



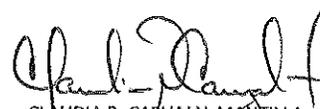
**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB**  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE ENERO	31 DE ENERO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE ENERO	31 DE ENERO
	<b>Activos corrientes</b>					<b>Pasivos corrientes</b>			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		64.074.987.659	70.235.855.304	23	Préstamos por pagar	6	803.532.103	812.196.736
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	206.602.803	23.944.701	24	Cuentas por pagar	7	5.405.671.863	1.071.806.169
13	Cuentas por cobrar	2	20.294.274.032	14.970.577.687	25	Beneficios a Empleados		2.089.525.691	1.320.394.411
14	Préstamos por cobrar	3	145.930.127	138.417.437	29	Otros pasivos		12.348.429.964	4.701.739.633
15	Inventarios	4	217.998.226	107.585.762		<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>20.647.159.620</b>	<b>7.906.136.949</b>
19	Otros activos	5	12.986.425.460	17.490.774.047		<b>Pasivos no corrientes</b>			
	<b>Total activos corrientes</b>		<b>97.926.218.307</b>	<b>102.967.154.938</b>	23	Préstamos por pagar		166.419.716	959.277.852
	<b>Activos no corrientes</b>				25	Beneficios a Empleados		2.927.526.376	3.009.711.889
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	402.422.694.929	379.581.046.792	27	Provisiones		3.676.788.674	10.760.188.988
13	Cuentas por cobrar	2	41.918.321.279	36.678.984.354	29	Otros pasivos		187.132.675	162.543.068
14	Préstamos por cobrar	3	2.381.343.922	2.945.191.963		<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>6.957.867.440</b>	<b>14.891.721.797</b>
16	Propiedades, planta y equipo	4	282.096.997.184	275.061.226.176		<b>Total Pasivos</b>		<b>27.605.027.060</b>	<b>22.797.858.746</b>
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		<b>PATRIMONIO</b>			
19	Otros activos	5	1.807.733.963	2.346.843.410	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		818.062.727.685	793.897.034.047
	<b>Total activos no corrientes</b>		<b>747.741.536.437</b>	<b>713.727.737.855</b>		<b>Total Patrimonio</b>		<b>818.062.727.685</b>	<b>793.897.034.047</b>
	<b>Total Activos</b>		<b>845.667.754.744</b>	<b>816.694.892.793</b>		<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>845.667.754.745</b>	<b>816.694.892.793</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

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81 Activos contingentes	139.713.648.728
83 Deudoras de Control	4.627.712.490
89 Deudoras por el contra (CR)	(144.341.361.218)

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91 Pasivos Contingentes	267.404.170.061
93 Acreedores de control	1.017.900.924
99 Acreedores por contra (DB)	(268.422.070.985)



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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022**

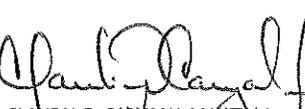
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022	2021	NOTAS	2022	2021
	31 DE ENERO	31 DE ENERO		31 DE ENERO	31 DE ENERO
<b>Activo corriente</b>	<b>97.926.218.307</b>	<b>102.967.154.938</b>	<b>Activo no corriente</b>	<b>747.741.536.437</b>	<b>713.727.737.855</b>
11 Efectivo y equivalente al efectivo	64.074.987.659	70.235.855.304	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	402.422.694.929
1105 Caja General	663.547	30.933.653	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	1227	402.422.694.929
1110 Depósitos en Instituciones financieras	64.074.324.112	70.204.921.651			62.212.595.311
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	13 Cuentas por cobrar	2	41.918.321.279
12 Inversiones e instrumentos derivados	1	206.602.803	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		2.793.552.198
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	206.602.803	23.944.701	1318 Prestacion de servicios públicos		303.439.982
13 Cuentas por cobrar	2	20.294.274.032	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		312.281.025	1384 Otras cuentas por Cobrar		39.424.902.326
1318 Prestación de servicios públicos		15.201.362	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		549.829.256
1337 Transferencias por cobrar		18.226.876.273	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.173.404.671)
1384 Otras cuentas por Cobrar		1.739.915.372	14 Préstamos por cobrar	3	2.381.343.922
14 Préstamos por cobrar	3	145.930.127	1415 Préstamos concedidos		2.306.604.835
1415 Préstamos concedidos	145.930.127	138.417.437	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		92.962.663
15 Inventarios	4	217.998.226	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(18.223.576)
1514 Materiales y Suministros	217.998.226	107.585.762	16 Propiedad planta y Equipo		282.096.997.184
19 Otros Activos	5	12.986.425.460	1605 Terrenos		211.351.616.911
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado		-	1615 Construcciones en curso		6.280.210.726
1906 Avances y anticipos entregados		8.243.941.174	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2.159.341.900,00
1908 Recurso entregados en Administración		4.634.137.346	1640 Edificaciones		11.289.700.695
1909 Depósitos entregados en Garantía		108.346.939	1645 Plantas Ductos y Túneles		19.826.045.100
			1650 Redes Líneas y Cables		76.941.379.969
			1655 Maquinaria y Equipo		805.151.331
			1660 Equipo Médico Científico		5.759.651.101
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.663.576
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		1.913.027.078
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1.185.912.705
			1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaria		17.813.126
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(56.919.125.507)
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		(3.263.447)
			17 Bienes de beneficio y uso Público		17.114.445.160
			1710 Bienes de Uso público en Servicio		17.114.445.160
			19 Otros Activos	5	1.807.733.963
			1951 Propiedad de Inversión		1.362.483.400
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(53.320.544)
			1970 Activos Intangibles		1.906.244.781
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1.407.673.674)
			<b>Total Activos</b>		<b>845.667.754.745</b>
					<b>816.694.892.793</b>

