

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


Dada en Bogotá, D.C. a los treinta (30) días del mes de noviembre de 2022.

LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ
DIRECTOR EJECUTIVO



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

Revisó: Haidee Alvarez 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	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021	DESCRIPCIÓN	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	14.211.172.950,54	11.803.105.621,04	PASIVOS CORRIENTES	5.496.508.026,63	1.696.856.075,38
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.637.540.101,95	1.932.173.508,68	CUENTAS POR PAGAR	133.815.621,00	149.094.666,31
CAJA	12.000.000,00	10.000.000,00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18.461.007,00	3.956.740,76
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.625.540.101,95	1.922.173.508,68	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.487.019,00	25.279.308,00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	3.183.341.500,50	3.458.663.681,90	DESCUENTOS DE NOMINA	173.179,00	35.986.677,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.161.749.197,50	3.410.797.750,00	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	92.785.352,00	80.307.968,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.592.303,00	47.865.931,90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.009.064,00	3.563.972,55
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.556.043.952,80	1.547.761.409,07
INVENTARIOS	-	-	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.556.043.952,80	1.547.761.409,07
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	OTROS PASIVOS	3.806.548.452,83	-
OTROS ACTIVOS	9.390.291.348,09	6.412.268.430,46	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.806.548.452,83	-
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	190.708.379,33	73.571.910,65			
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.432.792,00	31.843.194,00			
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8.801.981.794,12	5.900.534.079,82			
ACTIVOS INTANGIBLES	394.168.382,64	462.812.051,64	PASIVO NO CORRIENTE	11.554.692.300,06	4.639.291.045,89
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	(56.492.805,65)	CUENTAS POR PAGAR	209.888.534,06	206.946.819,89
			RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.158.479,00	-
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.441.216.253,63	8.385.586.641,20	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055,06	206.946.819,89
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.240.788.619,24	833.663.236,50	PROVISIONES	11.344.803.766,00	4.432.344.226,00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.143.204.828,67	1.104.487.034,50	LITIGIOS Y DEMANDAS	11.344.803.766,00	4.432.344.226,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.990.641,99	-			
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(945.406.851,33)	(270.823.798,00)	TOTAL PASIVO	17.051.200.326,69	6.336.147.121,27
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.200.427.634,39	7.551.923.404,70			
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	1.030.903.897,00	PATRIMONIO	6.601.188.877,48	13.852.545.140,97
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	308.617.785,91	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6.601.188.877,48	13.852.545.140,97
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542,10	12.771.061.542,10
EDIFICACIONES	7.347.876.584,98	6.399.186.000,01	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.302.762.808,41	2.602.101.834,28
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	586.621.815,59	221.853.967,45	RESULTADO DEL EJERCICIO	(8.472.635.473,03)	(1.720.618.235,41)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.567.100.698,65	1.505.091.358,81	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976,00	242.083.976,00			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(2.189.497.973,83)	(1.802.056.113,48)	TOTAL PATRIMONIO	6.601.188.877,48	13.852.545.140,97
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(353.757.467,00)	(353.757.467,00)			
TOTAL ACTIVO	23.652.389.204,17	20.188.692.262,24	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	23.652.389.204,17	20.188.692.262,24
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	PASIVOS CONTINGENTES	33.059.438.787,21	29.893.387.634,85
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385,00	347.088.385,00	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	33.038.051.783,00	29.883.050.679,00
DEUDORAS DE CONTROL	4.988.003.416,35	5.675.472.845,90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	21.387.004,21	10.336.955,85
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	40.825.599,00	35.025.440,00	ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	4.947.177.817,35	5.640.447.405,90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.568.714.125,00	1.338.186.070,37
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(5.335.091.801,35)	(6.022.561.230,90)	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(34.628.152.912,21)	(31.231.573.705,22)
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385,00)	(347.088.385,00)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(33.059.438.787,21)	(29.893.387.634,85)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(4.988.003.416,35)	(5.675.472.845,90)	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.568.714.125,00)	(1.338.186.070,37)



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	OCTUBRE DE 2022	OCTUBRE DE 2021
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>17.960.320.841,06</u>	<u>16.925.914.435,30</u>
INGRESOS FISCALES	<u>17.083.206.193,00</u>	<u>16.270.416.153,40</u>
NO TRIBUTARIOS	17.096.159.178,00	16.270.416.153,40
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(12.952.985,00)	-
OTROS INGRESOS	<u>877.114.648,06</u>	<u>655.498.281,90</u>
FINANCIEROS	612.794.566,00	520.298.238,90
INGRESOS DIVERSOS	237.873.723,39	121.092.668,00
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	26.446.358,67	14.107.375,00
GASTOS	<u>26.432.956.314,09</u>	<u>18.646.532.670,71</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>17.265.494.004,43</u>	<u>15.503.740.642,43</u>
SUELDOS Y SALARIOS	5.645.103.965,45	5.099.863.048,51
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.445.730.900,00	1.285.054.300,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	307.170.600,00	272.096.000,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.925.138.781,25	1.688.132.187,56
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	62.691.796,00	26.913.543,00
GENERALES	7.833.766.961,73	7.083.190.563,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	45.891.000,00	48.491.000,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>9.147.110.435,64</u>	<u>3.114.015.413,00</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	305.353.760,29	262.042.373,00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.598.292,35	100.460.289,00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8.836.158.383,00	2.751.512.751,00
OTROS GASTOS	<u>20.351.874,02</u>	<u>28.776.615,28</u>
FINANCIEROS	1.383.340,00	21.297.743,00
GASTOS DIVERSOS	733,02	1.574.149,28
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	18.967.801,00	5.904.723,00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>- 8.472.635.473,03</u>	<u>- 1.720.618.235,41</u>

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMÉNEZ

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

Ver certificación adjunta