

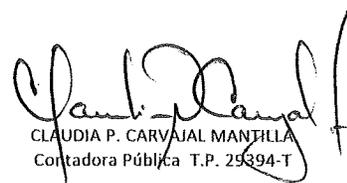


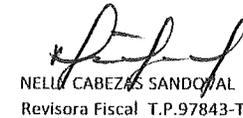
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

				2021			2020			VAR. %		
COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE JULIO	31 DE JULIO		COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE JULIO	31 DE JULIO		
	Activos corrientes						Pasivos corrientes					
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		105.690.485.551	21.774.851.948	385,38	23	Prestamos por pagar	6	410.369.447	419.997.672	-2,29	
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	2.976.896.107	17.879.817	16549,48	24	Cuentas por pagar	7	3.367.550.567	2.263.301.845	48,79	
13	Cuentas por cobrar	2	7.161.251.956	96.780.049.924	-92,60	25	Beneficios a Empleados		1.954.851.465	1.663.736.956	17,50	
14	Prestamos por cobrar	3	117.664.289	167.944.796	-29,94	29	Otros pasivos		1.167.215.318	5.032.503.300	-76,81	
15	Inventarios	4	102.073.392	133.028.973	-23,27		Total pasivos corrientes		<u>6.899.986.797</u>	<u>9.379.539.772</u>	-26,44	
19	Otros activos	5	18.519.862.587	1.839.280.914	906,91		Pasivos no corrientes					
	Total activos corrientes		<u>134.568.233.881</u>	<u>120.713.036.372</u>	11,48	23	Prestamos por pagar		959.277.852	1.752.134.852	-45,25	
	Activos no corrientes					25	Beneficios a Empleados		2.962.298.169	3.041.216.517	-2,59	
12	Inversiones e Instrumentos derivados		385.045.062.577	375.851.409.469	2,45	27	Provisiones	8	11.342.369.685	15.423.104.772	-26,46	
13	Cuentas por cobrar	2	45.077.103.679	2.979.797.012	1412,76	29	Otros pasivos	9	113.374.430	199.442.803	-43,15	
14	Prestamos por cobrar	3	2.576.564.132	3.276.178.750	-21,35		Total pasivos no corrientes		<u>15.377.320.136</u>	<u>20.415.898.944</u>	-24,68	
16	Propiedades, planta y equipo		273.758.538.423	277.299.561.257	-1,28		Total Pasivos		<u>22.277.306.932</u>	<u>29.795.438.716</u>	-25,23	
17	Bienes historicos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160	0,00		PATRIMONIO					
19	Otros activos	5	1.391.134.687	1.430.762.183	-2,77	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		837.253.775.607	768.869.751.486		
	Total activos no corrientes		<u>724.962.848.658</u>	<u>677.952.153.830</u>	6,93		Total Patrimonio		<u>837.253.775.607</u>	<u>768.869.751.486</u>		
	Total Activos		<u>859.531.082.540</u>	<u>798.665.190.202</u>	7,62		Total Pasivos y Patrimonio		<u>859.531.082.540</u>	<u>798.665.190.202</u>		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 25394-T


 NELLU CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P.97843-T

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos contingentes	138.474.541.768
83 Deudoras de Control	3.884.226.436
89 Deudoras por el contra (CR)	(142.358.768.204)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	(68.204.725.097)
93 Acreedores de control	(1.017.900.924)
99 Acreedores por contra (DB)	69.222.626.021



