



# INFORME DEFINITIVO

## Seguimiento al Sistema de Control Interno Contable de la UAE-CRA enero a septiembre 2022

10 de febrero de 2023



## OBJETIVO GENERAL

En desarrollo del Objetivo estratégico quinquenal 2020-2024 “Fortalecer la gestión institucional con base en su independencia y capacidad técnica y así los agentes del sector reconozcan a la entidad, como eficiente, moderna y con un capital humano valioso”, y el Proyecto estratégico institucional “Fortalecer la gestión institucional para mejorar el desempeño de la UAE CRA”, se evaluó y verificó la implementación y efectividad de los controles asociados a las actividades del proceso contable de la UAE– CRA para la vigencia 2022.



# ALCANCE

Se verificó el cumplimiento por parte de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico – CRA, de la implementación y efectividad de los controles asociados a las actividades del proceso contable, de conformidad con la Resolución N° 533 del 8 de octubre de 2015, durante el periodo comprendido entre el 1º de enero de 2022 al 30 de septiembre del mismo año.



## CRITERIOS DE DEL SEGUIMIENTO

Los criterios para la realización del seguimiento al sistema de control interno contable de la UAE-CRA, están basados en:

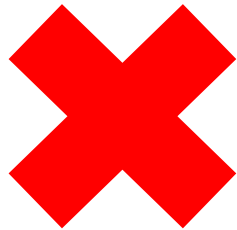
- El procedimiento de control interno contable establecido para las entidades públicas sector Gobierno, mediante la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016.
- Resolución 533 de octubre de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación “Por el cual se incorpora el marco normativo aplicable a entidades de gobierno”.
- Resolución 113 de abril 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación, relacionada con el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del marco normativo.



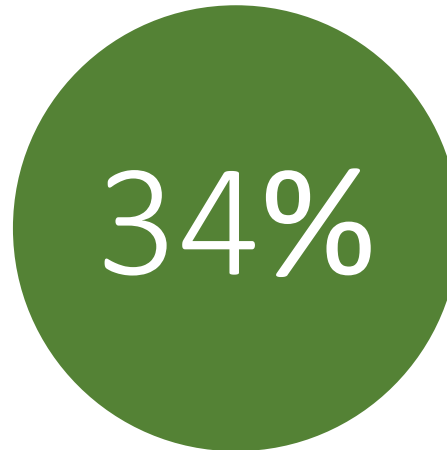
# VERIFICACIÓN DE COMPROBANTES CONTABLES MANUALES

## SELECCIÓN DE LA MUESTRA

Ajustes manuales en SIIF-Nación  
a 30 de septiembre de 2022



% Seleccionado



Total muestra





# VERIFICACIÓN DE COMPROBANTES CONTABLES MANUALES

## OPORTUNIDAD DE MEJORA No 1

Mediante comprobante contable número 1296 elaborado el día 31 de enero del 2022, se evidenció la causación de la depreciación correspondiente al mes de enero del 2022, en la cual se registró un valor de \$12.948.745,12 a la cuenta contable 168507002- *Equipo de computación* (crédito) y en contrapartida se debitó la cuenta 536007001- *Equipo de comunicación*, valor que se debió registrar en la cuenta 536007002- *Equipo de computación*.

**Ver anexo 1.**

Por lo anterior, se hace necesario verificar y si es del caso, realizar el ajuste correspondiente relacionado con el comprobante contable número 1296 de fecha 31 de enero del 2022.



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La subdirección administrativa y financiera, mediante correo electrónico recibido por esta Unidad de Control Interno el día 8 de los corrientes, indicó lo siguiente:

*“Nos permitimos informar que en el comprobante No. 1296 del 31 de enero del 2022, se realizó por error de digitación involuntario el registro de \$12.948.745,12 en la cuenta auxiliar 536007001 - Equipo de comunicación, siendo lo correcto la cuenta auxiliar 536007002 - Equipo de computación.*

*Así las cosas, con fecha de 31 de diciembre 2022 se realizó ajuste mediante el comprobante contable No. 8322. Ver anexo 1”.*



# COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



**Reporte Comprobante Contable**

Usuario Solicitante: M Hnpinzon  
Unidad Ejecutora o Subunidad Ejecutora: 40-01-02  
Fecha y Hora Sistema: 2023-01-30 3:41:50 PM

NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)

