

**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 julio 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 2015, 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 julio de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de julio de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintiocho (28) días del mes de agosto de 2019.


DIEGO FELIPE POLANÍA CHACÓN
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	Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2019	JULIO 31 DE 2018	DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2019	JULIO 31 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	13,677,210,929.44	7,994,783,848.89	PASIVOS CORRIENTES	1,205,838,536.00	1,072,697,713.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	519,225,240.65	1,042,694,901.96	CUENTAS POR PAGAR	126,397,930.00	142,813,000.00
CAJA	12,000,000.00	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17,314,979.00	19,057,234.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	507,225,240.65	1,024,694,901.96	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	31,603,833.00	1,292,048.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3,306,356,321.73	3,567,235,183.64	DESCUENTOS DE NOMINA	8,821,600.00	45,061,806.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,568,032,942.83	3,695,210,342.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	59,813,528.00	45,139,212.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	28,354,307.90	17,970,620.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,843,990.00	32,262,700.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,079,440,606.00	929,884,713.00
OTROS ACTIVOS	9,851,629,367.06	3,384,853,763.29	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,079,440,606.00	929,884,713.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	45,152,576.00	25,008,658.29	PASIVO NO CORRIENTE	2,187,216,356.98	1,820,806,078.89
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	2,117,046.00	-	CUENTAS POR PAGAR	302,706,920.98	407,989,050.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9,423,104,180.70	3,141,302,597.49	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	302,706,920.98	407,989,050.89
ACTIVOS INTANGIBLES	451,645,868.85	249,774,763.00	PROVISIONES	1,884,509,436.00	1,412,817,028.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(70,390,304.49)	(31,232,255.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,884,509,436.00	1,412,817,028.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	6,801,259,499.62	6,964,840,759.63	TOTAL PASIVO	3,393,054,892.98	2,893,503,791.89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,801,259,499.62	6,964,840,759.63	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	541,797,849.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	17,085,415,536.08	12,092,951,291.13
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,769,804,542.10
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	1,524,139,869.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	3,176,791,056.24	(2,541,264,894.60)
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)	(2,007,929,423.00)	(1,760,558,859.00)	TOTAL PATRIMONIO	17,085,415,536.08	12,092,951,291.13
OTROS ACTIVOS	-	26,830,474.50	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20,478,470,429.06	14,986,455,083.02
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	26,830,474.50			
TOTAL ACTIVO	20,478,470,429.06	14,986,455,083.02			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
DEUDORAS DE CONTROL	1,339,847,157.90	295,172,347.90	PASIVOS CONTINGENTES	70,694,399,458.00	69,555,585,970.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	372,612,000.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	70,586,883,771.00	69,534,058,184.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	29,207,596.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	107,515,687.00	21,527,786.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	938,027,561.90	265,964,751.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,339,847,157.90)	(295,172,347.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(372,612,000.00)	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(73,212,706,305.00)	(71,120,865,486.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(967,235,157.90)	(295,172,347.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(70,694,399,458.00)	(69,555,585,970.60)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

Diego Felipe Polanía Chacón
DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANÍA CHACÓN

FIRMA CONTADOR *Derly Liliana Vera Ospina*
NOMBRE : DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificación adjunta"

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2019	JULIO 31 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)		
INGRESOS FISCALES	<u>11,602,474,436.00</u>	<u>7,148,165,397.42</u>
NO TRIBUTARIOS	<u>11,111,723,992.00</u>	<u>6,946,891,078.01</u>
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,844,500.00	- 5,144,000.00
OTROS INGRESOS	<u>490,750,444.00</u>	<u>201,274,319.41</u>
FINANCIEROS	490,749,557.00	200,981,673.00
INGRESOS DIVERSOS	887.00	292,646.41
GASTOS		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>8,425,683,379.76</u>	<u>9,689,430,292.02</u>
SUELDOS Y SALARIOS	<u>7,657,310,123.76</u>	<u>9,483,469,712.02</u>
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,241,618,854.00	3,029,306,835.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	781,163,700.00	791,533,600.00
PRESTACIONES SOCIALES	167,534,700.00	168,044,800.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,120,315,892.00	944,473,102.00
GENERALES	4,202,792.00	24,818,987.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,295,440,185.76	4,478,869,388.02
	47,034,000.00	46,423,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>768,373,256.00</u>	<u>205,958,909.00</u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	144,225,550.00	140,606,555.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	41,159,151.00	16,587,872.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	582,988,555.00	48,764,482.00
OTROS GASTOS		
FINANCIEROS	-	<u>1,671.00</u>
GASTOS DIVERSOS	-	-
	-	1,671.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>3,176,791,056.24</u>	<u>- 2,541,264,894.60</u>

OBSERVACIONES:



DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON



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

"Ver certificación adjunta"