

**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 junio 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.


GERMAN 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	JUNIO 30 DE 2018	DESCRIPCION	JUNIO 30 DE 2018
ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	<u>9,080,209,278.53</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,299,986,996.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,050,220,215.96	CUENTAS POR PAGAR	171,453,312.00
CAJA	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	42,730,461.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,032,220,215.96	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,728,200.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)	3,671,677,842.64	DESCUENTOS DE NOMINA	45,897,940.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,798,421,896.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	50,742,797.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,201,725.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26,353,914.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,128,533,684.00
OTROS ACTIVOS	4,358,311,219.93	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,128,533,684.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,607,479.29		
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4,093,791,537.13	PASIVO NO CORRIENTE	<u>1,823,733,849.89</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	249,774,763.00	CUENTAS POR PAGAR	409,934,550.89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(28,862,559.49)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	409,934,550.89
		PROVISIONES	1,413,799,299.00
		LITIGIOS Y DEMANDAS	1,413,799,299.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>6,984,693,256.63</u>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,984,693,256.63	TOTAL PASIVO	<u>3,123,720,845.89</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	58,786,966.00		
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	PATRIMONIO	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	501,202,807.46	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12,968,012,163.77
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,522,555,875.16	CAPITAL FISCAL	12,769,804,542.10
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1,666,204,021.96)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,739,122,368.00)	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1,864,411,643.63
OTROS ACTIVOS	<u>26,830,474.50</u>	TOTAL PATRIMONIO	<u>12,968,012,163.77</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	26,830,474.50		
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>16,091,733,009.66</u>
TOTAL ACTIVO	<u>16,091,733,009.66</u>		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
DEUDORAS DE CONTROL	552,498,655.90	PASIVOS CONTINGENTES	69,383,352,295.60
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,425,126.00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	69,361,824,509.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	523,073,529.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	21,527,786.60
		ACREEDORAS DE CONTROL	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(552,498,655.90)</u>	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,565,279,516.00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(552,498,655.90)		
		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(70,948,631,811.60)</u>
		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(69,383,352,295.60)
		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	JUNIO 30 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	7,079,399,056.42
INGRESOS FISCALES	6,905,096,785.01
NO TRIBUTARIOS	6,910,240,785.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 5,144,000.00
OTROS INGRESOS	174,302,271.41
FINANCIEROS	174,010,671.00
INGRESOS DIVERSOS	291,600.41
GASTOS	8,745,603,078.38
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8,562,466,781.38
SUELDOS Y SALARIOS	2,612,882,170.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	673,557,500.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	135,782,100.00
PRESTACIONES SOCIALES	929,096,160.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15,775,300.00
GENERALES	4,148,950,551.38
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	46,423,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	183,134,993.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	119,170,064.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	14,218,176.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	49,746,753.00
OTROS GASTOS	1,304.00
FINANCIEROS	1,304.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	- 1,666,204,021.96

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"