

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

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cód.	ACTIVO	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015	Cód.	PASIVO	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015
	CORRIENTE	<u>8,375,149</u>	<u>5,656,348</u>		CORRIENTE	<u>807,262</u>	<u>1,475,067</u>
11	EFFECTIVO	751,763	150,260	24	CUENTAS POR PAGAR	45,602	755,186
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,573,518	4,455,097	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.	522,182	535,615
14	DEUDORES	4,035,856	1,036,979	27	PASIVOS ESTIMADOS	-	167,939
15	INVENTARIOS	14,012	14,012	29	OTROS PASIVOS	239,478	16,327
					NO CORRIENTE	<u>1,432,583</u>	<u>0</u>
				24	CUENTAS POR PAGAR	479,097	0
				27	PASIVOS ESTIMADOS	953,486	0
					TOTAL PASIVO	<u>2,239,845</u>	<u>1,475,067</u>
	NO CORRIENTE	<u>5,702,234</u>	<u>6,001,959</u>		PATRIMONIO		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,589,025	5,866,477	31	HACIENDA PUBLICA	11,837,538	10,183,240
19	OTROS ACTIVOS	113,209	135,482		TOTAL PATRIMONIO	<u>11,837,538</u>	<u>10,183,240</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>14,077,383</u>	<u>11,658,307</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>14,077,383</u>	<u>11,658,307</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	29,777,406	51,729,994
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	93	ACREEDORAS DE CONTROL	1,858,116	-
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	6,948,889	7,293,586	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(31,635,522)	(51,729,994)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(6,948,889)	(7,293,586)				

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

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	ACTIVO	NOTA	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015	Cód.	PASIVO	NOTA	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015
	CORRIENTE		8,375,149	5,656,348		CORRIENTE		807,262	1,475,067
11	EFFECTIVO		751,763	150,260	24	CUENTAS POR PAGAR		45,602	755,186
1105	CAJA		18,000	18,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		13,218	9,034
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		733,763	132,260	2425	ACREEDORES		2,164	718,897
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		3,573,518	4,455,097	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		30,220	27,255
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		3,573,518	4,455,097	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	0
14	DEUDORES		4,035,856	1,036,979	2460	CREDITOS JUDICIALES		0	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,176,001	1,021,935	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		2,832,342	0	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG		522,182	535,615
1470	OTROS DEUDORES		27,513	15,044	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		522,182	535,615
15	INVENTARIOS		14,012	14,012	27	PASIVOS ESTIMADOS		0	167,939
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS		14,012	14,012	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		0	0
	NO CORRIENTE		5,702,234	6,001,959	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		0	167,939
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		5,589,025	5,866,477	29	OTROS PASIVOS		239,478	16,327
1640	EDIFICACIONES		5,809,609	5,809,609	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		239,478	16,327
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		800,420	656,018		NO CORRIENTE		1,432,583	0
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		1,504,147	1,481,313	24	CUENTAS POR PAGAR		479,097	0
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		242,084	242,084	2425	ACREEDORES		479,097	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-2,767,235	-2,322,547	27	PASIVOS ESTIMADOS		953,486	0
19	OTROS ACTIVOS		113,209	135,482	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		788,721	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		24,223	20,166	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		164,765	0
1910	CARGOS DIFERIDOS		50,452	33,599		TOTAL PASIVO		2,239,845	1,475,067
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		10,230	10,230	31	HACIENDA PUBLICA		11,837,538	10,183,240
1970	INTANGIBLES		1,495,522	1,315,121	3105	CAPITAL FISCAL		8,301,748	6,375,592
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)		-1,467,218	-1,243,634	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,672,500	3,960,590
	TOTAL ACTIVO		14,077,383	11,658,307	3120	SUPERAVIT POR DONACION		3,351	3,351
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-140,061	-156,293
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	0		TOTAL PATRIMONIO		11,837,538	10,183,240
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		14,077,383	11,658,307
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		6,948,889	7,293,586		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-6,948,889	-7,293,586	9120	LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		29,777,406	51,729,994
	DIRECTOR EJECUTIVO				9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		1,858,116	-
	NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES				9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(29,777,406)	(51,729,994)
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA(DB)		(1,858,116)	-
						FIRMA CONTADOR			
						NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA			
						T.P. No. 69323 - T			
						"Ver certificación adjunta"			

