

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 agosto 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.

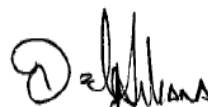
Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

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

Dada en Bogotá, D.C. a los veinticinco (25) días del mes de septiembre de 2020.



DIEGO FELIPE POLANIA CHACON
DIRECTOR EJECUTIVO



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



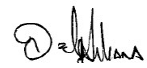
Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	Estado de situación financiera	Versión	Hoja 1 de 1

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
*Cifras en pesos colombianos con dos decimales

DESCRIPCIÓN	AGOSTO 31 DE 2020	AGOSTO 31 DE 2019	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 31 DE 2020	AGOSTO 31 DE 2019
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	8,385,006,224.28	12,801,567,569.37	PASIVOS CORRIENTES	1,389,853,938.00	1,294,562,140.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	825,690,464.89	796,099,879.49	CUENTAS POR PAGAR	80,615,485.00	108,729,369.00
CAJA	12,000,000.00	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	813,690,464.89	784,099,879.49	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21,811,878.00	35,172,833.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2,243,767,547.89	3,335,431,435.89	DESCUENTOS DE NOMINA	-	11,614,885.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,203,185,394.99	3,596,793,014.99	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	58,803,607.00	61,941,651.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	40,582,152.90	28,669,349.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	(290,030,929.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,309,238,453.00	1,185,832,771.00
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,309,238,453.00	1,185,832,771.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-			
OTROS ACTIVOS	5,315,548,211.50	8,670,036,253.99			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	105,903,801.79	33,375,350.00	PASIVO NO CORRIENTE	3,378,409,068.89	2,136,889,565.98
AVANCIOS Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	1,175,738.00	CUENTAS POR PAGAR	197,476,686.89	301,708,595.98
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4,681,039,427.72	8,210,764,787.63	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	197,476,686.89	301,708,595.98
ACTIVOS INTANGIBLES	656,919,349.48	501,135,868.85	PROVISIONES	3,180,932,382.00	1,835,180,970.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(128,314,367.49)	(76,415,490.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,180,932,382.00	1,835,180,970.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	7,567,626,237.07	6,811,090,850.62	TOTAL PASIVO	4,768,263,006.89	3,431,451,705.98
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	942,789,819.00	-			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,226,057,565.00	-	PATRIMONIO		
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(283,267,746.00)	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	11,184,369,454.46	16,181,206,714.01
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,624,836,418.07	6,811,090,850.62	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	523,091,049.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(600,930,709.72)	1,137,562,937.74
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-	RESULTADO DEL EJERCICIO	(985,761,377.92)	2,272,582,234.17
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	553,654,864.45	563,361,511.45	TOTAL PATRIMONIO	11,184,369,454.46	16,181,206,714.01
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,322,627,165.81	1,111,901,386.16			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	242,083,976.00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15,952,632,461.35	19,612,658,419.99
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,892,715,588.20)	(2,028,533,072.00)			
OTROS ACTIVOS	-	-			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-			
TOTAL ACTIVO	15,952,632,461.35	19,612,658,419.99			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	251,403,532.00	372,612,000.00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	71,221,917,376.55	68,767,273,672.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	567,867,155.00	29,207,596.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	298,628,916.55	1,702,967.00
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	696,049,850.90	756,175,561.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,515,320,537.90)	(1,157,995,157.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(251,403,532.00)	(372,612,000.00)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(73,737,515,752.55)	(71,285,580,519.00)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,263,917,005.90)	(785,383,157.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(71,221,917,376.55)	(68,767,273,672.00)
			ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,515,598,376.00)	(2,518,306,847.00)

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	AGOSTO 31 DE 2020	AGOSTO 31 DE 2019
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>9,953,749,906.40</u>	<u>11,904,359,342.00</u>
INGRESOS FISCALES	<u>9,621,451,466.00</u>	<u>11,369,568,882.00</u>
NO TRIBUTARIOS	9,621,451,466.00	11,373,413,382.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	- 3,844,500.00
OTROS INGRESOS	<u>332,298,440.40</u>	<u>534,790,460.00</u>
FINANCIEROS	310,422,586.40	534,789,573.00
INGRESOS DIVERSOS	608.00	887.00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	21,875,246.00	-
GASTOS	<u>10,939,511,284.32</u>	<u>9,631,777,107.83</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>10,074,253,340.32</u>	<u>8,886,103,482.83</u>
SUELDOS Y SALARIOS	3,955,373,317.00	3,754,218,765.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,005,133,593.00	931,029,300.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	212,517,100.00	203,419,700.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,228,541,379.00	1,292,081,854.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,009,453.00	7,116,092.00
GENERALES	3,604,724,498.32	2,651,203,771.83
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	48,954,000.00	47,034,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>856,328,945.00</u>	<u>745,673,625.00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	313,491,152.00	164,829,199.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	109,547,381.00	47,184,337.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	433,290,412.00	533,660,089.00
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>- 985,761,377.92</u>	<u>2,272,582,234.17</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"