Reporte Comprobante Contable			
<b>Entidad Contable Pública</b>	828500000 - COMISION REGULADORA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO		
<b>PCI</b>	40-01-02 COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)		
<b>Fecha Comprobante</b>	2022-12-31 12:00:00 AM		
<b>No. Id Interno</b>	141396142		
<b>No. Transaccion Contable</b>	384		
<b>No. Comprobante</b>	8322		
<b>Tipo Registro</b>	Comprobante Manual		
<b>Tipo de Comprobante</b>	Asiento		
<b>Tipo Documento Fuente</b>	NCT240		
<b>Registro Doc. Fuente</b>	COMPROBANTE CONTABLE		
<b>No. Documento Fuente</b>			
<b>Estado</b>	Aprobado		
<b>Usuario Elaboró</b>	NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ	<b>Fecha Elaboración:</b>	2023-01-30 3:33:03 PM
<b>Usuario Aprobó/Rechazo</b>	NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ	<b>Fecha Aprob/Rech:</b>	2023-01-30 3:38:49 PM
<b>Descripción</b>	AJUSTE DE COMPROBANTE CONTABLE NO. 1296 DEL 31 DE ENERO 2022, YA QUE POR ERROR INVOLUNTARIO SE REGISTRO EL VALOR DE \$12.948.745 CORRESPONDIENTE A LA DEPRECIACION DEL MES DE ENERO DEL EQUIPO DE COMPUTO A LA CUENTA AUXILIAR DE EQUIPO DE COMUNICACION.-----		

Códigos Contables			
Código	Descripción	Debe	Haber
536007001	Equipo de comunicación	0,00	12.948.745,12
536007002	Equipo de computación	12.948.745,12	0,00
	Sumatoria	12.948.745,12	12.948.745,12

Auxiliares Contables				Valor
536007001				
	FIJO	PCI	40-01-02 COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y	12.948.745,12
	<b>Total Auxiliar FIJO PCI</b>			12.948.745,12
536007002				
	FIJO	PCI	40-01-02 COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y	12.948.745,12
	<b>Total Auxiliar FIJO PCI</b>			12.948.745,12





## ANÁLISIS DE VARIACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Una vez realizado el análisis de variaciones del balance general de la UAE-CRA, al 30 de septiembre del 2021 y 2022, de las cuentas del activo, pasivo, patrimonio, ingreso y gasto, se ponen en conocimiento de la subdirección administrativa y financiera, las siguientes oportunidades de mejora conforme a las observaciones evidenciadas.



## ANÁLISIS DE VARIACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

### OPORTUNIDAD DE MEJORA No 2

Una vez verificada la cuenta contable 1.3.84.26.001 - Pago por cuenta de terceros, se evidenciaron saldos por cobrar a empresas promotoras de salud, que no han tenido movimiento durante el periodo evaluado (1º de octubre del 2021 al 30 de septiembre del 2022), dentro de las cuales se encuentran: (Salud Total; EPS Suramericana S.A.; Coomeva; Cruz Blanca; Medimás EPS S.A.S.), las cuales suman un valor por cobrar de \$17.899.985,64. Del mismo modo, con la misma periodicidad se encuentran saldos a favor de las EPS y/o de los funcionarios, los cuales no han sido objeto de devolución, dentro de las cuales tenemos los siguientes: (Famisanar; Nueva Empresa Promotora de Salud S.A; Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud) por valor de \$130.091,62., ver **Anexo 2.**

De otra parte, dentro de la misma cuenta contable se evidencia el Nit. 830000212 a nombre de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico, con un saldo negativo de \$8.599.524,00., ver **Anexo 2.**



## ANÁLISIS DE VARIACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

### OPORTUNIDAD DE MEJORA No 2

Por lo anterior, se hace necesario depurar, verificar y si es del caso, gestionar el cobro las sumas adeudadas y reintegrar a las EPS y/o funcionarios los mayores valores generados por incapacidades.

Cabe mencionar, que la subdirección administrativa y financiera ya cuenta con un plan de mejoramiento suscrito para esta oportunidad de mejora evidenciada en el informe de la vigencia 2021, cuyo plazo de implementación finaliza el 15 de marzo del 2023.



