



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

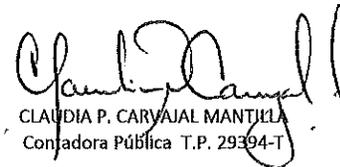
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

<u>2022</u>	<u>2021</u>
-------------	-------------

<u>2022</u>	<u>2021</u>
-------------	-------------

COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		80.949.849.624	97.844.429.452	23	Préstamos por pagar	6	-	307.478.485
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	3.423.416.491	2.978.208.658	24	Cuentas por pagar	7	5.057.223.348	3.716.853.809
13	Cuentas por cobrar	2	21.442.988.597	7.484.292.054	25	Beneficios a Empleados		2.648.770.982	2.061.947.333
14	Préstamos por cobrar	3	117.844.057	102.219.860	29	Otros pasivos		12.244.702.409	1.431.914.083
15	Inventarios	4	115.255.390	78.341.035		Total pasivos corrientes		19.950.696.738	7.518.193.710
19	Otros activos	5	11.377.438.538	16.167.576.701		Pasivos no corrientes			
	Total activos corrientes		117.426.792.697	124.655.067.760	23	Préstamos por pagar		-	959.277.852
	Activos no corrientes				25	Beneficios a Empleados		2.872.810.532	2.956.065.167
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	414.126.922.720	385.045.062.577	27	Provisiones	8	2.931.104.337	10.713.101.770
13	Cuentas por cobrar	2	41.179.257.910	45.077.103.679	29	Otros pasivos	9	399.003.263	111.328.238
14	Préstamos por cobrar	3	2.294.897.738	2.575.849.895		Total pasivos no corrientes		6.202.918.132	14.739.773.027
16	Propiedades, planta y equipo	4	283.079.510.118	275.758.090.883		Total Pasivos		26.153.614.870	22.257.966.737
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		PATRIMONIO			
19	Otros activos	5	2.037.205.446	1.486.792.960	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		851.105.416.919	829.454.446.177
	Total activos no corrientes		759.832.239.092	727.057.345.154		Total Patrimonio		851.105.416.919	829.454.446.177
	Total Activos		2.412.741.795	877.259.031.789		Total Pasivos y Patrimonio		877.259.031.789	851.712.412.914


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

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

139.713.648.728
 4.711.261.860
 (144.424.910.588)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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

(268.374.786.073)
 (1.017.900.924)
 269.392.686.997



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO		31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO
Activo corriente	117.426.792.697	124.655.067.760			Activo no corriente	759.832.239.092	727.057.345.154		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	80.949.849.624	97.844.429.452	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	414.126.922.720	385.045.062.577			
1105 Caja General	38.202.025	40.149.006	Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	1227	414.126.922.720	385.045.062.577			
1110 Depósitos en instituciones financieras	80.911.647.599	97.804.280.446	13 Cuentas por cobrar	2	41.179.257.910	45.077.103.679			
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1.953.567.908	3.015.437.511			
12 Inversiones e Instrumentos derivados	1	3.423.416.491	1318 Prestación de servicios públicos		303.637.678	312.276.086			
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	3.423.416.491	2.978.208.658	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	7.841.253.223			
13 Cuentas por cobrar	2	21.442.988.597	1384 Otras cuentas por Cobrar		39.357.658.682	34.608.772.287			
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		684.015.567	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		549.839.892	1.067.130.273			
1316 Venta de bienes		201.086.980	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.005.448.437)	(1.767.765.701)			
1318 Prestación de servicios públicos		11.955.623	14 Préstamos por cobrar	3	2.294.897.738	2.575.849.895			
1337 Transferencias por cobrar		17.913.447.110	1415 Préstamos concedidos		2.219.495.706	2.503.625.298			
1384 Otras cuentas por Cobrar		2.632.483.317	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		94.252.540	90.459.305			
14 Préstamos por cobrar	3	117.844.057	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(18.850.508)	(18.234.708)			
1415 Préstamos concedidos		117.844.057	16 Propiedad planta y Equipo		283.079.510.118	275.758.090.883			
15 Inventarios	4	115.255.390	1605 Terrenos		211.258.522.937	210.779.440.709			
1514 Materiales y Suministros		115.255.390	1615 Construcciones en curso		7.700.108.448	1.641.359.908			
19 Otros Activos	5	11.377.438.538	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2.159.341.900	2.139.341.900			
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado		889.979.823	1640 Edificaciones		11.289.700.695	11.289.700.695			
1906 Avances y anticipos entregados		5.847.002.131	1645 Plantas Ductos y Túneles		19.826.045.099	19.826.045.099			
1908 Recurso entregados en Administración		4.634.137.346	1650 Redes Líneas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969			
1909 Depósitos entregados en Garantía		6.319.238	1655 Maquinaria y Equipo		830.617.331	783.351.787			
			1660 Equipo Médico Científico		6.505.385.454	3.928.975.217			
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.272.049	1.486.663.576			
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		2.524.458.818	2.171.085.798			
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1.185.912.705	1.207.150.557			
			1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelería		17.813.126	23.897.186			
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(58.646.048.413)	(56.454.566.910)			
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		-	(5.734.608)			
			17 Bienes de beneficio y uso Público		17.114.445.160	17.114.445.160			
			1710 Bienes de Uso público en Servicio		17.114.445.160	17.114.445.160			
			19 Otros Activos	5	2.037.205.446	1.486.792.960			
			1951 Propiedad de Inversión		1.362.483.400	1.362.483.400			
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(61.919.429)	(47.178.484)			
			1970 Activos Intangibles		2.179.855.442	1.567.482.733			
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1.443.213.968)	(1.395.994.689)			
			1990 Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados		-	-			
			Total Activos		877.259.031.789	851.712.412.914			

