		120,000,050,000.00	120,000,050,000.00	0.00	0.00
3210 Prima Colocación de Acciones, Cuotas o partes de Int. Social		2,108,796,099.10	2,108,796,099.10	0.00	0.00
3215 Reservas		19,592,621,011.48	17,804,224,506.82	1,788,396,502.66	0.10
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores		3,161,236,263.49	2,510,097,683.42	651,138,580.07	0.26
3230 Resultados del Ejercicio		4,655,526,705.51	2,148,440,100.12	2,507,086,605.39	1.17
3268 Impactos por la Transición al nuevo Marco de Regulación		78,041,935,380.95	78,041,935,380.95	0.00	0.00
TOTAL PATRIMONIO		227,560,165,460.53	222,513,543,772.41	4,946,621,688.12	2.22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		247,622,503,725.18	242,038,676,645.41	5,583,827,079.77	2.31%
CUENTAS DE OROEN					
DEUDORAS DE CONTROL		-16,312,207,428.80	14,433,846,819.52	-30,745,054,248.32	-213.01%
6128 Garantías Contractuales		171,906,295.00	828,740,933.64	-656,834,638.64	-79.26%
6210 Deudoras Fiscales		4,529,996,000.00	4,529,996,000.00	0.00	0.00%
6315 Deudoras de Control		3,696,386,609.00	3,696,386,609.00	0.00	0.00%
6316 Deudoras de Control		579,317,676.00	579,317,676.00	0.00	0.00%
6355 Ejecución de Proyectos de Inv.		1,157,437,345.00	1,157,437,345.00	0.00	0.00%
6390 Otras Cuentas Deudoras de Control		3,668,488,597.88	3,668,488,597.88	0.00	0.00%
9905 Reservas Presupuestales (DB)		-24,725,933,451.66	5,779,770,316.00	-30,505,703,767.68	-527.80%
9915 Contratos de Leasing Operativo (Db)		-545,077,875.00	-961,562,033.00	416,484,158.00	-43.31%
9915 Otras Cuentas Acreedoras de Control (Db)		-4,844,726,625.00	-4,844,726,625.00	0.00	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL		16,312,207,428.80	-14,433,846,819.52	30,746,054,248.32	-213.01%
8905 Garantías Contractuales (Cr)		0.00	-783,642,547.64	783,642,547.64	-100.00%
8910 Deudoras Fiscales por contra (Cr)		-4,529,996,000.00	-4,529,996,000.00	0.00	0.00%
8915 Deudoras de Control por contra (Cr)		-6,894,216,846.88	-8,567,410,937.88	-126,807,909.00	1.48%
8915 Deudoras de Control por contra (Cr)		-579,317,676.00	-579,317,676.00	0.00	0.00%
9135 Reservas Presupuestales (Cr)		0.00	-5,779,770,316.00	5,779,770,316.00	-100.00%
9303 Contratos de Leasing Operativo		545,077,875.00	961,562,033.00	-416,484,158.00	-43.31%
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control		29,570,662,076.66	4,844,726,625.00	24,725,933,451.66	510.37%