NOTA: Documento original firmado



Anexo No. 3
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	Concepto	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>5,946,520</u>	<u>6,074,649</u>
41	INGRESOS FISCALES	5,946,520	6,074,649
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	<u>0</u>	<u>0</u>
	GASTOS OPERACIONALES	<u>2,359,567</u>	<u>2,187,118</u>
51	DE ADMINISTRACION	2,088,597	1,901,716
52	DE OPERACION	251,082	285,402
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	19,888	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>3,586,953</u>	<u>3,887,531</u>
	OTROS INGRESOS	<u>87,568</u>	<u>153,920</u>
48	OTROS INGRESOS	87,568	153,920
	OTROS GASTOS	<u>2,021</u>	<u>80,861</u>
58	OTROS GASTOS	2,021	80,861
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>3,672,500</u>	<u>3,960,590</u>

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

Cód.	Concepto	NOTA	A MARZO 31 DE 2.016	A MARZO 31 DE 2.015
INGRESOS OPERACIONALES			5,946,520	6,074,649
41 INGRESOS FISCALES			5,946,520	6,074,649
4110	NO TRIBUTARIOS		5,946,520	6,074,649
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		0	0
GASTOS OPERACIONALES			2,359,567	2,187,118
51 ADMINISTRACION			2,088,597	1,901,716
5101	SUELDOS Y SALARIOS		1,639,698	1,463,091
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		284,725	250,312
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		59,509	51,346
5111	GENERALES		104,665	103,550
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	33,417
52 DE OPERACION			251,082	285,402
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		251,082	285,402
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT			19,888	0
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		19,888	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
54 TRANSFERENCIAS			0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			3,586,953	3,887,531
48 OTROS INGRESOS			87,568	153,920
4805	FINANCIEROS		87,234	45,422
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	0
4810	EXTRAORDINARIOS		334	51,890
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		0	56,608
SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO			3,674,521	4,041,451
58 OTROS GASTOS			2,021	80,861
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		2,021	80,146
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	715
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			3,672,500	3,960,590

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 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 31 DE MARZO DE 2015 10,183,240.00

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO 1,654,298.00

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2016 11,837,538.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	A MARZO	A MARZO	VARIACION
	31 DE 2.016	31 DE 2.015	
INCREMENTOS - DISMINUCIONES			<u><u>1,654,298.00</u></u>
3105 CAPITAL FISCAL	8,301,748.00	6,375,592.00	1,926,156.00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,672,500.00	3,960,590.00	-288,090.00
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3,351.00	3,351.00	0.00
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-140,061.00	-156,293.00	16,232.00

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
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras en miles de pesos)



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	2016	2015
Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	1,654,298	1,131,354
Provisiones, agotam, depreciac. y amorti. Gasto	(19,888)	-
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz acumulada	16,232	1,340,639
Gastos de Administracion	(186,881)	18,624
Gastos de Operación	34,320	71,820
Ingresos ordinarios y extraordinarios	(194,481)	257,019
Gastos extraordinarios	78,840	(17,603)
Otras partidas que no involucran efectivo	1,926,156	(539,145)
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	1,654,298	1,131,354
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	(897,968)	(407,973)
Deudores	166,535	102,721
Depreciacion acumulada	(444,688)	(315,211)
Propiedad, Planta y Equipo	167,236	(27,589)
Otros Activos	(22,273)	(22,241)
Cuentas por Pagar	230,487	6,987
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	13,433	(239,986)
Pasivos estimados	(785,547)	103,673
Creditos judiciales	-	-
Otros pasivos	(223,151)	(16,327)
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	(897,968)	(407,973)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,552,266	1,539,327
Flujo de efectivo generado en actividades de inversion	-	-
Adquisicion de propiedad planta y equipo	-	-
Otros ingresos recibidos en actividades de inversion	-	-
Otros pagos originados en actividades de inversion	-	-
Flujo neto de efectivo generado en actividades de inversion	-	-
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	2,552,266	1,539,327
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	4,605,357	3,066,030
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	7,157,623	4,605,357

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 7
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ANEXOS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras en miles de pesos)



ANEXO 1 DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	2016	2015
Efectivo y equivalentes del efectivo		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	751,763	150,260
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	3,573,518	4,455,097
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2,832,342	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	7,157,623	4,605,357

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 **31 de marzo de 2016** 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 en forma fidedigna 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