

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE MARZO DE 2013**  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	ACTIVO	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012	Código	PASIVO	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7,450,877</b>	<b>9,940,261</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3,891,027</b>	<b>4,124,390</b>
11	Efectivo		73,623	307,600	21	Depósitos y exigibilidades		0	0
12	Inversiones		6,536,262	9,179,709	22	Deuda pública		0	0
14	Deudores		820,156	434,891	24	Cuentas por pagar		2,681,953	3,025,218
15	Inventarios		20,836	18,061	25	Obligaciones laborales		214,259	199,653
19	Otros Activos			0	27	Pasivos estimados		387,582	108,836
					29	Otros pasivos		607,233	790,683
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,528,520</b>	<b>736,011</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
16	Propiedad Planta y Equipo		3,352,188	510,763	22	Deuda pública		0	0
19	Otros Activos		176,332	225,248	26	Bonos y títulos emitidos		0	0
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3,891,027</b>	<b>4,124,390</b>
						<b>PATRIMONIO</b>		<b>7,088,370</b>	<b>6,551,882</b>
					31	Hacienda pública		7,088,370	6,551,882
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10,979,397</b>	<b>10,676,272</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>10,979,397</b>	<b>10,676,272</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos Contingentes		0		91	Responsabilidades Contingentes		-3,060,341	-4,006,894
83	Deudoras de Control		621,433	621,433	93	Acreedoras de Control		0	-1,938,320
89	Deudoras por Contra (CR)		-621,433	-621,433	99	Acreedoras por Contra (DB)		3,060,341	5,945,214



SILVIA JULIANA YEPES SERRANO  
DIRECTORA EJECUTIVA



DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC

70

# COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

## BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2013 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	ACTIVO	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012	Código	PASIVO	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012
	<b>CORRIENTE</b>		<b>7,450,877</b>	<b>9,940,261</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>3,891,027</b>	<b>4,124,390</b>
11	Efectivo		73,623	307,600	24	Cuentas por pagar		2,681,953	3,025,218
1105	Caja		18,000	16,000	2401	Adquisiciones de bienes y servicios		116,435	253,666
1110	Depositos en instituciones Financieras		55,623	291,600	2425	Acreedores		2,529,600	2,711,922
12	Inversiones		6,536,262	9,179,709	2436	Retención en la fuente e impto de timbre		35,918	59,630
1201	De renta fija		6,536,262	9,179,709	2440	Imptos contribuciones y tasas por pagar		0	0
14	Deudores		820,156	434,891	25	Obligaciones laborales		214,259	199,653
1401	Fondos especiales		820,156	433,803	2505	Salarios y prestaciones sociales		214,259	199,653
1424	Recursos entregados en Administración		0	0					
1470	Otros deudores		0	1,088	27	Pasivos estimados		387,582	108,836
15	Inventarios		20,836	18,061	2710	Prov. para contingencias		0	0
1510	Mercancias en existencias		20,836	18,061	2715	Provisiones para prestaciones Sociales		387,582	108,836
19	Otros Activos		0	0	29	Otros pasivos		607,233	790,683
1905	Gastos pagados por anticipado		0	0	2905	Recaudos a favor de terceros		607,233	790,683
1910	cargos diferidos		0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado		0	0
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>3,528,520</b>	<b>736,011</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3,891,027</b>	<b>3,134,054</b>
16	Propiedad planta y equipo		3,352,188	510,763		<b>PATRIMONIO</b>		<b>7,088,370</b>	<b>6,551,882</b>
1635	Bienes muebles en bodega		119	119	31	Hacienda Publica		7,088,370	6,551,882
1640	Edificaciones		3,067,240	0	3105	Capital fiscal		5,028,197	4,505,528
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		247,059	247,059	3110	Resultado del ejercicio		3,003,251	2,571,419
1670	Equipo de comunicación y computación		1,576,635	1,520,704	3115	Superavit por valorización		0	0
1675	Equipo de transporte		189,480	189,480	3120	Superavit por donación		3,351	3,351
1685	Depreciación acumulada		-1,728,345	-1,446,599	3125	Patrimonio público incorporado		0	0
19	Otros activos		176,332	225,248	3128	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones		-946,429	-528,416
1905	Gastos pagados por anticipado		32,112	16,277					
1910	Cargos diferidos		46,548	37,867					
1960	Libros y Publicaciones		10,230	10,230					
1970	Intangibles		1,213,187	1,150,353					
1975	Amort. Acumulada de intangibles		-1,125,745	-989,749					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10,979,397</b>	<b>10,676,272</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>10,979,397</b>	<b>10,676,272</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes		0	0	91	Responsabilidades Contingentes		-3,060,341	-3,671,856
83	Deudoras de control		621,433	621,433	93	Acreedoras de Control		0	-2,529,648
89	Deudoras por Contra (CR)		-621,433	-621,433	99	Acreedoras por Contra (DB)		3,060,341	6,201,504


