

**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 **28 de febrero de 2022** 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.

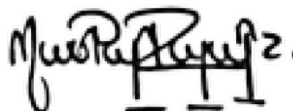
Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los estados financieros hasta la fecha de corte antes referida.

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, deberá la Entidad 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 28 de febrero de 2022 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 28 de febrero de 2021.

Dada en Bogotá, D.C. a los cuatro (04) días del mes de mayo de 2022.



LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ
DIRECTOR EJECUTIVO

NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T.P. 197568-T

Revisó: María Andrea Agudelo Torres - Subdirectora Administrativa y Financiera



Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR10	Fecha de aprobación
Formato	Estado de resultados	Versión 03	Hoja 1 de 1

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

DESCRIPCION	FEBRERO DE 2022	FEBRERO DE 2021
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	728.562.414,02	9.215.790.762,00
INGRESOS FISCALES	683.921.055,00	9.152.150.627,00
NO TRIBUTARIOS	696.312.040,00	9.152.150.627,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(12.390.985,00)	-
OTROS INGRESOS	44.641.359,02	63.640.135,00
FINANCIEROS	44.641.305,00	63.640.135,00
INGRESOS DIVERSOS	54,02	-
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	-
GASTOS	2.704.964.394,40	2.461.033.834,44
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.563.391.050,37	2.375.780.393,44
SUELDOS Y SALARIOS	1.064.022.185,94	1.058.660.681,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	264.004.100,00	259.995.900,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	52.210.300,00	51.762.700,00
PRESTACIONES SOCIALES	359.845.176,49	368.339.754,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-
GENERALES	823.309.287,94	637.021.358,44
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	130.075.543,03	85.253.120,00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59.143.997,03	50.204.368,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.793.274,00	31.830.100,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	67.138.272,00	3.218.652,00
OTROS GASTOS	11.497.801,00	321,00
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	-	321,00
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	11.497.801,00	-
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	- 1.976.401.980,38	6.754.756.927,56

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

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




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	FEBRERO DE 2022	FEBRERO DE 2021	DESCRIPCIÓN	FEBRERO DE 2022	FEBRERO DE 2021
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	17.139.583.348,32	20.461.431.213,76	PASIVOS CORRIENTES	10.590.639.389,78	3.912.259.782,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	688.014.943,52	774.864.270,68	CUENTAS POR PAGAR	2.949.903.333,37	2.589.322.630,00
CAJA	12.000.000,00	10.000.000,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	676.014.943,52	764.864.270,68	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.214.247.316,00	17.294.316,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.813.335.863,57	3.707.994.510,10	DESCUENTOS DE NOMINA	5.365.874,00	1.970.000,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.794.608.876,67	3.637.488.168,20	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	73.147.569,00	54.460.314,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.726.986,90	70.506.341,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	657.142.574,37	2.515.598.000,00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.184.564.958,53	1.322.937.152,00
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.184.564.958,53	1.322.937.152,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	OTROS PASIVOS	6.456.171.097,88	-
OTROS ACTIVOS	14.638.232.541,23	15.978.572.432,98	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.456.171.097,88	-
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	526.181.666,18	618.917.139,77			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.971.926,00	-			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	13.713.105.548,06	14.895.180.478,22			
ACTIVOS INTANGIBLES	429.213.051,64	598.057.447,64	PASIVO NO CORRIENTE	3.059.469.726,06	2.012.089.225,89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(33.239.650,65)	(133.582.632,65)	CUENTAS POR PAGAR	213.620.773,06	206.946.819,89
			RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.890.718,00	-
			OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055,06	206.946.819,89
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.619.941.103,96	7.790.838.098,07	PROVISIONES	2.845.848.953,00	1.805.142.406,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.179.818.259,00	883.128.173,00	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.845.848.953,00	1.805.142.406,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.109.464.571,00	1.168.059.346,00			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.990.641,00	-	TOTAL PASIVO	13.650.109.115,84	5.924.349.007,89
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(972.636.953,00)	(284.931.173,00)			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.440.122.844,96	6.907.709.925,07	PATRIMONIO	13.109.415.336,44	22.327.920.303,94
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	355.583.173,00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	13.109.415.336,44	22.327.920.303,94
BIENES MUEBLES EN BODEGA	11.992.966,31	224.188.169,00	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.314.755.774,72	2.802.101.834,28
EDIFICACIONES	7.347.876.584,98	6.399.186.000,01	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.976.401.980,38)	6.754.756.927,56
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	585.538.915,59	221.853.967,45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.549.676.079,65	1.413.116.881,81			
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976,00	242.083.976,00	TOTAL PATRIMONIO	13.109.415.336,44	22.327.920.303,94
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.943.288.210,57)	(1.594.544.775,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	(353.757.467,00)			
TOTAL ACTIVO	26.759.524.452,28	28.252.269.311,83	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	26.759.524.452,28	28.252.269.311,83
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	PASIVOS CONTINGENTES	34.682.312.064,21	53.612.644.266,88
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	34.544.163.174,00	52.449.041.473,00
DEUDORAS DE CONTROL	314.913.137,90	875.161.094,90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	138.148.890,21	1.163.602.793,88
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35.025.440,00	261.811.362,00	ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	279.887.697,90	613.349.732,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(662.001.522,90)	(1.222.249.479,90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(36.251.026.189,21)	(54.950.830.337,25)
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(347.088.385,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(34.682.312.064,21)	(53.612.644.266,88)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(314.913.137,90)	(875.161.094,90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.568.714.125,00)	(1.338.186.070,37)


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. No. 197568-T
"Ver certificación adjunta"