



**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2014**  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	ACTIVO	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013	Código	PASIVO	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>5,389,987</b>	<b>3,850,581</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,635,457</b>	<b>2,022,509</b>
11	Efectivo		291,448	340,126	21	Depósitos y exigibilidades		0	0
12	Inversiones		2,422,269	2,523,353	22	Deuda pública		0	0
14	Deudores		2,662,258	966,265	24	Cuentas por pagar		856,122	173,448
15	Inventarios		14,012	20,837	25	Obligaciones laborales		295,647	230,228
					27	Pasivos estimados		483,688	948,535
					29	Otros pasivos		0	670,300
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>6,414,660</b>	<b>6,802,222</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
16	Propiedad Planta y Equipo		6,304,381	6,588,385	22	Deuda pública		0	0
19	Otros Activos		110,279	213,837	26	Bonos y títulos emitidos		0	0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11,804,647</b>	<b>10,652,803</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>11,804,647</b>	<b>10,652,803</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos Contingentes		0	0	91	Responsabilidades Contingentes		-51,382,878	-3,060,341
83	Deudoras de Control		594,123	621,433	93	Acreedoras de Control		0	0
89	Deudoras por Contra (CR)		-594,123	-621,433	99	Acreedoras por Contra (DB)		51,382,878	3,060,341

*Julio C. Aguilera Wilches*  
**JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**  
DIRECTOR EJECUTIVO

*Diego German Garcia Lopez*  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

BALANCE GENERAL

A 30 DE JUNIO DE 2014

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	ACTIVO	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013	Código	PASIVO	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013
	<b>CORRIENTE</b>		<b>5,389,987</b>	<b>3,850,581</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>1,636,467</b>	<b>2,022,509</b>
11	Efectivo		291,448	340,126	24	Cuentas por pagar		856,122	173,446
1105	Caja		18,000	18,000	2401	Adquisiciones de bienes y servicios		78,660	120,630
1110	Depositos en instituciones Financieras		273,448	322,126	2425	Acreedores		747,210	5,852
12	<b>Inversiones</b>		<b>2,422,269</b>	<b>2,523,353</b>	2436	Retención en la fuente e imppto de timbre		28,995	46,964
1201	De renta fija		2,422,269	2,523,353	2460	Creditos Judiciales		1,257	0
14	<b>Deudores</b>		<b>2,662,258</b>	<b>966,265</b>	25	<b>Obligaciones laborales</b>		<b>295,647</b>	<b>230,228</b>
1401	Fondos especiales		2,657,459	966,265	2505	Salarios y prestaciones sociales		295,647	230,228
1470	Otros deudores		4,789	0	27	<b>Pasivos estimados</b>		<b>483,688</b>	<b>948,535</b>
15	<b>Inventarios</b>		<b>14,012</b>	<b>20,837</b>	2710	Prov. para contingencias		45,562	0
1510	Mercancias en existencias		14,012	20,837	2715	Provisiones para prestaciones Sociales		438,126	948,535
19	<b>Otros Activos</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>Otros pasivos</b>		<b>0</b>	<b>670,300</b>
1905	Gastos pagados por anticipado		0	0	2905	Recaudos a favor de terceros		0	670,300
1910	cargos diferidos		0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado		0	0
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>6,414,660</b>	<b>6,802,222</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,636,467</b>	<b>2,022,509</b>
16	<b>Propiedad planta y equipo</b>		<b>6,304,381</b>	<b>6,588,385</b>		<b>PATRIMONIO</b>		<b>10,169,190</b>	<b>8,630,294</b>
1635	Bienes muebles en bodega		0	0		<b>Hacienda Publica</b>		<b>10,169,190</b>	<b>8,630,294</b>
1640	Edificaciones		5,809,609	5,809,609	3105	Capital fiscal		6,914,737	5,028,195
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		699,788	736,011	3110	Resultado del ejercicio		4,873,322	4,572,063
1670	Equipo de comunicación y computación		1,479,287	1,467,631	3115	Superavit por valorización		0	0
1675	Equipo de transporte		242,084	189,480	3120	Superavit por donación		3,351	3,351
1685	Depreciación acumulada		-1,926,387	-1,614,346	3125	Patrimonio público incorporado		0	0
	<b>Otros activos</b>		<b>110,279</b>	<b>213,837</b>	3128	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones		-1,622,220	-973,315
1905	Gastos pagados por anticipado		34,523	64,223		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>11,804,647</b>	<b>10,652,803</b>
1910	Cargos diferidos		47,964	93,231		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1960	Libros y Publicaciones		10,230	10,230	91	Responsabilidades Contingentes		-51,382,878	-3,060,341
1970	Intangibles		1,270,464	1,213,187	93	Acreedoras de Control		0	0
1975	Amort. Acumulada de intangibles		-1,252,902	-1,167,034	99	Acreedoras por Contra (DB)		51,382,878	3,060,341
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11,804,647</b>	<b>10,652,803</b>					
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>					
81	Derechos contingentes		0	0					
83	Deudoras de control		594,123	621,433					
89	Deudoras por Contra (CR)		-594,123	-621,433					

