

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

Dada en Bogotá, D.C. a los veintiún (21) días del mes de agosto de 2020.



DIEGO 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 con dos decimales

DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2020	JULIO 31 DE 2019	DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2020	JULIO 31 DE 2019
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>9,485,025,940.72</u>	<u>13,677,210,929.44</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,401,647,372.00</u>	<u>1,205,838,536.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>536,314,158.49</u>	<u>519,225,240.65</u>	CUENTAS POR PAGAR	<u>127,996,902.00</u>	<u>126,397,930.00</u>
CAJA	12,000,000.00	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	17,314,979.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	524,314,158.49	507,225,240.65	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	19,499,775.00	31,603,833.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>2,273,514,019.89</u>	<u>3,306,356,321.73</u>	DESCUENTOS DE NOMINA	2,137,200.00	8,821,600.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,234,292,319.99	3,568,032,942.83	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	106,359,927.00	59,813,528.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	39,221,699.90	28,354,307.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	8,843,990.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	(290,030,929.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>1,273,650,470.00</u>	<u>1,079,440,606.00</u>
INVENTARIOS	<u>2,800,000.00</u>		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,273,650,470.00	1,079,440,606.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,800,000.00				
OTROS ACTIVOS	<u>6,672,397,762.34</u>	<u>9,851,629,367.06</u>	PASIVO NO CORRIENTE	<u>3,340,622,624.89</u>	<u>2,187,216,356.98</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	117,007,237.79	45,152,576.00	CUENTAS POR PAGAR	<u>213,131,901.89</u>	<u>302,706,920.98</u>
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	-	2,117,046.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	213,131,901.89	302,706,920.98
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,006,474,168.56	9,423,104,180.70	PROVISIONES	<u>3,127,490,723.00</u>	<u>1,884,509,436.00</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	656,919,349.48	451,645,868.85	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,127,490,723.00	1,884,509,436.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(108,002,993.49)	(70,390,304.49)			
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>7,618,298,313.07</u>	<u>6,801,259,499.62</u>	TOTAL PASIVO	<u>4,742,269,996.89</u>	<u>3,393,054,892.98</u>
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>971,390,890.00</u>	-	PATRIMONIO		
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,257,155,942.00	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>12,361,054,256.90</u>	<u>17,085,415,536.08</u>
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(285,765,052.00)	-	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>6,646,907,423.07</u>	<u>6,801,259,499.62</u>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(600,930,709.72)	1,137,562,937.74
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	<u>-</u>	<u>541,797,849.00</u>	RESULTADO DEL EJERCICIO	190,923,424.52	3,176,791,056.24
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>12,361,054,256.90</u>	<u>17,085,415,536.08</u>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	553,654,864.45	563,361,511.45	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>17,103,324,253.79</u>	<u>20,478,470,429.06</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	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,870,644,583.20)	(2,007,929,423.00)	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	70,732,407,020.00	70,586,883,771.00
OTROS ACTIVOS	<u>-</u>	<u>-</u>	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	298,628,916.55	107,515,687.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	ACREEDORAS DE CONTROL	<u>2,515,598,376.00</u>	<u>2,518,306,847.00</u>
TOTAL ACTIVO	<u>17,103,324,253.79</u>	<u>20,478,470,429.06</u>	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>	<u>-</u>	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(73,546,634,312.55)</u>	<u>(73,212,706,305.00)</u>
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	251,403,532.00	372,612,000.00	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(71,031,035,936.55)	(70,694,399,458.00)
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	567,867,155.00	29,207,596.00	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,515,598,376.00)	(2,518,306,847.00)
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	815,886,572.90	938,027,561.90			
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(1,635,157,259.90)</u>	<u>(1,339,847,157.90)</u>			
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(251,403,532.00)	(372,612,000.00)			
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,383,753,727.90)	(967,235,157.90)			

OBSERVACIONES:


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : DIEGO FELIPE POLANIA CHACON



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	JULIO 31 DE 2020	JULIO 31 DE 2019
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>9,697,079,991.00</u>	<u>11,602,474,436.00</u>
INGRESOS FISCALES	<u>9,436,338,302.00</u>	<u>11,111,723,992.00</u>
NO TRIBUTARIOS	9,436,338,302.00	11,115,568,492.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	- 3,844,500.00
OTROS INGRESOS	<u>260,741,689.00</u>	<u>490,750,444.00</u>
FINANCIEROS	241,363,141.00	490,749,557.00
INGRESOS DIVERSOS	608.00	887.00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	19,377,940.00	-
GASTOS	<u>9,506,156,566.48</u>	<u>8,425,683,379.76</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>8,736,722,660.48</u>	<u>7,657,310,123.76</u>
SUELDOS Y SALARIOS	3,457,941,153.00	3,241,618,854.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	880,571,393.00	781,163,700.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	187,910,900.00	167,534,700.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,144,217,481.00	1,120,315,892.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,009,453.00	4,202,792.00
GENERALES	2,998,381,280.48	2,295,440,185.76
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	48,691,000.00	47,034,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>760,504,907.00</u>	<u>768,373,256.00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	291,420,147.00	144,225,550.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	89,236,007.00	41,159,151.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	379,848,753.00	582,988,555.00
OTROS GASTOS	<u>8,928,999.00</u>	<u>-</u>
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	637.00	-
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	8,928,362.00	-
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>190,923,424.52</u>	<u>3,176,791,056.24</u>

OBSERVACIONES:

Diego F. Polania Ch.

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"