



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

AL 30 DE JUNIO DE 2021  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

<u>2021</u>	<u>2020</u>
-------------	-------------

<u>2021</u>	<u>2020</u>
-------------	-------------

COD	ACTIVOS	NOTAS	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
	<b>Activos corrientes</b>					<b>Pasivos corrientes</b>			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		103.993.245.840	20.313.138.054	23	Prestamos por pagar	6	402.660.664	407.767.919
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	201.219.104	17.879.817	24	Cuentas por pagar	7	3.173.741.099	2.040.952.471
13	Cuentas por cobrar	2	23.274.508.388	99.920.854.362	25	Beneficios a Empleados		2.074.748.640	1.613.081.304
14	Prestamos por cobrar	3	158.042.421	169.558.158	29	Otros pasivos	9	1.164.314.482	5.032.503.300
15	Inventarios	4	84.978.975	140.651.290		<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>6.815.464.884</b>	<b>9.094.304.993</b>
19	Otros activos	5	18.919.923.810	3.267.183.758		<b>Pasivos no corrientes</b>			
	<b>Total activos corrientes</b>		<b>146.631.918.537</b>	<b>123.829.265.439</b>	23	Prestamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852
	<b>Activos no corrientes</b>				25	Beneficios a Empleados		2.972.110.408	3.049.711.260
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	385.045.062.577	375.851.409.469	27	Provisiones	8	10.760.188.988	15.423.104.772
13	Cuentas por cobrar	2	37.272.502.252	2.979.797.013	29	Otros pasivos	9	126.148.981	205.339.609
14	Prestamos por cobrar	3	2.576.564.132	3.306.832.635		<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>14.817.726.229</b>	<b>20.430.290.493</b>
16	Propiedades, planta y equipo		273.981.478.864	277.519.830.097		<b>Total Pasivos</b>		<b>21.633.191.113</b>	<b>29.524.595.486</b>
17	Bienes historicos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		<b>PATRIMONIO</b>			
19	Otros activos	5	1.394.484.414	1.432.665.366	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		842.383.264.824	772.509.649.692
	<b>Total activos no corrientes</b>		<b>717.384.537.399</b>	<b>678.204.979.739</b>		<b>Total Patrimonio</b>		<b>842.383.264.824</b>	<b>772.509.649.692</b>
	<b>Total Activos</b>		<b>864.016.455.936</b>	<b>802.034.245.178</b>		<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>864.016.455.936</b>	<b>802.034.245.178</b>

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

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

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

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81	Activos contingentes	25	138.474.541.768
83	Deudoras de Control	25	3.882.481.302
89	Deudoras por el contra (CR)	25	(142.357.023.070)

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91	Pasivos Contingentes	26	(68.204.725.097)
93	Acreedores de control	26	(1.017.900.924)
99	Acreedores por contra (DB)	26	69.222.626.021



