



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	MARZO DE 2023	DICIEMBRE DE 2022	%	DESCRIPCIÓN	MARZO DE 2023	DICIEMBRE DE 2022	%
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES	16.133.560.019	11.268.275.406	30%	PASIVOS CORRIENTES	10.504.848.695	5.443.841.310	48%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	891.041.998	893.412.014	0%	CUENTAS POR PAGAR	85.517.178	2.482.726.806	-2803%
CAJA	12.000.000	-	100%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	673.866.629	
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	879.041.998	893.412.014	-2%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	735.872	99.456	86%
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	1.668.316.054	1.861.339.117	-12%	DESCUENTOS DE NOMINA	-	5.373.179	
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.661.373.961	1.861.228.114	-12%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	84.607.754	201.633.856	-138%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.942.093	111.003	98%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	173.552	1.601.753.686	-922824%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.334.328.947	1.184.691.223	
INVENTARIOS	-	-		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.334.328.947	1.184.691.223	
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-		OTROS PASIVOS	9.085.002.570	1.776.423.281	
OTROS ACTIVOS	13.574.201.966	8.513.524.275	37%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9.085.002.570	1.776.423.281	80%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	339.987.025	520.646.626	-53%				
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	17.792.449	-	100%				
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	12.822.254.091	7.598.709.249	41%				
ACTIVOS INTANGIBLES	394.168.401	394.168.401	0%	PASIVO NO CORRIENTE	10.396.877.560	11.801.307.210	-14%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	-		CUENTAS POR PAGAR	209.568.534	209.568.534	
				RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.838.479	2.838.479	
ACTIVOS NO CORRIENTES	9.724.095.760	9.787.246.780	-1%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.730.055	206.730.055	0%
CUENTAS POR COBRAR (SIN CONTRAPRESTACIÓN)	2.180.994.865	2.166.762.216	1%	PROVISIONES	10.187.309.026	11.591.738.676	-14%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.011.335.733	3.997.258.249	0%	LITIGIOS Y DEMANDAS	10.187.309.026	11.591.738.676	-14%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	31.003.860	31.003.860	0%				
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.861.344.727)	(1.861.499.892)	0%	TOTAL PASIVO	20.901.726.255	17.245.148.520	17%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.543.100.895	7.620.484.564	-1%				
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-		PATRIMONIO	4.955.929.524	3.810.373.667	
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	-		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	4.955.929.524	3.810.373.667	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-		CAPITAL FISCAL	12.771.061.542	12.771.061.542	0%
EDIFICACIONES	7.347.876.585	7.347.876.585	0%	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(8.951.789.280)	724.489.768	108%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	585.557.221	585.557.221	0%	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.136.657.262	(9.685.177.644)	952%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.520.039.257	1.520.039.257	0%	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-	
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.083.976	242.083.976	0%				
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(2.152.456.144)	(2.075.072.474)	4%	TOTAL PATRIMONIO	4.955.929.524	3.810.373.667	
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	-					
TOTAL ACTIVO	25.857.655.778	21.055.522.186	19%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25.857.655.778	21.055.522.186	19%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385	347.088.385	0%	PASIVOS CONTINGENTES	34.158.031.847	33.378.782.925	2%
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	347.088.385	347.088.385	0%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	33.864.890.647	33.081.056.417	2%
DEUDORAS DE CONTROL	440.104.498	2.431.446.147	-452%	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	293.141.200	297.726.508	-2%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	179.141.077	40.825.599	77%	ACREEDORAS DE CONTROL	1.279.200.269	1.279.200.269	0%
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	260.963.421	2.390.620.548	-816%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.279.200.269	1.279.200.269	0%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(787.192.883)	(2.778.534.532)	-253%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(35.437.232.116)	(34.657.983.194)	2%
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(347.088.385)	(347.088.385)	0%	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(34.158.031.847)	(33.378.782.925)	2%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(440.104.498)	(2.431.446.147)	-452%	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.279.200.269)	(1.279.200.269)	0%

DIRECTOR EJECUTIVO (E)
NOMBRE: JORGE ENRIQUE CARDOSO RODRIGUEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. No. 197568-T
"Ver certificación adjunta"

OBSERVACION: Mediante la Resolución No. 0324 del 27 de abril del 2023, expedida por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, se confiere una comisión de servicios al exterior al director ejecutivo de la CRA, Leonardo Enrique Navarro Jiménez, y se efectúa encargo al Doctor Jorge Enrique Cardoso Rodriguez a partir del día 28 de abril de 2023




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	MARZO DE 2023	MARZO DE 2022
INGRESOS (SIN CONTRAPRESTACION)	<u>5.438.419.120</u>	<u>985.329.390</u>
INGRESOS FISCALES	<u>3.711.095.765</u>	<u>887.527.145</u>
NO TRIBUTARIOS	3.711.095.765	899.918.130
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	(12.390.985)
OTROS INGRESOS	<u>1.727.323.355</u>	<u>97.802.245</u>
FINANCIEROS	224.783.735	97.287.719
INGRESOS DIVERSOS	4.867	54
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	155.165	514.472
REVERSIÓN DE PROVISIONES	1.502.379.588	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-
GASTOS	<u>4.301.761.858</u>	<u>4.490.076.285</u>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>4.125.953.084</u>	<u>4.318.413.384</u>
SUELDOS Y SALARIOS	1.648.967.789	1.611.437.119
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	411.000.200	397.052.500
APORTES SOBRE LA NÓMINA	82.938.500	79.991.300
PRESTACIONES SOCIALES	471.665.970	584.654.309
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-
GENERALES	1.511.380.625	1.645.278.156
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>175.808.774</u>	<u>160.164.860</u>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	77.858.836	88.155.679
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	4.870.909
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	97.949.938	67.138.272
OTROS GASTOS	<u>-</u>	<u>11.498.041</u>
FINANCIEROS	-	-
GASTOS DIVERSOS	-	240
DEVOLUCION Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	-	11.497.801
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>1.136.657.262</u>	<u>(3.504.746.895)</u>

DIRECTOR EJECUTIVO (E)
NOMBRE: JORGE ENRIQUE CARDOSO RODRIGUEZ


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: NATHALY ANDREA PINZON RODRIGUEZ
T.P. No. 197568-T
"Ver certificación adjunta"

OBSERVACION: Mediante la Resolución No. 0324 del 27 de abril del 2023, expedida por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, se confiere una comisión de servicios al exterior al director ejecutivo de la CRA, Leonardo Enrique Navarro Jiménez, y se efectúa encargo al Doctor Jorge Enrique Cardoso Rodriguez a partir del día 28 de abril de 2023