



**ANEXO No. 1**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cod.	ACTIVO	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014	Cod.	PASIVO	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014
	<b>CORRIENTE</b>	<u>5.656.348</u>	<u>4.014.300</u>		<b>CORRIENTE</b>	<u>1.475.067</u>	<u>1.329.414</u>
11	EFFECTIVO	150.260	143.320	24	CUENTAS POR PAGAR	755.186	762.173
12	TITULOS DE TESORERIA	4.455.097	2.922.710	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG.	535.615	295.629
14	DEUDORES	1.036.979	934.258	27	PROVISIONES PARA PENSIONES	167.939	271.612
15	INVENTARIOS	14.012	14.012	29	OTROS PASIVOS	16.327	0
					<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>1.475.067</u>	<u>1.329.414</u>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<u>6.001.959</u>	<u>6.367.000</u>		<b>PATRIMONIO</b>		
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.866.477	6.209.277	31	HACIENDA PUBLICA	10.183.240	9.051.886
19	OTROS ACTIVOS	135.482	157.723		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>10.183.240</u>	<u>9.051.886</u>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>11.658.307</u>	<u>10.381.300</u>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>11.658.307</u>	<u>10.381.300</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
83	DERECHOS CONTINGENTES	7.293.586	594.123	91	OTRAS RESPONS. CONTINGENTES	51.729.994	(51.414.395)
89	DEUDORAS POR CONTRA(Cr)	(7.293.586)	(594.123)	93	ACREEDORAS DE CONTROL	-	(161.944)
				99	ACREEDORAS POR CONTRA(Db)	(51.729.994)	51.576.339

DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA  
T.P. No. 69323 - T  
"Ver certificación adjunta"

Nota: Documento original firmado



**ANEXO No. 2  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

(Cifras en miles de pesos)

Cod.	ACTIVO	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014	Cod.	PASIVO	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014
	<b>CORRIENTE</b>	<b>5.656.348</b>	<b>4.014.300</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>1.475.067</b>	<b>1.329.414</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>150.260</b>	<b>143.320</b>	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>755.186</b>	<b>762.173</b>
1105	CAJA	18.000	18.000	2401	ADQUISION DE BIENES Y SERVICIOS	9.034	77.412
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	132.260	125.320	2425	ACREEDORES	718.897	646.724
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>4.455.097</b>	<b>2.922.710</b>	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	27.255	36.780
1201	DE RENTA FIJA	4.455.097	2.922.710	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
14	<b>DEUDORES</b>	<b>1.036.979</b>	<b>934.258</b>	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	1.257
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.021.935	930.288	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG</b>	<b>535.615</b>	<b>295.629</b>
1470	OTROS DEUDORES	15.044	3.970	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	535.615	295.629
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>14.012</b>	<b>14.012</b>	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>167.939</b>	<b>271.612</b>
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS	14.012	14.012	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	45.563
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>6.001.959</b>	<b>6.367.000</b>	2715	PROVISIONES PARA PREST SOCIALES	167.939	226.049
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5.866.477</b>	<b>6.209.277</b>	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>16.327</b>	<b>0</b>
1640	EDIFICACIONES	5.809.609	5.809.608	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	16.327	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	656.018	738.238		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.475.067</b>	<b>1.329.414</b>
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.481.313	1.479.287		<b>PATRIMONIO</b>		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE	242.084	189.480	31	<b>HACIENDA PUBLICA</b>	<b>10.183.240</b>	<b>9.051.886</b>
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2.322.547	-2.007.336	3105	CAPITAL FISCAL	6.375.592	6.914.737
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>135.482</b>	<b>157.723</b>	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.960.590	3.630.730
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	20.166	56.382	3120	SUPERAVIT POR DONACION	3.351	3.351
1910	CARGOS DIFERIDOS	33.599	60.636	3128	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y A.	-156.293	-1.496.932
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	10.230	10.230		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10.183.240</b>	<b>9.051.886</b>
1970	INTANGIBLES	1.315.121	1.270.464		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11.658.307</b>	<b>10.381.300</b>
1975	AMORTIZACION INTANGIBLES	-1.243.634	-1.239.989				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11.658.307</b>	<b>10.381.300</b>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			9100	OTRAS RESPONS. CONTINGENTES (CR)	51.729.994	-51.414.395
8300	DERECHOS CONTINGENTES	7.293.586	594.123	9300	ACREEDORAS DE CONTROL	-	-161.944
8900	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	(7.293.586)	-594.123	9900	ACREEDORAS POR CONTRA	-51.729.994	51.576.339

**DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**

Nota: Documento original firmado

**FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA  
T.P. No. 69323 - T  
"Ver certificación adjunta"**



Anexo No. 3  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>6.074.649</b>	<b>5.802.004</b>
41	INGRESOS FISCALES	6.074.649	5.802.004
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.187.118</b>	<b>2.277.562</b>
51	ADMINISTRACION	1.901.716	1.920.340
52	DE OPERACION	285.402	357.222
53	PROVISIONES, AGOTAM, DEPREC.. Y AMORTIZAC.	-	-
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>3.887.531</b>	<b>3.524.442</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>153.920</b>	<b>169.546</b>
48	OTROS INGRESOS	153.920	169.546
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>80.861</b>	<b>63.258</b>
58	OTROS GASTOS	80.861	63.258
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>3.960.590</b>	<b>3.630.730</b>

