

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA-CDMB

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 29 DE FEBERERO DE 2020

(Clfras expresadas en pesos colombianos)

		2020	<u>2019</u>			2020	2019
COD	ACTIVOS	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO	COD	PASIVOS	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO
	Activos corrientes				Pasivos corrientes		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	10.452.114.718	10.539.322.083	23	Prestamos por pagar	829.467.666	3.925.866.284
12	Inversiones e Instrumentos derivados	17.879.817	17.879.817	24	Cuentas por pagar	1.756.113.722	127.150.320
13	Cuentas por cobrar	67.297.212.452	14.595.275.500	25	Beneficios a Empleados	1.259.194.965	1.186.943.763
14	Prestamos por cobrar	176.051.008	3.563.905.255	29	Otros pasivos	5.043.047.761	3.415.962.815
15	Inventarios	154.083.820	245.699.389		Total pasivos corrientes	8.887.824.114	8.655.923.182
19	Otros activos	1.804.341.169	10.490.352.729				
	Total activos corrientes	79.901.682.984	39.452.434.774		Pasivos no corrientes	·	
				23	Prestamos por pagar	1.752.134.852	2,544,991,988
	Activos no corrientes			25	Beneficios a Empleados	3.074.237.882	3.160.916.629
12	Inversiones e Instrumentos derivados	351,713.030.276	345.019.806.325	27	Provisiones	15.858.382.453	3.409.237.892
13	Cuentas por cobrar	2.997.772.062	1.786.014.834	29	Otros pasivos	213,435,018	254.883.338
14	Prestamos por cobrar	3.424.795.631	227.875.258		Total pasivos no corrientes	20.898.190.205	9.370.029.846
16	Propiedades, planta y equipo	278.436.436.342	281.468.181.892				- 1
17	Bienes historicos y culturales	17.114.445.160	17,114,445,160				
19	Otros activos	1.440.278.100	941.011.770		Total Pasivos	29,786.014.319	18.025.953.028
	Total activos no corrientes	655.126.757.571	646.557.335,239				
	3.600.846.639	3.791.780,513			PATRIMONIO) }:
	Total Activos	735.028.440.555	686,009.770.013	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	705.242.426.236	667.983.816.984
					Total Patrimonio	705.242.426.236	667,983,816,984
		•					t
					Total Pasivos y Patrimonio	735.028,440,555	686.009.770.013

JUAN CARLOS REYES NOVA Director General

CLAUDIA P. CARVAJAV MANTILLA Contadora Pública J.P. 29394-N

ROSA DELIA SERRANO PRADA Revisora Fiscal T.P. 8770-T

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

(76.381.920.732)	(69.252.068.931)
(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
77.399.821.656	70.269.969.855
	(1.017.900.924)