9

Pasivos Corrientes		19.950.696.738	7.518.193.710	Pasivos no corrientes		6.202.918.132		
23	Préstamos por pagar	6	-	307.478.485	23	Préstamos por pagar	6	-
2313	Financiamiento interno de corto plazo		-	307.478.485	2314	Financiamiento interno de largo plazo		-
24	Cuentas por pagar	7	5.057.223.348	3.716.853.809	25	Beneficios a los empleados		2.872.810.532
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		264.749.744	837.517.487	2514	Beneficios pos empleo - pensiones		2.872.810.532
2407	Recursos a favor de terceros		39.049.361	2.203.616.962	27	Provisiones	8	2.931.104.337
2424	Descuentos de Nómina		204.946.667	176.151.270	2701	Litigios y demandas		2.924.804.337
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		266.995.516	441.361.204	2790	Provisiones Diversas		6.300.000
2440	Impuestos contribuciones y tasas		3.968.988.737	1.004.554	29	Otros pasivos	9	399.003.263
2445	Impuesto al valor agregado IVA		3.258.554	3.448.723	2910	Ingresos recibidos por anticipado		399.003.263
2460	Créditos Judiciales		-	3.000.000				
2490	Otras cuentas por pagar		309.234.768	50.753.609				
25	Beneficios a los empleados		2.648.770.982	2.061.947.333		Total Pasivos		26.153.614.870
2511	Beneficios a los empleados al corto plazo		2.648.770.982	2.061.947.333				
29	Otros pasivos		12.244.702.409	1.431.914.083	31	Patrimonio de las entidades del gobierno		851.105.416.919
2901	Avances y anticipos recibidos		231.730.395	545.692.257	3105	Capital Fiscal		134.247.883.401
2902	Recursos recibidos en administración		12.012.972.013	846.552.462	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		417.060.232.450
2903	Depósitos recibidos en garantía		-	39.669.364	3110	Resultado del ejercicio		34.148.551.910
						Ganancia o pérdida por aplicación del método		
					3148	de participación patrimonial de inversiones en controladas		265.648.749.159
						Total pasivo y patrimonio		877.259.031.789

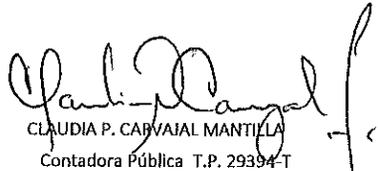
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	<u>139.713.648.728</u>	<u>138.474.541.768</u>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	298.400.716	298.400.716
8190	Otros activos contingentes	139.415.248.012	138.176.141.052
83	Deudoras de Control	<u>4.711.261.860</u>	<u>3.882.481.302</u>
8315	Bienes y derechos retirados	2.372.125.832	1.699.410.015
8347	Bienes entregados a terceros	147.972.909	142.666.272
8390	Otras cuentas deudoras de control	2.191.163.119	2.040.405.015
89	Deudoras por el contra (CR)	<u>(144.424.910.588)</u>	<u>(142.357.023.070)</u>
8905	Activos contingentes por contra	(139.713.648.728)	(138.474.541.768)
8915	Deudores de control por contra	(4.711.261.860)	(3.882.481.302)

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos Contingentes	<u>(268.374.786.073)</u>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(268.374.786.073)
93	Acreedores de control	<u>(1.017.900.924)</u>
9306	Bienes recibidos en custodia	(1.017.900.924)
99	Acreedores por contra (DB)	<u>269.392.686.997</u>
9905	Pasivos contingentes por contra	268.374.786.073
9915	Acreedores de Control por contra	1.017.900.924


