

**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 marzo 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 31 de marzo de 2022 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de marzo 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-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	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021	DESCRIPCIÓN	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	15.192.227.890,10	16.205.545.914,13	PASIVOS CORRIENTES	10.138.000.509,12	1.775.232.324,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.250.489.010,50	977.154.573,68	CUENTAS POR PAGAR	130.044.038,87	331.111.455,00
CAJA	12.000.000,00	10.000.000,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	210.675.630,00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.238.489.010,50	967.154.573,68	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	38.201.315,50	17.450.316,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.534.730.307,57	3.693.498.521,10	DESCUENTOS DE NOMINA	5.365.874,00	124.400,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.521.769.115,67	3.613.551.152,20	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	74.085.864,00	102.675.401,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.961.191,90	79.947.368,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.390.985,37	185.708,00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.324.447.477,87	1.444.120.869,00
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.324.447.477,87	1.444.120.869,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	OTROS PASIVOS	8.683.508.992,38	-
OTROS ACTIVOS	12.407.008.572,03	11.534.892.819,35	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8.683.508.992,38	-
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	449.788.637,31	531.975.550,77			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	PASIVO NO CORRIENTE	3.059.469.726,06	1.980.653.834,89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	11.562.324.168,73	10.553.101.130,59	CUENTAS POR PAGAR	213.620.773,06	206.946.819,89
ACTIVOS INTANGIBLES	404.643.002,64	598.057.447,64	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.890.718,00	-
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(9.747.236,65)	(148.241.309,65)	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055,06	206.946.819,89
			PROVISIONES	2.845.848.953,00	1.773.707.015,00
			LITIGIOS Y DEMANDAS	2.845.848.953,00	1.773.707.015,00
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.586.312.766,53	8.211.879.147,07	TOTAL PASIVO	13.197.470.235,18	3.755.886.158,89
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.175.201.604,00	878.619.619,00			
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.104.333.444,00	1.162.787.390,00	PATRIMONIO	11.581.070.421,45	20.661.538.902,31
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.990.641,00	-	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	11.581.070.421,45	20.661.538.902,31
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(972.122.481,00)	(284.167.771,00)	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.411.111.162,53	7.333.259.528,07	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.314.755.774,72	2.802.101.834,28
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	798.499.145,00	RESULTADO DEL EJERCICIO	(3.504.746.895,37)	5.088.375.525,93
BIENES MUEBLES EN BODEGA	11.992.966,31	231.919.912,00	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-	TOTAL PATRIMONIO	11.581.070.421,45	20.661.538.902,31
EDIFICACIONES	7.347.876.584,98	6.399.186.000,01			
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	585.538.915,59	221.853.967,45	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	24.778.540.656,63	24.417.425.061,20
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			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.972.299.893,00)	(1.619.642.887,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	(353.757.467,00)			
TOTAL ACTIVO	24.778.540.656,63	24.417.425.061,20			
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	PASIVOS CONTINGENTES	34.645.938.564,21	71.683.230.840,25
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	34.544.163.174,00	71.242.114.607,00
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	101.775.390,21	441.116.233,25
DEUDORAS DE CONTROL	585.453.181,90	846.935.137,90	ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35.025.440,00	261.811.362,00	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	550.427.741,90	585.123.775,90	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(36.214.652.689,21)	(73.021.416.910,62)
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(932.541.566,90)	(1.194.023.522,90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(34.645.938.564,21)	(71.683.230.840,25)
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(347.088.385,00)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.568.714.125,00)	(1.338.186.070,37)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(585.453.181,90)	(846.935.137,90)			

Leonardo Jiménez

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

Nathaly Andrea Pinzon Rodríguez

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

LEY 527 DE 1999
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
GSE
ELECTRÓNICA
DOCUMENTO CON VALIDEZ LEGAL
CERTIFICADO POR



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	MARZO DE 2022	MARZO DE 2021
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	985.329.390,02	9.432.665.700,00
INGRESOS FISCALES	887.527.145,00	9.236.861.286,10
NO TRIBUTARIOS	899.918.130,00	9.236.861.286,10
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(12.390.985,00)	-
OTROS INGRESOS	97.802.245,02	195.804.413,90
FINANCIEROS	97.287.719,00	166.823.964,90
INGRESOS DIVERSOS	54,02	28.217.047,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	514.472,00	763.402,00
GASTOS	4.490.076.285,39	4.344.290.174,07
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.318.413.383,91	4.222.498.596,07
SUELDOS Y SALARIOS	1.611.437.118,96	1.570.577.725,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	397.052.500,00	385.460.500,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	79.991.300,00	76.995.300,00
PRESTACIONES SOCIALES	584.654.308,81	544.190.956,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-
GENERALES	1.645.278.156,14	1.645.274.115,07
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	160.164.860,46	121.791.257,00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.155.679,46	75.302.480,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4.870.909,00	46.488.777,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	67.138.272,00	-
OTROS GASTOS	11.498.041,02	321,00
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	240,02	321,00
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	11.497.801,00	-
	-	-
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	- 3.504.746.895,37	5.088.375.525,93

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ

T.P. No. 197568-T

Ver certificación adjunta