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 29 DE FEBERERO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2020 2019 2020 2019 29 DE FEBRERO 28 DE FEBRERO 29 DE FEBRERO 28 DE FEBRERO 39.452.434.774 655.126.757.571 646.557.335.239 79.901.682.984 Activo no corriente Activo corriente 345.019.806.325 10.539.322.083 12 Inversiones e instrumentos derivados 351.713.030.276 10.452.114.718 11 Efectivo y equivalente al efectivo Inversiones en controladas contabilizadas por el 351.713.030.276 345.019.806.325 29.420.272 29.846.750 1105 Caja General metodo de participacion patrimonial 10.422.267.968 1110 Depositos en instituciones financieras 5.225.988.358 1.786.014.834 2.997.772.062 2.508.913.453 13 Cuentas por cobrar 1132 Efectivo de uso restringido 2.865.601.002 2.583.439.646 2.775.000.000 1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios 1133 Equivalentes al efectivo 23.321.170 1318 Prestacion de servicios publicos 319.174.271 20.002.188 17.879.817 1337 Transferencias por cobrar 12 Inversiones e instrumentos derivados 17.879.817 575.682.453 1.465.705 17.879.817 1384 Otras cuentas por Cobrar, 1224 Invesiones de administración de liquidez al costo 17.879.817 1.237,445,002 1.657.381.439 1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo (2.059.656.690) 14,595.275.500 1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar {2.440.069.292} 67.297.212.452 13 Cuentas por cobrar 6.028.025.840 1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios 2.251.543.645 227.875.258 3.424,795.631 19.876.998 335.177.799 14 Prestamos por cobrar 1318 Prestacion de sericios publicos 3.344.969.151 164.970.071 4.420.000 1415 Prestamos concedidos 1323 Derechos de explotación y contratos de conce 78.686.549 1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo 100.291.944 8.033.229.007 8.120.591.783 1337 Transferencias por cobrar (15.781.362) 1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (20.465.464) 107.060.078 56,992,562,802 1384 Otras cuentas por Cobrar 281.468.181.892 278.436.436.342 176.051.008 3.563.905.255 16 Propiedad planta y Equipo 14 Prestamos por cobrar 215.473.282.891 213.860.161.719 3.563.905.255 1605 Terrenos 176.051.008 1415 Prestamos concedidos 744.596.038 1615 Construcciones en curso 11.289,700.695 11.289.700.694,81 1640 Edificaciones 154.083.820 245,699,389 15 Inventarios 19,597.788.531 19.826.045.099 154.083.820 245.699.389 1645 Plantas Ductos y Tuneles 1514 Materiales y Suministros 76.941.379.969 76.941,379.969 1650 Redes Lineas y Cables 903.273.467 906.816.094 1.804.341.169 10.490.352.729 1655 Maguinaria y Equipo 19 Otros Activos 2.808.769.416 2.566.312.390 76.317.096 1660 Equipo Medico Científico 1905 Bienes y servicios pagados por anticipado 1.539.149.695 1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina 1.558.415.922 8.443.027.413 306.848.341 1906 Avances y anticipos entregados 2.268.548.478 2.047.734.507 1.970.408.220 1670 Equipo de Couminicación y Computación 1.490.269.571 1908 Recurso entegados en Administración 1.222.600.557 600.000 1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion 1.222.600.557 7.223.258 1909 Depositos entregados en Garantia 26.079.912 26,079.912 1680 Eulpo de Comedor, Cocina, Despensa y Hoteleria (53.013.414.110) (50.139,120,722) 1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (3.263.447) 1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo 17.114.445.160 17 Bienes de beneficio y uso Publico 17.114.445.160 1710 Bienes de Uso publico en Servicio 17.114.445.160 17.114.445.160 1.440.278.100 941.011.770 19 Otros Activos 1.362.483.400 895.250.000 1951 Propiedad de Inversion (22.795.845) (15.516.893) 1952 Depreciaicion Acumulada de Propiedad de Inversion 1.413.012.131 1.452.324.013 1970 Activos Intangibles (1.351.733.468) (1.351.733.468) 1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles 686.009.770.018 735.028.440.555 Total Activos

