

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

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cód.	ACTIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015	Cód.	PASIVO	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015
	<b>CORRIENTE</b>	<u>9.689.646</u>	<u>6.455.161</u>		<b>CORRIENTE</b>	<u>993.035</u>	<u>1.566.277</u>
11	EFFECTIVO	708.867	543.300	24	CUENTAS POR PAGAR	64.552	678.586
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	4.846.468	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.	430.930	459.138
14	DEUDORES	8.966.767	1.051.381	27	PASIVOS ESTIMADOS	400.444	329.597
15	INVENTARIOS	14.012	14.012	29	OTROS PASIVOS	97.109	98.956
	<b>NO CORRIENTE</b>	<u>7.240.781</u>	<u>5.806.710</u>		<b>NO CORRIENTE</b>	<u>1.283.077</u>	<u>0</u>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.355.469	5.652.280	24	CUENTAS POR PAGAR	473.424	0
19	OTROS ACTIVOS	1.885.312	154.430	27	PASIVOS ESTIMADOS	809.653	0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>16.930.427</u>	<u>12.261.871</u>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>2.276.112</u>	<u>1.566.277</u>
					<b>PATRIMONIO</b>		
				31	HACIENDA PUBLICA	14.654.315	10.695.594
					<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>14.654.315</u>	<u>10.695.594</u>
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>16.930.427</u>	<u>12.261.871</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		-	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	30.590.666	56.394.349
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-	93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.858.116	-
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	884.052	1.158.184	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(32.448.782)	(56.394.349)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(884.052)	(1.158.184)				

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

NOTA: Documento original firmado

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

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

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	ACTIVO	A SEPTIEMBRE		Cód.	PASIVO	A SEPTIEMBRE		
		NOTA	30 DE 2.016			30 DE 2.015	NOTA	30 DE 2.016
	<b>CORRIENTE</b>		<u>9.689.646</u>	<u>6.455.161</u>		<b>CORRIENTE</b>	<u>993.035</u>	<u>1.566.277</u>
<b>11 EFECTIVO</b>			<u>708.867</u>	<u>543.300</u>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		<u>64.552</u>	<u>678.586</u>
1105 CAJA			18.000	18.000	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		27.885	9.034
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			690.867	525.300	2425 ACREEDORES		3.000	630.402
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>			<b>0</b>	<b>4.846.468</b>	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		33.667	39.150
1201 INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA			0	4.846.468	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	0
<b>14 DEUDORES</b>			<b>8.966.767</b>	<b>1.051.381</b>	2460 CREDITOS JUDICIALES		0	0
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS			1.731.968	1.031.667	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	0
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION			7.184.723	0	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG</b>		<b>430.930</b>	<b>459.138</b>
1470 OTROS DEUDORES			50.076	19.714	2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		430.930	459.138
<b>15 INVENTARIOS</b>			<b>14.012</b>	<b>14.012</b>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>400.444</b>	<b>329.597</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIAS			14.012	14.012	2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		0	0
<b>NO CORRIENTE</b>			<u><b>7.240.781</b></u>	<u><b>5.806.710</b></u>	2715 PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		400.444	329.597
<b>16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>5.355.469</b>	<b>5.652.280</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>		<b>97.109</b>	<b>98.956</b>
1640 EDIFICACIONES			5.809.609	5.809.609	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		97.109	98.956
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			801.124	656.018	<b>NO CORRIENTE</b>		<u><b>1.283.077</b></u>	<u><b>0</b></u>
1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION			1.504.147	1.481.313	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>473.424</b>	<b>0</b>
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION			242.084	242.084	2425 ACREEDORES		473.424	0
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA			5.557	0	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>809.653</b>	<b>0</b>
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)			-3.007.052	-2.536.744	2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		809.653	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>			<b>1.885.312</b>	<b>154.430</b>	2715 PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		0	0
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			183.889	90.395	<b>TOTAL PASIVO</b>		<u><b>2.276.112</b></u>	<u><b>1.566.277</b></u>
1910 CARGOS DIFERIDOS			45.019	25.769	<b>PATRIMONIO</b>			
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA			10.230	10.230	<b>31 HACIENDA PUBLICA</b>		<u><b>14.654.315</b></u>	<u><b>10.695.594</b></u>
1970 INTANGIBLES			1.566.579	1.418.552	3105 CAPITAL FISCAL		8.164.288	6.375.592
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)			-1.454.043	-1.390.516	3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.425.342	4.751.838
1999 VALORIZACIONES			1.533.638	0	3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		1.533.638	0
					3120 SUPERAVIT POR DONACION		3.351	3.351
					3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-472.304	-435.187
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<u><b>16.930.427</b></u>	<u><b>12.261.871</b></u>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u><b>14.654.315</b></u>	<u><b>10.695.594</b></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>16.930.427</b></u>	<u><b>12.261.871</b></u>
8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES			0	0	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		-	-
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS			0	0	9120 LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		30.590.666	56.394.349
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL			884.052	1.158.184	9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		1.858.116	0
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)			-884.052	-1.158.184	9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-30.590.666	-56.394.349
					9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA(DB)		-1.858.116	0

