

**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 abril 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 30 de abril de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 30 de abril de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintinueve (29) días del mes de mayo de 2019.


**GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES
DIRECTOR EJECUTIVO**


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



COMISI3N DE REGULACI3N DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO B3SICO
*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCI3N	ABRIL 30 DE 2019	ABRIL 30 DE 2018	DESCRIPCI3N	ABRIL 30 DE 2019	ABRIL 30 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>15,901,109,292.92</u>	<u>10,639,027,146.34</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,029,358,373.00</u>	<u>1,040,353,427.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,120,689,534.65	998,333,894.55	CUENTAS POR PAGAR	98,045,295.00	76,533,821.00
CAJA	12,000,000.00	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	35,396,727.00	18,553,635.00
DEP3SITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,108,689,534.65	980,333,894.55	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,099,813.00	-
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACI3N)	3,657,886,304.64	3,970,486,064.64	DESCUENTOS DE NOMINA	1,500,000.00	4,300,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,922,007,981.74	4,089,674,499.74	RETENCI3N EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52,099,824.00	45,314,203.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25,909,251.90	26,757,344.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	948,931.00	8,365,983.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	931,313,078.00	963,819,606.00
OTROS ACTIVOS	11,122,533,453.63	5,670,207,187.15	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	931,313,078.00	963,819,606.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	48,881,148.00	89,381,305.29	PASIVO NO CORRIENTE	2,141,551,210.89	1,821,328,583.89
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	CUENTAS POR PAGAR	294,769,645.89	409,992,956.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACI3N	10,686,971,182.27	5,355,174,286.35	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	294,769,645.89	409,992,956.89
ACTIVOS INTANGIBLES	440,145,868.85	249,774,763.00	PROVISIONES	1,846,781,565.00	1,411,335,627.00
AMORTIZACI3N ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(53,464,745.49)	(24,123,167.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,846,781,565.00	1,411,335,627.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>6,863,070,449.62</u>	<u>7,024,398,250.63</u>	TOTAL PASIVO	<u>3,170,909,583.89</u>	<u>2,861,682,010.89</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,863,070,449.62	7,024,398,250.63	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	541,797,849.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	19,593,270,158.65	14,828,573,860.58
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 COMUNICACI3N Y COMPUTACI3N	1,062,759,586.16	1,522,555,875.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	5,684,645,678.81	193,100,674.85
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCI3N Y ELEVACI3N	242,083,976.00	242,083,976.00	IMPACTOS POR LA TRANSICI3N AL NUEVO MARCO DE REGULACI3N	-	1,864,411,643.63
DEPRECIACI3N ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,946,118,473.00)	(1,699,417,374.00)	TOTAL PATRIMONIO	<u>19,593,270,158.65</u>	<u>14,828,573,860.58</u>
OTROS ACTIVOS	-	26,830,474.50	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>22,764,179,742.54</u>	<u>17,690,255,871.47</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	26,830,474.50			
TOTAL ACTIVO	<u>22,764,179,742.54</u>	<u>17,690,255,871.47</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
DEUDORAS DE CONTROL	941,063,453.90	673,424,906.90	PASIVOS CONTINGENTES	70,826,586,712.00	69,953,429,832.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	410,852,106.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI3N DE CONFLICTOS	70,709,071,025.00	69,928,347,207.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	-	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	117,515,687.00	25,082,625.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	501,003,751.90	673,424,906.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(941,063,453.90)	(673,424,906.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(410,852,106.00)	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(73,344,893,559.00)	(71,518,709,348.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(530,211,347.90)	(673,424,906.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(70,826,586,712.00)	(69,953,429,832.60)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: GERMÁN EDUARDO OSORIO CUFENTES

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificaci3n 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

DESCRIPCIÓN	ABRIL 30 DE 2019	ABRIL 30 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	10,271,824,475.00	6,762,325,335.01
INGRESOS FISCALES	10,182,351,571.00	6,686,441,733.01
NO TRIBUTARIOS	10,185,376,071.00	6,691,585,733.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,024,500.00	- 5,144,000.00
OTROS INGRESOS	89,472,904.00	75,883,602.00
FINANCIEROS	89,472,343.00	75,592,277.00
INGRESOS DIVERSOS	561.00	291,325.00
GASTOS	4,587,178,796.19	6,569,224,660.16
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3,935,269,920.03	6,432,997,056.16
SUELDOS Y SALARIOS	1,753,974,682.00	1,758,680,962.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	435,019,200.00	447,581,757.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	87,771,400.00	88,343,400.00
PRESTACIONES SOCIALES	428,287,331.00	606,679,852.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	9,247,300.00
GENERALES	1,183,183,307.03	3,476,040,785.16
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	46,423,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	651,908,876.00	136,226,935.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	82,414,600.00	79,465,070.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	24,233,592.00	9,478,784.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	545,260,684.00	47,283,081.00
OTROS GASTOS	0.16	669.00
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	0.16	669.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	5,684,645,678.81	193,100,674.85

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES


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