

**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 enero de 2021** 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 y sus modificatorias, 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 enero de 2021 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de enero de 2020.

Dada en Bogotá, D.C. a los catorce (14) días del mes de abril de 2021.



**DIEGO FELIPE POLANIA CHACON**  
DIRECTOR EJECUTIVO



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



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

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

DESCRIPCIÓN	ENERO 31 DE 2021	ENERO 31 DE 2020	DESCRIPCIÓN	ENERO 31 DE 2021	ENERO 31 DE 2020
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>14,703,610,180.36</u>	<u>12,401,794,322.65</u>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<u>3,784,928,856.00</u>	<u>3,784,643,794.00</u>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<u>3,233,793,450.86</u>	<u>868,680,574.49</u>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>2,580,080,194.00</u>	<u>2,653,288,642.00</u>
CAJA	-	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,233,793,450.86	856,680,574.49	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6,890,718.00	102,351,422.00
<b>CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>	<u>3,914,364,437.92</u>	<u>2,686,912,685.89</u>	DESCUENTOS DE NOMINA	-	-
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,855,423,353.02	2,654,545,835.99	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	57,481,026.00	32,630,373.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	58,941,084.90	32,366,849.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,515,708,450.00	2,518,306,847.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u>1,204,848,662.00</u>	<u>1,131,355,152.00</u>
<b>INVENTARIOS</b>	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,204,848,662.00	1,131,355,152.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-			
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<u>7,555,452,291.58</u>	<u>8,846,201,062.27</u>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u>2,008,870,573.89</u>	<u>2,963,746,640.89</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	705,858,728.77	217,171,577.95	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>206,946,819.89</u>	<u>213,699,420.89</u>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	1,375,738.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206,946,819.89	213,699,420.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,369,239,808.82	8,156,174,169.33	<b>PROVISIONES</b>	<u>1,801,923,754.00</u>	<u>2,750,047,220.00</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	598,057,447.64	600,137,870.48	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,801,923,754.00	2,750,047,220.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(117,703,693.65)	(128,658,293.49)			
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<u>7,815,940,282.07</u>	<u>7,711,373,027.62</u>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>5,793,799,429.89</u>	<u>6,748,390,434.89</u>
<b>CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>	<u>883,128,173.00</u>	<u>973,910,340.00</u>			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,168,059,346.00	1,279,053,332.00	<b>PATRIMONIO</b>		
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(284,931,173.00)	(305,142,992.00)	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<u>16,725,751,032.54</u>	<u>13,364,776,915.38</u>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<u>6,932,812,109.07</u>	<u>6,737,462,687.62</u>	CAPITAL FISCAL	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>	-	-	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,802,101,834.28	(600,930,709.72)
CONSTRUCCIONES EN CURSO	355,583,173.00	-	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,152,587,656.16	1,194,646,083.00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	224,188,169.00	29,179,668.00			
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>16,725,751,032.54</u>	<u>13,364,776,915.38</u>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	221,853,967.45	553,654,864.45			
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,413,116,881.81	1,113,501,054.36	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>22,519,550,462.43</u>	<u>20,113,167,350.27</u>
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242,083,976.00	242,083,976.00			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,569,442,591.20)	(1,600,142,875.20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353,757,467.00)	-			
<b>OTROS ACTIVOS</b>	-	-			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>22,519,550,462.43</u>	<u>20,113,167,350.27</u>			
			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	-	-
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	71,728,436,472.48	67,337,573,363.00
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347,088,385.00	251,403,532.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,165,024,296.48	436,611,481.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	261,811,362.00	567,867,155.00	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<u>1,338,186,070.37</u>	<u>2,515,598,376.00</u>
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	899,657,343.90	1,753,814,751.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,338,186,070.37	2,515,598,376.00
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<u>(1,508,557,090.90)</u>	<u>(2,573,085,438.90)</u>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<u>(73,066,622,542.85)</u>	<u>(69,853,171,739.00)</u>
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(347,088,385.00)	(251,403,532.00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(71,728,436,472.48)	(67,337,573,363.00)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1,161,468,705.90)	(2,321,681,906.90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1,338,186,070.37)	(2,515,598,376.00)

OBSERVACIONES:

*Diego F. Polanco 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"



Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR10	Fecha de aprobación 18 de octubre de 2019
Formato	<b>Estado de resultados</b>	Versión 03	Hoja 1 de 1

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**

\*Cifras en pesos colombianos con dos decimales

DESCRIPCIÓN	NOTA	ENERO 31 DE 2021	ENERO 31 DE 2020
<b>INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)</b>		<u><b>2,152,870,213.00</b></u>	<u><b>2,127,884,963.00</b></u>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	28	<u><b>2,123,778,485.00</b></u>	<u><b>2,126,592,332.00</b></u>
NO TRIBUTARIOS		2,123,778,485.00	2,126,592,332.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-	-
<b>OTROS INGRESOS</b>		<u><b>29,091,728.00</b></u>	<u><b>1,292,631.00</b></u>
FINANCIEROS		29,091,728.00	1,292,631.00
INGRESOS DIVERSOS		-	-
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		-	-
<b>GASTOS</b>	29	<u><b>1,000,282,556.84</b></u>	<u><b>933,238,880.00</b></u>
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<u><b>959,228,890.84</b></u>	<u><b>900,531,986.00</b></u>
SUELDOS Y SALARIOS		523,630,134.00	462,772,315.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		130,569,600.00	121,739,000.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		24,533,400.00	23,003,100.00
PRESTACIONES SOCIALES		177,331,971.00	217,117,417.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES		-	15,452,529.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		103,163,785.84	60,447,625.00
		-	-
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<u><b>41,053,345.00</b></u>	<u><b>32,706,410.00</b></u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		-	-
DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		25,102,184.00	20,918,439.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		15,951,161.00	9,382,721.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		-	2,405,250.00
<b>OTROS GASTOS</b>		<u><b>321.00</b></u>	<u><b>484.00</b></u>
FINANCIEROS		-	-
GASTOS DIVERSOS		321.00	484.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		-	-
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<u><u><b>1,152,587,656.16</b></u></u>	<u><u><b>1,194,646,083.00</b></u></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"