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La subdirección administrativa y financiera, mediante correo electrónico recibido por esta Unidad de Control Interno el día 8 de los corrientes, indicó lo siguiente:

*“En respuesta a lo señalado en la oportunidad de mejora de la Cuenta 1.3.84.26.001 - Pago por cuenta de terceros, a continuación se detalla el estado de los saldos observados:*

- *Saldos sin movimiento: Durante la vigencia 2022 se realizaron las gestiones a lugar para lograr depurar estas cifras”.*

NIT	NOMBRE	SALDO	OBSERVACION
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	254.760,00	Se considera deuda prescrita y esta pendiente llevar a Comité de Cartera para su respectivo castigo.
TER 800088702	EPS SURAMERICANA S. A	10.284.227,00	Se remitió a la OAJ para cobro coactivo y se esta a la espera de respuesta. <b>Ver Anexo No. 2</b>
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	5.569.623,00	Se realizó gestión de cobro haciéndose parte de las acreencias por liquidación de la EPS y se esta a la espera del proceso de pago. <b>Ver Anexo No. 3</b>
TER 830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.020.129,64	Se considera deuda prescrita y esta pendiente llevar a Comité de Cartera para su respectivo castigo.
TER 901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	771.246,00	Se considera deuda prescrita y esta pendiente llevar a Comité de Cartera para su respectivo castigo.
TOTAL		\$17.899.985,64	



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

- *“Saldo a favor de terceros: Durante la vigencia 2022 se realizaron las gestiones a lugar para lograr depurar estas cifras. De acuerdo a lo encontrado y al Manual de Políticas contables de la entidad, se procede a realizar los ajustes correspondientes”.*

NIT	NOMBRE	SALDO	OBSERVACION
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	-1.457,00	Mayor valor pagado. Se realizaron ajustes para el cierre de la vigencia 2022
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-11.368,62	Mayor valor pagado. Se realizaron ajustes para el cierre de la vigencia 2022
TER 901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-80.265,00	Mayor valor pagado. Se realizaron ajustes para el cierre de la vigencia 2022
TOTAL		93.090,62	

*\*Desde la SAF se solicitó la ampliación de las acciones del plan de mejoramiento de la cuenta 138426001 hasta el 25 de marzo 2023, la cual fue aprobada por el Asesor con Funciones de Control Interno el día 22 de diciembre de 2022.*



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

*“Ahora bien, frente a lo señalado sobre el saldo negativo, se informa que este valor corresponde a reintegro de incapacidades de diferentes EPS, que por defecto del sistema SIIF Nación, quedan registrados al NIT de la CRA, de las cuales a la fecha de seguimiento, no se habían reclasificado al tercero correspondiente.*

*Con corte a 31 de octubre de 2022 fueron ajustados dichos valores. Ver anexo No. 5”.*



### Reporte Auxiliar Contable Por Tercero

Usuario Solicitante: 75098

Unidad ó Subunidad: 40-01-02

Ejecutora Solicitante:

Fecha y Hora Sistema: 17/11/2022 4:35:07 p. m.

MHnpinzon

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA

Rango de Fechas de Registro:

Inicio: 2022-10-01

Fin: 2022-10-31

Entidad Contable Publica 828500000 COMISION REGULADORA DE AGUA  
POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO  
Posición Catalogo Institucional 40-01-02  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)

Código Contable 138426901  
Pago por cuenta de terceros

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 830000212	COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	-8.599.524,00	17.209.451,00	8.609.927,00	0,00
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	35.818.031,46	704.542,00	14.990.798,00	21.531.775,46
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S.A	254.760,00	1.286.102,00	0,00	1.540.862,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	16.329.862,42	4.653.128,00	0,00	20.982.990,42
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	-38.458,00	37.001,00	0,00	-1.457,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-11.368,62	0,00	0,00	-11.368,62
TER 800088702	EPS SURAMERICANA S. A	10.284.227,00	0,00	0,00	10.284.227,00
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	5.569.623,00	0,00	0,00	5.569.623,00
TER 830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. PERO TAMBIEN PODRA UTILIZAR LAS DENOMINACIONES ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	1.211.861,00	1.929.154,00	165.833,00	2.975.182,00
TER 830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.020.129,64	0,00	0,00	1.020.129,64
TER 901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-80.265,00	0,00	0,00	-80.265,00
TER 901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	771.246,00	0,00	0,00	771.246,00
	TOTALES:	62.530.124,90	25.819.378,00	23.766.558,00	64.582.944,90



## ANÁLISIS DE VARIACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

### OPORTUNIDAD DE MEJORA No 3

En la cuenta contable 2.4.90.39.001 – Saldos a favor de contribuyentes, se evidenció que la entidad tiene registrado como tercero el Nit 830000212 con el nombre de MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO –CRA, por un valor de \$50.197.561.06. Del mismo modo, la cuenta presenta un valor acumulado al 30 de septiembre del 2022 de \$206.730.055,06., ver **anexo 3**.

