

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 mayo 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 mayo de 2022 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 31 de mayo de 2021.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintiocho (28) días del mes de junio 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	MAYO DE 2022	MAYO DE 2021	DESCRIPCIÓN	MAYO DE 2022	MAYO DE 2021
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	12.956.471.654,83	12.894.181.812,15	PASIVOS CORRIENTES	11.205.857.533,62	1.694.389.019,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	901.810.881,50	1.226.950.455,68	CUENTAS POR PAGAR	387.136.298,56	165.485.195,00
CAJA	12.000.000,00	10.000.000,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	879.098,00	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	889.810.881,50	1.216.950.455,68	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	82.383.116,50	82.520.110,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.277.088.281,91	3.351.376.902,10	DESCUENTOS DE NOMINA	5.365.874,00	5.043.402,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.246.972.704,01	3.245.657.175,20	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	91.596.911,00	77.921.683,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	30.115.577,90	105.719.726,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.911.299,06	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.506.138.113,68	1.528.903.824,00
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.506.138.113,68	1.528.903.824,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	OTROS PASIVOS	9.312.583.121,38	-
OTROS ACTIVOS	10.777.572.491,42	8.315.854.454,37	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9.312.583.121,38	-
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	299.026.597,70	358.773.520,77			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16.630.233,00	-			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10.057.058.277,90	7.524.662.904,61			
ACTIVOS INTANGIBLES	404.857.382,64	570.621.147,64	PASIVO NO CORRIENTE	8.550.310.157,00	1.999.726.586,89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,18	(138.203.118,65)	CUENTAS POR PAGAR	3.150.479,00	206.946.819,89
			RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.150.479,00	-
			OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	206.946.819,89
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.519.985.085,90	8.450.883.318,07	PROVISIONES	8.547.159.678,00	1.792.779.767,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.166.851.638,33	870.718.501,00	LITIGIOS Y DEMANDAS	8.547.159.678,00	1.792.779.767,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.094.895.971,66	1.153.611.777,00			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.990.641,00	-	TOTAL PASIVO	19.756.167.690,62	3.694.115.605,89
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(971.034.974,33)	(282.893.276,00)			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.353.133.447,57	7.580.164.817,07	PATRIMONIO	2.720.289.050,11	17.650.949.524,33
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	1.030.903.897,00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.720.289.050,11	17.650.949.524,33
BIENES MUEBLES EN BODEGA	11.992.966,31	296.624.820,00	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	(12.365.528.266,71)	2.077.786.147,95
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	586.621.815,59	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	2.720.289.050,11	17.650.949.524,33
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(2.031.360.507,96)	(1.669.847.258,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	(353.757.467,00)			
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	22.476.456.740,73	21.345.065.130,22
TOTAL ACTIVO	22.476.456.740,73	21.345.065.130,22			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	PASIVOS CONTINGENTES	34.839.498.148,21	507.886.213.802,85
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	34.809.987.028,00	507.875.876.847,00
DEUDORAS DE CONTROL	915.370.327,90	986.482.140,90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	29.511.120,21	10.336.955,85
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	880.344.887,90	724.670.778,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.262.458.712,90)	(1.333.570.525,90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(36.408.212.273,21)	(509.224.399.873,22)
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(347.088.385,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(34.839.498.148,21)	(507.886.213.802,85)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(915.370.327,90)	(986.482.140,90)	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"

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCION	MAYO DE 2022	MAYO DE 2021
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	1.890.528.933,06	9.856.230.576,00
INGRESOS FISCALES	1.458.571.226,00	9.435.846.994,10
NO TRIBUTARIOS	1.470.962.211,00	9.435.846.994,10
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(12.390.985,00)	-
OTROS INGRESOS	431.957.707,06	420.383.581,90
FINANCIEROS	211.234.530,00	297.253.097,90
INGRESOS DIVERSOS	219.121.198,39	121.092.587,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.601.978,67	2.037.897,00
GASTOS	14.256.057.199,77	7.778.444.428,05
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8.105.256.993,16	7.460.053.018,05
SUELDOS Y SALARIOS	2.883.744.852,23	2.568.089.830,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	717.030.900,00	640.943.900,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	147.757.500,00	132.036.800,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.032.464.578,35	898.691.325,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	1.677.364,00
GENERALES	3.324.259.162,58	3.170.122.799,05
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	48.491.000,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.139.301.827,59	311.816.649,00
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	147.216.294,42	125.506.851,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.598.292,17	74.361.506,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	5.986.487.241,00	111.948.292,00
OTROS GASTOS	11.498.379,02	6.574.761,00
FINANCIEROS	-	6.193.000,00
GASTOS DIVERSOS	578,02	816,00
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	11.497.801,00	380.945,00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	- 12.365.528.266,71	2.077.786.147,95



DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ



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

Ver certificación adjunta