**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)

Cód.	Concepto	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>12.751.554</b>	<b>12.126.500</b>
41	INGRESOS FISCALES	12.751.554	12.126.500
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>7.422.457</b>	<b>7.493.025</b>
51	DE ADMINISTRACION	6.313.112	6.224.113
52	DE OPERACION	1.068.525	1.268.912
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	40.820	-
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>5.329.097</b>	<b>4.633.475</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>105.952</b>	<b>375.603</b>
48	OTROS INGRESOS	105.952	375.603
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>9.707</b>	<b>257.240</b>
58	OTROS GASTOS	9.707	257.240
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>5.425.342</b>	<b>4.751.838</b>

**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. 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2.016	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>12.751.554</b>	<b>12.126.500</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>16</b>	<b>12.751.554</b>	<b>12.126.500</b>
4110	NO TRIBUTARIOS		12.855.506	12.126.500
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-103.952	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>7.422.457</b>	<b>7.493.025</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>17</b>	<b>6.313.112</b>	<b>6.224.113</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS		4.811.030	4.655.747
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		855.247	798.791
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		184.127	169.989
5111	GENERALES		405.926	550.014
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		56.782	49.572
<b>52</b>	<b>DE OPERACION</b>	<b>18</b>	<b>1.068.525</b>	<b>1.268.912</b>
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		1.068.525	1.268.912
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT</b>	<b>19</b>	<b>40.820</b>	<b>0</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		40.820	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>5.329.097</b>	<b>4.633.475</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>21</b>	<b>105.952</b>	<b>375.603</b>
4805	FINANCIEROS		96.686	153.380
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	25
4810	EXTRAORDINARIOS		4.520	59.112
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		4.746	163.086
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO</b>			<b>5.435.049</b>	<b>5.009.078</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>22</b>	<b>9.707</b>	<b>257.240</b>
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		2.024	244.832
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		7.683	12.408
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>5.425.342</b>	<b>4.751.838</b>

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. 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2015</b>	<u><u>10.695.594,00</u></u>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO</b>	<u><u>3.958.721,00</u></u>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016</b>	<u><u>14.654.315,00</u></u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	<b>A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016</b>	<b>A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015</b>	<b>VARIACION</b>
<b>INCREMENTOS - DISMINUCIONES</b>			<u><u>3.958.721,00</u></u>
3105 CAPITAL FISCAL	8.164.288,00	6.375.592,00	1.788.696,00
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.425.342,00	4.751.838,00	673.504,00
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.533.638,00	0,00	1.533.638,00
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3.351,00	3.351,00	0,00
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-472.304,00	-435.187,00	-37.117,00

**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"

<b>ANEXO 6</b>		
<b>COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO</b>		
<b>ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>(Cifras en miles de pesos)</b>		
	<b>A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016</b>	<b>A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015</b>
<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>3.958.721</b>	<b>2.581.586</b>
Provisiones, agotam, depreciac. y amorti. Gasto	(40.820)	-
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz acumulada	(37.117)	1.350.759
Gastos de Administracion	(88.999)	(219.757)
Gastos de Operación	200.387	(73.802)
Ingresos ordinarios y extraordinarios	355.403	2.196.340
Gastos extraordinarios	247.533	(132.809)
Otras partidas que no involucran efectivo	3.322.334	(539.145)
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>3.958.721</b>	<b>2.581.586</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
<b>Deudores</b>	<b>1.454.899</b>	<b>(25.536)</b>
Deudores	730.663	463.355
Depreciacion acumulada	(470.308)	(461.385)
Propiedad, Planta y Equipo	173.497	(41.744)
Otros Activos	1.730.882	(1.824)
Cuentas por Pagar	140.610	98.604
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	28.208	(224.999)
Pasivos estimados	(880.500)	240.156
Creditos judiciales	-	1.257
Otros pasivos	1.847	(98.956)
<b>EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>1.454.899</b>	<b>(25.536)</b>
<b>FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2.503.822</b>	<b>2.607.122</b>
<b>Flujo de efectivo generado en actividades de inversion</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>2.503.822</b>	<b>2.607.122</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>5.389.768</b>	<b>2.782.646</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>7.893.590</b>	<b>5.389.768</b>
<b>DIRECTOR EJECUTIVO</b>	<b>FIRMA CONTADOR</b>	
<b>NOMBRE : JULIO CESAR AGUILERA WILCHES</b>	<b>NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA</b>	
	<b>T.P. No. 69323 - T</b>	
NOTA: Documento original firmado	"Ver certificacion adjunta"	



**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 SEPTIEMBRE 30 DE 2.016</b>	<b>A SEPTIEMBRE 30 DE 2.015</b>
<b>Efectivo y equivalentes del efectivo</b>		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	708.867	543.300
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	-	4.846.468
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	7.184.723	-
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>7.893.590</b>	<b>5.389.768</b>

**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"

**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 septiembre 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