

**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 noviembre 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.

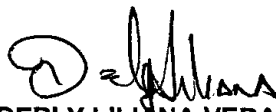
Que conforme al numeral 3.2 y al párrafo transitorio del artículo 2 de la Resolución 182 de 2017, el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 30 de noviembre de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 30 de noviembre de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintisiete (27) días del mes de diciembre de 2019.



DIEGO FELIPE POLANÍA CHACÓN
DIRECTOR EJECUTIVO

h



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	NOVIEMBRE 30 DE 2019	NOVIEMBRE 30 DE 2018	DESCRIPCIÓN	NOVIEMBRE 30 DE 2019	NOVIEMBRE 30 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>12,434,865,983.25</u>	<u>8,973,532,237.22</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,440,981,720.00</u>	<u>1,257,139,149.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	528,840,132.49	1,006,350,678.27	CUENTAS POR PAGAR	112,084,373.00	119,031,404.00
CAJA	12,000,000.00	18,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,715,783.00	56,961,196.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	516,840,132.49	988,350,678.27	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47,386,198.00	4,455,053.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3,231,806,169.89	3,345,087,931.64	DESCUENTOS DE NOMINA	3,000,000.00	5,100,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,427,155,636.99	3,469,460,222.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	51,982,392.00	52,515,155.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	27,817,461.90	21,573,488.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(223,166,929.00)	(145,945,780.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,328,897,347.00	1,138,107,745.00
OTROS ACTIVOS	8,674,219,680.87	4,622,093,627.31	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,328,897,347.00	1,138,107,745.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	157,500,236.95	63,068,499.25	PASIVO NO CORRIENTE	3,210,670,816.98	1,816,705,639.89
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,698,786.00	-	CUENTAS POR PAGAR	316,866,298.98	390,740,426.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,037,328,831.93	4,267,125,349.55	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	316,866,298.98	390,740,426.89
ACTIVOS INTANGIBLES	562,157,688.48	331,774,763.00	PROVISIONES	2,893,804,518.00	1,425,965,213.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(88,465,862.49)	(39,874,984.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,893,804,518.00	1,425,965,213.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>6,750,211,025.62</u>	<u>6,902,207,027.63</u>	TOTAL PASIVO	<u>4,651,652,536.98</u>	<u>3,073,844,788.89</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>6,750,211,025.62</u>	<u>6,902,207,027.63</u>	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	14,533,424,471.89	12,801,894,475.96
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,749,852,042.10
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	622,199,992.05	(1,812,369,209.77)
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)	(1,558,214,869.20)	(1,840,253,191.00)	TOTAL PATRIMONIO	<u>14,533,424,471.89</u>	<u>12,801,894,475.96</u>
OTROS ACTIVOS	-	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>19,185,077,008.87</u>	<u>15,875,739,264.85</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-			
TOTAL ACTIVO	<u>19,185,077,008.87</u>	<u>15,875,739,264.85</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
DEUDORAS DE CONTROL	3,441,738,737.90	5,210,710,847.90	PASIVOS CONTINGENTES	72,172,462,583.00	73,174,976,400.60
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	252,938,273.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	72,170,759,616.00	73,169,291,607.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	567,867,155.00	29,207,596.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,702,967.00	5,684,793.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,620,933,309.90	5,181,503,251.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(3,441,738,737.90)	(5,210,710,847.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	1,565,279,516.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(252,938,273.00)	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(74,690,769,430.00)	(74,740,255,916.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(3,188,800,464.90)	(5,210,710,847.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(72,172,462,583.00)	(73,174,976,400.60)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(1,565,279,516.00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO *Diego F. Polanía Ch*
NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON

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



Proceso

GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

Código
GCF-FOR10Fecha 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	NOVIEMBRE 30 DE 2019	NOVIEMBRE 30 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	15,061,893,701.00	12,641,812,243.73
INGRESOS FISCALES	14,334,005,698.00	12,011,104,856.01
NO TRIBUTARIOS	14,337,850,198.00	12,016,248,856.01
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3,844,500.00	- 5,144,000.00
OTROS INGRESOS	727,888,003.00	630,707,387.72
FINANCIEROS	727,886,697.00	629,415,031.00
INGRESOS DIVERSOS	1,306.00	1,292,356.72
GASTOS	14,439,693,708.95	14,454,181,453.50
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	12,544,380,373.95	14,146,734,994.50
SUELDOS Y SALARIOS	5,162,845,530.00	4,927,618,322.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,295,252,200.00	1,234,286,200.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	277,005,700.00	257,650,700.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,774,248,629.00	1,606,711,774.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25,070,945.00	63,628,178.00
GENERALES	3,962,923,369.95	5,980,271,409.50
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47,034,000.00	76,568,411.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,895,050,372.00	307,444,155.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	228,046,400.00	220,300,887.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	74,720,335.00	25,230,601.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1,592,283,637.00	61,912,667.00
OTROS GASTOS	262,963.00	2,304.00
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	262,963.00	2,304.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	622,199,992.05	- 1,812,369,209.77

OBSERVACIONES:

Diego F. Polania Chacon
 DIRECTOR EJECUTIVO
 NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON

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

"Ver certificación adjunta"