

**EL DIRECTOR EJECUTIVO Y LA CONTADORA 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 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 julio de 2021 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de julio de 2020.

Dada en Bogotá, D.C. a los treinta y uno (31) días del mes de agosto de 2021.



LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ
DIRECTOR EJECUTIVO



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

Revisó: María Andrea Agudelo Torres. Subdirectora Administrativa y Financiera CRA.

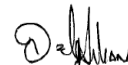
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
*Cifras en pesos colombianos con dos decimales

DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2021	JULIO 31 DE 2020	DESCRIPCIÓN	JULIO 31 DE 2021	JULIO 31 DE 2020
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	10,556,654,815.53	9,485,025,940.72	PASIVOS CORRIENTES	1,469,761,214.00	1,401,647,372.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	817,807,045.68	536,314,158.49	CUENTAS POR PAGAR	118,080,913.00	127,996,902.00
CAJA	10,000,000.00	12,000,000.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	807,807,045.68	524,314,158.49	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47,527,268.00	19,499,775.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3,125,358,679.10	2,273,514,019.89	DESCUENTOS DE NOMINA	-	2,137,200.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,019,201,370.20	2,234,292,319.99	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	70,388,145.00	106,359,927.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	106,157,308.90	39,221,699.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	165,500.00	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,351,680,301.00	1,273,650,470.00
INVENTARIOS	-	2,800,000.00	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,351,680,301.00	1,273,650,470.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	2,800,000.00			
OTROS ACTIVOS	6,613,489,090.75	6,672,397,762.34	PASIVO NO CORRIENTE	2,133,182,876.89	3,340,622,624.89
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	216,798,251.77	117,007,237.79	CUENTAS POR PAGAR	206,946,819.89	213,131,901.89
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,532,548.00	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206,946,819.89	213,131,901.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,968,796,911.99	6,006,474,168.56			
ACTIVOS INTANGIBLES	462,812,051.64	656,919,349.48	PROVISIONES	1,926,236,057.00	3,127,490,723.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(42,450,672.65)	(108,002,993.49)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,926,236,057.00	3,127,490,723.00
	8,382,151,697.07	7,618,298,313.07	TOTAL PASIVO	3,602,944,090.89	4,742,269,996.89
ACTIVOS NO CORRIENTES	852,191,250.00	971,390,890.00			
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1,125,565,852.00	1,257,155,942.00	PATRIMONIO	15,335,862,421.71	12,361,054,256.90
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(273,374,602.00)	(285,765,052.00)	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7,529,960,447.07	6,646,907,423.07	CAPITAL FISCAL	2,802,101,834.28	(600,930,709.72)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	-	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(237,300,954.67)	190,923,424.52
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,030,903,897.00	6,399,186,000.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	296,624,820.00	-			
BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,399,186,000.01	553,654,864.45	TOTAL PATRIMONIO	15,335,862,421.71	12,361,054,256.90
EDIFICACIONES	221,853,967.45	1,322,627,165.81	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,413,116,881.81	1,322,627,165.81	CAPITAL FISCAL	2,802,101,834.28	(600,930,709.72)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	242,083,976.00	242,083,976.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(237,300,954.67)	190,923,424.52
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(1,720,051,628.20)	(1,870,644,583.20)	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353,757,467.00)	-			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	18,938,806,512.60	17,103,324,253.79
OTROS ACTIVOS	-	-			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-			
TOTAL ACTIVO	18,938,806,512.60	17,103,324,253.79			
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	544,807,110,281.85	71,031,035,936.55
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1,049,097,380.90	1,635,157,259.90	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	544,796,773,326.00	70,732,407,020.00
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347,088,385.00	251,403,532.00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	10,336,955.85	298,628,916.55
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35,025,440.00	567,867,155.00			
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	666,983,555.90	815,886,572.90	ACREEDORAS DE CONTROL	1,338,186,070.37	2,515,598,376.00
			OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,338,186,070.37	2,515,598,376.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,049,097,380.90)	(1,635,157,259.90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(546,145,296,352.22)	(73,546,634,312.55)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(347,088,385.00)	(251,403,532.00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(544,807,110,281.85)	(71,031,035,936.55)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(702,008,995.90)	(1,383,753,727.90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1,338,186,070.37)	(2,515,598,376.00)

OBSERVACIONES:




DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ



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	NOTA	JULIO 31 DE 2021	JULIO 31 DE 2020
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACIÓN)		10,824,695,211.00	9,697,079,991.00
INGRESOS FISCALES		10,287,993,466.10	9,436,338,302.00
NO TRIBUTARIOS		10,287,993,466.10	9,436,338,302.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-	-
OTROS INGRESOS		536,701,744.90	260,741,689.00
FINANCIEROS		404,052,505.90	241,363,141.00
INGRESOS DIVERSOS		121,092,668.00	608.00
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		11,556,571.00	19,377,940.00
GASTOS		11,061,996,165.67	9,506,156,566.48
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		10,547,721,945.67	8,736,722,660.48
SUELDOS Y SALARIOS		3,472,340,485.00	3,457,941,153.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		900,248,400.00	880,571,393.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		195,765,800.00	187,910,900.00
PRESTACIONES SOCIALES		1,226,668,224.00	1,144,217,481.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES		6,614,493.00	19,009,453.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		4,697,593,543.67	2,998,381,280.48
		48,491,000.00	48,691,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		507,533,959.00	760,504,907.00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		-	-
DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		175,711,221.00	291,420,147.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		86,418,156.00	89,236,007.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		245,404,582.00	379,848,753.00
OTROS GASTOS		6,740,261.00	8,928,999.00
FINANCIEROS		6,193,000.00	-
GASTOS DIVERSOS		816.00	637.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		546,445.00	8,928,362.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		- 237,300,954.67	190,923,424.52

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO

NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ



FIRMA CONTADOR

NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"