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

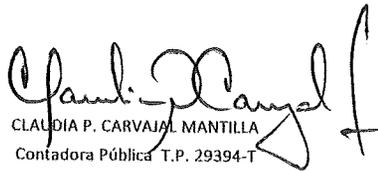
NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	
<b>Activo corriente</b>	<b>146.631.918.537</b>	<b>123.829.265.439</b>			<b>Activo no corriente</b>	<b>717.384.537.399</b>	<b>678.204.979.739</b>		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	103.993.245.840	20.313.138.054			12 Inversiones e instrumentos derivados				
1105 Caja General	32.504.737	29.275.444			1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial	1	385.045.062.577	375.851.409.469	375.851.409.469
1110 Depositos en instituciones financieras	103.960.741.103	17.508.862.610					385.045.062.577	375.851.409.469	
1133 Equivalentes al Efectivo	-	2.775.000.000			13 Cuentas por cobrar	2	37.272.502.252	2.979.797.012	
12 Inversiones e instrumentos derivados	1	201.219.104	17.879.817		1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		3.015.437.511	3.346.329.016	
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo		201.219.104	17.879.817		1318 Prestacion de servicios publicos		312.276.086	319.371.968	
					1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188	
					1384 Otras cuentas por Cobrar		34.608.772.287	18.333.909	
13 Cuentas por cobrar	2	23.274.508.388	99.920.854.362		1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo		1.083.779.881	1.657.381.439	
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		954.945.812	1.132.803.140		1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.767.765.701)	(2.381.621.508)	
1318 Prestacion de servicios publicos		16.599.712	18.745.190		14 Prestamos por cobrar	3	2.576.564.132	3.306.832.635	
1337 Transferencias por cobrar		7.878.934.699	7.993.149.879		1415 Prestamos concedidos		2.503.625.298	3.221.605.003	
1384 Otras cuentas por Cobrar		14.424.028.165	90.776.156.153		1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo		91.173.542	106.534.542	
					1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar		(18.234.708)	(21.306.910)	
14 Prestamos por cobrar	3	158.042.421	169.558.158		16 Propiedad planta y Equipo		273.981.478.864	277.519.830.097	
1415 Prestamos concedidos		158.042.421	169.558.158		1605 Terrenos		212.888.711.359	213.829.293.719	
					1615 Construcciones en curso		744.596.038	744.596.038	
15 Inventarios	4	84.978.975	140.651.290		1640 Edificaciones		11.289.700.695	11.289.700.695	
1514 Materiales y Suministros		84.978.975	140.651.290		1645 Plantas Ductos y Tuneles		19.826.045.099	19.826.045.099	
					1650 Redes Lineas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969	
19 Otros Activos	5	18.919.923.810	3.267.183.758		1655 Maquinaria y Equipo		783.351.786	906.816.094	
1906 Avances y anticipos entregados		13.107.335.092	1.741.034.847		1660 Equipo Medico Cientifico		2.621.343.717	2.808.769.416	
1908 Recurso entregados en Administracion		3.638.886.765	1.490.269.571		1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.663.576	1.558.415.922	
1909 Depositos entregados en Garantia		2.173.701.953	35.879.340		1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion		2.171.085.798	2.268.548.478	
		<b>11.366.300.245</b>			1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion		1.207.150.557	1.222.600.557	
					1680 Euipto de Comedor , Cocina, Despensa y Hoteleria		23.897.186	26.079.912	
					1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(55.999.183.470)	(53.899.152.355)	
					1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo		(3.263.447)	(3.263.447)	
					17 Bienes de beneficio y uso Publico		17.114.445.160	17.114.445.160	
					1710 Bienes de Uso publico en Servicio		17.114.445.160	17.114.445.160	
					19 Otros Activos	5	1.394.484.414	1.432.665.366	
					1951 Propiedad de Inversion		1.362.483.400	1.362.483.400	
					1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion		(44.721.660)	(25.222.163)	
					1970 Activos Intangibles		1.468.474.733	1.447.137.597	
					1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles		(1.391.752.059)	(1.351.733.468)	
					<b>Total Activos</b>		<b>864.016.455.936</b>	<b>802.034.245.178</b>	

Pasivos Corrientes			Pasivos no corrientes				
		6.815.464.884	9.094.304.994		14.817.726.229	20.430.290.493	
23 Prestamos por pagar	6	402.660.664	407.767.919	23 Prestamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		402.660.664	407.767.919	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959.277.852	1.752.134.852
24 Cuentas por pagar	7	3.173.741.099	2.040.952.471	25 Beneficios a los empleados		2.972.110.408	3.049.711.260
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		59.377.923	790.552.782	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.972.110.408	3.049.711.260
2407 Recursos a favor de terceros		2.697.905.297	806.381.682	27 Provisiones	8	10.760.188.988	15.423.104.772
2424 Descuentos de Nomina		216.862.226	238.742.747	2701 Litigios y demandas		10.760.188.988	15.423.104.772
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		146.586.742	136.544.032	29 Otros pasivos	9	126.148.981	205.339.609
2440 Impuestos contribuciones y tasas		294.878	4.407.465	2910 Ingresos recibidos por anticipado		126.148.981	205.339.609
2445 Impuesto al valor agregado IVA		3.909.665	3.583.402				
2460 Creditos Judiciales		2.474.917	12.024.584				
2490 Otras cuentas por pagar		46.329.451	48.715.777				
25 Beneficios a los empleados		2.074.748.640	1.613.081.304	Total Pasivos		21.633.191.113	29.524.595.487
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.074.748.640	1.613.081.304				
29 Otros pasivos	9	1.164.314.482	5.032.503.300	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		842.383.264.824	772.509.649.692
2901 Avances y anticipos recibidos		543.780.664	4.224.125.589	3105 Capital Fiscal		134.247.883.401	170.017.829.272
2902 Recurso recibidos en administracion		580.864.453	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		394.344.793.275	267.215.483.212
2903 Depositos recibidos en garantía		39.669.364	227.513.258	3110 Resultado del ejercicio		48.142.355.907	69.628.104.968
				3148 Ganancia o perdida por aplicación del metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas		265.648.232.240	265.648.232.240
				Total pasivo mas patrimonio		864.016.455.936	802.034.245.178

