



Superintendencia de
Servicios Públicos Domiciliarios

LOS SUSCRITOS

Dr. YANOD MARQUEZ ALDANA, REPRESENTANTE LEGAL Y Dra. NANCY ARIAS RODRÍGUEZ, CONTADORA

En ejercicio de las facultades legales conferidas por la Ley 43 de 1990, el Decreto 1369 de 2020 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones No. 182 del 19 de mayo de 2017 y No. 156 del 29 de mayo de 2018, expedidas por la Contaduría General de la Nación:

CERTIFICAN:

Que los saldos de la información Financiera y contable de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS con corte a 30 de septiembre de 2024, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y esta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública - Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

Así mismo, que los Estados Financieros reflejan en forma razonable la situación Financiera y contable de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS y se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

Dr. YANOD MARQUEZ ALDANA
Representante Legal

Dra. NANCY ARIAS RODRÍGUEZ
Contadora TP-164748

Proyectó: Claudia Marcela Trujillo G. – Profesional especializado -Grupo de Contabilidad

SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL - COMPARATIVO
SEPTIEMBRE 30 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos \$)

| Código | ACTIVOS | SEPTIEMBRE 30 DE 2024 | JUNIO 30 DE 2024 | | Código | PASIVO Y PATRIMONIO | SEPTIEMBRE 30 DE 2024 | JUNIO 30 DE 2024 |
|-----------|--|------------------------|------------------------|--|-----------|--|---------------------------|---------------------------|
| 1 | ACTIVO | | | | 2 | PASIVO | | |
| | ACTIVO CORRIENTE | 362.201.105.601 | 300.201.170.272 | | | PASIVO CORRIENTE | 137.757.833.777 | 64.653.499.153 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 74.464.385.513 | 43.532.211.831 | | 24 | Cuentas por Pagar | 97.034.363.645 | 46.829.877.009 |
| 1105 | Caja | 6.606.719 | 6.606.719 | | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 387.095.881 | 39.116.197 |
| 1110 | Depósitos en instituciones financieras | 74.457.778.794 | 43.525.605.112 | | 2407 | Recursos a favor de terceros | 38.972.994.598 | 36.002.392.902 |
| 12 | Inversiones e instrumentos derivados | 0 | 0 | | 2424 | Descuentos de nómina | 1.070.190.386 | 508.695.216 |
| 1224 | Inversiones de administración de liquidez al costo | 0 | 0 | | 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 403.560.850 | 432.624.560 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 35.884.942.854 | 17.111.310.941 | | 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas | 0 | 0 |
| 1311 | Ingresos no tributarios | 34.798.629.139 | 16.031.908.087 | | 2460 | Créditos judiciales | 54.317.705.806 | 8.426.022.767 |
| 1338 | Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la entidad | 434.749.645 | 434.749.645 | | 2490 | Otras cuentas por pagar | 1.882.816.124 | 1.421.025.367 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 651.564.069 | 644.653.209 | | 25 | Beneficios a los empleados | 15.620.594.831 | 14.984.424.847 |
| 15 | Inventarios | 1.637.435 | 1.637.435 | | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 15.620.594.831 | 14.984.424.847 |
| 1530 | En poder de terceros | 1.637.435 | 1.637.435 | | 27 | Provisiones | 15.041.670.371 | 2.839.197.297 |
| 19 | Otros activos | 251.850.139.800 | 239.556.010.065 | | 2701 | Litigios y demandas | 15.041.670.371 | 2.839.197.297 |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | 170.617.776.981 | 158.589.008.141 | | 29 | Otros Pasivos | 10.061.204.931 | 0 |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | 259.367.463 | 117.474.899 | | 2903 | Depósitos recibidos en garantía | 10.061.204.931 | 0 |
| 1908 | Recursos entregados en administración | 80.972.995.355 | 80.849.527.025 | | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | 0 | 0 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 78.391.832.311 | 67.789.540.934 | | | PASIVO NO CORRIENTE | 1.940.881.326.475 | 1.964.313.122.538 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 25.459.038.980 | 14.617.250.406 | | 25 | Beneficios a los empleados | 1.867.141.645.501 | 1.911.691.802.035 |
| 1311 | Ingresos no tributarios | 38.055.462.424 | 27.213.673.850 | | 2514 | Beneficios Posempleo-Pensiones | 1.867.141.645.501 | 1.911.691.802.035 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 577.440 | 577.440 | | 27 | Provisiones | 73.739.680.974 | 52.621.320.503 |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) | -12.597.000.884 | -12.597.000.884 | | 2701 | Litigios y demandas | 73.739.680.974 | 52.621.320.503 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 46.444.394.109 | 46.908.034.102 | | | TOTAL PASIVO | 2.078.639.160.252 | 2.028.966.621.691 |
| 1605 | Terrenos | 8.961.951.599 | 8.961.951.599 | | | | | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 306.043.246 | 0 | | 3 | PATRIMONIO | | |
| 1640 | Edificaciones | 33.056.543.211 | 33.056.543.211 | | 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 2.362.000 | 2.362.000 | | 3105 | Capital fiscal | 30.931.602.650 | 30.931.602.650 |
| 1660 | Equipo medico y científico | 10.493.000 | 10.493.000 | | 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | -1.683.118.839.088 | -1.683.118.839.088 |
| 1665 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 986.633.167 | 986.633.167 | | 3110 | Resultado del ejercicio | 14.141.014.098 | -8.788.674.048 |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | 15.816.931.316 | 15.816.931.316 | | | TOTAL PATRIMONIO | -1.638.046.222.340 | -1.660.975.910.486 |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.280.584.994 | 1.280.584.994 | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 440.592.937.912 | 367.990.711.205 |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR) | -13.977.148.424 | -13.207.465.185 | | | | | |
| 1695 | Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr) | 0 | 0 | | | | | |
| 19 | Otros activos | 6.488.399.222 | 6.264.256.426 | | | | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | 1.861.198.553 | 1.669.638.157 | | | | | |
| 1970 | Activos intangibles | 11.768.026.073 | 11.616.471.687 | | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles(CR) | -7.140.825.404 | -7.021.853.418 | | | | | |
| | | 0 | 0 | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | 440.592.937.912 | 367.990.711.205 | | | | | |

