

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

Dada en Bogotá, D.C. a los veinticuatro (24) días del mes de septiembre de 2019.


DIÉGO FELIPE POLANIA CHACON
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	AGOSTO 31 DE 2019	AGOSTO 31 DE 2018	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 31 DE 2019	AGOSTO 31 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>12,801,567,569.37</u>	<u>9,054,040,113.39</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,294,562,140.00</u>	<u>688,995,596.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	796,099,879.49	1,662,022,013.96	CUENTAS POR PAGAR	108,729,369.00	64,603,264.00
CAJA	12,000,000.00	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	784,099,879.49	1,644,022,013.96	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	35,172,833.00	10,030,242.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3,335,431,435.89	3,390,504,395.64	DESCUENTOS DE NOMINA	11,614,885.00	1,800,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,596,793,014.99	3,518,115,517.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	61,941,651.00	52,673,022.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	28,669,349.90	18,334,657.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,185,832,771.00	624,492,332.00
OTROS ACTIVOS	8,670,036,253.99	4,001,513,703.79	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,185,832,771.00	624,492,332.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	33,375,350.00	72,539,230.79	PASIVO NO CORRIENTE	2,136,889,565.98	1,793,408,078.89
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	1,175,738.00	-	CUENTAS POR PAGAR	301,708,595.98	380,591,050.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,210,764,787.63	3,712,801,661.49	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	301,708,595.98	380,591,050.89
ACTIVOS INTANGIBLES	501,135,868.85	249,774,763.00	PROVISIONES	1,835,180,970.00	1,412,817,028.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(76,415,490.49)	(33,601,951.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,835,180,970.00	1,412,817,028.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>6,811,090,850.62</u>	<u>6,944,988,262.63</u>	TOTAL PASIVO	<u>3,431,451,705.98</u>	<u>2,482,403,674.89</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,811,090,850.62	6,944,988,262.63	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	523,091,049.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	16,181,206,714.01	13,516,624,701.13
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 CDMPUTACIÓN	1,111,901,386.16	1,524,139,869.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	2,272,582,234.17	(1,117,591,484.60)
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)	(2,028,533,072.00)	(1,780,411,356.00)	TOTAL PATRIMONIO	<u>16,181,206,714.01</u>	<u>13,516,624,701.13</u>
OTROS ACTIVOS	-	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>19,612,658,419.99</u>	<u>15,999,028,376.02</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS PDR ANTICIPADO	-	-			
TOTAL ACTIVO	<u>19,612,658,419.99</u>	<u>15,999,028,376.02</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
DEUDORAS DE CONTROL	1,157,995,157.90	5,993,800,847.90	PASIVOS CONTINGENTES	68,767,273,672.00	69,610,988,805.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	372,612,000.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	68,765,570,705.00	69,601,961,019.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	29,207,596.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,702,967.00	9,027,786.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTRDL	756,175,561.90	5,964,593,251.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,157,995,157.90)	(5,993,800,847.90)	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)	(71,285,580,519.00)	(71,176,268,321.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(785,383,157.90)	(5,993,800,847.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(68,767,273,672.00)	(69,610,988,805.60)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO *Diego T. Polanco*
 NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANCA CHACON

Derly Liliana Vera Ospina
 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	Versión 02	Hoja 1 de 1

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	AGOSTO 31 DE 2019	AGOSTO 31 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	11,904,359,342.00	9,509,768,050.42
INGRESOS FISCALES	11,369,568,882.00	9,212,452,196.01
NO TRIBUTARIOS	11,373,413,382.00	9,217,596,196.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,844,500.00	- 5,144,000.00
OTROS INGRESOS	534,790,460.00	297,315,854.41
FINANCIEROS	534,789,573.00	296,023,720.00
INGRESOS DIVERSOS	887.00	1,292,134.41
GASTOS	9,631,777,107.83	10,627,359,535.02
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8,886,103,482.83	10,399,176,129.02
SUÉLDOS Y SALARIOS	3,754,218,765.00	3,455,116,133.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	931,029,300.00	901,580,600.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	203,419,700.00	191,068,500.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,292,081,854.00	987,994,997.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,116,092.00	29,760,587.00
GENERALES	2,651,203,771.83	4,787,232,312.02
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	46,423,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	745,673,625.00	228,181,102.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	164,829,199.00	160,459,052.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	47,184,337.00	18,957,568.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	533,660,089.00	48,764,482.00
OTROS GASTOS	-	2,304.00
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	-	2,304.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2,272,582,234.17	- 1,117,591,484.60

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO *Diego F. Polanía Ch*
 NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANÍA CHACÓN

FIRMA CONTADOR *Derly Liliانا Vera Ospina*
 NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
 T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"