

**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 enero de 2019**, 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.

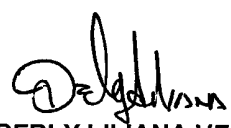
Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

Que conforme al numeral 3.2 y al párrafo transitorio del artículo 2 de la Resolución 182 de 2017, el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de enero de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de enero de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los cuatro (04) días del mes de abril de 2019.



GERMÁN EDUARDO OSORIO FUENTES
DIRECTOR EJECUTIVO



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

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

DESCRIPCION	ENERO 31 DE 2019	ENERO 31 DE 2018	DESCRIPCION	ENERO 31 DE 2019	ENERO 31 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	18.883.915.080,11	14.944.473.209,35	CUENTAS POR PAGAR	2.522.742.999,00	729.920.596,00
CAJA	3.148.648.052,65	894.591.281,55	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.679.393.716,00	119.508.595,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.140.648.052,65	876.591.281,55	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47.663.813,00	75.286.895,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)	3.314.623.757,64	4.224.891.572,64	DESCUENTOS DE NOMINA	500.000,00	3.100.400,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.575.366.808,74	4.321.959.151,74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	29.932.295,00	41.057.027,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29.287.877,90	48.878.200,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.582.764.356,00	63.273,00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290.030.929,00)	(145.945.780,00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	843.349.283,00	610.412.001,00
OTROS ACTIVOS	12.420.644.269,82	9.824.990.355,16	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	843.349.283,00	610.412.001,00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	112.595.439,00	154.858.338,49	PASIVO NO CORRIENTE	1.698.199.173,89	1.814.422.299,89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	11.903.192.513,46	9.437.371.333,16	CUENTAS POR PAGAR	278.141.652,89	416.474.956,89
ACTIVOS INTANGIBLES	440.145.868,85	249.774.763,00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	278.141.652,89	416.474.956,89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(35.289.551,49)	(17.014.079,49)	PROVISIONES	1.420.057.521,00	1.397.947.343,00
ACTIVOS NO CORRIENTES	6.924.881.399,62	7.083.983.282,63	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.420.057.521,00	1.397.947.343,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.924.881.399,62	7.083.983.282,63	TOTAL PASIVO	4.220.942.172,89	2.544.342.895,89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	505.305.617,00	58.786.966,00	PATRIMONIO	21.587.855.306,84	19.484.113.596,09
EDIFICACIONES	6.399.186.000,01	6.399.186.000,01	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	564.266.311,45	501.202.607,46	CAPITAL FISCAL	1.137.562.937,74	4.848.640.410,36
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.098.347.018,16	1.522.555.875,16	RESULTADO DEL EJERCICIO	7.679.230.827,00	1.864.411.643,63
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976,00	242.083.976,00	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.884.307.523,00)	(1.639.832.342,00)	TOTAL PATRIMONIO	21.587.855.306,84	19.484.113.596,09
TOTAL ACTIVO	25.809.797.479,73	22.028.456.491,98	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25.809.797.479,73	22.028.456.491,98
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(29.207.596,00)		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	71.712.198.657,16	68.803.159.449,60
DEUDORAS DE CONTROL	1.926.287.353,90		LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	71.535.924.741,00	68.748.067.988,00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.926.287.353,90	992.223.906,90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	176.273.916,16	55.091.461,60
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.955.494.949,90)	(992.223.906,90)	ACREEDORAS DE CONTROL	2.518.306.847,00	3.885.643.859,00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1.955.494.949,90)	(992.223.906,90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2.518.306.847,00	3.885.643.859,00
DEUDORAS POR CONTRA (DB)	(74.230.505.504,16)	(71.712.198.657,16)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(2.518.306.847,00)	(72.688.803.308,60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(71.712.198.657,16)	(71.712.198.657,16)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(2.518.306.847,00)	(68.803.159.449,60)
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2.518.306.847,00)	(2.518.306.847,00)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2.518.306.847,00)	(3.885.643.859,00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
 NOMBRE: GERARDO 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	ENERO 31 DE 2019	ENERO 31 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>8,539,000,486.00</u>	<u>5,648,550,903.01</u>
INGRESOS FISCALES	<u>8,515,610,061.00</u>	<u>5,642,750,171.01</u>
NO TRIBUTARIOS	8,515,610,061.00	5,642,750,171.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	-
OTROS INGRESOS	<u>23,390,425.00</u>	<u>5,800,732.00</u>
FINANCIEROS	23,390,167.00	5,800,732.00
INGRESOS DIVERSOS	258.00	-
GASTOS	<u>859,769,659.00</u>	<u>799,910,492.65</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>714,570,971.00</u>	<u>743,765,292.65</u>
SUELDOS Y SALARIOS	425,405,081.00	399,312,887.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	113,656,600.00	109,269,135.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	22,784,600.00	22,310,373.00
PRESTACIONES SOCIALES	113,027,297.00	37,092,891.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	34,300.00
GENERALES	39,697,393.00	175,745,706.65
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>145,198,688.00</u>	<u>56,144,531.00</u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20,603,650.00	19,880,038.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6,058,398.00	2,369,696.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	118,536,640.00	33,894,797.00
OTROS GASTOS	<u>-</u>	<u>669.00</u>
FINANCIEROS	-	669.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>7,679,230,827.00</u>	<u>4,848,640,410.36</u>

OBSERVACIONES:


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES


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