

EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO,
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Cifras en pesos)

Versión: 00
Pág. 1 de 1
Código: FOR-GF-001

Cód	Activo	NOTA	Periodo Actual \$	Periodo 31/12/2022 \$	Cód	Activo	NOTA	Periodo Actual \$	Periodo 31/12/2022 \$
	Corriente		684,253,679.89	1,533,182,010.82		Corriente		276,341,769.74	330,630,289.18
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5	684,253,679.89	1,533,182,010.82	24	CUENTAS POR PAGAR	21	98,336,968.74	87,951,264.18
1110	Depósitos en instituciones financieras		684,253,679.89	1,533,182,010.82	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		18,631,000.00	-
1133	Equivalentes al efectivo		-	-	2407	Recursos A favor de Terceros		57,993,603.88	49,556,995.73
	No Corriente		352,407,124.86	233,938,515.71	2424	Descuentos de Nomina		-	-
13	CUENTAS POR COBRAR	7	11,664,445.00	23,904,704.00	2436	Retención en la fuente e Impto. de timbre		16,933,927.86	12,498,946.45
1384	Otras cuentas por Cobrar		22,847.00	418,800.00	2440	Imptos. contribuciones y tasas por pagar		825,940.00	2,166,751.00
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo		11,641,598.00	23,485,904.00	2460	Creditos Judiciales		-	-
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10	162,526,579.86	197,758,785.71	2490	Otras cuentas por pagar		3,952,497.00	23,728,571.00
1635	Bienes muebles en bodega		-	-	25		22	96,631,092.00	74,262,571.00
1655	Maquinaria y Equipo		34,404,800.00	34,404,800.00	2511	Beneficios a Empleados a corto Plazo		96,631,092.00	74,262,571.00
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina		176,479,411.02	176,479,411.02	27	PROVISIONES	23	81,373,709.00	168,416,454.00
1670	Equipo de Comunicación y Computación		298,056,517.98	298,056,517.98	2701	Litigios y Demandas		81,373,709.00	168,416,454.00
1681	Bienes de Arte y Cultura		-	-	2790	Provisiones Diversas		-	-
1685	Depreciación Acumulada		346,414,149.14	311,181,943.29		No Corriente		495,187,136.85	1,259,910,228.66
1695	Deterioro Acumulado		-	-	29	OTROS PASIVOS	24	495,187,136.85	1,259,910,228.66
19	OTROS ACTIVOS	14	178,216,100.00	12,275,026.00	2902	Recursos Recibidos en Administracion		137,717,004.00	806,546,304.81
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		-	-	2910	Ingresos recibidos por anticipado		357,470,132.85	453,363,923.85
1906	Avances y Anticipos Entregados		-	-		TOTAL PASIVO		771,528,906.59	1,590,540,517.84
1907	Anticipos o Saldos A Favor Por Impuestos y Contrit		8,129,913.00	2,210,125.00	3	PATRIMONIO	27	265,131,898.16	176,580,008.69
1909	Depositos entregados en Garantia		160,923,286.00	-	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		265,131,898.16	176,580,008.69
1970	Intangibles		57,018,280.00	43,098,280.00	3204	Capital suscrito y pagado		100,000,000.00	100,000,000.00
1975	Amortización Acumulada de Intangibles		47,855,379.00	33,033,379.00	3215	Reservas		47,860,084.32	46,271,981.05
	TOTAL ACTIVO		1,036,660,804.75	1,767,120,526.53	3225	Resultados de ejercicios anteriores		115,762,669.37	28,719,924.37
					3230	Resultado del Ejercicio		1,509,144.47	1,588,103.27
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,036,660,804.75	1,767,120,526.53
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-	9	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS		-	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES		12,271,891.00	12,271,891.00	91	PASIVOS CONTINGENTES		1,327,757,256.43	965,474,748.00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		12,271,891.00	12,271,891.00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION		1,327,757,256.43	965,474,748.00
83	DEUDORAS DE CONTROL (DB)		40,975,211,760.31	52,488,858,654.26	93	ACREADORAS DE CONTROL		22,004,366,789.33	22,004,366,789.33
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión		40,963,367,454.31	52,477,014,348.26	9355	Ejecución de Proyectos de Inversión		22,004,366,789.33	22,004,366,789.33
8390	Otras cuentas deudoras de control		11,844,306.00	11,844,306.00	99	Acreeadoras de control por el contrario (D - PASIVOS CONTINGNETES POR EL CONTR -		23,332,124,045.76	22,969,841,537.33
89	DEUDORAS DE CONTROL CONTRA (CR)		40,987,483,651.31	52,501,130,545.26	9905	PASIVOS CONTINGNETES POR EL CONTR -		1,327,757,256.43	965,474,748.00
8905	Activos contingentes por contra		12,271,891.00	12,271,891.00	9915	Acreeadoras de Control por el contrario (DB) -		22,004,366,789.33	22,004,366,789.33
8915	Deudoras por el contrario (CR)		40,975,211,760.31	52,488,858,654.26					

JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA
Gerente

EDWIN CAICEDO PRADA
Revisor Fiscal
T.P. Nº 103785-T

DIANA J. TORRES GARCIA
Contador Público
T.P. No.209507-T



S.A. E.S.P. Oficial



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"

SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Cifras en pesos)

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-001

Cód	Cuentas	NOTA	Período Actual	Período 31/12/2022
	Ingresos Operacionales		3,039,600,000.00	3,779,745,800.55
43	Venta de Servicios	28	3,039,600,000.00	3,779,745,800.55
4390	Otros servicios		3,039,600,000.00	3,779,745,800.55
	Gastos Operacionales		3,082,951,200.10	3,617,744,575.84
51	De Administración	29	3,082,951,200.10	3,617,744,575.84
5101	Sueldos y salarios		587,035,975.00	520,109,971.00
5102	contribuciones imputadas		-	15,897,797.92
5103	Contribuciones Efectivas		130,010,600.00	110,751,700.00
5104	Aportes sobre la nómina		10,081,700.00	7,461,100.00
5107	Prestaciones Sociales		216,959,070.00	178,227,919.37
5108	Gastos de Personal Diversos		143,075,290.66	227,431,333.00
5111	Generales		1,994,693,394.80	2,557,413,249.55
5120	Impuesto, Contribuciones y tasas		1,095,169.64	451,505.00
	Excedente (Déficit) Operacional		- 43,351,200.10	162,001,224.71
	Gastos no operacionales		61,898,511.85	215,218,706.38
53	Provisión, agot., Depreciaciones y Amortizaciones	29	61,898,511.85	215,218,706.38
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		11,844,306.00	11,844,306.00
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo		35,232,205.85	32,182,948.38
5366	Amortización de intangibles		14,822,000.00	2,774,998.00
5368	Provisión Litigios y demandas		-	168,416,454.00
58	Otros Gastos	29	1,165,626.33	413,136.48
5804	financieros		-	-
5821	Impuestos a las ganancias Corriente		356,000.00	364,000.00
5890	Otros gastos diversos		809,626.33	49,136.48
48	Otros Ingresos	28	107,924,482.75	55,218,721.42
4802	Financieros		107,918,587.00	54,746,732.32
4806	Ajuste por Diferencia en cambio		34.00	333.10
4808	Ingresos Diversos		5,861.75	471,656.00
	Excedente (Déficit) Operacional		1,509,144.47	1,588,103.27

JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA
Gerente

DIANA J. TORRES GARCIA
Contador Público
T.P. No.209507-T

EDWIN CAICEDO PRADA
Revisor Fiscal
T.P. N°. 103785-T



EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO,
Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
(Cifras en Pesos)



