

**EL DIRECTOR EJECUTIVO Y EL CONTADOR DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y
SANEAMIENTO BÁSICO - CRA**

CERTIFICAN

Que los saldos contenidos en los estados financieros con corte a **28 de febrero de 2019**, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados del sistema integrado de información financiera SIIF II Nación.

Que la contabilidad se elaboró conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2018, expedida por la Contaduría General de la Nación.

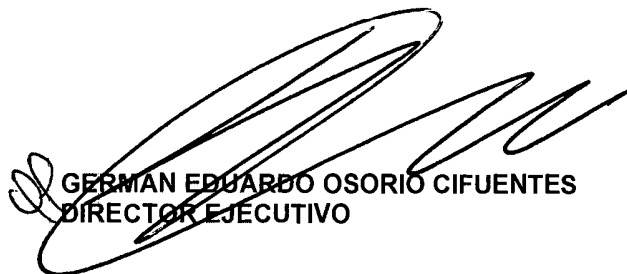
Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte antes referida.

Que los activos representan los recursos controlados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.

Que los pasivos representan las obligaciones de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

Que conforme al numeral 3.2 y al párrafo transitorio del artículo 2 de la Resolución 182 de 2017, el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 28 de febrero de 2019 se presenta comparado con el estado de situación financiera y el estado de resultados con corte a 28 de febrero de 2018.

Dada en Bogotá, D.C. a los veintidós (22) días del mes de abril de 2019.


GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES
DIRECTOR EJECUTIVO


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

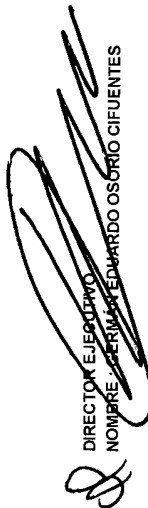
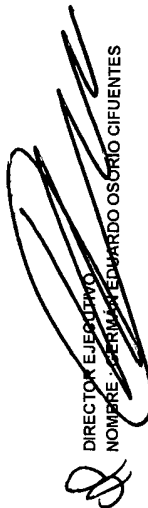


Proceso	GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Código	Fecha de aprobación
Formato	Estado de situación financiera	GCF-FOR09	26 de julio de 2018
		Versión	Hoja 1 de 1
		02	

