

**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 2017** fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del sistema integrado de información financiera SIF 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 ELIANA 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 SEPTIEMBRE		Cód.	PASIVO	A SEPTIEMBRE		A SEPTIEMBRE	
		NOTA	30 DE 2.017			30 DE 2.016	NOTA	30 DE 2.017	30 DE 2.016
	CORRIENTE		12,533,711		CORRIENTE		1,428,043		993,035
11	EFFECTIVO		652,294		24	CUENTAS POR PAGAR	557,127		64,552
1105	CAJA		18,000		2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,158		27,885
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		634,294		2425	ACREEDORES	494,668		3,000
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		0		2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	50,300		33,667
1201	INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		0		2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0		0
	14 DEUDORES		11,867,405		2460	CREDITOS JUDICIALES	0		0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4,033,371		2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0		0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		7,796,887		25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG	396,959		430,930
1470	OTROS DEUDORES		37,146		2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	396,959		430,930
	15 INVENTARIOS		14,012		27	PASIVOS ESTIMADOS	453,699		400,444
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS		14,012		2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0		0
	NO CORRIENTE		6,744,514		2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	453,699		400,444
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		5,039,420		29	OTROS PASIVOS	20,258		97,109
1640	EDIFICACIONES		5,809,609		2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	20,258		97,109
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		801,677			NO CORRIENTE	1,358,193		1,283,077
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		1,742,698		24	CUENTAS POR PAGAR	0		473,424
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		242,084		2425	ACREEDORES	0		473,424
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		0		27	PASIVOS ESTIMADOS	1,358,193		809,653
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-3,556,648		2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,358,193		809,653
	19 OTROS ACTIVOS		1,705,094		2715	PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	0		0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		75,793			TOTAL PASIVO	2,786,236		2,276,112
1910	CARGOS DIFERIDOS		59,789			PATRIMONIO			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		10,230		31	HACIENDA PUBLICA	16,491,988		14,654,315
1970	INTANGIBLES		1,734,283		3105	CAPITAL FISCAL	10,732,874		8,164,288
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)		-1,708,639		3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	4,711,845		5,425,342
1999	VALORIZACIONES		1,533,638		3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,533,638		1,533,638
	TOTAL ACTIVO		19,278,225		3120	SUPERAVIT POR DONACION	3,351		3,351
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-489,720		-472,304
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES		0			TOTAL PATRIMONIO	16,491,988		14,654,315
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		0			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	19,278,225		16,930,427
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		1,119,469			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-1,119,469		9120	LITIGIOS Y MECANISMO ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTO	68,598,149		30,590,666
					9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	13,846		0
					9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,268,055		0
					9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-68,611,995		-30,590,666
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA (DB)	-2,268,055		0

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
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO
(Cifras en miles de pesos)

Cód.	Concepto	NOTA	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.017	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016
INGRESOS OPERACIONALES			15,440,470	12,751,554
41 INGRESOS FISCALES			15,440,470	12,751,554
4110	NO TRIBUTARIOS		15,525,798	12,855,506
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-85,328	-103,952
GASTOS OPERACIONALES			10,804,118	7,422,457
51 ADMINISTRACION			8,753,712	6,313,112
5101	SUELDOS Y SALARIOS		5,211,680	4,811,030
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		927,883	855,247
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		195,818	184,127
5111	GENERALES		2,373,250	405,926
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		45,081	56,782
52 DE OPERACION			1,989,315	1,068,525
5202	SUELDOS Y SALARIOS		0	0
5211	GENERALES		1,989,315	1,068,525
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0	0
53 PROVISIONES, AGOTAM, DEPRECIAC. Y AMORT			61,091	40,820
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		61,091	40,820
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
54 TRANSFERENCIAS			0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			4,636,352	5,329,097
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			23,993	0
4705	FONDOS RECIBIDOS		23,993	0
48 OTROS INGRESOS			399,218	105,952
4805	FINANCIEROS		243,755	96,686
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		0	0
4810	EXTRAORDINARIOS		57,289	4,520
4815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		98,175	4,746
SALDO NETO DE CONSOLIDAC. CTAS DE RESULTADO			5,059,564	5,435,049
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			23,993	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE		23,993	0
58 OTROS GASTOS			323,725	9,707
5801	INTERESES		0	0
5802	COMISIONES		0	0
5805	FINANCIEROS		3	2,024
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0	0
5810	EXTRAORDINARIOS		0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		323,722	7,683
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			4,711,845	5,425,342


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. 3
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 SEPTIEMBRE DE 2016	<u>14,654,315.00</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	<u>1,837,673.23</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	<u>16,491,988.23</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.017	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016	VARIACION
INCREMENTOS - DISMINUCIONES			<u>1,837,673.23</u>
3105 CAPITAL FISCAL	10,732,873.67	8,164,288.00	2,568,585.67
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	4,711,845.39	5,425,342.00	-713,496.61
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,533,638.45	1,533,638.00	0.45
3120 SUPERAVIT POR DONACION	3,350.84	3,351.00	-0.16
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-489,720.13	-472,304.00	-17,416.13


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. 4
COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras en miles de pesos)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.017	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016
Movimiento de partidas que no afectan el capital de trabajo		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	1,837,673	3,958,721
Provisiones, agotam, depreciac. y amortiz. Gasto	(20,271)	(40,820)
Provisiones, agotamiento, deprec y amortiz. acumulada	(17,416)	(37,117)
Gastos de Administracion	(2,440,600)	(88,999)
Gastos de Operación	(920,790)	200,387
Ingresos ordinarios y extraordinarios	2,982,183	355,403
Gastos extraordinarios	(314,018)	247,533
Otras partidas que no involucran efectivo	2,568,586	3,322,334
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	1,837,673	3,958,721
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	1,048,534	1,454,899
Deudores	2,288,473	730,663
Depreciacion acumulada	(549,596)	(470,308)
Propiedad, Planta y Equipo		173,497
Otros Activos	(180,218)	1,730,882
Cuentas por Pagar	(19,151)	140,610
Obligaciones laborales y de Seguridad Social	33,971	28,208
Pasivos estimados	(601,795)	(880,500)
Creditos judiciales	-	-
Otros pasivos	76,851	1,847
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	1,048,534	1,454,899
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	789,139	2,503,822
Flujo de efectivo generado en actividades de inversion	(233,547)	-
Adquisicion de propiedad planta y equipo	(233,547)	-
Otros ingresos recibidos en actividades de inversion	-	-
Otros pagos originados en actividades de inversion	-	-
Flujo neto de efectivo generado en actividades de inversion	(233,547)	-
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	555,592	2,503,822
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	7,893,590	5,389,768
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	8,449,182	7,893,590

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 certificacion adjunta"

ANEXO No. 5
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 SEPTIEMBRE 30 DE 2.017	A SEPTIEMBRE 30 DE 2.016
Efectivo y equivalentes del efectivo		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	652,294	708,867
INVERSIONES ADMON. DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	-	-
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	7,796,887	7,184,723
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	8,449,182	7,893,590


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"