

ANEXO No. 1
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cod.	ACTIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014	Cod.	PASIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014
	CORRIENTE	<u>6,455,161</u>	<u>3,384,684</u>		CORRIENTE	<u>1,566,277</u>	<u>1,582,339</u>
11	EFFECTIVO	543,300	80,006	24	CUENTAS POR PAGAR	678,586	778,447
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4,846,468	2,702,640	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.	459,138	234,139
14	DEUDORES	1,051,381	588,026	27	PASIVOS ESTIMADOS	329,597	569,753
15	INVENTARIOS	14,012	14,012	29	OTROS PASIVOS	98,956	-
					TOTAL PASIVO	<u>1,566,277</u>	<u>1,582,339</u>
	NO CORRIENTE	<u>5,806,710</u>	<u>6,311,663</u>		PATRIMONIO		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,652,280	6,155,409	31	HACIENDA PUBLICA	10,695,594	8,114,008
19	OTROS ACTIVOS	154,430	156,254		TOTAL PATRIMONIO	<u>10,695,594</u>	<u>8,114,008</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>12,261,871</u>	<u>9,696,347</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>12,261,871</u>	<u>9,696,347</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	56,394,349	51,382,878
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		12,919	93	ACREEDORAS DE CONTROL	-	-
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,158,184	581,204	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(56,394,349)	(51,382,878)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,158,184)	(594,123)				

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificacion adjunta"

Nota: documento original firmado

ANEXO No. 2
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

(Cifras en miles de pesos)

Cod.	ACTIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 31 DE 2.014	Cod.	PASIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014
	CORRIENTE	<u>6,455,161</u>	<u>3,384,684</u>		CORRIENTE	<u>1,566,277</u>	<u>1,582,339</u>
11	EFFECTIVO	543,300	80,006				
1105	CAJA	18,000	18,000	24	CUENTAS POR PAGAR	678,586	778,447
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	525,300	62,006	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,034	9,034
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4,846,468	2,702,640	2425	ACREEDORES	630,402	735,548
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	4,846,468	2,702,640	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	39,150	32,608
	14 DEUDORES	<u>1,051,381</u>	<u>588,026</u>	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0
	14 DEUDORES	1,051,381	588,026	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	1,257
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,031,667	581,448	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
1470	OTROS DEUDORES	19,714	6,578		25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG	459,138	234,139
	15 INVENTARIOS	14,012	14,012	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	459,138	234,139
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS	14,012	14,012		27 PASIVOS ESTIMADOS	329,597	569,753
	NO CORRIENTE	<u>5,806,710</u>	<u>6,311,663</u>	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	45,562
	16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5,652,280	6,155,409	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	329,597	524,191
1640	EDIFICACIONES	5,809,609	5,809,609		29 OTROS PASIVOS	98,956	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	656,018	699,788	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	98,956	0
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,481,313	1,479,287		TOTAL PASIVO	<u>1,566,277</u>	<u>1,582,339</u>
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	242,084	242,084		PATRIMONIO		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2,536,744	-2,075,359		31 HACIENDA PUBLICA	10,695,594	8,114,008
	19 OTROS ACTIVOS	<u>154,430</u>	<u>156,254</u>	3105	CAPITAL FISCAL	6,375,592	6,914,737
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	90,395	18,759	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	4,751,838	2,981,866
1910	CARGOS DIFERIDOS	25,769	42,273	3120	SUPERAVIT POR DONACION	3,351	3,351
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	10,230	10,230	3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-435,187	-1,785,946
1970	INTANGIBLES	1,418,552	1,270,464		TOTAL PATRIMONIO	<u>10,695,594</u>	<u>8,114,008</u>
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	-1,390,516	-1,185,472		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>12,261,871</u>	<u>9,696,347</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>12,261,871</u>	<u>9,696,347</u>				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	-	-	9120	LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	56,394,349	51,382,878
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-	12,919	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,158,184	581,204	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-56,394,349	-51,382,878
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1,158,184	-594,123				

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

Nota: documento original firmado

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificacion adjunta"