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		0,00	0,00		0,00	0,00
81 Activos contingentes		138.474.541.768	133.495.155.834	91 Pasivos Contingentes		(68.474.912.678)
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		298.400.716	298.400.716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		(68.204.725.097)
8190 Otros activos contingentes		138.176.141.052	133.196.755.118	93 Acreedores de control		(1.017.900.924)
83 Deudoras de Control		3.882.481.302	3.836.627.900	9306 Bienes recibidos en custodia		(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
8347 Bienes entregados a terceros		142.666.272	145.586.069	9905 Pasivos contingentes por contra		68.204.725.097
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.040.405.015	1.935.596.439	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924
89 Deudoras por el contra (CR)		(142.357.023.070)	(137.331.783.734)			
8905 Activos contingentes por contra		(138.474.541.768)	(133.495.155.834)			
8915 Deudores de control por contra		(3.882.481.302)	(3.836.627.900)			

  
 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



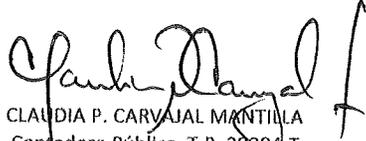
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB**  
**ESTADO DEL RESULTADO**

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020
		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	55.851.199.902	54.577.979.921
44 Transferencias y subvenciones	11	388.353.954	201.130.382
47 Operaciones Interinstitucionales		608.487.000	578.186.663
<b>Total ingresos sin contraprestacion</b>		<b>56.848.040.856</b>	<b>55.357.296.966</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	4.225.599.972	2.446.150.041
42 Venta de bienes		-	408.500
<b>Total ingresos con cotraprestacion</b>		<b>4.225.599.972</b>	<b>2.446.558.541</b>
<b>Total ingresos</b>		<b>61.073.640.828</b>	<b>57.803.855.507</b>
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación		12.252.301.507	7.684.047.862
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.		1.516.018.691	1.446.660.310
54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	6.500.000
55 (-) Gasto Publico Social	14	8.988.492.655	3.817.306.900
57 (-) Operaciones interinstitucionales		-	-
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>38.268.264.346</b>	<b>44.849.340.434</b>
48 (+) Otros Ingresos	12	9.911.859.391	24.863.040.629
58 (-) Otros Gastos	15	37.767.829	84.276.096
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>48.142.355.907</b>	<b>69.628.104.967</b>

  
**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 30 DE JUNIO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

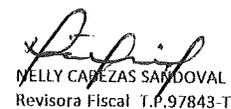
NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	55.851.199.902	54.577.979.921	53 (-) Deterioro, depreciación, provision.		1.516.018.691	1.446.660.310		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		55.851.199.902	54.577.979.921	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	201.130.382	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		1.333.300.030	1.332.611.930		
4428 Otras Transferencias		388.353.954	201.130.382	5362 Depreciación de Propiedades de Inversion		7.370.472	3.639.476		
47 Operaciones Interinstitucionales		608.487.000	578.186.663	5366 Amortización de activos Intangibles		12.727.890	7.779.624		
4705 Fondos recibidos		608.487.000	578.186.663	5368 Provision Litigios y Demandas		2.474.917,00	0		
<b>Total ingresos sin contraprestacion</b>		<b>56.848.040.856</b>	<b>55.357.296.966</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	6.500.000		
				5424 Subvenciones		48.563.630	6.500.000		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	4.225.599.972	2.446.150.041	55 (-) Gasto Publico Social	14	8.988.492.655	3.817.306.900		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		4.225.599.972,21	2.446.150.041	5508 Medio Ambiente		8.988.492.655	3.817.306.900		
42 Venta de bienes		-	408.500						
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y									
4201 pesca.		-	408.500	<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>38.268.264.346</b>	<b>44.849.340.435</b>		
<b>Total ingresos con contraprestacion</b>		<b>4.225.599.972</b>	<b>2.446.558.541</b>	54 (+) Otros Ingresos	12	9.911.859.391	24.863.040.629		
				4802 Financieros		903.631.560	279.067.761		
				4808 Ingresos Diversos		3.481.884.006	275.923.958		
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación		12.252.301.507	7.684.047.862	4811 Ganancia por aplicación metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas		5.464.015.785	24.138.379.193		
5101 Sueldos y salarios		2.921.991.974	2.816.889.538	4830 Reversion de las perdidas por deterioro		62.328.040	169.669.717		
5103 Contribuciones efectivas		843.910.631	748.165.151						
5104 Aportes sobre la nomina		154.706.400	156.904.300	58 (-) Otros Gastos	15	37.767.829	84.276.096		
5107 Prestaciones sociales		1.470.927.125	1.604.930.433	5802 Comisiones		3.101.192	1.993.111		
5108 Gastos de personal diversos		83.765.083	245.394.017	5804 Otros gastos financieros		29.310.637	76.931.277		
5111 Generales		6.219.119.992	1.628.504.128	5890 Otros gastos diversos		5.356.000	5.351.708		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		557.880.302	483.260.295	<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>48.142.355.907</b>	<b>69.628.104.968</b>		



JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General




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



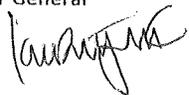
NELLY CAJEZAS SANDOVAL  
Revisora Fiscal T.P.97843-T



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA**  
**INDICADORES FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021**

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 146.631.918.537	21,51	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 \$21,51 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 6.815.464.884		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	139.816.453.653	
SOLIDEZ		ACTIVO TOTAL \$ 864.016.455.936	39,94	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 39,94 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 21.633.191.113		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 21.633.191.113	0,025	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,025% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 864.016.455.936		
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES \$ 63.281.617.192	7,3%	Nos indica que la cartera representa el 7,3% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 864.016.455.936		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 273.981.478.864	31,71%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31,71% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 864.016.455.936		

  
**JUAN CARLOS REYES NOVA**  
 Director General  


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

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

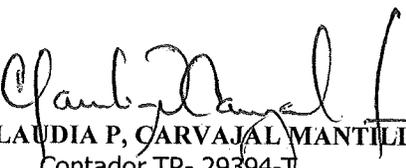
## **CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE JUNIO 2021**

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 Junio 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 30 de Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio 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 Junio de 2021.

En firma en Bucaramanga, 29 de Junio de 2021

  
**JUAN CARLOS REYES NOVA**  
Director General

  
**CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA**  
Contador TP- 29394-T

## I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE JUNIO DE 2021

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de junio de 2021, se detallan a continuación:

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ 9,376,992,395.= en relación con el valor presentado a Junio 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 30 de Junio de 2021 .

Nota 2. La Cuenta 13 Cuentas por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Junio 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 Área 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 30 de Junio de 2020 es de: \$ 42,353,640,734.=

Nota 3. La Cuenta 14 Préstamos por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

En Junio 30 de 2021 el decremento es de \$ 741,784.241.= en relación al 2020.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un decremento por valor de \$ 55,672,315.= en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020.

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

Nota 5. En la Cuenta 19 Otros Activos presenta un incremento por valor de \$ 15,614,559,100.= en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020, específicamente el mayor incremento se presenta en la cuenta 1906 Avances y anticipos entregados por \$ 11,366,300,245.=

#### REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La Cuenta 23 de Préstamos por pagar: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio de 2020 es de \$ 797,964,255.=por abonos realizados a capital.

Nota 7. La Cuenta 24 de Cuentas por pagar presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Junio 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 30 de Junio de 2020 es de

\$ 1,132,788,628,=

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 30 de Junio de 2020 es de: \$ 4,662,915,784,=

Nota 9. La Cuenta 29 Otros Pasivos: En relación al valor presentado a de 30 de Junio de 2020, se refleja un decremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio de 2020 es de: \$ 3,947,379,447,=

➤ **REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS**

Nota 10. La Cuenta 41 Ingresos Fiscales: presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2020 por valor de \$ 3,052,669,912,=

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 30 de Junio 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 30 de Junio de 2020 fue de \$ 187,223,572,=

Nota 12. La Cuenta 48 Otros ingresos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Junio 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 30 de Junio de 2020 es de: \$ 14,951,181,238,=

Nota 13. La Cuenta 54 Transferencias y subvenciones: presenta un incremento de \$ 42.063.630,= en relación al valor presentado a 30 de Junio 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 30 de Junio de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio del 2020 es de \$ 5,171,185,755,=

Nota 15. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Junio 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 30 de Junio de 2020 es de: \$ 46,508,267,=



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