## Salva Corrientes*			·	· ·		
23 Prestamos por pagor 829.467.666 3.925.866.284 23 Prestamos por pagor 1.752.134.652 9 2.544.991.988 2315 Finanaciamiento interno de corto piszo 829.467.666 3.925.866.284 2314 Finanaciamiento interno de largo piszo 1.752.134.652 2.544.991.988 2315 Finanaciamiento interno de corto piszo 829.467.666 3.925.866.284 2314 Finanaciamiento interno de largo piszo 1.752.134.652 2.544.991.988 2315 Finanaciamiento interno de corto piszo 3.074.377.882 2.544.991.988 2314 Garaga 2314 Finanaciamiento interno de largo piszo 3.074.237.882 3.160.916.629 2400 Aquarision de blemes visculos nacionales 1.176.988.165 1.855.040 2518 Reneficios pos empleo- pensiones 3.074.237.882 3.160.916.629 2518 Capacito de Ricentina de la fuerte cimpuesto de timbre 2.21.481.281 22.132.737 270.11 titigos y demandas 1.585.832.433 3.409.237.892 2440 impuestos contribuciones y tasos 7.983.990 7.601.285 290 (ros pasivos 2.901 piszo 2.9	Pacivos Corrientes	8.887.824.114	8.655.923.182	Pasivos no corrientes	20.898.190.205	9,370.029,846
22 Prestamos por pagar 823-467-666 33-25-868-247 2 Prestamos por pagar 1,756.113-722 323 Finana-dimento interno de largo plazo 1,756.113-852 2.544.991.982 2313 Finana-dimento interno de largo plazo 1,756.113-852 2.544.991.982 2313 Finana-dimento interno de largo plazo 3,758.274.882 31.66.916.692 2401.46.daysisclori de bienes y servicios nacionales 1,764.994.165 18.555.040 7.388.277 270.000 7.0	1,831403 6011161169				4 752 424 052	4 2 544 001 088
2313 Finanacidamiento interno de corto pilazio 899.467.666 8.392.866.734 2314 Finanaciamento interno de raigo pilazio 1.200 1.000 1.	23 Prestamos por pagar	829.467.666	3.925.866.284			7
24 Cuentas por pagar 1.76.113.722 127.150.320 25 Beneficios a los empleados 3.074.237.882 3.160.316.629 240.01 24		829.467.666	3.925.866.284	2314 Finanaciameinto interno de largo plazo	1.752.134.852	2.344.991.966
240 Lentars por pagar 1.756.031.67 2401 Adquistion de biemes y servicios nacionales 1.756.031.67 279.07.216 27					2 074 227 002	2 160 016 629
2407 Recursos a forwar de tarceros 2779 a07.216 7.382.71	24 Cuentas por pagar	1.756.113.722	127.150.320			•
2404 Descursions a flavor de terceros 279.407.16 7.388.271 15.969.181 6.390.6784 27 Provisiones 15.859.382.453 3.409.237.892 2440 Impuestos de fluminos 22.148.281 22.132.733 27.01 Utigios y demandas 15.859.382.453 3.409.237.892 2440 Impuestos centribuciones y taxas 7.983.990 7.601.286 29.01 Utigios y demandas 21.3435.018 254.883.388 2450.01 254.883.388 2456.88		1.176.498.165	18.555.040	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	3.074.237.882	5.100.910.029
2424 Descuentos de Nomina 25.346.8 Retencidos en la fuente el impuesto de timbre 25.346.8 Retencidos en la fuente el impuesto de timbre 27.346.8 Retencidos en la fuente el impuesto de timbre 28.146.281 24.213.7.77 24.00 Impuestos contribuciones y tasas 24.45 Impuesto at valor agregado IVA 27.00 de analysis 24.45 Impuesto at valor agregado IVA 27.00 de analysis 29.00 de acuentos por pagar 29.		279.407.216			1F 0F0 202 4F2	2 400 227 802
2406 Impuestos contribuciones y tasas	2424 Descuentos de Nomina	159.369.181		—• • • • • • • • • • • • • • • • • • •		· 1
1404 Impuestos contribuciones y tasas 934,680 7.601,286 29 Otros pasivos 213,435.018 254,883,388 2445 Impuesto al valor agregado IVA 7.838,399 7.601,286 29 Otros pasivos 213,435.018 254,883,388 254,883,388 2490 Otras cuentas por pagar 49.772.209 398.001 2910 Ingresos recibidos por anticipado 213,435.018 254,883,388 254,8		82.148.281		2701 Litigios y demandas	15.858.382.455	3,409.237,032
1445 145		934.680			212 425 010	3EV 003 338
258 Beneficios a los empleados 1.259.194.965 1.186.943.763 1.186.943.763 2.186.943.763		7.983.990				
1.259.194.965 1.186.943.763 Total Pasivos 29.786.014.319 18.075.953.028 2511 Beneficios a los empleados al corto plazo 1.259.194.965 1.186.943.763 31 Patrimonio de las entidades del gobierno 705.242.426.236 667.983.816.984 29 Otros pasivos 5.043.047.761 3.415.962.815 3105 Capital Fiscal 170.500.552.586 16.1291.301.809 2901 Avances y anticipos recibidos 360.864.453 310 Resultados del Ejercicios Anteriores 267.703.89.445 2902 Recurso recibidos en administracion 580.864.453 580.864.453 3110 Resultados del ejercicio 1.384.251.965 (354.301.939) 2903 Depositos recibidos en garantía 105.785.344 114.574.299 3145 31	2490 Otras cuentas por pagar	49.772.209	998.001	2910 Ingresos recibidos por anticipado	213.435.018	234.003.336
251 Beneficios a los empleados 1.259.194.965 1.186.943.763 1.259.194.965 1.186.943.763 31 Patrimonio de las entidades del gobierno 705.242.426.236 667.983.816.984 1.259.194.965 1.259.194.9					20 705 014 210	10 005 052 020
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo 1.259,194.965 1.186,943,763 31 Patrimonio de las entidades del goblerno 705,242.426,236 667,983.816,984 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 161,291,301,809 705,005,525,286 705,005,005,286 7	25 Beneficios a los empleados	1.259.194.965	1.186.943.763	Total Pasivos	X9:300:014:013	10,020,593,020
