

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 **30 de junio 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.

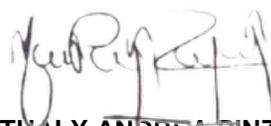
Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, deberá la Entidad desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

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 30 de junio de 2022 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 30 de junio de 2021.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintinueve (29) días del mes de julio 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	JUNIO DE 2022	JUNIO DE 2021	DESCRIPCIÓN	JUNIO DE 2022	JUNIO DE 2021
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	11.829.772.054,85	11.902.642.841,52	PASIVOS CORRIENTES	11.293.168.880,94	1.740.489.571,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.298.631.991,50	446.110.100,68	CUENTAS POR PAGAR	141.728.538,00	111.469.836,00
CAJA	12.000.000,00	10.000.000,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.286.631.991,50	436.110.100,68	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	51.923.582,00	39.269.195,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.455.409.331,82	3.154.329.474,10	DESCUENTOS DE NOMINA	5.365.874,00	-
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.437.754.732,92	3.063.551.390,20	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	82.330.894,00	72.200.641,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.654.598,90	90.778.083,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.108.188,00	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.642.013.818,56	1.629.019.735,00
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.642.013.818,56	1.629.019.735,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	OTROS PASIVOS	9.509.426.524,38	-
OTROS ACTIVOS	9.075.730.731,53	8.302.203.266,74	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9.509.426.524,38	-
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	224.541.098,83	291.490.445,77			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.077.318,00	411.979,00			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8.454.943.932,06	7.585.258.751,98			
ACTIVOS INTANGIBLES	394.168.382,64	462.812.051,64	PASIVO NO CORRIENTE	8.849.219.269,56	2.133.182.876,89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	(37.769.961,65)	CUENTAS POR PAGAR	209.880.533,56	206.946.819,89
			RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.150.478,50	-
			OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055,06	206.946.819,89
			PROVISIONES	8.639.338.736,00	1.926.236.057,00
			LITIGIOS Y DEMANDAS	8.639.338.736,00	1.926.236.057,00
			TOTAL PASIVO	20.142.388.150,50	3.873.672.447,89
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.478.635.102,99	8.407.354.423,07			
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.154.467.688,42	852.291.791,00	PATRIMONIO	1.166.019.007,34	16.436.324.816,70
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.078.041.825,75	1.125.752.145,00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.166.019.007,34	16.436.324.816,70
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.990.641,00	-	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(966.564.778,33)	(273.460.354,00)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.314.755.774,72	2.802.101.834,28
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.324.167.414,57	7.555.062.632,07	RESULTADO DEL EJERCICIO	(13.919.798.309,48)	863.161.440,32
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	1.030.903.897,00	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
BIENES MUEBLES EN BODEGA	11.992.966,31	296.624.820,00			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-			
EDIFICACIONES	7.347.876.584,98	6.399.186.000,01	TOTAL PATRIMONIO	1.166.019.007,34	16.436.324.816,70
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	586.621.815,59	221.853.967,45			
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)	(2.060.326.540,96)	(1.694.949.443,20)			
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	(353.757.467,00)			
TOTAL ACTIVO	21.308.407.157,84	20.309.997.264,59	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	21.308.407.157,84	20.309.997.264,59
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	PASIVOS CONTINGENTES	34.882.009.478,21	544.807.110.281,85
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	34.860.622.474,00	544.796.773.326,00
DEUDORAS DE CONTROL	579.033.852,90	756.661.936,90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	21.387.004,21	10.336.955,85
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	35.025.440,00	35.025.440,00	ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	544.008.412,90	721.636.496,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(926.122.237,90)	(1.103.750.321,90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(36.450.723.603,21)	(546.145.296.352,22)
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(347.088.385,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(34.882.009.478,21)	(544.807.110.281,85)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(579.033.852,90)	(756.661.936,90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.568.714.125,00)	(1.338.186.070,37)

Jimenez
JEN

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ

Nathaly y Andrea Pinzon

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
DOCUMENTO CON VALIDEZ LEGAL
CERTIFICADO POR ELECTRÓNICA



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	JUNIO DE 2022	JUNIO DE 2021
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>2.315.268.479,06</u>	<u>10.495.348.332,00</u>
INGRESOS FISCALES	<u>1.819.614.212,00</u>	<u>9.987.358.300,10</u>
NO TRIBUTARIOS	1.832.005.197,00	9.987.358.300,10
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(12.390.985,00)	-
OTROS INGRESOS	<u>495.654.267,06</u>	<u>507.990.031,90</u>
FINANCIEROS	270.460.894,00	375.426.625,90
INGRESOS DIVERSOS	219.121.198,39	121.092.587,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	6.072.174,67	11.470.819,00
GASTOS	<u>16.235.066.788,54</u>	<u>9.632.186.891,68</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>9.963.121.490,75</u>	<u>9.147.861.067,68</u>
SUELDOS Y SALARIOS	3.419.139.321,61	3.040.932.043,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	861.390.100,00	766.173.000,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	177.625.500,00	159.098.700,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.283.805.901,85	1.088.779.769,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.198.724,00	1.677.364,00
GENERALES	4.166.070.943,29	4.042.709.191,68
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	45.891.000,00	48.491.000,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>6.260.446.918,77</u>	<u>477.751.063,00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	176.182.327,42	150.609.036,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.598.292,35	81.737.445,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.078.666.299,00	245.404.582,00
OTROS GASTOS	<u>11.498.379,02</u>	<u>6.574.761,00</u>
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	<u>- 13.919.798.309,48</u>	<u>863.161.440,32</u>

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

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

"Ver certificación adjunta"