| Código | CUENTAS DE ORDEN | SEPTIEMBRE 30 DE 2024 | JUNIO 30 DE 2024 | | Código | CUENTAS DE ORDEN | SEPTIEMBRE 30 DE 2024 | JUNIO 30 DE 2024 |
|-----------|--|-------------------------|-------------------------|--|-----------|--|-------------------------|-------------------------|
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
| 81 | Activos Contingentes | 604.401.132.046 | 569.306.297.660 | | 91 | Pasivos Contingentes | 484.338.666.300 | 530.497.744.712 |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 699.787.166 | 699.787.166 | | 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 484.338.666.300 | 530.497.744.712 |
| 8190 | Otros activos contingentes | 603.701.344.880 | 568.606.510.494 | | 93 | Acreedoras de Control | 5.715.330.998 | 4.033.612.999 |
| 83 | Deudoras de control | 6.868.788.055 | 6.924.172.967 | | 9306 | Bienes recibidos en custodia | 5.121.130.998 | 4.033.612.999 |
| 8315 | Bienes y derechos retirados de los activos | 6.868.788.055 | 6.924.172.967 | | 9325 | Bienes aprehendidos o incautados | 594.200.000 | 0 |
| | | | | | 9390 | Otras cuentas acreedoras de control | 0 | 0 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -611.269.920.101 | -576.230.470.627 | | 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -490.053.997.298 | -535.125.557.711 |


