

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
AL 31 DE MAYO DE 2021 - 2020

IPSE-GF-F07

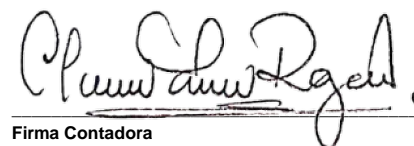
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	VARIACIÓN PORCENT. %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	VARIACIÓN PORCENT. %
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>		<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>193,127,450,862.48</b>	<b>202,473,723,113.89</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>88,552,622,394.94</b>	<b>134,875,439,639.18</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>177,282,618,025.48</b>	<b>185,401,831,962.89</b>	
<b>11</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>24,930,449.89</b>	<b>2,157,028,960.80</b>	<b>-98.84</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>22,919,703,793.14</b>	<b>31,154,183,004.88</b>	<b>-26.43</b>
1105	Efectivo	8,334,264.00	8,087,000.00	3.06	2401	Adquis. de Bienes y Servicios Nacionales	9,497,766,745.05	8,654,967,358.21	9.74
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	16,596,185.89	2,148,941,960.80	-99.23	2407	Recursos a Favor de Terceros	113,519,749.00	17,281,505,402.00	-99.34
					2424	Descuentos de Nómina	2,067,708.00	126,360,946.00	-98.36
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>0.00</b>	<b>7,004,641,830.87</b>	<b>-100.00</b>	2436	Retención en la Fuente e Impto. De Timbre	237,380,445.00	164,665,204.00	44.16
1216	Inversiones en Entidades en Liquidación	0.00	7,004,641,830.87	-100.00	2490	Otras Cuenta por Pagar	13,068,969,146.09	4,926,684,094.67	165.27
<b>13</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>22,869,479,270.61</b>	<b>11,098,016,047.15</b>	<b>106.07</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>941,153,722.00</b>	<b>1,052,394,766.01</b>	<b>-10.57</b>
1311	Contribuciones Tasas e Ingresos No Tribut.	1,038,661,121.48	1,038,661,121.48	0.00	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	941,153,722.00	1,052,394,766.01	-10.57
1384	Otras Cuentas por Cobrar	21,830,818,149.13	10,059,354,925.67	117.02	2514	Beneficios Posempleo Pensiones	0.00	0.00	0.00
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	139,050,400.00	170,700,400.00	-18.54					
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-139,050,400.00	-170,700,400.00	-18.54	<b>27</b>	<b>Provisiones</b>	<b>153,370,472,102.34</b>	<b>153,143,965,784.00</b>	<b>0.15</b>
					2701	Litigios y Demandas	153,370,472,102.34	153,143,965,784.00	0.15
<b>14</b>	<b>Préstamos por Cobrar</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29</b>	<b>Otros Pasivos</b>	<b>51,288,408.00</b>	<b>51,288,408.00</b>	<b>0.00</b>
1477	Préstamos por Cobrar de Difícil Recaudo	25,623,335.27	25,623,335.27	0.00	2903	Depósitos Recibidos en Garantía	51,288,408.00	51,288,408.00	0.00
1480	Deterioro Acum. Préstam Cobrar CR	-25,623,335.27	-25,623,335.27	0.00					
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>65,658,212,674.44</b>	<b>114,615,752,800.36</b>	<b>-42.71</b>					
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0.00	404,068,816.52	-100.00					
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,547,815,347.00	7,155,266.00	35507.56					
1908	Recursos Entregados en Administración	63,002,215,317.44	114,096,346,707.84	-44.78					
1909	Depósitos Entregados en Garantía	108,182,010.00	108,182,010.00	0.00					
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>456,099,089,248.19</b>	<b>404,960,705,436.42</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15,844,832,837.00</b>	<b>17,071,891,151.00</b>	
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrum. Deriv.</b>	<b>212,260,845,013.40</b>	<b>210,915,708,463.21</b>	<b>0.64</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>15,844,832,837.00</b>	<b>17,071,891,151.00</b>	<b>-7.19</b>
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	3,613,564,400.00	3,613,564,400.00	0.00	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones/Cálculo Actuarial	15,844,832,837.00	17,071,891,151.00	-7.19
1227	Inversiones en Controladas Contab. por el Método de Participación Patrimonial	208,770,940,613.40	207,425,804,063.21	0.65					
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	-123,660,000.00	-123,660,000.00	0.00					
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>242,922,108,920.20</b>	<b>193,471,446,622.57</b>	<b>25.56</b>					
1605	Terrenos	4,360,032,978.00	4,360,032,978.00	0.00					
1615	Construcciones en curso	11,608,891,314.33	7,301,751,770.34	58.99					
1635	Bienes Muebles en Bodega	1,863,200,486.46	22,440,004.00	8203.03					
1637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	5,384,184,611.42	5,476,234,282.06	-1.68					
1640	Edificaciones	13,245,322,007.99	13,245,322,007.99	0.00					
1645	Plantas, ductos y túneles	235,598,924,155.29	177,724,562,857.32	32.56					
1650	Redes, líneas y cables	94,500,986,579.61	94,500,986,579.61	0.00					
1655	Maquinaria y equipo	105,059,346.00	98,695,458.06	6.45					
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	884,129,066.48	468,968,764.88	88.53					
1670	Equipos de comunicación y computación	12,104,775,402.35	13,201,358,510.80	-8.31					
1675	Equipo transporte, tracción y elevación	281,345,485.00	281,345,485.00	0.00					
1685	Depreciación acumulada de PP&E (Cr)	-131,494,476,083.16	-117,589,722,223.62	11.82					
1695	Deterioro Acumulado de PP&E (Cr)	-5,520,266,429.57	-5,620,529,851.87	-1.78					
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>916,135,314.59</b>	<b>573,550,350.64</b>	<b>59.73</b>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>351,524,260,780.65</b>	<b>337,362,421,961.71</b>	
1970	Activos Intangibles	1,545,867,678.14	1,062,084,956.79	45.55	<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>351,524,260,780.65</b>	<b>337,362,421,961.71</b>	<b>4.20</b>
1975	Amortización Acum. Activos Intangibles (CR)	-629,732,363.55	-488,534,606.15	28.90	3105	Capital Fiscal	292,366,366,577.49	275,411,564,577.49	6.16
					3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-80,135,458,823.20	-69,932,127,243.97	14.59
					3110	Resultado del Ejercicio	-5,677,354,309.55	-3,253,132,292.72	74.52
					3148	Gan. o Pérd. por Aplicación del Mét. de Partic. Patrim. de Inv. en Controladas	145,452,117,827.91	136,344,425,675.91	6.68
					3151	Ganancias o pérdidas actuariales (Db)	-481,410,492.00	-1,208,308,755.00	-60.16
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>	<b>0.89</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>	<b>0.89</b>

CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	VARIACIÓN PORCENT. %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	VARIACIÓN PORCENT. %
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>81</b>	<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>24,296,395,144.94</b>	<b>7,976,703,494.00</b>	<b>204.59</b>	<b>91</b>	<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>26,188,878,952.88</b>	<b>21,961,748,826.96</b>	<b>19.25</b>
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de C	6,997,907,425.00	7,976,703,494.00	-12.27	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de C	22,723,934,370.00	21,961,748,826.96	3.47
8190	Otros Activos Contingentes	17,298,487,719.94	0.00	NC	9190	Otros Pasivos Contingentes	3,464,944,582.88	0.00	NC
<b>83</b>	<b>Deudoras de Control</b>	<b>2,908,141,960.40</b>	<b>2,908,141,960.40</b>	<b>0.00</b>	<b>99</b>	<b>Acreedoras por Contra (Db)</b>	<b>-26,188,878,952.88</b>	<b>-21,961,748,826.96</b>	<b>19.25</b>
8347	Bienes Entregados a Terceros	2,908,141,960.40	2,908,141,960.40	0.00	9905	Pasivos Contingentes por Contra (Db)	-26,188,878,952.88	-21,961,748,826.96	19.25
<b>89</b>	<b>Cuentas Deudoras por Contra (Cr)</b>	<b>-27,204,537,105.34</b>	<b>-10,884,845,454.40</b>	<b>149.93</b>					
8905	Activos Contingentes por el contrario (Cr)	-24,296,395,144.94	-7,976,703,494.00	204.59					
8915	Deudoras de Control por Contra	-2,908,141,960.40	-2,908,141,960.40	0.00					

