

**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 2017** 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, han sido revelados 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.


JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO

Designado mediante resolución UAE CRA No. 785 DEL 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA


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

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 2.017	A MARZO 31 DE 2.016	Cód.	PASIVO	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
	CORRIENTE	<u>11,448,583</u>	<u>8,375,149</u>		CORRIENTE	<u>1,024,221</u>	<u>807,262</u>
11	EFFECTIVO	635,438	751,763	24	CUENTAS POR PAGAR	86,960	45,602
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	3,573,518	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.	475,389	522,182
14	DEUDORES	10,799,133	4,035,856	27	PASIVOS ESTIMADOS	241,187	-
15	INVENTARIOS	14,012	14,012	29	OTROS PASIVOS	220,684	239,478
	NO CORRIENTE	<u>7,010,286</u>	<u>5,702,234</u>		NO CORRIENTE	<u>1,939,402</u>	<u>1,432,583</u>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,297,530	5,589,025	24	CUENTAS POR PAGAR	556,759	479,097
19	OTROS ACTIVOS	1,712,756	113,209	27	PASIVOS ESTIMADOS	1,382,643	953,486
	TOTAL ACTIVO	<u>18,458,869</u>	<u>14,077,383</u>		TOTAL PASIVO	<u>2,963,623</u>	<u>2,239,845</u>
					PATRIMONIO		
				31	HACIENDA PUBLICA	15,495,246	11,837,538
					TOTAL PATRIMONIO	<u>15,495,246</u>	<u>11,837,538</u>
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>18,458,869</u>	<u>14,077,383</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	67,362,508	29,777,406
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	93	ACREEDORAS DE CONTROL	2,268,055	1,858,116
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,629,121	6,948,889	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(69,630,564)	(31,635,522)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,629,121)	(6,948,889)				

DIRECTOR EJECUTIVO

NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017

Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"

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 2.017	A MARZO 31 DE 2.016	Cód.	PASIVO	NOTA	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
	CORRIENTE		11,448,583	8,375,149		CORRIENTE		1,024,221	807,262
11	EFFECTIVO		635,438	751,763	24	CUENTAS POR PAGAR		86,960	45,602
1105	CAJA		18,000	18,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		47,460	13,218
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		617,438	733,763	2425	ACREEDORES		0	2,164
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		0	3,573,518	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		39,500	30,220
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		0	3,573,518	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	0
14	DEUDORES		10,799,133	4,035,856	2460	CREDITOS JUDICIALES		0	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		3,871,798	1,176,001	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		6,890,682	2,832,342	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG		475,389	522,182
1470	OTROS DEUDORES		36,654	27,513	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		475,389	522,182
15	INVENTARIOS		14,012	14,012	27	PASIVOS ESTIMADOS		241,187	0
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS		14,012	14,012	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		0	0
	NO CORRIENTE		7,010,286	5,702,234	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		241,187	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		5,297,530	5,589,025	29	OTROS PASIVOS		220,684	239,478
1640	EDIFICACIONES		5,809,609	5,809,609	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		220,684	239,478
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		801,677	800,420		NO CORRIENTE		1,939,402	1,432,583
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		1,738,186	1,504,147	24	CUENTAS POR PAGAR		556,759	479,097
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		242,084	242,084	2425	ACREEDORES		556,759	479,097
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		0	0	27	PASIVOS ESTIMADOS		1,382,643	953,486
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-3,294,026	-2,767,235	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1,382,643	953,486
19	OTROS ACTIVOS		1,712,756	113,209	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		0	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		69,801	24,223		TOTAL PASIVO		2,963,623	2,239,845
1910	CARGOS DIFERIDOS		52,880	50,452		PATRIMONIO			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		10,230	10,230	31	HACIENDA PUBLICA		15,495,246	11,837,538
1970	INTANGIBLES		1,709,825	1,495,522	3105	CAPITAL FISCAL		11,019,567	8,301,748
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)		-1,663,618	-1,467,218	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,120,767	3,672,500
1999	VALORIZACIONES		1,533,638	0	3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION		1,533,638	0
	TOTAL ACTIVO		18,458,869	14,077,383	3120	SUPERAVIT POR DONACION		3,351	3,351
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-182,077	-140,061
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		0	0		TOTAL PATRIMONIO		15,495,246	11,837,538
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		18,458,869	14,077,383
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		1,629,121	6,948,889		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-1,629,121	-6,948,889	9120	LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		67,311,035	29,777,406
					9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		51,474	0
					9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		2,268,055	1,858,116
					9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-67,362,508	-29,777,406
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA(DB)		-2,268,055	-1,858,116

