

**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 **31 de agosto 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 veinticuatro (24) días del mes de septiembre 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	Nota	AGOSTO 31 DE 2018	DESCRIPCION	Nota	AGOSTO 31 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		<u>9,054,040,113.39</u>	PASIVOS CORRIENTES		<u>688,995,596.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1,662,022,013.96	CUENTAS POR PAGAR		<u>64,503,264.00</u>
CAJA		18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,644,022,013.96	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		-
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)		3,390,504,395.64	DESCUENTOS DE NOMINA		10,030,242.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		3,518,115,517.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1,800,000.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		18,334,657.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		52,673,022.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		<u>624,492,332.00</u>
OTROS ACTIVOS		4,001,513,703.79	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		624,492,332.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		72,539,230.79			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		3,712,801,661.49	PASIVO NO CORRIENTE		<u>1,793,408,078.89</u>
ACTIVOS INTANGIBLES		249,774,763.00	CUENTAS POR PAGAR		<u>380,591,050.89</u>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(33,601,951.49)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		380,591,050.89
			PROVISIONES		<u>1,412,817,028.00</u>
			LITIGIOS Y DEMANDAS		1,412,817,028.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>6,944,988,262.63</u>	TOTAL PASIVO		<u><u>2,482,403,674.89</u></u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		<u>6,944,988,262.63</u>			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		58,786,966.00	PATRIMONIO		
EDIFICACIONES		6,399,186,000.01	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		<u>13,516,624,701.13</u>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		501,202,807.46	CAPITAL FISCAL		12,769,804,542.10
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1,524,139,869.16	RESULTADO DEL EJERCICIO		(1,117,591,484.60)
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		242,083,976.00	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		1,864,411,643.63
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(1,780,411,356.00)			
OTROS ACTIVOS		-	TOTAL PATRIMONIO		<u><u>13,516,624,701.13</u></u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>15,999,028,376.02</u></u>
TOTAL ACTIVO		<u><u>15,999,028,376.02</u></u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
DEUDORAS DE CONTROL		<u>5,993,800,847.90</u>	PASIVOS CONTINGENTES		<u>69,610,988,805.60</u>
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		29,207,596.00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		69,601,961,019.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		5,964,593,251.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		9,027,786.60
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		<u>(5,993,800,847.90)</u>	ACREEDORAS DE CONTROL		<u>1,565,279,516.00</u>
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		(5,993,800,847.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		1,565,279,516.00
			ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		<u>(71,176,268,321.60)</u>
			PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(69,610,988,805.60)
			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

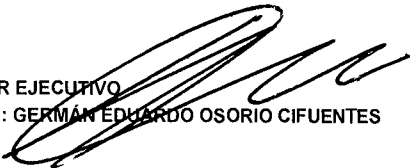
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCION	NOTA	AGOSTO 31 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)		<u>9,509,768,050.42</u>
INGRESOS FISCALES		<u>9,212,452,196.01</u>
NO TRIBUTARIOS		9,217,596,196.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	5,144,000.00
OTROS INGRESOS		<u>297,315,854.41</u>
FINANCIEROS		296,023,720.00
INGRESOS DIVERSOS		1,292,134.41
GASTOS		<u>10,627,359,535.02</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		<u>10,399,176,129.02</u>
SUELDOS Y SALARIOS		3,455,116,133.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		901,580,600.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		191,068,500.00
PRESTACIONES SOCIALES		987,994,997.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		29,760,587.00
GENERALES		4,787,232,312.02
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		46,423,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		<u>228,181,102.00</u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		160,459,052.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		18,957,568.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		48,764,482.00
OTROS GASTOS		<u>2,304.00</u>
FINANCIEROS		2,304.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-	<u><u>1,117,591,484.60</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
NOMBRE : GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES



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