	VALORES	
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2022	<u>176,580,008.69</u>	
VARIACIONES PATRIMONIALES AÑO 2023	<u>88,551,889</u>	
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2023	<u>265,131,898.16</u>	
	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
VALOR VARIACIONES		
PARTIDAS SIN VARIACION		<u>88,551,889.47</u>
Capital suscrito y pagado	100,000,000	100,000,000
INCREMENTO		
Resultados de ejercicios anteriores	115,762,669.37	28,719,924.37
Reservas	47,860,084.32	46,271,981.05
Resultado del Ejercicio		
DISMINUCIONES		
Resultado del Ejercicio	1,509,144	1,588,103
TOTAL VARIACIONES		<u>88,551,889.47</u>
JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA REPRESENTANTE LEGAL GERENTE EDAT		
	DIANA J. TORRES GARCIA CONTADOR PUBLICO T.P No. 209507-T	EDWIN CAICEDO PRADA Revisor Fiscal T.P.No. 103785-T

**EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A
E.S.P. OFICIAL"**
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

**FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Cifras en pesos)**

Versión: 00

Pág. 1 de 1

Código: FOR-GF-00

	2023	2022
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN ORIGEN / RECAUDOS		
Cuentas por Cobrar	2,944,304,989.00	2,645,489,009.00
Cuentas por pagar	9,333,573.39	14,412,917.22
Beneficio a empleados	-	-
Otros pasivos	-	-
Ingresos financieros	107,918,587.00	54,777,996.32
Ingresos Diversos	-	140,651.00
EFFECTIVO ORIGINADO EN LA OPERACIÓN	3,061,557,149.39	2,714,820,573.54
APLICACIÓN / PAGOS		
Cuentas por Cobrar	- 164,812,941.00	- 1,520,684.00
Cuentas por pagar	- 2,236,521,876.17	- 3,070,857,639.17
Beneficios a Empleados a Corto Plazo	- 818,895,212.00	- 742,143,855.29
Beneficios por terminación del Vínculo Laboral o Contractual	-	-
Otros pasivos	- 668,829,300.81	- 178,299,878.00
Otros Gastos	- 21,431,205.64	-
Otros Gastos Diversos	- 268.00	- 62,631.33
Ingresos Diversos	5,323.30	1,405.10
EFFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,910,485,480.32	3,992,883,282.69
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 848,928,330.93	- 1,278,062,709.15
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE	- 848,928,330.93	- 1,278,062,709.15
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	1,533,182,010.82	2,811,244,719.97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	684,253,679.89	1,533,182,010.82

JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA
Gerente

DIANA J. TORRES GARCIA
Contador Público
T.P. No.209507-T

EDWIN CAICEDO PRADA
Revisor Fiscal
T.P. N°. 103785-T



Empresa Departamental
de Acueducto, Alcantarillado
y Aseo del Tolima S.A.
E.S.P. Oficial

Gestor
PDA
TOLIMA

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023

El suscrito representante legal y la Contadora Pública de la Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A E.S.P Oficial, en cumplimiento de la resolución N° 414 de septiembre 8 del 2014 y sus modificaciones, y de acuerdo a lo establecido en el Marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera del sector público colombiano, emitido por la Contaduría General de la Nación, certifican que:

- a. Los saldos presentados fueron tornados fielmente de los libros de contabilidad;
- b. La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para las 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 del periodo, los cambios en el patrimonio de la entidad EDAT S.A E.S.P Oficial, con corte a diciembre 31 de 2023.
- d. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- e. Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados en desarrollo misional de la entidad EDAT S.A E.S.P Oficial.
- f. El valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, han sido revelados en los Estados Financieros hasta la fecha de corte diciembre 31 de 2023 y corresponden a las operaciones de la entidad EDAT S.A E.S.P Oficial
- g. La información Contable de la entidad EDAT S.A E.S.P Oficial, fue tomada del software contable SYSCAFE y en la misma reportada al aplicativo CHIP de la Contaduría General De la Nación.

Se firma en Ibagué Tolima los veintitres (23) días del mes de febrero del 2024.

JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA
Representante Legal

DIANA JADLEY TORRES GARCIA
Contadora Publica
T.P 209507-T