Anexo No. 3

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
 (Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>12,126,500</u>	<u>9,838,470</u>
41	INGRESOS FISCALES	12,126,500	9,838,470
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	<u>0</u>	<u>0</u>
	GASTOS OPERACIONALES	<u>7,493,025</u>	<u>7,199,466</u>
51	DE ADMINISTRACION	6,224,113	6,004,356
52	DE OPERACION	1,268,912	1,195,110
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>4,633,475</u>	<u>2,639,004</u>
	OTROS INGRESOS	<u>375,603</u>	<u>467,293</u>
48	OTROS INGRESOS	375,603	467,293
	OTROS GASTOS	<u>257,240</u>	<u>124,431</u>
58	OTROS GASTOS	257,240	124,431
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>4,751,838</u>	<u>2,981,866</u>

DIRECTOR EJECUTIVO
 NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
 T.P. No. 69323 - T
 "Ver certificacion adjunta"

Nota: documento original firmado

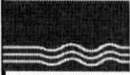
Anexo No. 4
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014
INGRESOS OPERACIONALES		12,126,500	9,838,470
41 INGRESOS FISCALES		12,126,500	9,838,470
4110	NO TRIBUTARIOS	12,126,500	9,838,470
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0	0
GASTOS OPERACIONALES		7,493,025	7,199,466
51 ADMINISTRACION		6,224,113	6,004,356
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4,655,747	4,566,297
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	798,791	739,727
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	169,989	152,857
5111	GENERALES	550,014	515,407
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	49,572	30,068
52 DE OPERACION		1,268,912	1,195,110
5202	SUELDOS Y SALARIOS	0	975,595
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	0
5211	GENERALES	1,268,912	219,515
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT		0	0
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0
54 TRANSFERENCIAS		0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		4,633,475	2,639,004
48 OTROS INGRESOS		375,603	467,293
4805	FINANCIEROS	153,380	343,208
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	25	0
4810	EXTRAORDINARIOS	59,112	51,931
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	163,086	72,154
SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO		5,009,078	3,106,297
58 OTROS GASTOS		257,240	124,431
5801	INTERESES	0	0
5802	COMISIONES	0	0
5805	FINANCIEROS	244,832	89,711
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	34,605
5810	EXTRAORDINARIOS	0	11
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,408	104
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		4,751,838	2,981,866

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificacion adjunta"

Nota: documento original firmado



Anexo No. 5
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014 8,114,008.00

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO 2,581,586.00

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 10,695,594.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.014	VARIACION
INCREMENTOS - DISMINUCIONES			<u>2,581,586.00</u>
3105 CAPITAL FISCAL	6,375,592.00	6,914,737.00	-539,145.00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	4,751,838.00	2,981,866.00	1,769,972.00
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3,351.00	3,351.00	0.00
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-435,187.00	-1,785,946.00	1,350,759.00

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificación adjunta"

Nota: documento original firmado

ANEXO 6
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
FLUJO DE EFECTIVO
CIFRAS EN MILES DE PESOS

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	2015
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-
Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo	
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	2,581,585
Provisiones agotamiento	-
Provisiones, depreciacion	1,350,759
Sueldos y Salarios	886,144
Gastos de Operación	(59,064)
Contribuciones y aportes sobre nomina	(17,132)
Generales	(1,103,508)
Ingresos ordinarios y extraordinarios	2,196,340
Gastos extraordinarios	(132,809)
Otras partidas que no involucran efectivo	(539,145)
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	2,581,585
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	(2,118,292)
Deudores	(463,355)
Inversiones	(2,143,828)
Activos fijos	41,744
Depreciacion acumulada	461,385
Intangibles	56,956
Gastos pagados por Anticipado	(71,636)
Cargos Diferidos	16,504
Cuentas por Pagar	(105,146)
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	224,999
Pasivos estimados	(240,156)
Retencion en la fuente	6,542
Creditos judiciales	(1,257)
Otros pasivos	98,956
EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	(2,118,292)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	463,293
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	80,006
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	543,300
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	463,294

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificacion adjunta"

Nota: documento original firmado

**EL SUSCRITO DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONTADOR DE LA COMISION DE
REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO - CRA**

CERTIFICAN:

Que hemos verificado que los saldos contenidos en los estados contables a **30 de septiembre de 2015** fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del sistema integrado de información financiera SIIF II Nación; que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y que la información revelada refleja la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad además que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente a las referidas a:

- 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.

JULIO CESAR AGUILERA WILCHES
DIRECTOR EJECUTIVO

DERLY LILIANA VERA OSPINA
CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T.P. 69323-T

Nota: Documento original firmado