

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

Dada en Bogotá, D.C. a los treinta (30) días del mes de noviembre 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

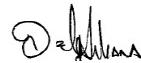
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
*Cifras en pesos colombianos con dos decimales

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2020	OCTUBRE 31 DE 2019	DESCRIPCIÓN	OCTUBRE 31 DE 2020	OCTUBRE 31 DE 2019
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>11,136,592,237.70</u>	<u>12,551,834,084.95</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1,670,843,903.00</u>	<u>1,396,698,335.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,207,305,311.86	824,449,833.49	CUENTAS POR PAGAR	73,124,527.00	153,382,014.00
CAJA	12,000,000.00	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
	1,195,305,311.86	812,449,833.49	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,360,718.00	47,362,898.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>2,174,982,534.92</u>	<u>2,938,969,994.89</u>	DESCUENTOS DE NOMINA	1,300,000.00	3,000,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,135,697,641.02	3,199,456,400.99	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	63,463,809.00	72,760,358.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	39,284,893.90	29,544,522.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	30,258,758.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	(290,030,929.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>1,597,719,376.00</u>	<u>1,243,316,321.00</u>
INVENTARIOS	<u>-</u>	<u>-</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,597,719,376.00	1,243,316,321.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-			
OTROS ACTIVOS	<u>7,754,304,390.92</u>	<u>8,788,414,256.57</u>			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	289,400,993.79	177,134,945.00	PASIVO NO CORRIENTE	<u>2,008,589,418.89</u>	<u>3,229,130,256.98</u>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	4,903,598.00	CUENTAS POR PAGAR	<u>206,946,819.89</u>	<u>316,802,681.98</u>
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,971,122,594.14	8,193,705,707.21	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206,946,819.89	316,802,681.98
ACTIVOS INTANGIBLES	656,919,349.48	501,135,868.85	PROVISIONES	<u>1,801,642,599.00</u>	<u>2,912,327,575.00</u>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(163,138,546.49)	(88,465,862.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,801,642,599.00	2,912,327,575.00
	<u>7,495,231,629.07</u>	<u>6,771,220,591.62</u>			
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>7,495,231,629.07</u>	<u>6,771,220,591.62</u>	TOTAL PASIVO	<u><u>3,679,433,321.89</u></u>	<u><u>4,625,828,591.98</u></u>
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>914,537,222.00</u>	<u>-</u>			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,194,121,338.00	-	PATRIMONIO	<u>14,952,390,544.88</u>	<u>14,697,226,084.59</u>
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(279,584,116.00)	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>12,771,061,542.10</u>	<u>12,771,061,542.10</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>6,580,694,407.07</u>	<u>6,771,220,591.62</u>	CAPITAL FISCAL	(600,930,709.72)	1,140,162,937.74
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	<u>-</u>	<u>-</u>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,782,259,712.50	786,001,604.75
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-
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	553,654,864.45	TOTAL PATRIMONIO	<u><u>14,952,390,544.88</u></u>	<u><u>14,697,226,084.59</u></u>
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,322,627,165.81	1,113,501,054.36			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	242,083,976.00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>18,631,823,866.77</u></u>	<u><u>19,323,054,676.57</u></u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,936,857,599.20)	(1,537,205,303.20)			
OTROS ACTIVOS	<u>-</u>	<u>-</u>			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>73,797,923,651.55</u>	<u>72,152,441,435.00</u>
	<u>18,631,823,866.77</u>	<u>19,323,054,676.57</u>	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	73,550,345,735.00	72,150,738,468.00
TOTAL ACTIVO	<u><u>18,631,823,866.77</u></u>	<u><u>19,323,054,676.57</u></u>	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	247,577,916.55	1,702,967.00
			ACREEDORAS DE CONTROL	<u>2,515,598,376.00</u>	<u>2,518,306,847.00</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>	<u>-</u>	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,515,598,376.00	2,518,306,847.00
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	251,403,532.00	273,839,626.00	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(76,313,522,027.55)</u>	<u>(74,670,748,282.00)</u>
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	114,376,292.00	567,867,155.00	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(73,797,923,651.55)	(72,152,441,435.00)
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	7,799,532,554.90	2,301,104,012.90	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(2,515,598,376.00)	(2,518,306,847.00)
	<u>(8,165,312,378.90)</u>	<u>(3,142,810,793.90)</u>			
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(8,165,312,378.90)</u>	<u>(3,142,810,793.90)</u>			
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(251,403,532.00)	(273,839,626.00)			
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(7,913,908,846.90)	(2,868,971,167.90)			

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	OCTUBRE 31 DE 2020	OCTUBRE 31 DE 2019
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	16,822,233,466.40	14,035,115,905.00
INGRESOS FISCALES	15,102,181,211.00	13,329,050,263.00
NO TRIBUTARIOS	15,102,181,211.00	13,363,153,521.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	34,103,258.00
OTROS INGRESOS	1,720,052,255.40	706,065,642.00
FINANCIEROS	347,178,274.40	706,064,336.00
INGRESOS DIVERSOS	1,347,315,105.00	1,306.00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	25,558,876.00	-
GASTOS	14,039,973,753.90	13,249,114,300.25
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13,102,234,947.90	11,371,773,439.25
SUELDOS Y SALARIOS	5,068,684,275.00	4,683,653,271.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,267,273,393.00	1,174,377,700.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	266,315,000.00	253,834,900.00
PRESTACIONES SOCIALES	1,692,291,865.00	1,625,799,091.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	29,761,694.92	25,070,945.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,681,650,142.98	3,562,003,532.25
	96,258,577.00	47,034,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	903,319,807.00	1,877,078,237.00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	357,633,163.00	207,036,834.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	144,371,560.00	59,234,709.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	401,315,084.00	1,610,806,694.00
OTROS GASTOS	34,418,999.00	262,624.00
FINANCIEROS	25,490,000.00	-
GASTOS DIVERSOS	637.00	262,624.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	8,928,362.00	-
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2,782,259,712.50	786,001,604.75

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"