Por lo anterior, es necesario identificar y depurar al 100% el saldo registrado en la cuenta 2.4.90.39.001, toda vez que dicho valor puede corresponder a un pago no aplicado de una cuenta por cobrar realizado por una E.S.P.D de A.A.A y/o en su defecto a un mayor valor pagado en la contribución especial, el cual deberá ser reintegrado a dicha empresa.

Cabe mencionar, que la subdirección administrativa y financiera ya cuenta con un plan de mejoramiento suscrito para esta oportunidad de mejora evidenciada en el informe de la vigencia 2021, cuyo plazo de implementación finaliza el 15 de marzo del 2023.



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La subdirección administrativa y financiera, mediante correo electrónico recibido por esta Unidad de Control Interno el día 8 de los corrientes, indicó lo siguiente:

*“Respecto al saldo de \$50.197.561,06 con el NIT de la CRA, se informa que luego del análisis del mismo, esta pendiente llevar ante el Comité de Sostenibilidad Contable para su correspondiente depuración.*

*Ahora bien, frente al valor de \$ 156.532.494, se está realizando su análisis para determinar el plan de trabajo para lograr su depuración.*

*Desde la SAF se solicitó la ampliación de las acciones del plan de mejoramiento hasta el 25 de marzo 2023, la cual fue aprobada por el Asesor con Funciones de Control Interno el día 22 de diciembre de 2022”.*





## ANÁLISIS DE VARIACIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

### OPORTUNIDAD DE MEJORA No 4

En la cuenta contable 2.5.11 – Beneficios a los empleados a corto plazo, se evidenciaron inconsistencias en la provisión del pasivo laboral relacionado con cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de navidad y bonificación especial de recreación al 30 de septiembre del 2022, teniendo en cuenta que siete funcionarios presentan error en la fecha de inicio que sirve para calcular las vacaciones, de acuerdo al archivo de Excel enviado el 30 de noviembre del presente año por la subdirección administrativa y financiera, relacionado con el cálculo de la provisión laboral de la UAE-CRA, ver **anexo 4**.

Por lo anterior, es necesario verificar las provisiones del pasivo laboral de la entidad y realizar los ajustes correspondientes.



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La subdirección administrativa y financiera, mediante correo electrónico recibido por esta Unidad de Control Interno el día 8 de los corrientes, indicó lo siguiente:

*“Una vez validada la información, se confirma que el valor registrado a nivel contable corresponde a lo informado por Talento Humano.*

*Por otro lado, al revisar las fechas del archivo Excel remitido, frente a las indicadas por CI en el anexo No. 5, se evidencia que efectivamente existen inconsistencias en la fecha de conteo de vacaciones a corte 30 de septiembre 2022 para 5 de los 7 funcionarios mencionados.*

*Así las cosas, se procedió a validar una a una las fechas del total de funcionarios incluyendo las novedades del mes de diciembre, y para el cierre a 31 de diciembre 2022, se realizaron los ajustes a lugar garantizando el reconocimiento real del gasto por beneficios a empleados. **Ver anexo No. 7”***



## COMENTARIOS SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



### Reporte Comprobante Contable

Usuario Solicitante: M Hnpinzon  
Unidad Ejecutora o Subunidad Ejecutora: 40-01-02  
Fecha y Hora Sistema: 2023-02-08 8:41:32 PM

NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)

