

**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 octubre 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.

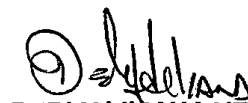
Que los activos representan los recursos controlados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.

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

Dada en Bogotá, D.C. a los veintiséis (26) días del mes de noviembre de 2019.

  
**DIEGO FELIPE POLANÍA CHACÓN**  
DIRECTOR EJECUTIVO

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




DESCRIPCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2019	OCTUBRE 31 DE 2018	DESCRIPCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2019	OCTUBRE 31 DE 2018
<b>COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO</b> <i>*cifras en pesos colombianos</i>					
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12,551,834,084.95	9,878,736,702.60	CUENTAS POR PAGAR	1,395,698,335.00	1,132,942,151.00
CAJA	824,445,833.49	637,565,597.27	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	153,382,014.00	66,681,209.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,000,000.00	18,000,000.00	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47,362,898.00	8,488,170.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	812,449,833.49	619,565,597.27	DESCUENTOS DE NOMINA	3,000,000.00	2,369,653.00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,938,969,994.89	3,584,720,140.64	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	72,760,358.00	1,800,000.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,199,456,400.99	3,709,091,725.74	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	30,258,758.00	738,424.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	29,544,522.90	21,574,194.90	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,243,316,321.00	1,066,260,942.00
OTROS ACTIVOS	8,788,414,256.57	5,656,450,964.69	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,243,316,321.00	1,066,260,942.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	177,134,945.00	72,989,029.25	PASIVO NO CORRIENTE		
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,903,598.00	5,289,844,611.93	CUENTAS POR PAGAR	3,229,130,256.98	1,802,953,706.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,193,705,707.21	331,774,763.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	316,802,681.98	376,988,493.89
ACTIVOS INTANGIBLES	501,135,868.85	(38,157,439.49)	PROVISIONES	2,912,327,575.00	1,425,965,213.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(88,465,862.49)		LITIGIOS Y DEMANDAS	2,912,327,575.00	1,425,965,213.00
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	6,771,220,591.62	6,922,218,521.63	<b>TOTAL PASIVO</b>	4,625,828,591.98	2,935,895,857.89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,771,220,591.62	6,922,218,521.63	<b>PATRIMONIO</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	58,786,966.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	14,697,226,084.59	13,865,059,366.34
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,749,652,042.10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	553,654,864.45	516,244,407.46	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,140,162,937.74	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,113,501,054.36	1,526,158,869.16	RESULTADO DEL EJERCICIO	786,001,604.75	(749,204,319.39)
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)	(1,537,205,303.20)	(1,820,241,697.00)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	14,697,226,084.59	13,865,059,366.34
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	19,323,054,676.57	16,800,955,224.23
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	19,323,054,676.57	16,800,955,224.23			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
DEUDORAS DE CONTROL	3,142,810,793.90	4,498,385,347.90	PASIVOS CONTINGENTES	72,152,441,435.00	68,900,523,762.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	273,839,626.00		LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	72,150,738,488.00	68,891,495,976.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	567,867,155.00	29,207,596.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,702,967.00	9,027,786.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,301,104,012.90	4,469,177,751.90	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	(3,142,810,793.90)	(4,498,385,347.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(273,839,626.00)		<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(2,869,971,167.90)	(4,498,385,347.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(72,152,441,435.00)	(68,900,523,762.60)
			<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>		
				(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

*Diego F. Polanco*  
 DIRECTOR EJECUTIVO  
 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 18 de octubre de 2019
	Formato	Estado de resultados	Versión 03	Hoja 1 de 1

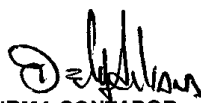
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**

\*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2019	OCTUBRE 31 DE 2018
<b>INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>	<u><b>14,035,115,905.00</b></u>	<u><b>12,494,718,004.73</b></u>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<u><b>13,329,050,263.00</b></u>	<u><b>11,937,137,288.01</b></u>
NO TRIBUTARIOS	13,363,153,521.00	11,942,281,288.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 34,103,258.00	- 5,144,000.00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<u><b>706,065,642.00</b></u>	<u><b>557,580,716.72</b></u>
FINANCIEROS	706,064,336.00	556,288,581.00
INGRESOS DIVERSOS	1,306.00	1,292,135.72
<b>GASTOS</b>	<u><b>13,249,114,300.25</b></u>	<u><b>13,243,922,324.12</b></u>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<u><b>11,371,773,439.25</b></u>	<u><b>12,958,204,904.12</b></u>
SUELDOS Y SALARIOS	4,683,653,271.00	4,466,157,486.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,174,377,700.00	1,122,242,700.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	253,834,900.00	235,746,900.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,625,799,091.00	1,465,137,607.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25,070,945.00	48,337,718.00
GENERALES	3,562,003,532.25	5,544,014,082.12
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	76,568,411.00
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<u><b>1,877,078,237.00</b></u>	<u><b>285,715,116.00</b></u>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	207,036,834.00	200,289,393.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	59,234,709.00	23,513,056.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1,610,806,694.00	61,912,667.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<u><b>262,624.00</b></u>	<u><b>2,304.00</b></u>
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	262,624.00	2,304.00
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u><u><b>786,001,604.75</b></u></u>	<u><u><b>- 749,204,319.39</b></u></u>

OBSERVACIONES:

  
**DIRECTOR EJECUTIVO**  
**NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON** *g*

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