*Julio C. Aguilera Wilches*  
**JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**  
 DIRECTOR EJECUTIVO

*Diego German Garcia Lopez*  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P 79551-T JCC

**COMISION DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014**  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	Cuentas	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>9,486,672</b>	<b>9,627,751</b>
41	Ingresos fiscales		9,486,672	9,627,751
	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
61	Costo de ventas de bienes y servicios		0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,779,377</b>	<b>5,041,759</b>
51	De administración		4,031,061	3,824,883
52	De operación		748,316	1,170,423
53	Provisiones para Contingencias		0	46,453
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>4,707,295</b>	<b>4,585,992</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>280,142</b>	<b>623,241</b>
48	Otros ingresos		280,142	623,241
	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>114,115</b>	<b>637,170</b>
58	Otros gastos		114,115	637,170
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>4,873,322</b>	<b>4,572,063</b>


*Julio C. Aguilera*  
**JULIO CESAR AGUILERA WILCHES**  
DIRECTOR EJECUTIVO

*Diego German Garcia Lopez*  
**DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P 79551-T JCC



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO  
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL  
 DEL 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2014  
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	Cuentas	NOTA	Vigencia Actual 2014	Vigencia Anterior 2013
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>9,486,672</b>	<b>9,627,751</b>
41	Ingresos fiscales		9,486,672	9,627,751
4110	Contribuciones		9,486,672	9,627,751
4195	Devoluciones descuentos		0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,779,377</b>	<b>5,041,759</b>
51	De administración		<b>4,031,061</b>	<b>3,824,883</b>
5101	Sueldos y salarios		3,093,876	3,084,233
5102	Contribuciones imputadas		0	0
5103	Contribuciones efectivas		493,565	280,200
5104	Aportes sobre la nomina		99,132	56,054
5111	Generales		314,420	370,305
5120	Impuestos contribuciones y tasas		30,068	34,091
52	De operación		<b>748,316</b>	<b>1,170,423</b>
5202	Sueldos y salarios (Línea de Inversión)		716,642	1,052,702
5211	Generales		31,674	117,721
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		<b>0</b>	<b>46,453</b>
5314	Provisión para Contingencia		0	0
5330	Propiedades Planta y Equipo		0	46,453
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>4,707,295</b>	<b>4,585,992</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>280,142</b>	<b>623,241</b>
4805	Financieros		226,595	619,482
4808	Otros ingresos		0	0
4810	Extraordinarios		51,881	2,186
4815	Ajustes de ejercicios anteriores		1,666	1,573
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>114,115</b>	<b>637,170</b>
5801	Intereses		0	0
5805	Financieros		79,500	630,912
5808	Otros gastos ordinarios		34,605	1,043
5810	Otros gastos extraordinarios		10	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores		0	5,215
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>4,873,322</b>	<b>4,572,063</b>

  
 JULIO CESAR AGUILERA WILCHES  
 DIRECTOR EJECUTIVO

  
 DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P 79551-T JCC

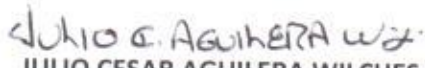
**EL SUSCRITO DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONTADOR DE LA COMISION DE REGULACION DE AGUA  
POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO - CRA**

**CERTIFICAN:**

Que hemos verificado que los saldos reportados en los Estados Financieros, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que las afirmaciones contenidas en los mismos a 30 de JUNIO de 2014, están conforme a lo dispuesto en la normativa legal vigente proferida por la Contaduría General de la Nación, Resolución No 356 de septiembre de 2007, que adoptó el Manual de procedimientos del Régimen de contabilidad Pública.

- 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.

Dada en Bogotá a los cinco (05) días del mes de Agosto de 2014.

  
JULIO CESAR AGUILERA WILCHES  
DIRECTOR EJECUTIVO

  
DIEGO GERMAN GARCIA LOPEZ  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 75551-T JCC.