

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

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cód.	ACTIVO	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015	Cód.	PASIVO	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015
	<b>CORRIENTE</b>	<u>10.949.459</u>	<u>8.199.468</u>		<b>CORRIENTE</b>	<u>1.047.333</u>	<u>1.607.743</u>
11	EFFECTIVO	1.014.375	1.022.263	24	CUENTAS POR PAGAR	35.784	676.461
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	6.115.948	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.	522.182	535.616
14	DEUDORES	9.921.072	1.047.245	27	PASIVOS ESTIMADOS	330.873	314.823
15	INVENTARIOS	14.012	14.012	29	OTROS PASIVOS	158.494	80.843
					<b>NO CORRIENTE</b>	<u>1.283.116</u>	<u>0</u>
				24	CUENTAS POR PAGAR	478.923	0
				27	PASIVOS ESTIMADOS	804.193	0
					<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>2.330.449</u>	<u>1.607.743</u>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<u>5.675.794</u>	<u>5.882.384</u>		<b>PATRIMONIO</b>		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.470.269	5.762.698	31	HACIENDA PUBLICA	14.294.804	12.474.109
19	OTROS ACTIVOS	205.525	119.686		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>14.294.804</u>	<u>12.474.109</u>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>16.625.253</u>	<u>14.081.852</u>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>16.625.253</u>	<u>14.081.852</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	31.462.797	51.729.994
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.858.116	-
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.416.258	7.293.586	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(33.320.913)	(51.729.994)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(2.416.258)	(7.293.586)				

**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. 2**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	ACTIVO	NOTA	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015	Cód.	PASIVO	NOTA	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015
	<b>CORRIENTE</b>		<b>10.949.459</b>	<b>8.199.468</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>1.047.333</b>	<b>1.607.743</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>		<b>1.014.375</b>	<b>1.022.263</b>	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>35.784</b>	<b>676.461</b>
1105	CAJA		18.000	18.000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1	9.034
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		996.375	1.004.263	2425	ACREEDORES	1.700		630.492
	<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>0</b>	<b>6.115.948</b>	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	34.083		36.935
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		0	6.115.948	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0		0
	<b>14 DEUDORES</b>		<b>9.921.072</b>	<b>1.047.245</b>	2460	CREDITOS JUDICIALES	0		0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.566.355	1.031.476	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0		0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		8.312.560	0	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG</b>	<b>522.182</b>		<b>535.616</b>
1470	OTROS DEUDORES		42.157	15.769	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	522.182		535.616
	<b>15 INVENTARIOS</b>		<b>14.012</b>	<b>14.012</b>	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>330.873</b>		<b>314.823</b>
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS		14.012	14.012	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0		0
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>5.675.794</b>	<b>5.882.384</b>	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	330.873		314.823
	<b>16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>5.470.269</b>	<b>5.762.698</b>	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>158.494</b>		<b>80.843</b>
1640	EDIFICACIONES		5.809.609	5.809.609	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	158.494		80.843
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		800.420	656.018		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1.283.116</b>	<b>0</b>
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		1.504.147	1.481.313	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>478.923</b>		<b>0</b>
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		242.084	242.084	2425	ACREEDORES	478.923		0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-2.885.991	-2.426.326	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>804.193</b>		<b>0</b>
	<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>205.525</b>	<b>119.686</b>	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	804.193		0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		20.627	42.714	2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	0		0
1910	CARGOS DIFERIDOS		46.220	28.372		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.330.449</b>		<b>1.607.743</b>
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		10.230	10.230		<b>PATRIMONIO</b>			
1970	INTANGIBLES		1.566.579	1.315.121	31	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>14.294.804</b>	<b>12.474.109</b>
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)		-1.438.131	-1.276.751	3105	CAPITAL FISCAL	8.164.288		6.375.592
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>16.625.253</b>	<b>14.081.852</b>	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.434.613		6.388.355
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				3120	SUPERAVIT POR DONACION	3.351		3.351
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	0	3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-307.448		-293.189
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	0		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>14.294.804</b>		<b>12.474.109</b>
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		2.416.258	7.293.586		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>16.625.253</b>		<b>14.081.852</b>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-2.416.258	-7.293.586		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
	<b>DIRECTOR EJECUTIVO</b>				9120	LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	31.462.797		51.729.994
	<b>NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES</b>				9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.858.116		0
					9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(31.462.797)		-51.729.994
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA(DB)	(1.858.116)		0
						<b>FIRMA CONTADOR</b>			
						<b>NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA</b>			
						<b>T.P. No. 69323 - T</b>			
						<b>"Ver certificacion adjunta"</b>			