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO		31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO
Activo corriente	134.568.233.881	120.713.036.372			Activo no corriente	724.962.848.658	677.952.153.830		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	105.690.485.551	21.774.851.948	12 Inversiones e instrumentos derivados		1 Inversiones e instrumentos derivados	385.045.062.577	375.851.409.469		
1105 Caja General	30.933.219	29.116.000	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial		1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial	385.045.062.577	375.851.409.469		
1110 Depositos en instituciones financieras	105.659.552.332	18.970.735.948	13 Cuentas por cobrar		2 Cuentas por cobrar	45.077.103.679	2.979.797.011		
1133 Equivalentes al Efectivo	-	2.775.000.000	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	3.015.437.511	3.346.329.016		
12 Inversiones e instrumentos derivados	2.976.896.107	17.879.817	1318 Prestacion de servicios publicos		1318 Prestacion de servicios publicos	312.276.086	319.371.968		
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo	2.976.896.107	17.879.817	1337 Transferencias por cobrar		1337 Transferencias por cobrar	7.841.253.223	20.002.188		
13 Cuentas por cobrar	7.161.251.956	96.780.049.924	1384 Otras cuentas por Cobrar		1384 Otras cuentas por Cobrar	34.608.772.287	18.333.908		
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	824.824.066	1.064.437.736	1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo		1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo	1.067.130.273	1.657.381.439		
1318 Prestacion de servicios publicos	14.016.778	18.269.536	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(1.767.765.701)	(2.381.621.508)		
1337 Transferencias por cobrar	0	8.020.583.583	14 Prestamos por cobrar		3 Prestamos por cobrar	2.576.564.132	3.276.178.750		
1384 Otras cuentas por Cobrar	6.322.411.112	87.676.759.069	1415 Prestamos concedidos		1415 Prestamos concedidos	2.503.625.298	3.190.951.118		
14 Prestamos por cobrar	117.664.289	167.944.796	1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo		1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo	91.173.542	106.534.542		
1415 Prestamos concedidos	117.664.289	167.944.796	1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar		1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar	(18.234.708)	(21.306.910)		
15 Inventarios	102.073.392	133.028.973	16 Propiedad planta y Equipo		16 Propiedad planta y Equipo	273.758.538.423	277.299.561.257		
1514 Materiales y Suministros	102.073.392	133.028.973	1605 Terrenos		1605 Terrenos	212.888.711.359	213.829.293.719		
19 Otros Activos	18.519.862.587	1.839.280.914	1615 Construcciones en curso		1615 Construcciones en curso	744.596.038	744.596.038		
1906 Avances y anticipos entregados	12.707.273.869	284.640.850	1640 Edificaciones		1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695		
1908 Recurso entregados en Administracion	3.638.886.765	1.490.269.571	1645 Plantas Ductos y Tuneles		1645 Plantas Ductos y Tuneles	19.826.045.099	19.826.045.099		
1909 Depositos entregados en Garantia	2.173.701.953	64.370.493	1650 Redes Lineas y Cables		1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969	76.941.379.969		
		12.422.633.019	1655 Maquinaria y Equipo		1655 Maquinaria y Equipo	783.351.786	906.816.094		
			1660 Equipo Medico Cientifico		1660 Equipo Medico Cientifico	2.621.343.717	2.808.769.416		
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1.486.663.576	1.558.415.922		
			1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion		1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion	2.171.085.798	2.268.548.478		
			1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion		1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion	1.207.150.557	1.222.600.557		
			1680 Euipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaria		1680 Euipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaria	23.897.186	26.079.912		
			1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(56.219.652.750)	(54.119.421.195)		
			1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo		1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo	(5.734.608)	(3.263.447)		
			17 Bienes de beneficio y uso Publico		17 Bienes de beneficio y uso Publico	17.114.445.160	17.114.445.160		
			1710 Bienes de Uso publico en Servicio		1710 Bienes de Uso publico en Servicio	17.114.445.160	17.114.445.160		
			19 Otros Activos		5 Otros Activos	1.391.134.687	1.430.762.183		
			1951 Propiedad de Inversion		1951 Propiedad de Inversion	1.362.483.400	1.362.483.400		
			1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion		1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion	(45.950.072)	(25.828.742)		
			1970 Activos Intangibles		1970 Activos Intangibles	1.468.474.733	1.445.840.993		
			1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles		1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	(1.393.873.374)	(1.351.733.468)		
			Total Activos		Total Activos	859.531.082.540	798.665.190.202		