**DIRECTOR EJECUTIVO**  
**NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**

**FIRMA CONTADOR**  
**NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA**  
**T.P. No. 69323 - T**  
**"Ver certificacion adjunta"**

Nota: Documento original firmado



Anexo No. 4  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
COMPARATIVO  
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A MARZO 31 DE 2.015	A MARZO 31 DE 2.014
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>6.074.649</b>	<b>5.802.004</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>		<b>6.074.649</b>	<b>5.802.004</b>
4110	CONTRIBUCIONES	6.074.649	5.802.004
4195	DEVOLUCIONES	0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.187.118</b>	<b>2.277.562</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>		<b>1.901.716</b>	<b>1.920.340</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.463.091	1.501.075
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	250.312	243.867
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	51.346	49.428
5111	GENERALES	103.550	125.970
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	33.417	0
<b>52 DE OPERACION</b>		<b>285.402</b>	<b>357.222</b>
5202	SUELDOS Y SALARIOS	0	336.605
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	0
5211	GENERALES	285.402	20.617
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0	0
<b>53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIA	0	0
5330	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>3.887.531</b>	<b>3.524.442</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>153.920</b>	<b>169.546</b>
4805	FINANCIEROS	45.422	167.826
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	0
4810	EXTRAORDINARIOS	51.890	64
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	56.608	1.656
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO</b>		<b>4.041.451</b>	<b>3.693.988</b>
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>80.861</b>	<b>63.258</b>
5801	INTERESES	0	0
5802	COMISIONES	0	0
5805	OTROS GASTOS FINANCIEROS	80.146	63.247
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	0
5810	EXTRAORDINARIOS	0	11
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	715	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.960.590</b>	<b>3.630.730</b>

DIRECTOR EJECUTIVO  
NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES

FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA  
T.P. No. 69323 - T  
"Ver certificación adjunta"



**Anexo No. 5**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**(Cifras en miles de pesos)**

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2014</b>	<u><u>9.051.886,00</u></u>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO</b>	<u><u>1.131.354,00</u></u>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2015</b>	<u><u>10.183.240,00</u></u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	<b>A MARZO</b>	<b>A MARZO</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>31 DE 2.015</b>	<b>31 DE 2.014</b>	
<b>INCREMENTOS - DISMINUCIONES</b>			<u><u>1.131.354,00</u></u>
3105 CAPITAL FISCAL	6.375.592,00	6.914.737,00	-539.145,00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.960.590,00	3.630.730,00	329.860,00
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3.351,00	3.351,00	0,00
3128 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y	-156.293,00	-1.496.932,00	1.340.639,00

**DIRECTOR EJECUTIVO**  
**NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**

**FIRMA CONTADOR**  
**NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA**  
**T.P. No. 69323 - T**  
**"Ver certificacion adjunta"**

Nota: Documento original firmado



**ANEXO 6**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**CIFRAS EN MILES DE PESOS**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>2015</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>
<b>Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo</b>	
<b>Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>1.131.353</b>
Provisiones agotamiento	-
Provisiones, depreciacion	1.340.639
Sueldos y Salarios	374.588
Gastos de Operación	(6.445)
Contribuciones y aportes sobre nomina	(1.918)
Generales	(275.782)
Ingresos ordinarios y extraordinarios	257.019
Gastos extraordinarios	(17.603)
Otras partidas que no involucran efectivo	(539.145)
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>1.131.353</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>(1.124.413)</b>
Deudores	(102.721)
Inversiones	(1.532.387)
Activos fijos	27.590
Depreciacion acumulada	315.211
Intangibles	(41.012)
Gastos pagados por Anticipado	36.216
Cargos Diferidos	27.037
Cuentas por Pagar	3.795
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	239.986
Pasivos estimados	(103.673)
Retencion en la fuente	(9.525)
Creditos judiciales	(1.257)
Otros pasivos	16.327
<b>EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>(1.124.413)</b>
<b>FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6.940</b>
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	143.320
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	150.260
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	6.940

**DIRECTOR EJECUTIVO**  
**NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**

**FIRMA CONTADOR**  
**NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA**  
**T.P. No. 69323 - T**  
**"Ver certificacion adjunta"**

Nota: Documento original firmado

**EL SUSCRITO DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONTADOR DE LA COMISION DE  
REGULACION DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO - CRA**

**CERTIFICAN:**

Que hemos verificado que los saldos contenidos en los estados contables a **31 de marzo de 2015** fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del sistema integrado de información financiera SIIF II Nación; que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad además que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente a las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad en la fecha de corte.

**JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**  
**DIRECTOR EJECUTIVO**

**DERLY LILIANA VERA OSPINA**  
**CONTADORA PÚBLICA TITULADA**  
**T.P. 69323-T**

Nota: Documento original firmado