JOSE ALBERTO GONZALEZ
GERENTE

LUZ MARIJA YAJA
JEFE SECCION CONTABILIDAD Y PRESUPOSTOS

CARMENZA ALONSO DIAZ
Revisor Fiscal TP 50339-T
POR OPINION ADJUNTA



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2016 - 10 - 05

VERSIÓN: 02
Páginas: 1 de 2

	NOTAS	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	17	47,964,690,734.93	38,841,459,961.06	9,123,230,773.87	23%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		29,044,545,387.57	23,276,938,736.98	5,767,606,650.59	25%
4321 Comercialización		29,044,545,387.57	23,276,938,736.98	5,767,606,650.59	25%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		18,920,145,347.36	15,564,521,224.08	3,355,624,123.28	22%
4322 Comercialización		18,920,145,347.36	15,564,521,224.08	3,355,624,123.28	22%
COSTO DE VENTA	18	27,080,215,029.35	26,299,127,038.28	781,087,991.07	3%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		16,886,805,069.69	16,318,575,516.70	568,229,552.99	3%
6390 Captación		413,607,830.40	588,254,186.29	-174,646,355.88	-30%
6390 Tratamiento		1,618,323,290.75	1,957,169,897.79	-338,846,607.04	-17%
6390 Distribución		7,590,192,174.96	6,170,801,230.46	1,419,390,944.50	23%
6390 Comercialización		5,734,800,382.43	5,404,230,553.31	330,569,829.12	6%
6390 Cuencas Hidrograficas		372,920,274.78	272,268,858.78	100,651,416.00	37%
6390 Control de la Produccion		495,954,521.95	388,010,450.41	107,954,071.54	28%
6390 Control de la Gestion Acu		660,996,594.42	1,537,840,339.66	-876,843,745.25	-57%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		10,193,409,959.66	9,980,551,521.58	212,858,438.07	2%
5390 Recolección de Aguas Residuales		6,170,147,617.42	7,366,289,307.76	-1,196,141,690.34	-16%
6390 Comercialización		2,410,583,065.94	2,114,177,412.02	296,405,653.92	14%
6390 Control de la Gestion Alc.		1,612,679,276.29	500,084,801.81	1,112,594,474.49	222%
UTILIDAD BRUTA		20,884,475,705.58	12,542,332,922.78	8,342,142,782.80	67%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	19	8,349,823,706.76	4,581,948,563.25	3,767,875,143.50	82%
5102 Contribuciones Imputadas		59,892,809.00	31,972,335.00	27,920,474.00	87%
5103 Contribuciones Efectivas		542,379,558.00	489,533,983.00	52,845,585.00	11%
5111 Gastos Generales		2,660,489,082.99	2,328,587,152.03	331,901,930.96	14%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas		3,763,284,370.38	483,091,286.74	3,280,193,083.64	679%
5368 Provisiones, Litigios y Demandas		1,323,777,876.39	1,248,763,806.49	75,014,069.90	5%
GASTO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	19	3,723,639,314.04	3,654,972,132.19	68,667,181.85	2%
Beneficios a Empleados		3,723,639,314.04	3,654,972,132.19	68,667,181.85	2%
GASTO POR DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	19	162,148,480.26	113,184,096.22	48,964,384.05	43%
Depreciaciones y Amortizaciones		162,148,480.26	113,184,096.22	48,964,384.05	43%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17		130,184,653.75	-130,184,653.75	-100%
4430 Donaciones			130,184,653.75	-130,184,653.75	-100%
OTROS INGRESOS	17	1,101,997,589.22	3,736,627,580.57	-2,634,629,991.45	-71%
OTROS INGRESOS		1,101,997,589.22	3,736,627,680.57	-2,634,629,991.45	-71%
4808 Excedentes Financieros		582,894.31	1,355,626.38	-772,732.07	-57%
4808 Comisiones por Recaudo		31,958,285.25	31,600,813.00	357,472.25	1%
4808 Sobrantes por ajuste al peso		8,904.04	7,639.12	1,264.92	17%
4808 Mayor Valor Pagado		12,836.00	0.00	12,836.00	100%
4808 Reintegro Inventario		1,653,427.00	0.00	1,653,427.00	100%
4808 Recuperación de Consumo Agua		546,266,714.00	215,644,705.00	330,622,009.00	153%
4808 RecuperacioneProvisiones		73,488,214.76	340,111,914.00	-266,623,699.24	-78%

Handwritten signature or initials.

Handwritten signature or initials.



