

**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 2017** 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, han sido revelados 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.


JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO

Designado mediante resolución UAE CRA No. 785 DEL 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA


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

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 2.017	A JUNIO 30 DE 2.016	Cód.	PASIVO
	CORRIENTE	<u>12,040,168</u>	<u>10,949,459</u>		CORRIENTE
					<u>1,296,777</u>
	11 EFECTIVO	1,264,733	1,014,375		24 CUENTAS POR PAGAR
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	-		25 OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. SOCIAL INT.
	14 DEUDORES	10,761,424	9,921,072		27 PASIVOS ESTIMADOS
	15 INVENTARIOS	14,012	14,012		29 OTROS PASIVOS
					<u>1,829,539</u>
	NO CORRIENTE	<u>6,848,049</u>	<u>5,675,794</u>		24 CUENTAS POR PAGAR
					27 PASIVOS ESTIMADOS
	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,170,906	5,470,269		TOTAL PASIVO
	19 OTROS ACTIVOS	1,677,143	205,525		<u>3,126,316</u>
					<u>2,330,449</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>18,888,217</u>	<u>16,625,253</u>		PATRIMONIO
					31 HACIENDA PUBLICA
					15,761,901
					<u>14,294,804</u>
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
					<u>18,888,217</u>
					<u>16,625,253</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
	8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	-	-		91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES
	8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-	-		93 ACREEDORAS DE CONTROL
	8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3,466,629	2,416,258		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)
	8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(3,466,629)	(2,416,258)		67,448,980
					2,268,055
					(69,717,035)
					31,462,797
					1,858,116
					(33,320,913)

DIRECTOR EJECUTIVO

NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017

Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

T.P. No. 69323 - T

"Ver certificación adjunta"

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

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	ACTIVO	A JUNIO		Cód.	PASIVO	A JUNIO			
		NOTA	30 DE 2.017			30 DE 2.016	NOTA	30 DE 2.017	30 DE 2.016
	CORRIENTE		12,040,166		CORRIENTE		1,296,777		1,047,333
11	EFFECTIVO		1,264,733		24 CUENTAS POR PAGAR		236,342		36,784
1105	CAJA		18,000		2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		0		1
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,246,733		2425 ACREEDORES		169,235		1,700
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		0		2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		69,107		34,063
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		0		2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0		0
	14 DEUDORES		10,761,424		2460 CREDITOS JUDICIALES		0		0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4,294,760		2490 DTRAS CUENTAS POR PAGAR		0		0
1424	RECURSDS ENTREGADDS EN ADMINISTRACION		6,430,451		25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG		521,113		522,162
1470	D TROS DEUDDRES		36,193		2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SDCIALES		521,113		522,162
	15 INVENTARIOS		14,012		27 PASIVOS ESTIMADOS		353,908		330,673
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS		14,012		2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		0		0
	ND CORRIENTE		6,848,048		2715 PROVISIONES PARA PRESTACIONES SDCIALES		353,908		330,673
	16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		6,170,806		29 OTROS PASIVOS		183,414		158,494
1640	EDIFICACIONES		5,809,609		2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		183,414		158,494
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		601,677						
1670	EQUIPO DE CDMUNICACION Y COMPUTACION		1,742,696		NO CORRIENTE		1,829,539		1,283,118
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		242,084		24 CUENTAS POR PAGAR		485,131		478,923
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		0		2425 ACREEDORES		465,131		476,923
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-3,425,162		27 PASIVOS ESTIMADOS		1,344,408		804,183
	18 OTROS ACTIVOS		1,877,143		2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1,344,408		604,183
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		24,354		2715 PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES		0		0
1910	CARGOS DIFERIDOS		67,060						
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		10,230		TOTAL PASIVO		3,128,318		2,330,449
1970	INTANGIBLES		1,734,283		PATRIMONIO				
1975	AMDRTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)		-1,692,442		31 HACIENDA PUBLICA		16,781,901		14,264,804
1999	VALORIZACIONES		1,533,638		3105 CAPITAL FISCAL		10,929,175		8,164,266
	TOTAL ACTIVO		18,888,217		3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,637,774		6,434,613
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				3115 SUPERAVIT PDR VALDRIZACION		1,533,638		0
8190	D TROS DERECHOS CONTINGENTES		0		3120 SUPERAVIT POR DONACION		3,351		3,351
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCERDS		0		3126 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-342,037		-307,446
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		3,466,629		TOTAL PATRIMONIO		15,761,901		14,284,804
8915	DEUDDRAS DE CDNTROL PDR CDNTRA (CR)		-3,466,629		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		18,888,217		16,625,253
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
					9120 LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SDLUCION DE CONFLICTDS		67,411,431		31,462,797
					9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		37,549		0
					9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTRDL		2,268,055		1,659,116
					9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-67,446,980		-31,462,797
					9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CDNTRA(DB)		-2,268,055		-1,856,116

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
 Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIENDA

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA

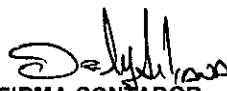
T.P. No. 69323 - T
 "Ver certificación adjunta"



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 JUNIO 30 DE 2.017	A JUNIO 30 DE 2.016
	INGRESOS OPERACIONALES	11,055,054	11,058,731
41	INGRESOS FISCALES	11,055,054	11,058,731
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	7,622,466	4,739,141
51	DE ADMINISTRACION	6,370,743	4,167,488
52	DE OPERACION	1,161,737	536,293
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	89,986	35,360
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	- 3,432,589	6,319,590
	OTROS INGRESOS	308,554	117,046
48	OTROS INGRESOS	308,554	117,046
	OTROS GASTOS	103,369	2,023
58	OTROS GASTOS	103,369	2,023
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	3,637,774	6,434,613

