

**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 marzo 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.

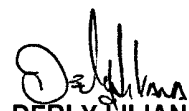
Que los activos representan los recursos controlados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.

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 marzo de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de marzo de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los treinta (30) días del mes de abril de 2019.


GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES
DIRECTOR EJECUTIVO


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



Proceso
Formato

GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA
Estado de situación financiera

Código
GCF-FOR09
Versión
02

Fecha de aprobación
26 de julio de 2018
Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCIÓN	MARZO 31 DE 2019	MARZO 31 DE 2018	DESCRIPCIÓN	MARZO 31 DE 2019	MARZO 31 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	16,716,321,934.92	11,345,947,585.84	CUENTAS POR PAGAR	1,114,126,908.00	600,032,998.00
CAJA	884,063,323.65	602,043,015.55	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	123,169,554.00	43,024,541.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,000,000.00	18,000,000.00	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24,839,039.00	1,082,027.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3,722,755,671.64	4,017,566,177.64	DESCUENTOS DE NOMINA	49,575,813.00	-
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,987,263,679.74	4,149,197,508.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	47,529,926.00	40,592,498.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25,522,920.90	14,314,448.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,224,776.00	1,350,016.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	990,957,354.00	557,008,457.00
OTROS ACTIVOS	12,109,502,939.63	6,725,338,392.65	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	990,957,354.00	557,008,457.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	70,119,245.00	108,362,683.49	PASIVO NO CORRIENTE	1,718,284,757.89	1,775,456,064.89
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,646,644,173.27	6,389,954,417.65	CUENTAS POR PAGAR	287,730,835.89	409,992,956.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	440,145,868.85	249,774,763.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	287,730,835.89	409,992,956.89
ACTIVOS INTANGIBLES	(47,406,347.49)	(21,753,471.49)	PROVISIONES	1,430,553,922.00	1,365,463,108.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)			LITIGIOS Y DEMANDAS	1,430,553,922.00	1,365,463,108.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	6,883,674,099.62	7,044,223,206.63	TOTAL PASIVO	2,832,411,665.89	2,375,489,062.89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,883,674,099.62	7,044,223,206.63	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	541,797,849.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	20,767,584,368.65	16,014,681,729.58
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	563,361,511.45	501,202,807.46	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,137,562,937.74	-
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,062,759,586.16	1,522,555,875.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	6,858,959,888.81	1,379,208,543.85
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	242,083,976.00	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)	(1,925,514,823.00)	(1,679,592,418.00)	TOTAL PATRIMONIO	20,767,584,368.65	16,014,681,729.58
TOTAL ACTIVO	23,599,996,034.54	18,390,170,792.47	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	23,599,996,034.54	18,390,170,792.47
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
DEUDORAS DE CONTROL	941,335,975.90	751,109,906.90	PASIVOS CONTINGENTES	70,370,161,504.00	67,411,199,312.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	422,432,128.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	70,227,298,817.00	67,386,116,687.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	-	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	142,862,687.00	25,082,625.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	489,696,251.90	751,109,906.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(941,335,975.90)	(751,109,906.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(422,432,128.00)	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(72,888,468,351.00)	(68,976,478,828.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(518,903,847.90)	(751,109,906.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(70,370,161,504.00)	(67,411,199,312.60)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - 1
"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	MARZO 31 DE 2019	MARZO 31 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	10,066,047,619.00	6,425,557,465.01
INGRESOS FISCALES	9,994,013,702.00	6,398,251,171.01
NO TRIBUTARIOS	9,997,038,202.00	6,398,349,171.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,024,500.00	- 98,000.00
OTROS INGRESOS	72,033,917.00	27,306,294.00
FINANCIEROS	72,033,356.00	27,015,585.00
INGRESOS DIVERSOS	561.00	290,709.00
GASTOS	3,207,087,730.19	5,046,348,921.16
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,998,068,545.03	4,978,188,488.16
SUELDOS Y SALARIOS	1,351,873,989.00	1,309,908,062.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	333,244,100.00	335,675,357.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	66,986,400.00	66,289,500.00
PRESTACIONES SOCIALES	402,488,746.00	118,242,295.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	5,983,300.00
GENERALES	796,441,310.03	3,096,383,974.16
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	45,706,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	209,019,185.00	68,159,764.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	61,810,950.00	59,640,114.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	18,175,194.00	7,109,088.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	129,033,041.00	1,410,562.00
OTROS GASTOS	0.16	669.00
FINANCIEROS	-	669.00
GASTOS DIVERSOS	0.16	-
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	6,858,959,888.81	1,379,208,543.85

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

FIRMA CONTADOR 
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T