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2016 - 10 - 05

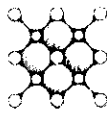
VERSIÓN: 02
Páginas: 2 de 2

	NOTAS	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
4808	Recuperacion Reinte Gtos	33,457,804.00	47,848,093.03	-14,390,289.03	-30%
4808	Responsabilidad Fiscal	14,637,942.04	18,270,000.00	-3,632,057.96	-20%
4808	Elementos Dados de Baja		29,759,639.54	-29,759,639.54	-100%
4808	Certificaciones	722,942.00	518,444.91	204,497.09	39%
4808	Servicio Vactor	23,834,496.00	14,524,143.16	9,310,352.84	64%
4808	Multas y Sanciones	3,752,860.00	0.00	3,752,860.00	100%
4808	Analisis Bacteriologico	2,793,096.00	3,568,961.97	-775,865.97	-22%
4808	Servicio Temporal de Agua	3,841,882.00	56,665,406.00	-52,823,524.00	-93%
4808	Rendimiento por Anticipo	58,921.51	130,596.07	-71,674.56	-55%
4808	Instalacion de Medidores	42,344,694.00	60,490,460.47	-18,145,766.47	-30%
4808	Analisis Fisico Quimico	1,965,512.00	1,137,928.28	827,583.72	73%
4808	Reintegro 4 X 1000	730,170.00	11,288.48	718,881.52	6368%
4808	Rompimiento de Solidaridad	390,000.00	0.00	390,000.00	100%
4808	Depuracion Contable	50,294,514.31	0.00	50,294,514.31	100%
4808	Recuperaciones y Reintegros	269,201,580.00	-164,671,955.78	433,873,535.78	-263%
4825	Impuesto a las Ganancias Diferido		89,587,903.53	-89,587,903.53	-100%
4830	Reversion Perdidas por deterioro		2,990,066,073.51	-2,990,066,073.51	-100%
OTROS GASTOS	19	1,807,489,977.39	2,222,187,592.53	-414,697,615.14	-19%
5424	Donaciones	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%
5890	implementacion de Software	670,320,000.00	0.00	670,320,000.00	100%
5890	Depuracion Contable	1,129,683,918.59	14,379,706.53	1,115,304,212.06	7756%
5890	Perdida en Baja de Activo	6,486,058.80	0.00	6,486,058.80	100%
5890	Otros gastos Diversos		2,207,807,886.00	-2,207,807,886.00	-100%
INGRESOS FINANCIEROS	17	590,968,135.05	-19,953,629.70	610,921,764.75	-3062%
4802	Financieros	590,968,135.05	-19,953,629.70	610,921,764.75	-3062%
GASTOS FINANCIEROS	19	473,868,600.82	748,565,578.05	-274,696,977.22	-37%
5804	Financieros	473,868,600.82	748,565,578.05	-274,696,977.22	-37%
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		8,060,471,450.57	5,068,333,665.25	2,992,137,785.32	59%
5821	Impuestos a las Ganancias Corriente	2,887,664,000.00	2,681,177,999.00	206,486,001.00	8%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		5,172,807,450.57	2,387,155,666.25	2,785,651,784.32	117%
	Reserva legal	517,280,745.06			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		4,655,526,705.51	2,387,155,666.25	2,268,371,039.26	95%

JOSE ALBERTO GIRON ROJAS
 GERENTE

LUZ MARINA VERA AGOSTA
 JEFE SECCION CONTABILIDAD E IMPUESTOS

CARMENZA ALONSO RIOS
 Revisor Fiscal TP 50339-T



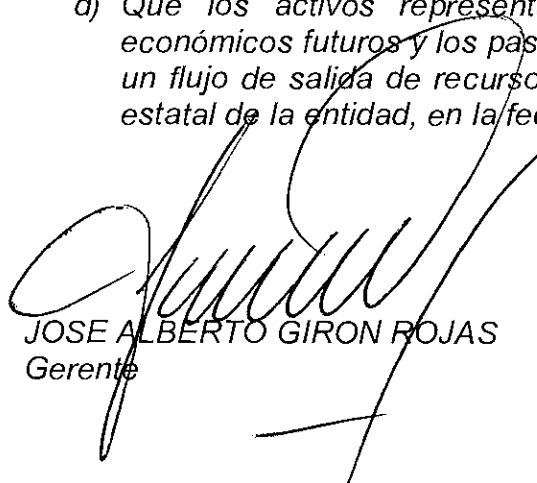
IBAL S.A E.S.P - OFICIAL

Empresa Ibagüera de Acueducto y Alcantarillado - NIT. 800.089.809-6

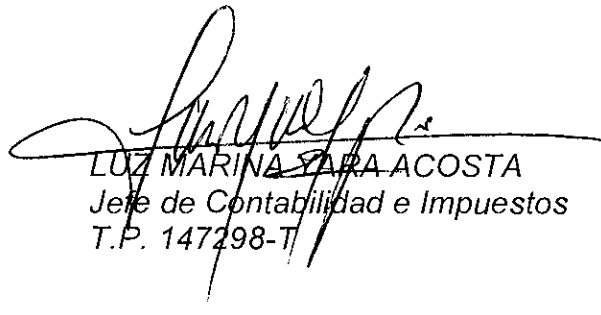
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y el Jefe de Contabilidad e Impuestos del IBAL S.A. E.S.P OFICIAL certificamos que los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambio en el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2016, 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) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, han sido revelados en los estados financieros hasta la fecha de corte del 31 de diciembre de 2016, por la entidad.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad, en la fecha de corte 31 de diciembre de 2016.



JOSE ALBERTO GIRON ROJAS
Gerente



LUZ MARINA YARA ACOSTA
Jefe de Contabilidad e Impuestos
T.P. 147298-T