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



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB

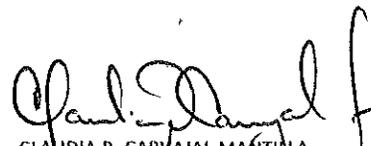
ESTADO DE RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021
		31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO
	NOTAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	62.679.706.682	56.221.226.549
44	Transferencias y subvenciones	2.702.266.233	416.152.970
47	Operaciones Interinstitucionales	4.641.337.441	811.316.000
	Total ingresos sin contraprestación	<u>70.023.310.356</u>	<u>57.448.695.519</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	3.543.705.195	5.312.474.093
42	Venta de bienes	-	-
	Total ingresos con contraprestación	<u>3.543.705.195</u>	<u>5.312.474.093</u>
	Total ingresos	<u>73.567.015.551</u>	<u>62.761.169.612</u>
51 (-)	Gastos de Administración y Operación	27.534.746.194	20.425.648.557
53 (-)	Deterioro, depreciación, provisión.	3.182.083.073	2.609.840.659
54 (-)	Transferencias y Subvenciones	-	48.563.630
55 (-)	Gasto Público Social	24.621.248.723	14.673.107.295
57 (-)	Operaciones interinstitucionales	9.813.875	0
	Resultado de la operación ordinaria	<u>18.219.123.686</u>	<u>25.004.009.471</u>
48 (+)	Otros ingresos	15.955.902.085	10.259.759.432
58 (-)	Otros Gastos	26.473.861	49.902.841
	Resultado del Ejercicio	<u>34.148.551.910</u>	<u>35.213.866.062</u>


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



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB

ESTADO DE RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO		31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO	31 DE AGOSTO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	62.679.706.682	56.221.226.549	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		3.182.083.073	2.609.840.659		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		62.679.706.682	56.221.226.549	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		3.391.266	159.582.262		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		626.932	563.120		
44 Transferencias y subvenciones	11	2.702.266.233	416.152.970	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	2.471.161		
4428 Otras Transferencias		2.702.266.233	416.152.970	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		1.974.102.291	1.788.683.468		
				5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		9.827.296	9.827.296		
47 Operaciones Interinstitucionales		4.641.337.441	811.316.000	5366 Amortización de activos Intangibles		38.197.816	16.970.520		
4705 Fondos recibidos	12	4.641.337.441	811.316.000	5368 Provisión Litigios y Demandas		1.155.937.472	631.742.832		
				54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	48.563.630		
Total ingresos sin contraprestación		<u>70.023.310.356</u>	<u>57.448.695.519</u>	5424 Subvenciones	15	-	48.563.630		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	3.543.705.195	5.312.474.093	55 (-) Gasto Publico Social	16	24.621.248.723	14.673.107.295		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		3.543.705.195	5.312.474.093	5508 Medio Ambiente		24.621.248.723	14.673.107.295		
42 Venta de bienes		-	-	57 Operaciones Interinstitucionales	17	9.813.875	-		
Productos agropecuarios de Servicultura,		-	-	5720 Operaciones de enlace		9.813.875	-		
4201 Avicultura y pesca,		-	-						
Total Ingresos con contraprestación		<u>3.543.705.195</u>	<u>5.312.474.093</u>	Resultado de la operación ordinaria		<u>18.219.123.686</u>	<u>25.004.009.471</u>		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	27.534.746.194	20.425.648.557	48 (+) Otros Ingresos	13	15.955.902.084,69	10.259.759.432		
5101 Sueldos y salarios		4.105.953.652	3.827.698.572	4802 Financieros		3.510.686.973	1.201.811.878		
5103 Contribuciones efectivas		1.911.832.585	1.390.365.338	4808 Ingresos Diversos		570.156.740	3.531.603.729		
5104 Aportes sobre la nómina		234.706.900	218.241.500	Ganancia por aplicación método de					
5107 Prestaciones sociales		2.001.574.441	1.998.346.269	4811 participación patrimonial de inversiones en					
5108 Gastos de personal diversos		176.032.132	111.213.558	controladas					
5111 Generales		17.391.064.541	11.703.759.440	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		171.347.499	62.328.040		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.713.581.943	1.176.023.880	58 (-) Otros Gastos	18	26.473.861	49.902.841		
				5802 Comisiones		4.994.524	4.877.853		
				5804 Otros gastos financieros		21.479.337	39.668.988		
				5890 Otros gastos diversos		-	5.356.000		
				Resultado del Ejercicio		<u>34.148.551.910</u>	<u>35.213.866.062</u>		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 29994-T

