

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

DESCRIPCIÓN	JUNIO 30 DE 2019	JUNIO 30 DE 2018	DESCRIPCIÓN	JUNIO 30 DE 2019	JUNIO 30 DE 2018
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>14,555,503,425.90</b>	<b>9,080,209,278.53</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,348,064,011.00</b>	<b>1,299,988,998.00</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,293,238,871.65	1,050,220,215.96	CUENTAS POR PAGAR	145,890,225.00	171,453,312.00
CAJA	12,000,000.00	16,000,000.00	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	20,908,266.00	42,750,461.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,281,238,871.65	1,032,220,215.96	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	51,642,733.00	5,728,200.00
<b>CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>	<b>3,617,366,304.73</b>	<b>3,671,877,842.64</b>	DESCUENTOS DE NOMINA	11,877,600.00	45,897,940.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,677,587,261.83	3,798,421,896.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	61,461,626.00	50,742,797.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29,808,971.90	19,201,725.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	26,353,914.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,780.00)	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,202,173,786.00</b>	<b>1,128,533,684.00</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9,644,895,249.52</b>	<b>4,388,311,219.93</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>1,202,173,786.00</b>	<b>1,128,533,684.00</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,026,529.00	43,607,479.29	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2,036,137,469.98</b>	<b>1,823,733,849.89</b>
AVANCES Y ANTIPOSI ENTREGADOS	5,469,937.00	4,093,791,537.13	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>301,708,920.98</b>	<b>409,934,650.89</b>
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9,207,122,033.16	4,093,791,537.13	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	301,708,920.98	409,934,650.89
ACTIVOS INTANGIBLES	451,645,868.85	248,774,763.00	<b>PROVISIONES</b>	<b>1,733,428,549.00</b>	<b>1,413,799,298.00</b>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(64,365,118.49)	(28,862,559.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,733,428,549.00	1,413,799,298.00
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>6,821,863,149.62</b>	<b>6,984,693,256.63</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,383,201,480.98</b>	<b>3,123,720,845.89</b>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,821,863,149.62	6,984,693,256.63	<b>PATRIMONIO</b>	<b>17,994,165,094.54</b>	<b>12,968,012,163.77</b>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	541,797,849.00	58,786,966.00	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>12,771,061,542.10</b>	<b>12,759,804,542.10</b>
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	1,137,562,937.74	1,137,562,937.74
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	563,361,511.45	501,202,807.46	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,062,759,586.16	1,522,555,875.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,085,540,614.70	(1,666,204,021.96)
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	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)	(1,987,325,773.00)	(1,739,122,368.00)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>17,994,165,094.54</b>	<b>12,968,012,163.77</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>21,377,366,575.52</b>	<b>16,081,733,009.86</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>21,377,366,575.52</b>	<b>16,081,733,009.86</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	26,830,474.50			
	-	26,830,474.50			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>21,377,366,575.52</b>	<b>16,081,733,009.86</b>			
			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
			<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>65,871,863,993.00</b>	<b>69,383,352,295.60</b>
			LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	65,754,348,306.00	69,381,824,509.00
			OTROS PASIVOS CONTINGENTES	107,515,687.00	21,527,786.60
			<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>2,518,306,847.00</b>	<b>1,565,279,516.00</b>
			OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
			<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(68,390,170,540.00)</b>	<b>(70,948,631,811.60)</b>
			<b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>(65,871,863,993.00)</b>	<b>(69,383,352,295.60)</b>
			<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>(2,518,306,847.00)</b>	<b>(1,565,279,516.00)</b>

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T  
\*Ver certificación adjunta\*

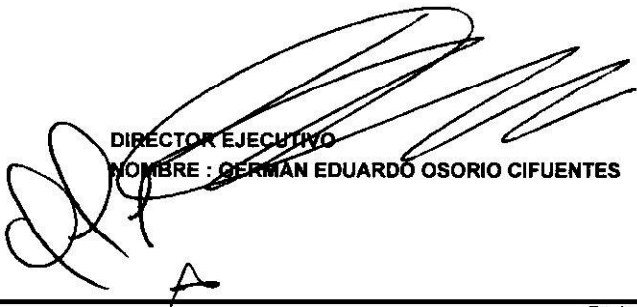


Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR10	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	Estado de resultados del periodo	Versión 02	Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCIÓN	JUNIO 30 DE 2019	JUNIO 30 DE 2018
<b>INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>	<u><b>11,137,021,533.00</b></u>	<u><b>7,079,399,056.42</b></u>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<u><b>10,720,109,523.00</b></u>	<u><b>6,905,096,785.01</b></u>
NO TRIBUTARIOS	10,723,954,023.00	6,910,240,785.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,844,500.00	- 5,144,000.00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<u><b>416,912,010.00</b></u>	<u><b>174,302,271.41</b></u>
FINANCIEROS	416,911,275.00	174,010,671.00
INGRESOS DIVERSOS	735.00	291,600.41
<b>GASTOS</b>	<u><b>7,051,480,918.30</b></u>	<u><b>8,745,603,078.38</b></u>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<u><b>6,460,817,385.30</b></u>	<u><b>8,562,466,781.38</b></u>
SUELDOS Y SALARIOS	2,771,172,937.00	2,612,882,170.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	658,251,200.00	673,557,500.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	135,881,200.00	135,782,100.00
PRESTACIONES SOCIALES	968,882,413.00	929,096,160.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,913,300.00	15,775,300.00
GENERALES	1,876,682,335.30	4,148,950,551.38
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	46,423,000.00
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<u><b>590,663,533.00</b></u>	<u><b>183,134,993.00</b></u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	123,621,900.00	119,170,064.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	35,133,965.00	14,218,176.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	431,907,668.00	49,746,753.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>1,304.00</b></u>
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	-	1,304.00
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u><u><b>4,085,540,614.70</b></u></u>	<u><u><b>- 1,666,204,021.96</b></u></u>

OBSERVACIONES:

  
DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE : GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES

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

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

Dada en Bogotá, D.C. a los treinta y un (31) días del mes de julio de 2019.

  
**GERMÁN EDUARDO OSORIO CIFUENTES  
DIRECTOR EJECUTIVO**

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