



Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación
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	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020	DESCRIPCIÓN	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	<u>13.446.627.681,98</u>	<u>15.968.986.987,19</u>	PASIVOS CORRIENTES	<u>1.224.424.523,88</u>	<u>1.313.558.015,00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>695.207.475,62</u>	<u>1.912.632.837,86</u>	CUENTAS POR PAGAR	<u>153.877.347,00</u>	<u>118.640.450,00</u>
CAJA	10.000.000,00	12.000.000,00	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	685.207.475,62	1.900.632.837,86	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.677.377,00	8.987.718,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>4.239.854.916,90</u>	<u>3.518.695.557,92</u>	DESCUENTOS DE NOMINA	20.700,00	-
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.186.498.856,00	3.473.273.997,02	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	146.179.270,00	109.652.732,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	53.356.060,90	45.421.560,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>1.070.547.176,88</u>	<u>1.194.917.565,00</u>
INVENTARIOS			BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.070.547.176,88	1.194.917.565,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-			
OTROS ACTIVOS	<u>8.511.565.289,46</u>	<u>10.537.658.591,41</u>	PASIVO NO CORRIENTE	<u>4.777.288.672,89</u>	<u>2.000.134.405,89</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	50.916.481,65	467.811.787,72	CUENTAS POR PAGAR	<u>206.946.819,89</u>	<u>206.946.819,89</u>
AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS	52.430.612,00	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.946.819,89	206.946.819,89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8.006.056.858,82	9.591.313.736,70	PROVISIONES	<u>4.570.341.853,00</u>	<u>1.793.187.586,00</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	462.812.051,64	582.052.903,64	LITIGIOS Y DEMANDAS	4.570.341.853,00	1.793.187.586,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(60.650.714,65)	(103.519.836,65)			
ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>8.353.482.076,85</u>	<u>7.465.376.078,07</u>	TOTAL PASIVO	<u>6.001.713.196,77</u>	<u>3.313.692.420,89</u>
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	<u>833.663.236,50</u>	<u>906.752.677,00</u>			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.104.487.034,50	1.183.551.111,00	PATRIMONIO	<u>15.798.396.562,06</u>	<u>20.120.670.644,37</u>
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(270.823.798,00)	(276.798.434,00)	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>15.798.396.562,06</u>	<u>20.120.670.644,37</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>7.519.818.840,35</u>	<u>6.558.623.401,07</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	225.233.185,68	7.950.539.811,99
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	209.225.495,63	553.654.864,45	TOTAL PATRIMONIO	<u>15.798.396.562,06</u>	<u>20.120.670.644,37</u>
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.435.086.606,81	1.322.627.165,81			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976,00	242.083.976,00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>21.800.109.758,83</u>	<u>23.434.363.065,26</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.751.527.454,01)	(1.958.928.605,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	-			
TOTAL ACTIVO	<u>21.800.109.758,83</u>	<u>23.434.363.065,26</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>31.168.485.523,85</u>	<u>70.605.454.106,55</u>
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	251.403.532,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	31.158.148.568,00	70.357.876.190,00
DEUDORAS DE CONTROL	<u>1.663.835.321,90</u>	<u>6.477.846.588,90</u>	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	10.336.955,85	247.577.916,55
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35.025.440,00	114.376.292,00	ACREEDORAS DE CONTROL	<u>1.338.186.070,37</u>	<u>2.515.598.376,00</u>
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.628.809.881,90	6.363.470.296,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.338.186.070,37	2.515.598.376,00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(2.010.923.706,90)</u>	<u>(6.729.250.120,90)</u>	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(32.506.671.594,22)</u>	<u>(73.121.052.482,55)</u>
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(251.403.532,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(31.168.485.523,85)	(70.605.454.106,55)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1.663.835.321,90)	(6.477.846.588,90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.338.186.070,37)	(2.515.598.376,00)

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	NOVIEMBRE DE 2021	NOVIEMBRE DE 2020
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)		<u>21.399.097.711,24</u>	<u>23.613.761.849,40</u>
INGRESOS FISCALES		<u>20.678.827.346,34</u>	<u>21.855.319.113,00</u>
NO TRIBUTARIOS		20.678.827.346,34	21.860.179.602,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-	- 4.860.489,00
OTROS INGRESOS		<u>720.270.364,90</u>	<u>1.758.442.736,40</u>
FINANCIEROS		585.070.321,90	382.782.792,40
INGRESOS DIVERSOS		121.092.668,00	1.347.315.386,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		14.107.375,00	28.344.558,00
GASTOS		<u>21.173.864.525,56</u>	<u>15.663.222.037,41</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		<u>17.856.812.396,93</u>	<u>14.696.619.502,41</u>
SUELDOS Y SALARIOS		5.625.233.378,51	5.598.152.334,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.443.254.000,00	1.399.822.011,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		305.499.400,00	293.334.800,00
PRESTACIONES SOCIALES		2.038.999.669,37	1.938.654.961,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		44.650.605,00	29.761.694,92
GENERALES		8.350.684.344,05	5.340.635.124,49
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		48.491.000,00	96.258.577,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		<u>3.283.948.846,63</u>	<u>932.183.536,00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		289.820.270,63	379.704.169,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		104.618.198,00	159.619.296,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		2.889.510.378,00	392.860.071,00
OTROS GASTOS		<u>33.103.282,00</u>	<u>34.418.999,00</u>
FINANCIEROS		21.297.743,00	25.490.000,00
GASTOS DIVERSOS		5.900.816,00	637,00
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		5.904.723,00	8.928.362,00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		<u>225.233.185,68</u>	<u>7.950.539.811,99</u>

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

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

"Ver certificación adjunta"