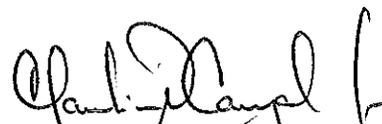

 NELLY CABZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P.97843-T

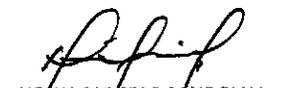


CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA
INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2022
 (Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 117.426.792.697	5,89	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 \$5,89 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 19.950.696.738		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	97.476.095.958	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 97.476.095.958 en efectivo y en activos convertibles en efectivo en un periodo inferior a un año, después de haber pagado todos sus pasivos exigibles en un periodo inferior a un año.
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 877.259.031.789	33,54	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 33.54 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.H21
		PASIVO TOTAL \$ 26.153.614.870		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 26.153.614.870	0,030	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,030% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 877.259.031.789		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 65.034.988.302	7,4%	Nos indica que la cartera representa el 7.4% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 877.259.031.789		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 283.079.510.118	32,27%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 32.27% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 877.259.031.789		


 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

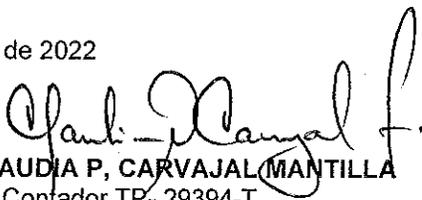
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE AGOSTO 2022

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 Agosto de 2022, 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 Agosto de 2022.
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 Agosto 31 del año 2022 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 Agosto de 2022.
 - 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 Agosto del año 2022.
 - 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 Agosto de 2022.

En firma en Bucaramanga, 20 de Septiembre de 2022


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T

Cra. 23 #37-63 Bucaramanga. Santander
PBX: (607) 6 970241 / E-mail: info@cdmb.gov.co





I. NOTAS DE REVELACIÓN A 31 DE AGOSTO DE 2022

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de Agosto de 2022, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 29.527.067.975, en relación con el valor presentado a Julio de 2021, 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 2022 e inversiones realizadas en Banco BBVA.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, específicamente en la cuenta 1337 Transferencias por cobrar y 384_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 que reportaron información del mes de julio y agosto del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Agosto de 2021 es de: \$ 10.060.850.774.

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, por el pago en los créditos.

El decremento es de \$ 265.327.960. en comparación a la vigencia 2021.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un incremento por valor de \$ 36.914.355, en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021.

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 decremento por valor de \$ 4.239.725.677, en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, específicamente el mayor decremento se presenta en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**.

REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar** presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2021 es de \$ 1.266.756.337 por pago total de la deuda de la obligación con Bancolombia.

Nota 7. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 31 de Agosto de 2021 es de
\$ 1.340.369.539.

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, se presenta un decremento en las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad.

El total decremento de provisiones consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Agosto de 2021 es de: \$ 7.781.997.433.

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, se refleja un incremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2021 es de: \$ 11.100.463.350.

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021 por valor de \$ 4.689.711.235, en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de Agosto de 2022, se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental, informada por algunos de los municipios del área de jurisdicción.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Agosto 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2021 fue de \$ 2.286.113.263.

Nota 12: La **cuenta 47 Operaciones Interinstitucionales**

Estas operaciones presentan una reducción por valor de \$ 3.830.021.441, con respecto al 31 de Agosto de la vigencia 2021.

Nota 13. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021 en los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2021 es de: \$ 5.696.142.653.

Nota 14. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación:** Presentan un aumento entre el 31 de Agosto de 2021 Y el 31 de Agosto del año 2022; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento es por valor de \$ 7.109.097.637.

Nota 15. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones:** presenta un decremento de \$ 48,563,630. en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021, en razón a la no ejecución de recursos de Convenios.

Nota 16. La **Cuenta 55 Gasto Público Social,** presenta un incremento de \$9.948.141.428. en relación al valor presentado al 31 de Agosto de 2021.

Nota 17. La cuenta 57 **Operaciones Interinstitucionales:** En operaciones Interinstitucionales hay un incremento entre los meses de Agosto de la vigencia 2021 y la vigencia 2022 por valor de \$ 9.813.875.

Nota 18. La **Cuenta 58 Otros gastos:** presenta un decremento de \$ 23.428.980. en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2021. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



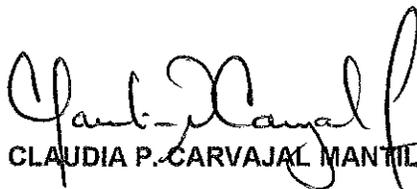
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T