

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 marzo de 2020**, 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.

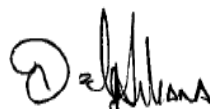
Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

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 marzo de 2020 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de marzo de 2019.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintiocho (28) días del mes de mayo de 2020.



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 con dos decimales

| DESCRIPCIÓN | MARZO 31 DE 2020 | MARZO 31 DE 2019 | DESCRIPCIÓN | MARZO 31 DE 2020 | MARZO 31 DE 2019 |
|---|---------------------------|--------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| ACTIVOS | | | PASIVOS | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | 13,836,366,828.99 | 16,716,321,934.92 | PASIVOS CORRIENTES | 1,402,430,433.00 | 1,114,126,908.00 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 835,262,212.49 | 884,063,323.65 | CUENTAS POR PAGAR | 121,682,533.00 | 123,169,554.00 |
| CAJA | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | - | 24,839,039.00 |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 823,262,212.49 | 872,063,323.65 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 23,227,983.00 | 49,575,813.00 |
| CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN) | 2,492,985,410.89 | 3,722,755,671.64 | DESCUENTOS DE NOMINA | 41,081,192.00 | - |
| CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 2,445,752,506.99 | 3,987,263,679.74 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 57,214,358.00 | 47,529,926.00 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 47,232,903.90 | 25,522,920.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 159,000.00 | 1,224,776.00 |
| DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | - | (290,030,929.00) | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1,280,747,900.00 | 990,957,354.00 |
| OTROS ACTIVOS | 10,508,119,205.61 | 12,109,502,939.63 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1,280,747,900.00 | 990,957,354.00 |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 166,916,982.79 | 70,119,245.00 | PASIVO NO CORRIENTE | 3,079,242,509.89 | 1,718,284,757.89 |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 391,913.00 | - | CUENTAS POR PAGAR | 213,699,420.89 | 287,730,835.89 |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 9,863,962,704.83 | 11,646,644,173.27 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 213,699,420.89 | 287,730,835.89 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 624,707,919.48 | 440,145,868.85 | PROVISIONES | 2,865,543,089.00 | 1,430,553,922.00 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | (147,860,314.49) | (47,406,347.49) | LITIGIOS Y DEMANDAS | 2,865,543,089.00 | 1,430,553,922.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | 7,636,801,009.62 | 6,883,674,099.62 | TOTAL PASIVO | 4,481,672,942.89 | 2,832,411,665.89 |
| CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN) | 970,354,866.00 | - | PATRIMONIO | | |
| CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 1,274,969,047.00 | - | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 16,991,494,895.72 | 20,767,584,368.65 |
| DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | (304,614,181.00) | - | CAPITAL FISCAL | 12,771,061,542.10 | 12,771,061,542.10 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 6,666,446,143.62 | 6,883,674,099.62 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (600,930,709.72) | 1,137,562,937.74 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | - | 541,797,849.00 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 4,821,364,063.34 | 6,858,959,888.81 |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA | - | - | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | - | - |
| EDIFICACIONES | 6,399,186,000.01 | 6,399,186,000.01 | TOTAL PATRIMONIO | 16,991,494,895.72 | 20,767,584,368.65 |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 553,654,864.45 | 563,361,511.45 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 21,473,167,838.61 | 23,599,996,034.54 |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 1,199,729,583.36 | 1,062,759,586.16 | | | |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 242,083,976.00 | 242,083,976.00 | | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | (1,728,208,280.20) | (1,925,514,823.00) | | | |
| OTROS ACTIVOS | - | - | | | |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | - | - | | | |
| TOTAL ACTIVO | 21,473,167,838.61 | 23,599,996,034.54 | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | - | - | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | - | - |
| OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 251,403,532.00 | 422,432,128.00 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 64,197,644,821.00 | 70,227,298,817.00 |
| BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | 567,867,155.00 | 29,207,596.00 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | 361,191,571.00 | 142,862,687.00 |
| OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | 1,722,543,927.90 | 489,696,251.90 | ACREEDORAS DE CONTROL | 2,515,598,376.00 | 2,518,306,847.00 |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR) | (2,541,814,614.90) | (941,335,975.90) | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 2,515,598,376.00 | 2,518,306,847.00 |
| ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | (251,403,532.00) | (422,432,128.00) | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | (67,074,434,768.00) | (72,888,468,351.00) |
| DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | (2,290,411,082.90) | (518,903,847.90) | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | (64,558,836,392.00) | (70,370,161,504.00) |
| | | | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | (2,515,598,376.00) | (2,518,306,847.00) |

OBSERVACIONES:

Diego F. Polania Chacon

DIRECTOR EJECUTIVO

NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON

Derly L. 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 con dos decimales

| DESCRIPCIÓN | MARZO 31 DE 2020 | MARZO 31 DE 2019 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN) | 8,477,640,238.00 | 10,066,047,619.00 |
| INGRESOS FISCALES | 8,398,557,450.00 | 9,994,013,702.00 |
| NO TRIBUTARIOS | 8,398,557,450.00 | 9,997,038,202.00 |
| DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB) | - | - 3,024,500.00 |
| OTROS INGRESOS | 79,082,788.00 | 72,033,917.00 |
| FINANCIEROS | 78,553,785.00 | 72,033,356.00 |
| INGRESOS DIVERSOS | 192.00 | 561.00 |
| REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 528,811.00 | - |
| GASTOS | 3,656,276,174.66 | 3,207,087,730.19 |
| DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 3,357,112,332.66 | 2,998,068,545.03 |
| SUELDOS Y SALARIOS | 1,485,977,786.00 | 1,351,873,989.00 |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 354,471,200.00 | 333,244,100.00 |
| APORTES SOBRE LA NÓMINA | 68,398,400.00 | 66,986,400.00 |
| PRESTACIONES SOCIALES | 508,959,516.00 | 402,488,746.00 |
| GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 15,770,529.00 | - |
| GENERALES | 875,079,901.66 | 796,441,310.03 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 48,455,000.00 | 47,034,000.00 |
| DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 295,469,705.00 | 209,019,185.00 |
| DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | - | - |
| DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 148,983,844.00 | 61,810,950.00 |
| AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 28,584,742.00 | 18,175,194.00 |
| PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 117,901,119.00 | 129,033,041.00 |
| OTROS GASTOS | 3,694,137.00 | 0.16 |
| FINANCIEROS | - | - |
| GASTOS DIVERSOS | 637.00 | 0.16 |
| DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES | 3,693,500.00 | - |
| UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 4,821,364,063.34 | 6,858,959,888.81 |

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"