29 Otros pasivos 5.043.047.761 3.415.962.815 3105 Capital Fiscal 170.500.552.2586 66.993.816.984 270.024.062 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores 267.709.389.445 267.709.389.445 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.47 267.093.894.494.295.294.294.294.294.294.294.294.294.294.294		1.259 194 965	1.186,943,763			
290 Ptros pasivos	2011 ochchood to ompro-			31 Patrimonio de las entidades del gobierno	705.242.426.236	
2901 Avances y anticipos recibidos 4.356.397.964 2.720.524.062 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores 267.709.389.445 2901 Avances y anticipos recibidos en administracion 580.864.453 580.864.453 580.864.453 1105.785.344 114.574.299 3116 Resultado del ejercicio 11.384.251.965 (354.301.939) 241.408.872.641 241.408.87	On Ohan and har	5 043 047 761	3.415.962.815	3105 Capital Fiscal	170.500.552.586	161.291.301.809
2903 Depositos recibidos en administracion 580.864.453 580.864.453 3110 Resultado del ejercicio 1.384.251.965 (354.301.939) 2903 Depositos recibidos en garantia 105.785.344 114.574.299 3145 Impactos por la transicion al nuevo marco de regulacion Ganancia o perdida por aplicación del metodo de 3148 participacion patrimonial de inversiones en controladas 735.026.440.555 686.009.770.013 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 3.803.810.583 3.469.822.245 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)				3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	267.709.389.445	-
Pastive control Pastive contingentes Pastive contingentes Pastive control Pastive contingentes Pastive control Pastive contr				2110 Pocultado del ejercicio	1.384.251.965	(354.301.939)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 1 Activos contingentes 7.840.426.565 1.298.400.716 2.98.	2902 Recurso recipidos en administración	300,004,-133		Impactos por la transicion al nuevo marco de		241 408 872 641
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Total pasivos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes Pasivos Contingentes 7.840.025.849 6.100.675.267 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 346.8232.245 346.8232.245 265.637.944.473 265.637.944.4	2903 Depositos recibidos en garantia	105.785.344	114.574.299	3145 regulacion	-	241,400.072.011
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Total pasivo mas patrimonio Total	•			Ganancia o perdida por aplicación del metodo de		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de c 298.400.716 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 81 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) 1.017.900.924) 1.017.900.924)					265.648.232.240	265.637.944.473
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de confector of control o						ļ
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de confector of control o				P		
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 298.400.716 296.519.316 91.01 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)				Total pasivo mas patrimonio	735.028.440.555	686,009,770,013
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 298.400.716 296.519.316 91.20 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)				·		
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 298.400.716 296.519.316 91.01 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 298.400.716 296.519.316 91.01 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)						
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control 298.400.716 296.519.316 91.01 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)			<u></u>			
81 Activos contingentes 7.840.426.565 6.397.194.583 91 Pasivos Contingentes (76.381.920.732) (93.252.006.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de Control 298.400.716 296.519.316 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(40, 000, 000, 004)
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de c 298.400.716 296.519.316 69.252.068.931) 8120 Utrigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931) 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de control (76.381.920.732) (69.252.068.931)	······································	7.840.426.565	6.397.194.583	The state of the s		
8190 Otros activos contingentes 7.542.025.849 6.100.675.267 83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924) 84 Deudoras de Control (1.017.900.924) (1.017.900.924)			296.519.316	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de con	f (76.381.920. 732)	(69.252.068.931)
83 Deudoras de Control 3.803.810.583 3.469.822.245 93 Acreedores de control (1.017.900.924) (1.017.900.924)			6.100.675.267			
35 Details de Collision (1.017,900.924) (1.017,900.924) (1.017,900.924)			3.469.822.245	93 Acreedores de control		
	8315 Bienes y derechos retirados		1.445.829.583	9306 Bienes recibidos en custodia	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)

