
	Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
	Formato	Estado de situación financiera	Versión 02	Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE DE 2021	SEPTIEMBRE DE 2020	DESCRIPCIÓN	SEPTIEMBRE DE 2021	SEPTIEMBRE DE 2020
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>8.347.360.295,29</u>	<u>7.512.008.782,06</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1.627.411.654,00</u>	<u>1.549.722.691,00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>1.005.045.872,68</u>	<u>1.317.485.024,89</u>	CUENTAS POR PAGAR	<u>114.496.089,00</u>	<u>92.229.110,00</u>
CAJA	10.000.000,00	12.000.000,00	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	995.045.872,68	1.305.485.024,89	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	19.194.109,00	17.837.965,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>3.223.827.757,90</u>	<u>2.207.818.985,89</u>	DESCUENTOS DE NOMINA	11.163.400,00	818.939,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.122.884.916,00	2.159.056.969,99	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	84.138.580,00	73.572.206,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	100.942.841,90	48.762.015,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>1.512.915.565,00</u>	<u>1.457.493.581,00</u>
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.512.915.565,00	1.457.493.581,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-			
OTROS ACTIVOS	<u>4.118.486.664,71</u>	<u>3.986.704.771,28</u>	PASIVO NO CORRIENTE	<u>2.802.590.110,89</u>	<u>1.855.718.035,89</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	102.957.506,93	97.954.215,79	CUENTAS POR PAGAR	<u>206.663.519,89</u>	<u>206.950.946,89</u>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16.762.507,00	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.663.519,89	206.950.946,89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.564.120.743,79	3.378.683.321,50	PROVISIONES	<u>2.595.926.591,00</u>	<u>1.648.767.089,00</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	486.458.001,64	656.919.349,48	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.595.926.591,00	1.648.767.089,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(51.812.094,65)	(146.852.115,49)			
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>8.317.121.265,20</u>	<u>7.519.545.764,07</u>	TOTAL PASIVO	<u>4.430.001.764,89</u>	<u>3.405.440.726,89</u>
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>833.663.236,50</u>	<u>916.780.352,00</u>			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.104.487.034,50	1.196.365.367,00	PATRIMONIO	<u>12.234.479.795,60</u>	<u>11.626.113.819,24</u>
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(270.823.798,00)	(279.585.015,00)	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>12.234.479.795,60</u>	<u>11.626.113.819,24</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>7.483.458.028,70</u>	<u>6.602.765.412,07</u>	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.030.903.897,00	-	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.802.101.834,28	(600.930.709,72)
BIENES MUEBLES EN BODEGA	308.617.785,91	-	RESULTADO DEL EJERCICIO	(3.338.683.580,78)	(544.017.013,14)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
EDIFICACIONES	6.399.186.000,01	6.399.186.000,01			
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	221.853.967,45	553.654.864,45	TOTAL PATRIMONIO	<u>12.234.479.795,60</u>	<u>11.626.113.819,24</u>
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.407.216.881,81	1.322.627.165,81			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976,00	242.083.976,00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>16.664.481.560,49</u>	<u>15.031.554.546,13</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.772.647.012,48)	(1.914.786.594,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	-			
TOTAL ACTIVO	<u>16.664.481.560,49</u>	<u>15.031.554.546,13</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	<u>347.088.385,00</u>	<u>251.403.532,00</u>	PASIVOS CONTINGENTES	<u>533.588.928.834,85</u>	<u>73.147.632.975,55</u>
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	251.403.532,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	533.578.591.879,00	72.849.004.059,00
DEUDORAS DE CONTROL	<u>733.566.448,90</u>	<u>9.773.049.001,90</u>	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	10.336.955,85	298.628.916,55
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35.025.440,00	567.867.155,00	ACREEDORAS DE CONTROL	<u>1.338.186.070,37</u>	<u>2.515.598.376,00</u>
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	698.541.008,90	9.205.181.846,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.338.186.070,37	2.515.598.376,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(1.080.654.833,90)</u>	<u>(10.024.452.533,90)</u>	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(534.927.114.905,22)</u>	<u>(75.663.231.351,55)</u>
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(251.403.532,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(533.588.928.834,85)	(73.147.632.975,55)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(733.566.448,90)	(9.773.049.001,90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.338.186.070,37)	(2.515.598.376,00)

Observaciones: Mediante Resolución UAE CRA 833 del 1 de octubre de 2021 y el acta de posesión 201 del 2021, se posesionó en el cargo 2028 grado 18 la funcionaria NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ, quien realiza la presentación de los Estados Financieros del mes de septiembre con la información que reposa en el sistema

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. No. 197568-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

DESCRIPCION	NOTA	SEPTIEMBRE DE 2021	SEPTIEMBRE DE 2020
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)		11.834.123.506,30	11.752.779.886,40
INGRESOS FISCALES		11.230.629.939,40	10.049.466.062,00
NO TRIBUTARIOS		11.230.629.939,40	10.049.466.062,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-	-
OTROS INGRESOS		603.493.566,90	1.703.313.824,40
FINANCIEROS		468.293.523,90	330.440.742,40
INGRESOS DIVERSOS		121.092.668,00	1.347.315.105,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		14.107.375,00	25.557.977,00
GASTOS		15.172.807.087,08	12.296.796.899,54
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		13.905.880.783,80	11.550.291.039,54
SUELDOS Y SALARIOS		4.601.833.038,00	4.503.063.290,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.160.249.100,00	1.134.809.593,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		247.917.900,00	238.532.300,00
PRESTACIONES SOCIALES		1.598.913.288,00	1.495.636.167,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		23.023.352,00	24.577.975,00
GENERALES		6.225.453.105,80	4.104.717.714,54
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		48.491.000,00	48.954.000,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1.243.507.966,00	712.086.861,00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		232.633.272,00	335.562.158,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		95.779.578,00	128.085.129,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		915.095.116,00	248.439.574,00
OTROS GASTOS		23.418.337,28	34.418.999,00
FINANCIEROS		21.297.743,00	25.490.000,00
GASTOS DIVERSOS		1.574.149,28	637,00
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		546.445,00	8.928.362,00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		- 3.338.683.580,78	- 544.017.013,14

Observaciones: Mediante Resolución UAE CRA 833 del 1 de octubre de 2021 y el acta de posesión 201 del 2021, se posesionó en el cargo 2028 grado 18 la funcionaria NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ, quien realiza la presentación de los Estados Financieros del mes de septiembre con la información que reposa en el sistema SIIF.

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. No. 197568-T

"Ver certificación adjunta"