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

DESCRIPCIÓN	FEBRERO 28 DE 2019	FEBRERO 28 DE 2018	DESCRIPCIÓN	FEBRERO 28 DE 2019	FEBRERO 28 DE 2018
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	18.630.289,105.30	14.333.459,857.16	PASIVOS CORRIENTES	2.551.034,831.84	683,720,972.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	720,024,050.65	1,205,532,818.55	CUENTAS POR PAGAR	1,666,275,108.84	109,927,685.00
CAJA	12,000,000.00	18,000,000.00	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,706,360.84	57,157,686.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	708,024,050.65	1,187,532,818.55	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47,663,813.00	416,000.00
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACION)	3,866,690,863.64	4,306,778,926.64	DESCUENTOS DE NOMINA	234,200.00	1,800,000.00
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,128,647,325.74	4,394,609,153.74	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	47,044,049.00	38,966,081.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	28,074,466.90	58,115,552.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,568,626,686.00	11,587,922.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(290,030,929.00)	(145,945,760.00)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	882,759,723.00	573,793,283.00
OTROS ACTIVOS	14,043,574,191.01	8,821,148,111.97	OTROS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	882,759,723.00	573,793,283.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	91,357,342.00	131,607,811.49	PASIVO NO CORRIENTE	1,716,204,835.89	1,814,938,064.89
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,273,472.00	-	CUENTAS POR PAGAR	289,602,560.89	416,474,956.89
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	13,551,145,457.65	8,459,149,312.97	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	289,602,560.89	416,474,956.89
ACTIVOS INTANGIBLES	440,145,868.85	249,774,763.00	PROVISIONES	1,426,602,255.00	1,398,463,108.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(41,347,949.49)	(19,383,775.45)	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,426,602,255.00	1,398,463,108.00
ACTIVOS NO CORRIENTES	6,904,277,749.62	7,064,075,703.63	TOTAL PASIVO	4,267,239,667.73	2,498,659,036.89
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,904,277,749.62	7,064,075,703.63	PATRIMONIO	21,267,327,187.19	18,898,876,523.90
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	505,305,617.00	58,786,966.00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12,771,061,542.10	12,771,061,542.10
EDIFICACIONES	6,399,186,000.01	6,399,186,000.01	CAPITAL FISCAL	1,137,562,937.74	-
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	584,266,311.45	501,202,807.46	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,358,702,707.35	4,263,403,338.17
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,098,347,018.16	1,522,555,875.16	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	1,864,411,643.63
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	242,083,976.00	242,083,976.00	TOTAL PATRIMONIO	21,267,327,187.19	18,898,876,523.90
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,904,911,173.00)	(1,659,739,921.00)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25,534,566,854.92	21,397,535,560.79
TOTAL ACTIVO	25,534,566,854.92	21,397,535,560.79			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1,229,644,139.90	992,223,906.90	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	68,707,261,223.16	68,814,052,170.60
DEUDORAS DE CONTROL	403,035,292.00	403,035,292.00	PASIVOS CONTINGENTES	68,543,176,477.00	68,773,969,545.00
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	29,207,596.00	-	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	164,084,746.16	40,082,625.60
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	797,401,251.90	992,223,906.90	ACREEDORAS DE CONTROL	2,518,306,847.00	3,885,643,859.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1,229,644,139.90)	(992,223,906.90)	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(71,225,568,070.16)	(72,699,696,029.60)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(403,035,292.00)	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(68,707,261,223.16)	(68,814,052,170.60)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(826,608,847.90)	(992,223,906.90)	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(2,518,306,847.00)	(3,885,643,859.00)

OBSERVACIONES:

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE: 
FIRMA: 

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

CRA

Proceso

GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

Código
GCF-FOR10Fecha de
aprobación
26 de julio de 2018

Formato

Estado de resultados del periodo

Versión
02

Hoja 1 de 1

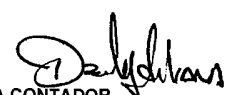
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO

*Cifras en pesos colombianos

DESCRIPCION	FEBRERO 28 DE 2019	FEBRERO 28 DE 2018
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)		
INGRESOS FISCALES	<u>9,342,391,066.00</u>	<u>6,024,961,620.01</u>
NO TRIBUTARIOS	<u>9,306,471,606.00</u>	<u>6,006,131,171.01</u>
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	9,309,496,106.00	6,006,131,171.01
	- 3,024,500.00	-
OTROS INGRESOS		
FINANCIEROS	<u>35,919,460.00</u>	<u>18,830,449.00</u>
INGRESOS DIVERSOS	35,919,202.00	18,830,315.00
	258.00	134.00
GASTOS		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>1,983,688,358.65</u>	<u>1,761,558,281.84</u>
SUELDOS Y SALARIOS	<u>1,805,282,888.65</u>	<u>1,682,620,041.84</u>
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	883,640,944.00	819,828,154.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	222,260,600.00	215,163,857.00
PRESTACIONES SOCIALES	44,245,600.00	42,643,200.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	241,901,554.00	76,248,456.00
GENERALES	-	2,526,900.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	366,200,190.65	480,503,474.84
	47,034,000.00	45,706,000.00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>178,405,470.00</u>	<u>78,937,571.00</u>
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	41,207,300.00	39,787,617.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	12,116,796.00	4,739,392.00
	125,081,374.00	34,410,562.00
OTROS GASTOS		
FINANCIEROS	-	<u>669.00</u>
	-	669.00
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>7,358,702,707.35</u>	<u>4,263,403,338.17</u>

OBSERVACIONES:


 DIRECTOR EJECUTIVO
 NOMBRE: GERMAN EDUARDO OSORIO CIFUENTES


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
 T.P. No. 69323 - T