ARLOS REYES NOVA

8347 Bienes entregados a terceros

89 Deudoras por el contra (CR)

8905 Activos contingentes por contra

8915 Deudores de control por contra

8390 Otras cuentas deudoras de control

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

99 Acreedores por contra (DB)

9905 Pasivos contingentes por contra

9915 Acreedores de Control por contra

Contadora Pública T.P. 29394-T

115.849.619

1.908.143.043

(9.867.016.828)

(6.397.194.583)

(3.469.822.245)

1.932.248.439

(11.644.237.148)

(7.840.426.565)

(3.803.810.583)

116.116.752

ROSA DELIA SERRANO PRADA

Revisora Fiscal T.P. 8770-T

77.399.821.656

76.381.920.732

1.017.900.924

70.269.969.855

69.252.068.931

1.017.900.924





CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA-CDMB ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	5.533.228.065	493.541.755
44 Transferencias y subvenciones	83.994.386	378.493.907
47 Operaciones Interinstitucionales	170.486.663	181.950.040
Total ingresos sin contraprestacion	5.787.709.114	1.053.985.702
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	47.274.979	821,799,010
42 Venta de bienes	408.500	2.865.500
Total ingresos con cotraprestacion	47.683.479	824.664.510
Total ingresos	5.835.392.593	1.878.650,212
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	2.310.432.695	2.051,355,673
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.	450.680.051	535.488.960
54 (-)Transferencias y Subvenciones	- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	334.545.200
55 (-) Gasto Publico Social	1.800.615.380	-
Resultado de la operación ordinaria	1.273.664.466	(1.042.739.621)
49 (a) Otros Incorre		
48 (+) Otros Ingresos	139.262.726	741.286,006
58 (-) Otros Gastos	28.675.227	52.8 48.324
Resultado del Ejercicio	1.384.251.965	(354-301,939)