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Dr. YANOD MARQUEZ ALDANA
IDENTIFICACIÓN CC. 17.307.559
SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Dra. NANCY ARIAS RODRIGUEZ
IDENTIFICACIÓN CC. 36.182.671
Tarjeta Profesional No. 164748 - T



Superintendencia de
Servicios Públicos Domiciliarios

| SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS | | | |
|--|--|------------------------|------------------------|
| ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO | | | |
| DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 | | | |
| (Cifras expresadas en pesos \$) | | | |
| CÓDIGO | CUENTAS | SEPTIEMBRE DE 2024 | SEPTIEMBRE DE 2023 |
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| 4 | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | 302.926.128.027 | 328.571.299.121 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 227.921.231.150 | 235.740.664.023 |
| 4110 | No tributarios contribuciones | 227.972.607.750 | 235.750.015.023 |
| 4195 | Devoluciones y descuentos (DB) | -51.376.600 | -9.351.000 |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 56.649.388.836 | 56.712.484.372 |
| 4705 | Fondos recibidos | 56.649.388.836 | 56.712.484.372 |
| 4720 | Operaciones de enlace | 0 | 0 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 18.355.508.041 | 36.118.150.726 |
| 4802 | Financieros | 15.939.306.517 | 498.656.081 |
| 4830 | Reversión de las pérdidas por deterioro del valor | 0 | 91.359.692 |
| 4831 | Reversión de provisiones | 2.416.201.524 | 35.528.134.953 |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | 271.157.798.676 | 117.213.996.298 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 122.748.240.390 | 102.122.070.710 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 50.962.053.774 | 45.068.205.372 |
| 5103 | Contribuciones efectivas | 12.061.912.661 | 10.512.681.485 |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | 2.552.091.700 | 2.275.214.300 |
| 5107 | Prestaciones sociales | 19.380.873.489 | 16.104.392.349 |
| 5108 | Gastos de personal diversos | 99.583.073 | 35.387.884 |
| 5111 | Generales | 37.502.483.431 | 27.957.884.132 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | 189.242.261 | 168.305.188 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 138.145.043.747 | 14.991.809.463 |
| 5347 | Deterioro de cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| 5351 | Deterioro de la propiedad planta y equipo | 0 | 0 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | 2.278.273.985 | 1.862.320.818 |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | 629.844.772 | 403.441.900 |
| 5368 | Provisión Litigios y Demandas | 135.236.924.989 | 12.726.046.746 |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 |
| 5423 | Otras transferencias | 0 | 0 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 9.742.926 | 48.542.177 |
| 5705 | Funcionamiento | 0 | 0 |
| 5720 | Operaciones de enlace | 9.742.926 | 48.542.177 |
| 58 | OTROS GASTOS | 10.254.771.614 | 51.573.947 |
| 5802 | Comisiones | 10.254.771.614 | 51.573.947 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 31.768.329.351 | 211.357.302.823 |
| 4 | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | 1.917.014.736 | 250.832.671 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 1.917.014.736 | 250.832.671 |
| 4808 | Ingresos diversos | 1.917.014.736 | 250.832.671 |
| 5 | GASTOS NO OPERACIONALES | 19.544.329.989 | 2.437.794.379 |
| 58 | OTROS GASTOS | 19.544.329.989 | 2.437.794.379 |
| 5804 | Financieros | 34.432.512 | 30.320.679 |
| 5890 | Gastos diversos | 16.074.892.418 | 1.147.497.043 |
| 5893 | Devoluciones y descuentos ingresos fiscales | 3.435.005.058 | 1.259.976.657 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | -17.627.315.253 | -2.186.961.708 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 14.141.014.098 | 209.170.341.115 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 14.141.014.098 | 209.170.341.115 |

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Dr. YANOD MÁRQUEZ ALDANA

IDENTIFICACIÓN CC. 17.307.559

SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: Dra. NANCY ARIAS RODRIGUEZ

IDENTIFICACIÓN CC. 36.182.671

Tarjeta Profesional No. 164748 - T