

**EL DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONTADOR DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y  
SANEAMIENTO BÁSICO - CRA**

**CERTIFICAN**

Que los saldos contenidos en los estados financieros con corte a **30 de abril de 2018**, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados del sistema integrado de información financiera SIIF II Nación.

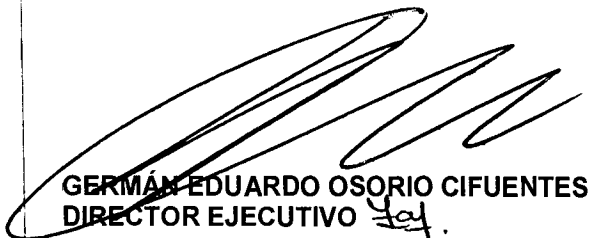
Que la contabilidad se elaboró conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2018, expedida por la Contaduría General de la Nación.


Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte antes referida.

Que los activos representan los recursos controlados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.

Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

Dada en Bogotá, D.C. a los treinta y un (31) días del mes de julio de 2018.

  
GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES  
DIRECTOR EJECUTIVO

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



Proceso	<b>GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</b>	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	<b>Estado de situación financiera</b>	Versión 02	Hoja 1 de 1

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
\*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCION	ABRIL 30 DE 2018	DESCRIPCION	ABRIL 30 DE 2018
<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u><b>10,639,027,146.34</b></u>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<u><b>1,040,353,427.00</b></u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	998,333,894.55	CUENTAS POR PAGAR	76,533,821.00
CAJA	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18,553,635.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	980,333,894.55	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)	3,970,486,064.64	DESCUENTOS DE NOMINA	4,300,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,089,674,499.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	45,314,203.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26,757,344.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,365,983.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(145,945,780.00)	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>963,819,606.00</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5,670,207,187.15</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	963,819,606.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	89,381,305.29		
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,355,174,286.35	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u><b>1,821,328,583.89</b></u>
ACTIVOS INTANGIBLES	249,774,763.00	CUENTAS POR PAGAR	409,992,956.89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(24,123,167.49)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	409,992,956.89
		PROVISIONES	1,411,335,627.00
		LITIGIOS Y DEMANDAS	1,411,335,627.00
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<u><b>7,024,398,250.63</b></u>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><u><b>2,861,682,010.89</b></u></u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,024,398,250.63	<b>PATRIMONIO</b>	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	58,786,966.00	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>14,828,573,860.58</b>
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	501,202,807.46	RESULTADO DEL EJERCICIO	193,100,674.85
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,522,555,875.16	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1,864,411,643.63
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,699,417,374.00)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><u><b>14,828,573,860.58</b></u></u>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u><b>17,690,255,871.47</b></u></u>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>26,830,474.50</b>		
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	26,830,474.50		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><u><b>17,690,255,871.47</b></u></u>		
		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>69,953,429,832.60</b>
DEUDORAS DE CONTROL	673,424,906.90	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	69,928,347,207.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	673,424,906.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	25,082,625.60
		ACREEDORAS DE CONTROL	1,565,279,516.00
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(673,424,906.90)</b>	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,565,279,516.00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(673,424,906.90)	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(71,518,709,348.60)</b>
		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(69,953,429,832.60)
		ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1,565,279,516.00)

Observaciones:

La información se presentará de manera comparativa a partir de enero de 2019 de conformidad con el párrafo transitorio del artículo 2 de la Resolución 182 de 2017 expedida por la CGN

DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

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



Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR10	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	Estado de resultados del período	Versión 02	Hoja 1 de 1

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
\*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCION	ABRIL 30 DE 2018
<b>INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)</b>	<u>6,762,325,335.01</u>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<u>6,686,441,733.01</u>
NO TRIBUTARIOS	8,691,585,733.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 5,144,000.00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>75,883,602.00</u>
FINANCIEROS	75,592,277.00
INGRESOS DIVERSOS	291,325.00
<b>GASTOS</b>	<u>6,569,224,660.16</u>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<u>6,432,997,056.16</u>
SUELDOS Y SALARIOS	1,758,680,962.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	447,581,757.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	88,343,400.00
PRESTACIONES SOCIALES	606,679,852.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9,247,300.00
GENERALES	3,476,040,785.16
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	46,423,000.00
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>136,226,935.00</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79,465,070.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	9,478,784.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	47,283,081.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>669.00</b>
FINANCIEROS	-
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u><u>193,100,674.85</u></u>

Observaciones:

La información se presentará de manera comparativa a partir de enero de 2019 de conformidad con el párrafo transitorio del artículo 2 de la Resolución 182 de 2017 expedida por la CGN

  
DIRECTOR EJECUTIVO

ya NOMBRE: GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

  
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"