JUAN CARLOS REYES NOVA Director General

> CLAUDA P. CARVAJAL MANTILLA Contadora Pública T.P. 293944

ROSA DELIA SERRANO PRADA Revisora Fiscal T.P. 8770 T

4



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA-COMB

ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Γ	2020	2019		2020	<u>2019</u>
١	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO		29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN					050
41 Ingresos Fiscales	5.533.228.065	493.541.755	53 (-) Deterioro, depreciación, provision.	450.680.051	535.488.960
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	5.533.228.065	493.541.755	5347 Deterioro de cuentas por cobrar 5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	446.873.685	4,964.688 481.847,727
44 Transferencias y subvenciones	83.994,386	378.493.907	5362 Depreciacion de Propiedades de Inversion	1.213.159	1.213.159
4428 Otras Transferencias	83.994.386	378.493.907	5366 Amortizacion de activos Intangibles	2.593.208	2.300.666
4428 Ottas transferencias			5368 Provision de Litigios y Demardas		45.162.720
47 Operaciones Interinstitucionales	170.486.663	181.950.040	•		224 545 200
4705 Fondos recibidos	170.486.663	181.950.040	54 (-) Transferencias y Subvenciones	-	334,545,200
4703 10/1003 100/1003			5424 Subvenciones	-	334.545.200
Total ingresos sin contraprestacion	5.787.709.114	1.053.985.702			
Total ingresses and series appropriate			55 (-) Gasto Publico Social	1.800.615.380	*
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			5508 Medio Ambiente	1.800.615.380	-
41 Ingresos Fiscales	47.274.979	821.799.010		4 070 554 456	(1.042.739.621)
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	47.274.979	821.799.010	Resultado de la operación ordinaria	1.273.664.466	(1.042.739.621)
42 Venta de blenes	408.500	2.865.500	48 (+) Otros Ingresos	139.262.726	741.286.006
	408.500	2.865.500	4802 Financieros	87.031,823	103.256.288
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y pe	100.000		4808 Ingresos Diversos	42:796.804	622.192.952 11.321.449
Total ingresos con contraprestacion	47.683.479	824.664.510	4809 Acuerdos de Concesion	-	
,	<u></u>		4830 Reversion de las perdidadas por deterioro	9.434.099	4.515.316
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	2.310.432.695	2.051.355.673		28.675.227	52. 848.324
5101 Sueldos y salarios	928.172.180	900,685.613	58 (-) Otros Gastos	28.675.227 619.159	485.478
5102 Contribuciones imputadas	-	11.392.654	5802 Comisiones	•	50.317.222
5103 Contribuciones efectivas	242.860.729	120.362.211	5804 Otros gastos financieros	22.704.360 5.351.708	2.045.625,00
S104 Aportes sobre la nomina	49,139,400	23.905.700	5890 Otros gastos diversos	5,351,708	2.043.023,00
5107 Prestaciones sociales	560.192.301	453.529.742			
5108 Gastos de personal diversos	9.036.160	24.000.090		1,384,251,965	(354,301,939)
5111 Generales	291.261.989	367.729.148	Resultado del Ejercicio	1,584,251,905	(204,301,939)
5120 Impuestos Contribuciones y tasas	229.769.936	149.750.515			

TUAN CARLOS REYES NOVA

CLAUDIA P. CARVAIAL MANTILLA Contadora Pública T.P. 29394ROSA DELIA SERRANO PRADA Revisora Fiscal T.P. 8770-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 29 DE FEBRERO DE 2020

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 29 de Febrero de 2020, se detallan a continuación:

> REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La <u>Cuenta 13 Cuentas por Cobrar</u>, presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019, específicamente en la cuenta <u>1384</u> Otras Cuentas por Cobrar a causa de los valores adeudados por la Alcaldía de Bucaramanga por sobretasa ambiental urbana.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$53.913.694.180=.

En la <u>Cuenta 15 Inventarios</u> presenta un decremento significativo por valor de \$ 91.615.569 en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019.

Es de precisar que el inventario de materiales y suministros que maneja la Corporacion es el requerido por la misma para ser consumido en la prestacion del servicio.

En la <u>Cuenta 19 Otros Activos</u> presenta un decremento de \$ 8.686.011.560.= significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019 en el Activo Corriente enavances y anticipos entregados y recursos entregados en administración por la legalización y ejecución de los mismos.

Por otra parte, en lo correspondiente al Activo **No corriente** presenta un incremento significativo de \$ 499.266.330.= en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019.

El incremento en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de la cuenta 1951 Propiedad de inversión No corriente: \$467.233.400,=por actualización del valor del bien ubicado en el Predio del Barrio Alarcón de propiedad de la Corporación. Se actualizó con base en el avalúo realizado por la Lonja Inmobiliaria de Santander.

REVELACION DE PASIVOS.

La <u>Cuenta 23 de Préstamos por pagar</u>: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$3.889.255.754=, por los abonos a capital realizados.

La <u>Cuenta 24 de Cuentas por pagar</u>: presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019 en razón a la Adquisición de bienes y servicios nacionales, los Recursos a favor de terceros, los Descuentos de Nomina y Otras cuentas por pagar.

El incremento total consolidado en referencia al periodo 28 de Febrero de 2019 es de: \$1.628.963.402=.

La <u>Cuenta 27 Provisiones</u>: En relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019, se refleja un incremento significativo, debido a la actualización de las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta <u>2701</u> <u>Litigios y Demandas</u> en contra de la Entidad.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$12.449.144.561=, por los nuevos procesos incorporados aproximadamente por \$7.746.613.832, entre los más significativos está; el ID- 223 Luis Alberto Olmos Mier por \$1.174.325.067,Id-1235 Jaime Vega \$4.262.902.068, entre otros y la actualización de los existentes.