### Reporte Comprobante Contable

<b>Entidad Contable Pública</b>	828500000 - COMISION REGULADORA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO		
<b>PCI</b>	40-01-02 COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)		
<b>Fecha Comprobante</b>	2022-12-31 12:00:00 AM		
<b>No. Id Interno</b>	141441596		
<b>No. Transaccion Contable</b>	404		
<b>No. Comprobante</b>	8331		
<b>Tipo Registro</b>	Comprobante Manual		
<b>Tipo de Comprobante</b>	Asiento		
<b>Tipo Documento Fuente</b>	NCT240		
<b>Registro Doc. Fuente</b>	COMPROBANTE CONTABLE		
<b>No. Documento Fuente</b>			
<b>Estado</b>	Aprobado		
<b>Usuario Elaboró</b>	NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ	<b>Fecha Elaboración:</b>	2023-02-08 8:19:20 PM
<b>Usuario Aprobó/Rechazo</b>	NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ	<b>Fecha Aprob/Rech:</b>	2023-02-08 8:22:53 PM
<b>Descripcion</b>	ACTUALIZACION DE BENEFICIOS A EMPLEADOS CON CORTE A DICIEMBRE 2022, DE ACUERDO AL INFORME AJUSTADO DE TALENTO HUMANO.,-,-,-,-		

### Códigos Contables

Código	Descripción	Debe	Haber
251102001	Cesantías	0,00	2.005.857,62
251104001	Vacaciones	0,00	18.393.439,93
251105001	Prima de vacaciones	0,00	21.808.880,88
251106001	Prima de servicios	0,00	8.364,28
251109001	Bonificaciones	0,00	401.485,50
251109002	Bonificación especial de recreación	0,00	417.353,98
510119003	Bonificación por servicios prestados	401.485,50	0,00
510701001	Vacaciones	18.393.439,93	0,00
510702001	Cesantías	2.005.857,62	0,00
510704001	Prima de vacaciones	21.808.880,88	0,00
510706001	Prima de servicios	8.364,28	0,00
510707001	Bonificación especial de recreación	417.353,98	0,00
	<b>Sumatoria</b>	<b>43.035.382,19</b>	<b>43.035.382,19</b>



# ANEXOS



# ANEXO 1

1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168501015	Parqueaderos y garajes	0,00	484.375,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536001015	Parqueaderos y garajes	484.375,00	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168501002	Oficinas	0,00	7.161.457,81
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536001002	Oficinas	7.161.457,81	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168501016	Bodegas	0,00	72.916,67
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536001016	Bodegas	72.916,67	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168506001	Muebles y enseres	0,00	2.583.086,67
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536006001	Muebles y enseres	2.583.086,67	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168508002	Terrestre	0,00	2.017.366,44
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536008002	Terrestre	2.017.366,44	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536006002	Equipo y máquina de oficina	1.288.320,83	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168507001	Equipo de comunicación	0,00	1.288.320,83
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168507001	Equipo de comunicación	0,00	3.576.046,06
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536007001	Equipo de comunicación	3.576.046,06	0,00
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	168507002	Equipo de computación	0,00	12.948.745,12
1296	2022/01/31	40-01-02	16	Asiento	COMPROBANTE CONTABLE	536007001	Equipo de comunicación	12.948.745,12	0,00



## ANEXO 2



### Reporte Auxiliar Contable Por Tercero

Usuario  
Unidad ó  
Subunidad  
Fecha y Hora

78771  
40-01-02  
17/11/2022

MHepinedaa  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE

Rango de Fechas de

Inicio: 2022-01-01 Fin: 2022-09-30

**Entidad Contable Publica 828500000 COMISION  
REGULADORA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO**  
**Posición C atlogo Institucional 40-01-02**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y**  
**SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)**

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 830000212	COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0,00	178.099.047,00	186.698.571,00	-8.599.524,00
TER 860066342	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	12.051.298,46	60.898.643,00	37.131.916,00	35.818.031,46
TER 800130307	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	254.760,00	0,00	0,00	254.760,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	22.162.442,42	35.702.818,00	41.535.398,00	16.329.862,42
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	-238.742,00	200.284,00	0,00	-38.458,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-11.368,62	0,00	0,00	-11.368,62
TER 800088702	EPS SURAMERICANA S. A	10.284.227,00	0,00	0,00	10.284.227,00
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	5.569.623,00	0,00	0,00	5.569.623,00
TER 830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. PERO TAMBIEN PODRA UTILIZAR LAS DENOMINACIONES ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A Y/O ALIANSA SALUD EPS	543.377,00	667.884,00	0,00	1.211.861,00
TER 830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.020.129,64	0,00	0,00	1.020.129,64
TER 901037316	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-80.265,00	0,00	0,00	-80.265,00
TER 901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	771.246,00	0,00	0,00	771.246,00
	TOTALES:	52.327.327,90	275.568.682,00	265.365.885,00	62.530.124,90

Aumentó una cuenta por cobrar de 783,500; saldo sin depurar de 35,034,531,46

Sin depurar

Sin depurar

Sin depurar

Sin depurar

Sin depurar



## ANEXO 3



### Reporte Auxiliar Contable Por Tercero

Usuario Solicitante: 78771 MHePinedaa  
 Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 40-01-02 COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)  
 Fecha y Hora Sistema: 29/11/2022 1:40:26 p. m.

