

**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 octubre de 2018**, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados del sistema integrado de información financiera SIIF II Nación.

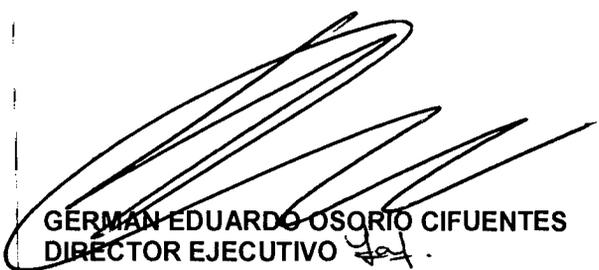
Que la contabilidad se elaboró conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2018, expedida por la Contaduría General de la Nación.

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 veintisiete (27) días del mes de noviembre 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	OCTUBRE 31 DE 2018	DESCRIPCION	OCTUBRE 31 DE 2018
<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u><b>9,878,736,702.60</b></u>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<u><b>1,132,942,151.00</b></u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	637,565,597.27	CUENTAS POR PAGAR	66,681,209.00
CAJA	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,488,170.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	619,565,597.27	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,369,653.00
<b>CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)</b>	<b>3,584,720,140.64</b>	DESCUENTOS DE NOMINA	1,800,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,709,091,725.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	53,284,962.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,574,194.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	738,424.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(145,945,780.00)	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,066,260,942.00</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5,656,450,964.69</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,066,260,942.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	72,989,029.25		
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,289,844,611.93	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u><b>1,802,953,706.89</b></u>
ACTIVOS INTANGIBLES	331,774,763.00	CUENTAS POR PAGAR	376,988,493.89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(38,157,439.49)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	376,988,493.89
		<b>PROVISIONES</b>	<b>1,425,965,213.00</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<u><b>6,922,218,521.63</b></u>	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,425,965,213.00
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>6,922,218,521.63</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	58,786,966.00	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>2,935,895,857.89</b></u>
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01		
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	516,244,407.46	<b>PATRIMONIO</b>	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,526,158,869.16	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>13,865,059,366.34</b>
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	CAPITAL FISCAL	12,749,852,042.10
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,820,241,697.00)	RESULTADO DEL EJERCICIO	(749,204,319.39)
		IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1,864,411,643.63
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>16,800,955,224.23</b></u>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>13,865,059,366.34</b></u>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>16,800,955,224.23</b></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>4,498,385,347.90</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>68,900,523,762.60</b>
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	68,891,495,976.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	4,469,177,751.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	9,027,786.60
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(4,498,385,347.90)</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1,565,279,516.00</b>
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(4,498,385,347.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,565,279,516.00
		<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(70,465,803,278.60)</b>
		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(68,900,523,762.60)
		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 periodo	Versión 02	Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCION	OCTUBRE 31 DE 2018
<b>INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)</b>	<u><b>12,494,718,004.73</b></u>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<u><b>11,937,137,288.01</b></u>
NO TRIBUTARIOS	11,942,281,288.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 5,144,000.00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<u><b>557,580,716.72</b></u>
FINANCIEROS	556,288,581.00
INGRESOS DIVERSOS	1,292,135.72
<b>GASTOS</b>	<u><b>13,243,922,324.12</b></u>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<u><b>12,958,204,904.12</b></u>
SUELDOS Y SALARIOS	4,466,157,486.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,122,242,700.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	235,746,900.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,465,137,607.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	48,337,718.00
GENERALES	5,544,014,082.12
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	76,568,411.00
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>285,715,116.00</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	200,289,393.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	23,513,056.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	61,912,667.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2,304.00</b>
FINANCIEROS	2,304.00
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u><b>- 749,204,319.39</b></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: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

**FIRMA CONTADOR**  
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"