

**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 **28 de febrero 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	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	Estado de situación financiera	Versión 02	Hoja 1 de 1

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


DESCRIPCION	FEBRERO 28 DE 2018	DESCRIPCION	FEBRERO 28 DE 2018
ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	<u>14,333,459,857.16</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>683,720,972.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,205,532,818.55	CUENTAS POR PAGAR	109,927,689.00
CAJA	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	57,157,686.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,187,532,818.55	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	416,000.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)	4,306,778,926.64	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,800,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,394,609,153.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	38,966,081.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	58,115,552.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,587,922.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	573,793,283.00
OTROS ACTIVOS	8,821,148,111.97	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	573,793,283.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	131,607,811.49		
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,459,149,312.97	PASIVO NO CORRIENTE	<u>1,814,938,064.89</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	249,774,763.00	CUENTAS POR PAGAR	416,474,956.89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(19,383,775.49)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	416,474,956.89
		PROVISIONES	1,398,463,108.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>7,064,075,703.63</u>	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,398,463,108.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,064,075,703.63		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	58,786,966.00	TOTAL PASIVO	<u>2,498,659,036.89</u>
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01		
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	501,202,807.46	PATRIMONIO	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,522,555,875.16	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	18,898,876,523.90
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,659,739,921.00)	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,263,403,338.17
		IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1,864,411,643.63
TOTAL ACTIVO	<u>21,397,535,560.79</u>	TOTAL PATRIMONIO	<u>18,898,876,523.90</u>
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>21,397,535,560.79</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
DEUDORAS DE CONTROL	919,823,906.90	PASIVOS CONTINGENTES	68,814,052,170.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	919,823,906.90	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	68,773,969,545.00
		OTROS PASIVOS CONTINGENTES	40,082,625.60
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(919,823,906.90)	ACREEDORAS DE CONTROL	3,885,643,859.00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(919,823,906.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	3,885,643,859.00
		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(72,699,696,029.60)
		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(68,814,052,170.60)
		ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(3,885,643,859.00)

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 FEBRERO 28 DE 2018

INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>6,024,961,620.01</u>
INGRESOS FISCALES	<u>6,006,131,171.01</u>
NO TRIBUTARIOS	6,006,131,171.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-
OTROS INGRESOS	<u>18,830,449.00</u>
FINANCIEROS	18,830,315.00
INGRESOS DIVERSOS	134.00
GASTOS	<u>1,761,558,281.84</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>1,682,620,041.84</u>
SUELDOS Y SALARIOS	819,828,154.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	215,163,857.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	42,643,200.00
PRESTACIONES SOCIALES	76,248,456.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,526,900.00
GENERALES	480,503,474.84
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	45,706,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>78,937,571.00</u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	39,787,617.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,739,392.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	34,410,562.00
OTROS GASTOS	<u>669.00</u>
FINANCIEROS	669.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>4,263,403,338.17</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
NOMBRE: GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES


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