

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 junio 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 30 de junio de 2020 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 30 de junio de 2019.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintinueve (29) días del mes de julio 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	JUNIO 30 DE 2020	JUNIO 30 DE 2019	DESCRIPCIÓN	JUNIO 30 DE 2020	JUNIO 30 DE 2019
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>10,659,960,304.33</u>	<u>14,555,503,425.90</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,606,162,926.00</u>	<u>1,348,064,011.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,209,908,003.49	1,293,238,871.65	CUENTAS POR PAGAR	169,879,618.00	145,890,225.00
CAJA	12,000,000.00	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	20,908,266.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,197,908,003.49	1,281,238,871.65	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	44,781,554.00	51,642,733.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2,291,437,434.89	3,617,365,304.73	DESCUENTOS DE NOMINA	4,690,000.00	11,877,600.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,252,857,750.99	3,877,587,261.83	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	120,408,064.00	61,461,626.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	38,579,683.90	29,808,971.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	(290,030,929.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,436,283,308.00	1,202,173,786.00
OTROS ACTIVOS	7,158,614,865.95	9,644,899,249.52	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,436,283,308.00	1,202,173,786.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	134,085,575.79	44,026,529.00	PASIVO NO CORRIENTE	3,241,444,794.89	2,035,137,469.98
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	-	6,469,937.00	CUENTAS POR PAGAR	213,699,420.89	301,708,920.98
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,455,301,560.17	9,207,122,033.16	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	213,699,420.89	301,708,920.98
ACTIVOS INTANGIBLES	656,919,349.48	451,645,868.85	PROVISIONES	3,027,745,374.00	1,733,428,549.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(87,691,619.49)	(64,365,118.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,027,745,374.00	1,733,428,549.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>7,644,599,734.07</u>	<u>6,821,863,149.62</u>	TOTAL PASIVO	<u>4,847,607,720.89</u>	<u>3,383,201,480.98</u>
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	975,621,305.00	-	PATRIMONIO		
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,277,051,647.00	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	13,456,952,317.51	17,994,165,094.54
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(301,430,342.00)	-	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,668,978,429.07	6,821,863,149.62	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	1,286,821,485.13	4,085,540,614.70
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	<u>13,456,952,317.51</u>	<u>17,994,165,094.54</u>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	553,654,864.45	563,361,511.45	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>18,304,560,038.40</u>	<u>21,377,366,575.52</u>
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,322,627,165.81	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)	(1,848,573,577.20)	(1,987,325,773.00)			
OTROS ACTIVOS	-	-			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-			
TOTAL ACTIVO	<u>18,304,560,038.40</u>	<u>21,377,366,575.52</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	1,617,560,538.90	1,616,601,689.90	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	70,216,005,474.00	65,764,348,306.00
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	251,403,532.00	375,806,447.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	298,628,916.55	107,515,687.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	567,867,155.00	29,207,596.00	ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	798,289,851.90	1,211,587,646.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,617,560,538.90)	(1,616,601,689.90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(73,030,232,766.55)	(68,390,170,840.00)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(251,403,532.00)	(375,806,447.00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(70,514,634,390.55)	(65,871,863,993.00)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,366,157,006.90)	(1,240,795,242.90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,515,598,376.00)	(2,518,306,847.00)

OBSERVACIONES:

Diego F. Polania Ch.

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON

Derly L. V. 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	JUNIO 30 DE 2020	JUNIO 30 DE 2019
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>9,326,397,388.00</u>	<u>11,137,021,533.00</u>
INGRESOS FISCALES	<u>9,135,503,858.00</u>	<u>10,720,109,523.00</u>
NO TRIBUTARIOS	9,135,503,858.00	10,723,954,023.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	- 3,844,500.00
OTROS INGRESOS	<u>190,893,530.00</u>	<u>416,912,010.00</u>
FINANCIEROS	187,180,335.00	416,911,275.00
INGRESOS DIVERSOS	545.00	735.00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	3,712,650.00	-
GASTOS	<u>8,039,575,902.87</u>	<u>7,051,480,918.30</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>7,416,619,725.87</u>	<u>6,460,817,385.30</u>
SUELDOS Y SALARIOS	2,965,460,135.00	2,771,172,937.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	745,676,093.00	658,251,200.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	152,160,100.00	135,881,200.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,007,333,260.00	968,882,413.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,009,453.00	2,913,300.00
GENERALES	2,478,525,684.87	1,876,682,335.30
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	48,455,000.00	47,034,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>618,377,178.00</u>	<u>590,663,533.00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	269,349,141.00	123,621,900.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	68,924,633.00	35,133,965.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	280,103,404.00	431,907,668.00
OTROS GASTOS	<u>4,578,999.00</u>	<u>-</u>
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	637.00	-
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	4,578,362.00	-
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>1,286,821,485.13</u></u>	<u><u>4,085,540,614.70</u></u>

OBSERVACIONES:

NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"