




Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código GCF-FOR09	Fecha de aprobación 26 de julio de 2018
Formato	Estado de situación financiera	Versión 02	Hoja 1 de 1

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	JUNIO DE 2023	MARZO DE 2023	%	DESCRIPCIÓN	JUNIO DE 2023	MARZO DE 2023	%
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES	11.478.483.539	16.133.560.019	-41%	PASIVOS CORRIENTES	11.079.675.415	10.504.848.695	5%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	808.083.330	891.041.998	-10%	CUENTAS POR PAGAR	223.694.393	85.517.178	62%
CAJA	12.000.000	12.000.000	0%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	-	
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	796.083.330	879.041.998	-10%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	30.067.555	735.872	98%
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.006.864.559	1.668.316.054	-66%	DESCUENTOS DE NOMINA	34.171.500	-	
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	982.658.044	1.661.373.961	-69%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	159.314.338	84.607.754	47%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24.206.515	6.942.093	71%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	141.000	173.552	-23%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.659.560.172	1.334.328.947	
INVENTARIOS	-	-		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.659.560.172	1.334.328.947	
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-		OTROS PASIVOS	9.196.420.851	9.085.002.570	
OTROS ACTIVOS	9.663.535.650	13.574.201.966	-40%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADC	9.196.420.851	9.085.002.570	1%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADC	160.244.091	339.987.025	-112%				
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	24.865.882	17.792.449	28%				
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9.084.257.276	12.822.254.091	-41%				
ACTIVOS INTANGIBLES	394.168.401	394.168.401	0%				
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	-					
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.649.498.829	9.724.095.760	-1%	PASIVO NO CORRIENTE	11.277.020.444	10.396.877.560	8%
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.184.256.779	2.180.994.865	0%	CUENTAS POR PAGAR	207.013.055	209.568.534	
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.010.482.899	4.011.335.733	0%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	283.000	2.838.479	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	31.003.860	31.003.860	0%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055	206.730.055	0%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.857.229.979)	(1.861.344.727)	0%	PROVISIONES	11.070.007.389	10.187.309.026	8%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.465.242.050	7.543.100.895	-1%	LITIGIOS Y DEMANDAS	11.070.007.389	10.187.309.026	8%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-					
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-		TOTAL PASIVO	22.356.695.859	20.901.726.255	7%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-					
EDIFICACIONES	7.347.876.585	7.347.876.585	0%	PATRIMONIO	(1.228.713.492)	4.955.929.524	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	585.557.221	585.557.221	0%	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(1.228.713.492)	4.955.929.524	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.520.039.257	1.520.039.257	0%	CAPITAL FISCAL	12.771.061.542	12.771.061.542	0%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976	242.083.976	0%	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(8.951.789.280)	(8.951.789.280)	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(2.230.314.988)	(2.152.456.144)	3%	RESULTADO DEL EJERCICIO	(5.047.985.753)	1.136.657.262	123%
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	-		IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-	
				TOTAL PATRIMONIO	(1.228.713.492)	4.955.929.524	
TOTAL ACTIVO	21.127.982.368	25.857.655.778	-22%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	21.127.982.368	25.857.655.778	-22%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385	347.088.385	0%	PASIVOS CONTINGENTES	35.193.734.059	34.158.031.847	3%
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385	347.088.385	0%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	35.193.734.059	33.864.890.647	4%
DEUDORAS DE CONTROL	707.075.291	440.104.498	38%	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-	293.141.200	#DIV/0!
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	179.141.077	179.141.077	0%	ACREEDORAS DE CONTROL	1.279.200.269	1.279.200.269	0%
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	527.934.214	260.963.421	51%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.279.200.269	1.279.200.269	0%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.054.163.676)	(787.192.883)	25%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(36.472.934.328)	(35.437.232.116)	3%
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385)	(347.088.385)	0%	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(35.193.734.059)	(34.158.031.847)	3%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(707.075.291)	(440.104.498)	38%	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.279.200.269)	(1.279.200.269)	0%


DIRECCIÓN EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. N.º 197568-T

NOTA: Se presenta el informe financiero comparativo del segundo trimestre del 2023, de acuerdo con lo establecido en la Resolución No. 356 del 2022

Los suscritos Director Ejecutivo y Contador de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera a junio 30 del 2023 y marzo 31 de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.




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 2023	JUNIO DE 2022
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>6.594.514.473</u>	<u>2.315.268.479</u>
INGRESOS FISCALES	<u>3.944.255.331</u>	<u>1.819.614.212</u>
NO TRIBUTARIOS	3.944.255.331	1.832.005.197
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	(12.390.985)
OTROS INGRESOS	<u>2.650.259.142</u>	<u>495.654.267</u>
FINANCIEROS	1.069.532.774	270.460.894
INGRESOS DIVERSOS	3.072.266	219.121.198
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	4.269.913	6.072.175
REVERSIÓN DE PROVISIONES	1.573.384.189	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-
GASTOS	<u>11.642.500.227</u>	<u>16.235.066.789</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>10.419.091.587</u>	<u>9.963.121.491</u>
SUELDOS Y SALARIOS	3.681.073.468	3.419.139.322
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	840.717.800	861.390.100
APORTES SOBRE LA NÓMINA	176.358.600	177.625.500
PRESTACIONES SOCIALES	1.403.410.636	1.283.805.902
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10.109.216	9.198.724
GENERALES	4.260.032.867	4.166.070.943
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47.389.000	45.891.000
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>1.207.370.583</u>	<u>6.260.446.919</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	155.717.681	176.182.327
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	5.598.292
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.051.652.902	6.078.666.299
OTROS GASTOS	<u>16.038.056</u>	<u>11.498.379</u>
FINANCIEROS	15.897.056	-
GASTOS DIVERSOS	-	578
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	141.000	11.497.801
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>(5.047.985.753)</u>	<u>(13.919.798.309)</u>

Los suscritos Director Ejecutivo y Contador de la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico certifican que los saldos del Estado de Resultados a junio 30 del 2023 y junio 30 de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: LEONARDO ENRIQUE NAVARRO JIMENEZ


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