Pasivos Corrientes		6.899.986.797	9.379.539.773	Pasivos no corrientes		15.377.320.136	20.415.898.944
23 Prestamos por pagar	6	410.369.447	419.997.672	23 Prestamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		410.369.447	419.997.672	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959.277.852	1.752.134.852
24 Cuentas por pagar	7	3.367.550.567	2.263.301.845	25 Beneficios a los empleados		2.962.298.169	3.041.216.517
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		279.512.193	608.951.127	2514 Beneficios por empleo - pensiones		2.962.298.169	3.041.216.517
2407 Recursos a favor de terceros		2.699.888.207	1.294.055.037	27 Provisiones	8	11.342.369.685	15.423.104.772
2424 Descuentos de Nomina		207.571.466	213.691.287	2701 Litigios y demandas		11.342.369.685	15.423.104.772
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		108.967.272	77.209.192	29 Otros pasivos	9	113.374.430	199.442.803
2440 Impuestos contribuciones y tasas		1.567.707	2.260.458	2910 Ingresos recibidos por anticipado		113.374.430	199.442.803
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2.062.215	1.855.808				
2460 Creditos Judiciales		-	-				
2490 Otras cuentas por pagar		67.981.507	65.278.936				
25 Beneficios a los empleados		1.954.851.465	1.663.736.956	Total Pasivos		22.277.306.932	29.795.438.717
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		1.954.851.465	1.663.736.956				
29 Otros pasivos	9	1.167.215.318	5.032.503.300	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		837.253.775.607	768.869.751.486
2901 Avances y anticipos recibidos		546.681.500	4.224.125.589	3105 Capital Fiscal		134.247.883.401	170.017.829.272
2902 Recursos recibidos en administración		580.864.453	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		394.344.790.787	267.208.199.173
2903 Depósitos recibidos en garantía		39.669.364	227.513.258	3110 Resultado del ejercicio		43.012.869.179	65.995.490.801
				3148 Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		265.648.232.240	265.648.232.240
				Total pasivo mas patrimonio		859.531.082.540	798.665.190.202

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00
81 Activos contingentes		138.474.541.768	133.495.155.834	91 Pasivos Contingentes		(68.204.725.097)	(78.209.696.542)
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		298.400.716	298.400.716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		(68.204.725.097)	(78.209.696.542)
8190 Otros activos contingentes		138.176.141.052	133.196.755.118	93 Acreedores de control		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
83 Deudoras de Control		3.884.226.436	3.830.226.076	9306 Bienes recibidos en custodia		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8315 Bienes y derechos retirados		1.699.410.015	1.755.445.392	99 Acreedores por contra (DB)		69.222.626.021	79.227.597.466
8347 Bienes entregados a terceros		139.374.406	139.184.245	9905 Pasivos contingentes por contra		68.204.725.097	78.209.696.542
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.045.442.015	1.935.596.439	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924	1.017.900.924
89 Deudoras por el contra (CR)		(142.358.768.204)	(137.325.381.910)				
8905 Activos contingentes por contra		(138.474.541.768)	(133.495.155.834)				
8915 Deudoras de control por contra		(3.884.226.436)	(3.830.226.076)				


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 29394-T

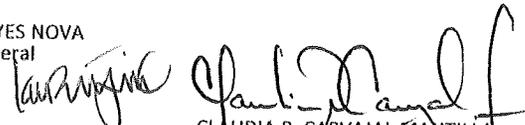

 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB
ESTADO DEL RESULTADO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		31 DE JULIO	31 DE JULIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION			
41 Ingresos Fiscales	10	55.862.711.153	54.597.374.061
44 Transferencias y subvenciones	11	388.353.954	253.050.370
47 Operaciones Interinstitucionales		709.901.500	680.111.663
Total Ingresos sin contraprestacion		56.960.966.606	55.530.536.094
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
41 Ingresos Fiscales	10	4.737.581.026	2.817.033.792
42 Venta de bienes		-	408.500
Total ingresos con cotraprestacion		4.737.581.026	2.817.442.292
Total ingresos		61.698.547.633	58.347.978.386
Resultados de Operación Ordinaria			
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación		15.856.472.225	9.342.490.697
53 (-) Deterioro,depreciacion, provision.		2.371.576.772	1.668.832.334
54 (-)Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	6.500.000
55 (-) Gasto Publico Social	14	10.445.846.017	6.154.110.454
57 (-) Operaciones interinstitucionales		-	-
Resultado de la operación ordinaria		32.976.088.988	41.176.044.900
48 (+) Otros Ingresos	12	10.083.537.182	24.918.695.031
58 (-) Otros Gastos	15	46.756.991	99.249.131
Resultado del Ejercicio		43.012.869.179	65.995.490.800