  
**SILVIA JULIANA YEPES SERRANO**  
 DIRECTORA EJECUTIVA

  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P 79551-T JCC

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013**  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)


Código	Cuentas	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>5,190,953</b>	<b>4,252,904</b>
41	Ingresos fiscales		5,190,953	4,252,904
42	Venta de bienes		0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2,225,851</b>	<b>1,951,044</b>
51	De administración		1,541,783	1,294,220
52	De operación		684,068	656,824
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>2,965,102</b>	<b>2,301,860</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>43,364</b>	<b>269,711</b>
48	Otros ingresos		43,364	269,711
	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>5,215</b>	<b>152</b>
58	Otros gastos		5,215	152
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3,003,251</b>	<b>2,571,419</b>


  
**SILVIA JULIANA YEPES SERRANO**  
DIRECTORA EJECUTIVA  


  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013**  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	Cuentas	NOTA	Vigencia Actual 2013	Vigencia Anterior 2012
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>5,190,953</b>	<b>4,252,904</b>
41	Ingresos fiscales		5,190,953	4,252,904
4110	Contribuciones		5,190,953	4,252,904
4195	Devoluciones descuentos		0	0
42	Venta de bienes		0	0
4210	Bienes comercializados		0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2,225,851</b>	<b>1,951,044</b>
51	De administración		1,541,783	1,294,220
5101	Sueldos y salarios		1,209,143	733,686
5102	Contribuciones imputadas		0	3,258
5103	Contribuciones efectivas		132,950	117,929
5104	Aportes sobre la nomina		26,596	23,863
5111	Generales		173,094	414,148
5120	Impuestos contribuciones y tasas		0	1,336
52	De operación		684,068	656,824
5202	Sueldos y salarios (Linea de Inversión)		682,690	656,824
5211	Generales		1,378	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>2,965,102</b>	<b>2,301,860</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>43,364</b>	<b>269,711</b>
4805	Financieros		42,135	268,697
4808	Otros ingresos		0	0
4810	Extraordinarios		0	0
4815	Ajustes de ejercicios anteriores		1,229	1,014
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>5,215</b>	<b>152</b>
5805	Financieros		0	152
5808	Otros gastos ordinarios		0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores		5,215	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3,003,251</b>	<b>2,571,419</b>

  
**SILVIA JULIANA YEPES SERRANO**  
DIRECTORA EJECUTIVA

  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC



**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE MARZO DE 2013**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2012	6,551,882
VARIACION PATRIMONIAL	536,488
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2013	7,088,370

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	31-03-13	31-03-12	Variación
<b>INCREMENTOS - DISMINUCIONES</b>	7,088,370	6,551,882	536,488
3105 Capital fiscal	5,028,197	4,505,528	522,669
3110 Resultado del ejercicio	3,003,251	2,571,419	431,832
3120 Superavit por DONACION	3,351	3,351	0
3128 Provisiones, agotamiento, depreciaciones	-946,429	-528,416	-418,013
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			
3120 Superavit por donación	3,351	3,351	0

  
SILVIA JULIANA YEPES SERRANO  
DIRECTORA EJECUTIVA  


  
DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC

**LA SUSCRITA DIRECTORA EJECUTIVA Y EL CONTADOR DE LA COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO - CRA**


**CERTIFICAN:**

Que hemos verificado que los saldos reportados en los Estados Financieros, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que las afirmaciones contenidas en los mismos a 31 de Marzo de 2013, están conforme a lo dispuesto en la normativa legal vigente proferida por la Contaduría General de la Nación, Resolución No 356 de septiembre de 2007, que adoptó el Manual de procedimientos del Régimen de contabilidad Pública.

- 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 los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, 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.

Dada en Bogotá a los tres (03) días del mes de Mayo de 2013.

  
**SILVIA JULIANA YEPES SERRANO**  
DIRECTORA EJECUTIVA

  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 75551-T JCC.