40.
DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIENDA

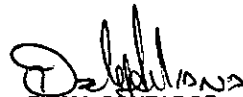

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA OSPINA
T.P. No. 69323 - T
"Ver certificación adjunta"

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 JUNIO 30 DE 2.017	A JUNIO 30 DE 2.016
	INGRESOS OPERACIONALES		11,055,054	11,058,731
	41 INGRESOS FISCALES		11,055,054	11,058,731
4110	NO TRIBUTARIOS		11,094,707	11,071,995
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-39,653	-13,264
	GASTOS OPERACIONALES		7,622,466	4,739,141
	51 ADMINISTRACION		6,370,743	4,167,488
5101	SUELDOS Y SALARIOS		3,421,687	3,223,979
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		583,131	564,515
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		121,911	117,340
5111	GENERALES		2,198,933	223,070
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		45,081	38,584
	52 DE OPERACION		1,161,737	536,293
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		1,161,737	536,293
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
	53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT		89,986	35,360
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		89,986	35,360
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
	54 TRANSFERENCIAS		0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		3,432,589	6,319,590
	47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		23,993	0
4705	FONDOS RECIBIDOS		23,993	0
	48 OTROS INGRESOS		308,554	117,046
4805	FINANCIEROS		168,670	116,337
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	0
4810	EXTRAORDINARIOS		99,968	334
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		39,916	375
	SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO		3,765,136	6,436,636
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		23,993	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE		23,993	0
	58 OTROS GASTOS		103,369	2,023
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		3	2,023
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		103,366	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		3,637,774	6,434,613


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIENDA


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)

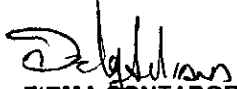
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2016	<u><u>14,294,804.00</u></u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	<u><u>1,467,097.06</u></u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2017	<u><u>15,761,901.06</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	A JUNIO 30 DE 2.017	A JUNIO 30 DE 2.016	VARIACION
INCREMENTOS - DISMINUCIONES			<u><u>1,467,097.06</u></u>
3105 CAPITAL FISCAL	10,929,175.11	8,164,288.00	2,764,887.11
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,637,773.65	6,434,613.00	-2,796,839.35
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,533,638.45	0.00	1,533,638.45
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3,350.84	3,351.00	-0.16
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-342,036.99	-307,448.00	-34,588.99

DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA


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

ANEXD 6
CDMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA PDTABLE Y SANEAMIENTD BÁSICD
ESTADD DE FLUJDS DE EFECTIVD
(Cifras en miles de pesos)

FLUJDS DE EFECTIVD DE LAS ACTIVIDADES DE DPERACION	A JUNID 30 DE 2.017	A JUNID 30 DE 2.016
Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	1,467,097	1,820,695
Provisiones, agotam, depreciac. y amorti. Gasto	(54,626)	(35,360)
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz acumulada	(34,589)	(14,259)
Gastos de Administracion	(2,203,255)	(78,790)
Gastos de Operación	(625,444)	166,617
Ingresos ordinarios y extraordinarios	187,832	(121,562)
Gastos extraordinarios	(101,346)	115,353
Otras partidas que no involucran efectivo	4,298,526	1,788,696
EFFECTIVD GENERADD EN LA DPERACIÓN	1,467,097	1,820,695
CAMBIDS EN ACTIVDS Y PASIVDS	2,859,040	(368,029)
Deudores	2,722,461	561,267
Depreciacion acumulada	(539,171)	(459,665)
Propiedad, Planta y Equipo		167,236
Otros Activos	1,471,618	85,839
Cuentas por Pagar	(208,766)	161,754
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	1,069	13,434
Pasivos estimados	(563,251)	(820,243)
Creditos judiciales	-	-
Otros pasivos	(24,920)	(77,651)
EFFECTIVD GENERADD EN CAMBIDS DE ACTIVDS Y PASIVDS	2,859,040	(368,029)
FLUJD NETD EN ACTIVIDADES DE DPERACIÓN	(1,391,943)	2,188,724
Flujo de efectivo generado en actividades de inversion	239,808	-
Adquisicion de propiedad planta y equipo	239,808	-
Otros ingresos recibdos en actividades de inversion	-	-
Otros pagos originados en actividades de inversion	-	-
Flujo neto de efectivo generado en actividades de inversion	239,808	-
AUMENTD D DISMINUCION DEL EFECTIVD Y SUS EQUIVALENTES	(1,631,751)	2,188,724
EFECTIVD Y SUS EQUIVALENTES AL INICID DEL PERIDDD	9,326,935	7,138,211
EFECTIVD Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIDDD	7,695,184	9,326,935

DIRECTOR EJECUTIVD
NOMBRE : JAVIER DRLANDO MDREND MENDEZ

Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA

FIRMA CDNTADDR
NOMBRE: DERLY LILIANA VERA DSPINA
T.P. No. 69323 - T


"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)

ANEXO 1 DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	A JUNIO 30 DE 2.017	A JUNIO 30 DE 2.016
Efectivo y equivalentes del efectivo		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,264,733	1,014,375
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	-	-
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	6,430,451	8,312,560
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	7,695,184	9,326,935


DIRECTOR EJECUTIVO
NOMBRE : JAVIER ORLANDO MORENO MENDEZ
Designado mediante Resolución UAE CRA 785 del 07/02/2017
Acta de posesión 012 del 08/02/2017 ante MINVIVIENDA


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

160