La <u>Cuenta 29 Otros Pasivos</u>: En relación al valor presentado a de 28 de Febrero de 2019, se refleja incremento significativo en razón a los Avances y anticipos recibidos y los Depósitos recibidos en garantía.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$1.585.636.626=

REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

La <u>Cuenta 41 Ingresos Fiscales</u>: presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019 por incidencia de la causación de los recursos de Sobretasa Ambiental, el valor más representativo corresponde al recaudado por el Municipio de Floridablanca por \$4.505.811.219,00.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$ 4.265.162.279=.

La <u>Cuenta 44 Transferencias y subvenciones</u>: presenta un decremento Significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019. Debido a la disminución en convenios suscritos, por lo cual se reducen los ingresos de Bienes recibidos sin contraprestación.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$ 294.499.521 =

La <u>Cuenta 48 Otros ingresos</u>: presenta un decremento Significativo en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019. Debido a que en el año 2019 hubo un valor significativo por utilidad en venta de predios.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$602.023.280 =

La <u>Cuenta 54 Transferencias y subvenciones</u>: presenta un decremento del 100% en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019.. Debido a la disminución en convenios suscritos y por ende a la ejecución de los mismos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$ 334.545.200 =

La <u>Cuenta 55</u> Gasto Público Social, presenta un incremento Significativo en el rubro <u>5508</u> Medio ambiente en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019, lo anterior debido a la contratación y ejecución realizada en el periodo.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$1.800.615.380=.

La <u>Cuenta 58 Otros gastos</u>: presenta un decremento en relación al valor presentado a 28 de Febrero de 2019. Exactamente en la cuenta de <u>5804</u> Otros gastos financieros.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 28 de Febrero de 2019 es de: \$24.173.097=

Los demás rubros que conforman las cuentas de Ingresos y Gastos no presentan cambios significativos con los revelados a 28 de Febrero de 2019.

JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General

ROSA DELIA SERRANO PRADA

Revisora Fiscal T.P.8770-T

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA INDICADORES FINANCIEROS AL AL 29 DE FEBERERO. DE 2020

(Cifras en pesos)

TIPOTUNIALOS		100 miles (100 miles (Principle	(Cifras en pesos)	XXXX	
TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICATOR	FORMULA	INDICAD	OR HILL	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
	RAZON CORRIÊNTE	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	\$	79.901.682.984 8:887.824:114	8,99	Representa la disponibilidad de la ENTIDAD, para hacer frente a las obligaciones de corto plazo, es decir, que por cada peso que la empresa adeuda a corto plazo, tiene 8,99% para cubrirla.
DELIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE (-) PASIVO CORRIENTE		79.901.682.984 8.887.824.114	71.013.858.870	Este resultado nos indica que la empresa quedaria representada por \$ 71.013.858.870 bien sea en efectivo u otros activos corrientes, despues de haber pagado todos sus pasivos a corto plazo.
	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	\$	735.028.440.555 29.786.014.319	24,68	Indica 24,68% la disponibilidad en activos por cada peso que adeuda la Corporación, así que, en determinado momento, al vender todos los bienes, dispondría de dinero suficiente para cubrir sus obligaciones.
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL ACTIVO TOTAL	\$	29.786.014.319 735.028.440.555	0,041	Con este indicador se determina 0,041% la cantidad de recursos comprometidos con terceros del total de los activos. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES ACTIVO TOTAL	\$	73.895.831.153 735.028.440.555	10,1%	Nos indica que la cartera representa el 10,1% del total de los activos de la empresa.
YOUTAL ST	ACTIVOS ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS ACTIVO TOTAL	\$	278.436.436.342 735.028.440.555	37,88%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 37,88% del total de los activos.

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA Contadora Pública T.P. 29394-T ROSA DELIA SERRANO PRADA Revisora Fiscal T.P. 8770-T