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 29394-T


 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisoría Fiscal TP.97843-T

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

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO		31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO	31 DE JULIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	55.862.711.153	54.597.374.061	53 (-) Deterioro, depreciación, provision.		2.371.576.772	1.668.832.334		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		55.862.711.153	54.597.374.061	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		159.582.262	101.506.262		
				5349 Deterioro de Prestamos por cobrar		563.120	1.123.018		
44 Transferencias y subvenciones	11	388.353.954	253.050.370	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		2.471.161,00	0		
4428 Otras Transferencias		388.353.954	253.050.370	5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo		1.553.769.308	1.552.880.771		
				5362 Depreciacion de Propiedades de Inversion		8.598.884	4.246.055		
47 Operaciones Interinstitucionales		709.901.500	680.111.663	5366 Amortizacion de activos Intangibles		14.849.205	9.076.228		
4705 Fondos recibidos		709.901.500	680.111.663	5368 Provision Litigios y Demandas		631.742.832,25	0		
Total ingresos sin contraprestacion		56.960.966.606	55.530.536.094	54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	6.500.000		
				5424 Subvenciones		48.563.630	6.500.000		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	4.737.581.026	2.817.033.792	55 (-) Gasto Publico Social	14	10.445.846.017	6.154.110.454		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		4.737.581.026,15	2.817.033.792	5508 Medio Ambiente		10.445.846.017	6.154.110.454		
42 Venta de bienes		-	408.500						
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y									
4201 pesca.		-	408.500						
Total ingresos con contraprestacion		4.737.581.026	2.817.442.292	Resultado de la operación ordinaria		32.976.088.988	41.176.044.901		
51 (-) Gastos de Administración y Operación		15.856.472.225	9.342.490.697	48 (+) Otros Ingresos	12	10.083.537.182	24.918.695.031		
5101 Sueldos y salarios		3.369.263.673	3.282.955.296	4802 Financieros		1.064.021.202	324.944.924		
5103 Contribuciones efectivas		1.187.853.021	876.003.914	4808 Ingresos Diversos		3.493.172.155	285.701.197		
5104 Aportes sobre la nomina		192.524.000	189.371.900	4811 Ganancia por aplicación metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas		5.464.015.785	24.138.379.193		
5107 Prestaciones sociales		1.720.612.694	1.975.795.230	4830 Reversion de las perdidas por deterioro		62.328.040	169.669.717		
5108 Gastos de personal diversos		98.247.750	37.923.820	58 (-) Otros Gastos	15	46.756.991	99.249.131		
5111 Generales		8.280.841.488	2.477.739.109	5802 Comisiones		4.381.570	4.736.392		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.007.129.599	502.701.428	5804 Otros gastos financieros		37.019.420	89.161.031		
				5890 Otros gastos diversos		5.356.000	5.351.708		
				Resultado del Ejercicio		43.012.869.179	65.995.490.801		


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contadora Pública T.P. 29394-T


NEILY CABEZAS SANDOVAL
Revisora Fiscal T.P.97843-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA
INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 134.568.233.881	19,50	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 \$19.50 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 6.899.986.797		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	127.668.247.085	
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 859.531.082.540	38,58	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 38,58 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 22.277.306.932		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 22.277.306.932	0,026	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,026% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.H21
		ACTIVO TOTAL \$ 859.531.082.540		
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES \$ 54.932.584.056	6,4%	Nos indica que la cartera representa el 6,4% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 859.531.082.540		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 273.758.538.423	31,85%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31.85% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 859.531.082.540		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Publica T.P. 29394-T


 NELCY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE JULIO 2021

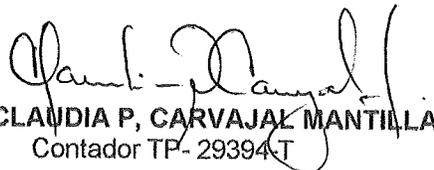
Los suscritos, Director General y Contadora de la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB Nit 890.201.573-0, Certificamos que la información presentada en cumplimiento de las disposiciones de la Resolución 533 de octubre 08 de 2015, Resolución 182 de mayo 19 de 2017 y Resolución 425 de diciembre 23 de 2019 de la Contaduría General de la Nación; en lo pertinente establecido en el Marco Conceptual y en relación al contenido de los Estados Financieros del mes de Julio de 2021, nos permitimos certificar:

1. Que las cifras de los mencionados Estados Financieros corresponden a las registradas en los libros de Contabilidad y reflejan en forma fidedigna los hechos económicos de la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB, al 31 de Julio de 2021.
2. Que la Contabilidad se elaboró conforme a lo establecido en la Resolución 533, y lo pertinente del Marco Conceptual asociado a esta Resolución, emanada de la Contaduría General de la Nación en octubre del año 2015, mediante la cual se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a las entidades de gobierno para la convergencia hacia estándares internacionales.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Contables Básicos con corte a Julio 30 del año 2021 especialmente referidas a:
 - a) Los hechos económicos han sido reconocidos y realizados por la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la meseta de Bucaramanga – CDMB, durante el mes de Julio de 2021.
 - b) La información financiera cumple con las características cualitativas, fundamentales y de mejora, y se han observado en su preparación los principios 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 el corte de Julio del año 2021.
 - 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 Corporación Autónoma Regional para Defensa de la Meseta de Bucaramanga - CDMB al cierre del mes de Julio de 2021.

En firma en Bucaramanga, 27 de Julio de 2021



JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE JULIO DE 2021

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de julio de 2021, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ 12.152.669.398.= en relación con el valor presentado a Julio de 2020, por actualización de la Inversión de acuerdo al método de participación patrimonial de la EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER EMPAS.E. S.P a 31 de Julio de 2021 e inversiones realizadas en Banco BBVA y Banco de Occidente.

Nota 2. La Cuenta 13 Cuentas por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, específicamente en la cuenta 1384 Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental, los valores causados por la CDMB y recaudados por los municipios del Area de jurisdicción a corte del segundo trimestre del año 2021 que fueron girados a la CDMB con corte a esta periodo.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Julio de 2020 es de: \$ 47.521.491.300.=

Nota 3. La Cuenta 14 Préstamos por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

En Julio 31 de 2021 el decremento es de \$ 749.895.125,= en relación al 2020.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un decremento por valor de \$ 30.955.581, = en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020.

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.

Nota 5. En la Cuenta 19 Otros Activos presenta un incremento por valor de \$ 16.640.954.177= en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, específicamente el mayor incremento se presenta en la cuenta 1906 Avances y anticipos entregados por \$ 12.422.633.019,=

REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La Cuenta 23 de Préstamos por pagar: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Julio de 2020 es de \$ 802.485.225.=por abonos realizados a capital.

Nota 7. La Cuenta 24 de Cuentas por pagar presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020 en razón al aumento de la cuenta de Recursos a favor de terceros- consignaciones pendientes de identificar.

El incremento total consolidado en referencia al 31 de Julio de 2020 es de

\$ 1.104.248.722.=

Nota 8. La Cuenta 27 Provisiones: En relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020, se refleja un decremento, debido a la actualización de las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta 2701 Litigios y Demandas en contra de la Entidad.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2020 es de: \$ 4.080.735.087,=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 31 de Julio de 2020, se refleja un decremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Julio de 2020 es de: \$ 3.951.356.356,=

➤ **REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS**

i

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020 por valor de \$ 3.185.884.326,=

Se presenta incremento en razón a la causación de los recursos de sobretasa ambiental del segundo trimestre del año en curso de los trece municipios del área de jurisdicción.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Julio 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 31 de Julio de 2020 fue de \$ 135.303.584,=

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, se refleja el valor más representativo de ese cambio en la Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en la Empresa Pública de –Alcantarillado de Santander ESP—Empas.

El decremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de Julio de 2020 es de: \$ 14.835.157.849. =

Nota 13. La **Cuenta 54 Transferencias y subvenciones**: presenta un incremento de \$ 42.063.630,= en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, en razón a la ejecución de recursos de Convenios.

Nota 14. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento en la cuenta **5508** Medio ambiente en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Julio del 2020 es de \$ 4.291.735.563.=

Nota 15. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2020. Exactamente en Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Julio de 2020 es de: \$ 52.492.140 . =



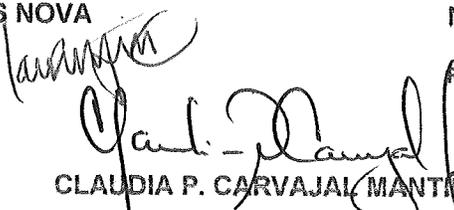
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T