

INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS-IPSE-



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 - 2020



IPSE-GF-F07

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	VARIACIÓN PORCENT. %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	VARIACIÓN PORCENT. %
1	ACTIVOS	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39		2	PASIVOS	192,997,378,113.07	187,949,901,643.78	
	ACTIVO CORRIENTE	77,087,923,208.46	130,140,158,541.64			PASIVO CORRIENTE	177,341,805,809.07	171,050,341,129.78	
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	31,552,416.61	78,238,352.67	-59.67	24	Cuentas por pagar	22,984,322,944.73	13,952,534,179.73	64.73
1105	Efectivo	8,334,264.00	8,087,000.00	3.06	2401	Adquis. de Bienes y Servicios Nacionales	9,676,916,835.64	8,589,481,851.20	12.66
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	23,218,152.61	70,151,352.67	-66.90	2407	Recursos a Favor de Terceros	111,539,615.00	216,782,513.00	-48.55
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0.00	7,004,641,830.87	-100.00	2424	Descuentos de Nómina	9,060,128.00	65,496,611.00	-86.17
1216	Inversiones en Entidades en Liquidación	0.00	7,004,641,830.87	-100.00	2436	Retención en la Fuente e Impto. De Timbre	117,362,290.00	157,302,810.00	-25.39
13	Cuentas por Cobrar	22,855,090,672.23	11,299,529,313.01	102.27	2490	Otras Cuenta por Pagar	13,069,444,076.09	4,923,470,394.53	165.45
1311	Contribuciones Tasas e Ingresos No Tribut.	1,038,661,121.48	1,038,661,121.48	0.00	25	Beneficios a los Empleados	1,039,037,356.00	1,269,358,637.01	-18.14
1384	Otras Cuentas por Cobrar	21,816,429,550.75	10,260,868,191.53	112.62	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	1,039,037,356.00	1,269,358,637.01	-18.14
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	139,050,400.00	170,700,400.00	-18.54	2514	Beneficios Posempleo Pensiones	0.00	0.00	0.00
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-139,050,400.00	-170,700,400.00	-18.54	27	Provisiones	153,267,157,100.34	155,777,159,905.04	-1.61
14	Préstamos por Cobrar	0.00	0.00	0.00	2701	Litigios y Demandas	153,267,157,100.34	155,777,159,905.04	-1.61
1477	Préstamos por Cobrar de Difícil Recaudo	25,623,335.27	25,623,335.27	0.00	29	Otros Pasivos	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	2903	Depósitos Recibidos en Garantía	51,288,408.00	51,288,408.00	0.00
19	Otros activos	54,201,280,119.62	111,757,749,045.09	-51.50		PASIVO NO CORRIENTE	15,655,572,304.00	16,899,560,514.00	
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0.00	51,356,272.20	-100.00	25	Beneficios a los Empleados	15,655,572,304.00	16,899,560,514.00	-7.36
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,454,191,196.00	0.00	NC	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones/Cálculo Actuarial	15,655,572,304.00	16,899,560,514.00	-7.36
1908	Recursos Entregados en Administración	51,638,906,913.62	111,598,210,762.89	-53.73		TOTAL PASIVO	192,997,378,113.07	187,949,901,643.78	2.69
1909	Depósitos Entregados en Garantía	108,182,010.00	108,182,010.00	0.00					
	ACTIVO NO CORRIENTE	462,979,153,457.20	406,573,111,374.75						
12	Inversiones e Instrum. Deriv.	212,260,845,013.40	210,915,708,463.19	0.64					
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	3,613,564,400.00	3,613,564,400.00	0.00					
1227	Inversiones en Controladas Contab.	208,770,940,613.40	207,425,804,063.19	0.65					
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	-123,660,000.00	-123,660,000.00	0.00					
15	Materiales y Suministros	386,251.01	0.00	NC					
1514	Repuestos	386,251.01	0.00	NC					
16	Propiedades, planta y equipo	249,919,975,414.20	195,083,852,560.97	28.11					
1605	Terrenos	4,360,032,978.00	4,360,032,978.00	0.00					
1615	Construcciones en curso	2,833,995,148.33	8,163,215,418.01	-65.28					
1635	Bienes Muebles en Bodega	459,750,640.34	1,868,190,486.46	-75.39					
1637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	6,221,714,899.42	5,366,390,228.42	15.94					
1640	Edificaciones	13,245,322,007.99	13,245,322,007.99	0.00					
1645	Plantas, ductos y túneles	255,463,212,494.29	181,745,722,028.52	40.56					
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	105,059,346.00	0.00					
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	879,354,504.48	517,115,368.48	70.05					
1670	Equipos de comunicación y computación	12,675,469,522.47	11,452,152,260.35	10.68					
1675	Equipo transporte, tracción y elevación	281,345,485.00	281,345,485.00	0.00					
1685	Depreciación acumulada de PP&E (Cr)	-135,586,001,762.16	-121,001,413,196.30	12.05					
1695	Deterioro Acumulado de PP&E (Cr)	-5,520,266,429.57	-5,520,266,429.57	0.00					
19	Otros activos	797,946,778.59	573,550,350.59	39.12					
1970	Activos Intangibles	1,545,867,678.14	1,058,213,107.14	46.08					
1975	Amortización Acum. Activos Intangibles (CR)	-747,920,899.55	-484,662,756.55	54.32					
	TOTAL ACTIVO	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39	0.62					
					CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	VARIACIÓN PORCENT. %
					3	PATRIMONIO	347,069,698,552.59	348,763,368,272.61	
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	347,069,698,552.59	348,763,368,272.61	-0.49
					3105	Capital Fiscal	310,626,162,577.49	292,366,366,577.49	6.25
					3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-97,400,122,733.20	-69,831,863,821.67	39.48
					3110	Resultado del Ejercicio	-11,127,048,627.61	-8,907,251,404.10	24.92
					3148	Gan. o Pérd. por Aplicación del Mét.de Partic. Patrim. de Inv. en Controladas	145,452,117,827.91	136,344,425,675.89	6.68
					3151	Ganancias o pérdidas actuariales (Db)	-481,410,492.00	-1,208,308,755.00	-60.16
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39	0.62