NOTA: Documento original firmado



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

Cód.	Concepto	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>11.058.731</b>	<b>10.969.082</b>
41	INGRESOS FISCALES	11.058.731	10.969.082
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4.739.141</b>	<b>4.791.608</b>
51	DE ADMINISTRACION	4.167.488	4.088.698
52	DE OPERACION	536.293	702.910
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	35.360	-
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>6.319.590</b>	<b>6.177.474</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>117.046</b>	<b>328.257</b>
48	OTROS INGRESOS	117.046	328.257
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.023</b>	<b>117.376</b>
58	OTROS GASTOS	2.023	117.376
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>6.434.613</b>	<b>6.388.355</b>

**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. 4  
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
COMPARATIVO  
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	Concepto	NOTA	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>11.058.731</b>	<b>10.969.082</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>16</b>	<b>11.058.731</b>	<b>10.969.082</b>
4110	NO TRIBUTARIOS		11.071.995	10.969.082
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-13.264	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4.739.141</b>	<b>4.791.608</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>17</b>	<b>4.167.488</b>	<b>4.088.698</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS		3.223.979	3.101.479
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		564.515	527.355
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		117.340	108.103
5111	GENERALES		223.070	318.344
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		38.584	33.417
<b>52</b>	<b>DE OPERACION</b>	<b>18</b>	<b>536.293</b>	<b>702.910</b>
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		536.293	702.910
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT</b>	<b>19</b>	<b>35.360</b>	<b>0</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		35.360	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>6.319.590</b>	<b>6.177.474</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>21</b>	<b>117.046</b>	<b>328.257</b>
4805	FINANCIEROS		116.337	113.280
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	0
4810	EXTRAORDINARIOS		334	51.891
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		375	163.086
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO</b>		<b>6.436.636</b>	<b>6.505.731</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>22</b>	<b>2.023</b>	<b>117.376</b>
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		2.023	104.968
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	12.408
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>6.434.613</b>	<b>6.388.355</b>

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. 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 30 DE JUNIO DE 2015</b>	<u><u>12.474.109,00</u></u>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO</b>	<u><u>1.820.695,00</u></u>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2016</b>	<u><u>14.294.804,00</u></u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	<b>A JUNIO 30 DE 2.016</b>	<b>A JUNIO 30 DE 2.015</b>	<b>VARIACION</b>
<b>INCREMENTOS - DISMINUCIONES</b>			<u><u>1.820.695,00</u></u>
3105 CAPITAL FISCAL	8.164.288,00	6.375.592,00	1.788.696,00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.434.613,00	6.388.355,00	46.258,00
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3.351,00	3.351,00	0,00
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-307.448,00	-293.189,00	-14.259,00

**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 6**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
(Cifras en miles de pesos)

	A JUNIO 30 DE 2.016	A JUNIO 30 DE 2.015
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo</b>		
<b>Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>1.820.695</b>	<b>2.304.919</b>
Provisiones, agotam, depreciac. y amorti. Gasto	(35.360)	-
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz acumulada	(14.259)	1.329.031
Gastos de Administracion	(78.790)	(57.637)
Gastos de Operación	166.617	45.406
Ingresos ordinarios y extraordinarios	(121.562)	1.530.525
Gastos extraordinarios	115.353	(3.261)
Otras partidas que no involucran efectivo	1.788.696	(539.145)
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>1.820.695</b>	<b>2.304.919</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>(368.029)</b>	<b>(2.119.575)</b>
Deudores	561.267	(1.615.013)
Depreciacion acumulada	(459.665)	(499.939)
Propiedad, Planta y Equipo	167.236	(41.744)
Otros Activos	85.839	9.407
Cuentas por Pagar	161.754	179.661
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	13.434	(239.969)
Pasivos estimados	(820.243)	168.865
Creditos judiciales	-	-
Otros pasivos	(77.651)	(80.843)
<b>EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>(368.029)</b>	<b>(2.119.575)</b>
<b>FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2.188.724</b>	<b>4.424.494</b>
<b>Flujo de efectivo generado en actividades de inversion</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Adquisicion de propiedad planta y equipo	-	-
Otros ingresos recibidos en actividades de inversion	-	-
Otros pagos originados en actividades de inversion	-	-
<b>Flujo neto de efectivo generado en actividades de inversion</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>2.188.724</b>	<b>4.424.494</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>7.138.211</b>	<b>2.713.717</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9.326.935</b>	<b>7.138.211</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 7**  
**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**  
**ANEXOS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
(Cifras en miles de pesos)



<b>ANEXO 1 DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</b>	<b>A JUNIO 30 DE 2.016</b>	<b>A JUNIO 30 DE 2.015</b>
<b>Efectivo y equivalentes del efectivo</b>		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.014.375	1.022.263
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	-	6.115.948
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	8.312.560	-
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>9.326.935</b>	<b>7.138.211</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

**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 **30 de junio de 2016** 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