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIENDA

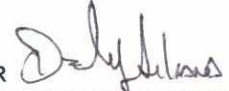
FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificación adjunta"

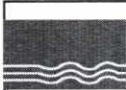


Anexo No. 3
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	Concepto	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>7,586,856</u>	<u>5,946,520</u>
41	INGRESOS FISCALES	7,586,856	5,946,520
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	<u>0</u>	<u>0</u>
	GASTOS OPERACIONALES	<u>4,521,602</u>	<u>2,359,567</u>
51	DE ADMINISTRACION	4,001,555	2,088,597
52	DE OPERACION	434,507	251,082
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	85,541	19,888
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>3,065,254</u>	<u>3,586,953</u>
	OTROS INGRESOS	<u>55,514</u>	<u>87,568</u>
48	OTROS INGRESOS	55,514	87,568
	OTROS GASTOS	<u>1</u>	<u>2,021</u>
58	OTROS GASTOS	1	2,021
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>3,120,767</u>	<u>3,672,500</u>


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA
MP


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



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 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
	INGRESOS OPERACIONALES		7,586,856	5,946,520
	41 INGRESOS FISCALES		7,586,856	5,946,520
4110	NO TRIBUTARIOS		7,609,490	5,946,520
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-22,634	0
	GASTOS OPERACIONALES		4,521,602	2,359,567
	51 ADMINISTRACION		4,001,555	2,088,597
5101	SUELDOS Y SALARIOS		1,599,595	1,639,698
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		290,897	284,725
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		57,885	59,509
5111	GENERALES		2,020,870	104,665
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		32,307	0
	52 DE OPERACION		434,507	251,082
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		434,507	251,082
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
	53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT		85,541	19,888
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		85,541	19,888
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
	54 TRANSFERENCIAS		0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		3,065,254	3,586,953
	47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		23,993	0
4705	FONDOS RECIBIDOS		23,993	0
	48 OTROS INGRESOS		55,514	87,568
4805	FINANCIEROS		0	87,234
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	0
4810	EXTRAORDINARIOS		55,514	334
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO		3,144,761	3,674,521
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		23,993	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE		23,993	0
	58 OTROS GASTOS		1	2,021
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		1	2,021
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		3,120,767	3,672,500

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVENDA

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

10



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 2016	<u>11,837,538.00</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	<u>3,657,708.18</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2017	<u>15,495,246.18</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016	VARIACION
INCREMENTOS - DISMINUCIONES			<u>3,657,708.18</u>
3105 CAPITAL FISCAL	11,019,567.17	8,301,748.00	2,717,819.17
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,120,766.66	3,672,500.00	-551,733.34
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,533,638.45	0.00	1,533,638.45
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3,350.84	3,351.00	-0.16
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-182,076.95	-140,061.00	-42,015.95

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA

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

ANEXO 6
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras en miles de pesos)

	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	3,657,708	1,654,298
Provisiones, agotam, depreciac. y amorti. Gasto	(65,653)	(19,888)
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz acumulada	(42,016)	16,232
Gastos de Administracion	(1,912,958)	(186,881)
Gastos de Operación	(183,425)	34,320
Ingresos ordinarios y extraordinarios	1,608,282	(194,481)
Gastos extraordinarios	2,020	78,840
Otras partidas que no involucran efectivo	4,251,458	1,926,156
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	3,657,708	1,654,298
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	3,053,915	(897,968)
Deudores	2,704,937	166,535
Depreciacion acumulada	(526,791)	(444,688)
Propiedad, Planta y Equipo		167,236
Otros Activos	1,599,547	(22,273)
Cuentas por Pagar	(119,020)	230,487
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	46,793	13,433
Pasivos estimados	(670,344)	(785,547)
Creditos judiciales	-	-
Otros pasivos	18,794	(223,151)
EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	3,053,915	(897,968)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	603,793	2,552,266
Flujo de efectivo generado en actividades de inversion	235,296	-
Adquisicion de propiedad planta y equipo	235,296	-
Otros ingresos recibldos en actividades de inversion	-	-
Otros pagos originados en actividades de inversion	-	-
Flujo neto de efectivo generado en actividades de inversion	235,296	-
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	368,497	2,552,266
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	7,157,623	4,605,357
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	7,526,120	7,157,623

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
 Designado mediante Resolución UAE SRA 785 del 07/02/2017
 Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA

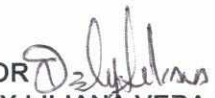
FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
 "Ver certificacion adjunta"

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	A MARZO 31 DE 2.017	A MARZO 31 DE 2.016
Efectivo y equivalentes del efectivo		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	635,438	751,763
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	-	3,573,518
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	6,890,682	2,832,342
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	7,526,120	7,157,623


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA


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