Rango de Fechas de Registro: Inicio: 2022-01-01 Fin: 2022-09-30

Entidad Contable Publica 828500000 COMISION REGULADORA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO

Posición Catálogo Institucional 40-01-02  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO (CRA)

Código Contable 249039001  
Saldos a favor de contribuyentes

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 830000212	COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	50.197.561,08	0,00	0,00	50.197.561,08
TER 800025608	MUNICIPIO DE GARAGOA	299.067,00	0,00	0,00	299.067,00
TER 800026156	MUNICIPIO DE OICATA	86.970,00	0,00	0,00	86.970,00
TER 800028393	MUNICIPIO DE CAMPOHERMOSO	75.877,00	0,00	0,00	75.877,00





# ANEXO 4

## PASIVO LABORAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Nombre Servidor	Fecha conteo de vacaciones	Días Cálculo Vacaciones	Días calendario pagar de Vacaciones	Días hábiles a pagar Prima de Vacaciones	Sueldo de Vacaciones (días calendario)	Prima de Vacaciones (Días hábiles)	Bonificación de Recreación.	CESANTIAS	TOTAL PROVISIÓN POR SERVIDOR (SIN CESANTIAS)	TOTAL A PROVISIONAR	1/12 PRIMA DE VACACIONES	días	prima de Navidad
Leonardo Enrique Navarro Jimenez	19/08/2020	761	42	32	\$ 23.117.207	\$ 25.831.381	\$ 815.375	\$ 4.146.668	\$ 72.877.229	\$ 77.839.272	\$ 2.152.615,04	270	\$ 19.944.219
Luis Alonso Pinzón Barbosa	29/08/2020	751	42	31	\$ 10.980.309	\$ 8.235.228	\$ 1.083.813	\$ 1.324.847	\$ 26.878.471	\$ 29.287.131	\$ 686.268,96	270	\$ 6.436.170
Dayan Lizeth Bohorquez salazar	29/07/2020	781	43	33	\$ 11.444.771	\$ 8.583.574	\$ 1.127.108	\$ 1.374.669	\$ 27.940.803	\$ 30.442.580	\$ 715.297,85	270	\$ 6.471.339
Francisco Javier Zamudio López	18/11/2019	1032	57	43	\$ 15.119.267	\$ 11.339.445	\$ 1.489.341	\$ 1.616.645	\$ 34.519.009	\$ 37.624.995	\$ 944.953,71	270	\$ 6.642.146
Adriana María Silva González	20/08/2020	760	42	32	\$ 11.370.483	\$ 8.527.858	\$ 1.096.801	\$ 1.545.972	\$ 29.922.152	\$ 32.564.925	\$ 710.654,85	270	\$ 6.592.259
Cesar Yurely Miranda	01/06/2020	839	47	35	\$ 2.994.661	\$ 2.245.991	\$ 258.698	\$ 391.799	\$ 7.696.244	\$ 8.346.740	\$ 187.165,90	270	\$ 1.585.947
Yolanda Cortes Díaz	01/06/2020	839	47	35	\$ 4.281.231	\$ 3.210.919	\$ 419.663	\$ 510.967	\$ 10.412.838	\$ 11.343.468	\$ 267.576,57	270	\$ 2.267.305
<b>TOTAL</b>		0			\$ 438.514.827	\$ 374.717.317	\$ 38.056.466	\$ 82.575.536	\$ 1.429.421.262	\$ 1.550.053.265	\$ 31.226.443,06		\$ 443.656.510





**MUCHAS GRACIAS  
POR SU ATENCIÓN**



**Línea fija:** (60+1) 487 3820 / (60+1) 489 7640

**Desde el exterior:** con +57(601)

**Fax:** (60+1) 4897650

**Línea Gratuita Nacional:** 01 8000 517565

**Línea anticorrupción:** (60+1) 4873820 Ext. 235



**correo@cra.gov.co**



**www.cra.gov.co**

**Síguenos en**

**@CraColombia**