INSTITUTO DE PLANIFICACION Y PROMOCION DE SOLUCIONES ENERGETICAS-IPSE-
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



IPSE-GF-F07

CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	VARIACIÓN PORCENT. %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	VARIACIÓN PORCENT. %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26	0.00	0.00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26	41,668,522,321.76	0.00
81	Cuentas de Orden Deudoras	23,879,222,657.94	7,126,547,945.11	235.07	91	Pasivos Contingentes	20,834,261,160.88	22,713,440,058.81	-8.27
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de C	6,580,734,938.00	7,126,547,945.11	-7.66	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de C	17,369,316,578.00	22,713,440,058.81	-23.53
8190	Otros Activos Contingentes	17,298,487,719.94	0.00	NC	9190	Otros Pasivos Contingentes	3,464,944,582.88		NC
83	Deudoras de Control	2,908,141,960.40	2,908,141,960.40	0.00	99	Acreedoras por Contra (Db)	20,834,261,160.88	-22,713,440,058.81	-191.73
8347	Bienes Entregados a Terceros	2,908,141,960.40	2,908,141,960.40	0.00	9905	Pasivos Contingentes por Contra (Db)	20,834,261,160.88	-22,713,440,058.81	-191.73
89	Cuentas Deudoras por Contra (Cr)	-26,787,364,618.34	-10,034,689,905.51	166.95					
8905	Activos Contingentes por el contrario (Cr)	-23,879,222,657.94	-7,126,547,945.11	235.07					
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



IPSE-GF-F07

CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	PARTICIP. PORCENTUAL %	CÓD.	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020	PARTICIP. PORCENTUAL %	
1	ACTIVOS	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39		2	PASIVOS	192,997,378,113.07	187,949,901,643.78		
	ACTIVO CORRIENTE	77,087,923,208.46	130,140,158,541.64			PASIVO CORRIENTE	177,341,805,809.07	171,050,341,129.78		
11	Efectivo	31,552,416.61	78,238,352.67	-59.67	24	Cuentas por pagar	22,984,322,944.73	13,952,534,179.73	64.73	
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0.00	7,004,641,830.87	-100.00	25	Beneficios a los Empleados	1,039,037,356.00	1,269,358,637.01	-18.14	
13	Cuentas por Cobrar	22,855,090,672.23	11,299,529,313.01	102.27	27	Provisiones	153,267,157,100.34	155,777,159,905.04	-1.61	
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	54,201,280,119.62	111,757,749,045.09	-51.50		PASIVO NO CORRIENTE	15,655,572,304.00	16,899,560,514.00		
	ACTIVO NO CORRIENTE	462,979,153,457.20	406,573,111,374.75		25	Beneficios a los Empleados	15,655,572,304.00	16,899,560,514.00	-7.36	
12	Inversiones e Instrum. Deriv.	212,260,845,013.40	210,915,708,463.19	0.64		TOTAL PASIVO	192,997,378,113.07	187,949,901,643.78	2.69	
15	Materiales y Suministros	386,251.01	0.00	NC		3	PATRIMONIO	347,069,698,552.59	348,763,368,272.61	
16	Propiedades, planta y equipo	249,919,975,414.20	195,083,852,560.97	28.11		31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	347,069,698,552.59	348,763,368,272.61	-0.49
19	Otros activos	797,946,778.59	573,550,350.59	39.12		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39	0.62	
	TOTAL ACTIVO	540,067,076,665.66	536,713,269,916.39	0.62						
81	Cuentas de Orden Deudoras	23,879,222,657.94	7,126,547,945.11	235.07	91	Pasivos Contingentes	20,834,261,160.88	22,713,440,058.81	-8.27	
83	Deudoras de Control	2,908,141,960.40	2,908,141,960.40	0.00	99	Acreedoras por Contra (Db)	20,834,261,160.88	-22,713,440,058.81	-191.73	
89	Cuentas Deudoras por Contra (Cr)	-26,787,364,618.34	-10,034,689,905.51	166.95						

Firma Representante Legal
Nombre: JOSÉ DAVID INSUASTI AVENDAÑO
Director General

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