Firma Representante Legal  
Nombre: JOSÉ DAVID INSUASTI AVENDAÑO  
Director General

Ver Certificación Adjunta



Firma Contadora  
Nombre: CLARA INÉS ROJAS ESPINOSA  
T.P. 30019 T



**INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS-IPSE-**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**AL 31 DE MAYO DE 2021 - 2020**  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



IPSE-GF-F07

CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	PARTICIP. PORCENTUAL %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	MAYO 2021	MAYO 2020	PARTICIP. PORCENTUAL %
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>		<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>193,127,450,862.48</b>	<b>202,473,723,113.89</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>88,552,622,394.94</b>	<b>134,875,439,639.18</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>177,282,618,025.48</b>	<b>185,401,831,962.89</b>	
11	Efectivo	24,930,449.89	2,157,028,960.80	-98.84	24	Cuentas por pagar	22,919,703,793.14	31,154,183,004.88	-26.43
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0.00	7,004,641,830.87	-100.00	25	Beneficios a los Empleados	941,153,722.00	1,052,394,766.01	-10.57
13	Cuentas por Cobrar	22,869,479,270.61	11,098,016,047.15	106.07	27	Provisiones	153,370,472,102.34	153,143,965,784.00	0.15
14	Préstamos por Cobrar	0.00	0.00	0.00	29	Otros Pasivos	51,288,408.00	51,288,408.00	0.00
19	Otros activos	65,658,212,674.44	114,615,752,800.36	-42.71		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15,844,832,837.00</b>	<b>17,071,891,151.00</b>	
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>456,099,089,248.19</b>	<b>404,960,705,436.42</b>		25	Beneficios a los Empleados	15,844,832,837.00	17,071,891,151.00	-7.19
12	Inversiones e Instrum. Deriv.	212,260,845,013.40	210,915,708,463.21	0.64		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>193,127,450,862.48</b>	<b>202,473,723,113.89</b>	<b>-4.62</b>
16	Propiedades, planta y equipo	242,922,108,920.20	193,471,446,622.57	25.56	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>351,524,260,780.65</b>	<b>337,362,421,961.71</b>	
19	Otros activos	916,135,314.59	573,550,350.64	59.73	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	351,524,260,780.65	337,362,421,961.71	4.20
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>	<b>0.89</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>544,651,711,643.13</b>	<b>539,836,145,075.60</b>	<b>0.89</b>
81	Cuentas de Orden Deudoras	24,296,395,144.94	7,976,703,494.00	204.59	91	Pasivos Contingentes	26,188,878,952.88	21,961,748,826.96	19.25
83	Deudoras de Control	2,908,141,960.40	2,908,141,960.40	0.00	99	Acreedoras por Contra (Db)	-26,188,878,952.88	-21,961,748,826.96	19.25
89	Cuentas Deudoras por Contra (Cr)	-27,204,537,105.34	-10,884,845,454.40	149.93					

Firma Representante Legal  
 Nombre: JOSÉ DAVID INSUASTI AVENDAÑO  
 Director General

Firma Contadora  
 Nombre: CLARA INÉS ROJAS ESPINOSA  
 T.P. 30019 T