Pasivos Corrientes		20.647.159.620	7.906.136.949	Pasivos no corrientes		6.957.867.440	14.891.721.797
23 Préstamos por pagar	6	803.532.103	812.196.736	23 Préstamos por pagar	6	166.419.716	959.277.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		803.532.103	812.196.736	2314 Financiamiento interno de largo plazo		166.419.716	959.277.852
24 Cuentas por pagar	7	5.405.671.863	1.071.806.169	25 Beneficios a los empleados		2.927.526.376	3.009.711.889
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		446.313.240	124.088.431	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.927.526.376	3.009.711.889
2407 Recursos a favor de terceros		42.051.320	663.457.173	27 Provisiones	8	3.676.788.674	10.760.188.988
2424 Descuentos de Nómina		193.302.371	207.643.724	2701 Litigios y demandas		3.670.488.674	10.760.188.988
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		13.030.000	21.244.999	2790 Provisiones Diversas		6.300.000	-
2440 Impuestos contribuciones y tasas		3.968.325.959	-	29 Otros pasivos	9	187.132.675	162.543.068
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2.305.852	172.155	2910 Ingresos recibidos por anticipado		187.132.675	162.543.068
2460 Créditos Judiciales		-	2.044.395				
2490 Otras cuentas por pagar		740.343.121	53.155.292				
25 Beneficios a los empleados		2.089.525.691	1.320.394.411	Total Pasivos		27.605.027.060	22.797.858.746
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.089.525.691	1.320.394.411				
29 Otros pasivos		12.348.429.964	4.701.739.633	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		818.062.727.685	793.897.034.047
2901 Avances y anticipos recibidos		331.457.950	4.115.814.132	3105 Capital Fiscal		134.247.883.401	134.247.883.401
2902 Recursos recibidos en administración		12.016.972.013	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		417.552.623.799	394.345.765.378
2903 Depósitos recibidos en garantía		-	5.061.048	3110 Resultado del ejercicio		613.988.245	(344.846.971)
				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 y patrimonio		845.667.754.745	816.694.892.793

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,0	0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00
81 Activos contingentes		139.713.648.728	138.474.541.768	91 Pasivos Contingentes		267.404.170.061	68.204.725.097
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		298.400.716	298.400.716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		267.404.170.061	68.204.725.097
8190 Otros activos contingentes		139.415.248.012	138.176.141.052	93 Acreedores de control		1.017.900.924	1.017.900.924
83 Deudoras de Control		4.627.712.490	3.783.232.482	9306 Bienes recibidos en custodia		1.017.900.924	1.017.900.924
8315 Bienes y derechos retirados		2.372.125.831	1.699.410.015	99 Acreedores por contra (DB)		-268.422.070.985	-69.222.626.021
8347 Bienes entregados a terceros		116.311.082	119.745.988	9905 Pasivos contingentes por contra		(267.404.170.061)	(68.204.725.097)
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.139.275.577	1.964.076.479	9915 Acreedores de Control por contra		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
89 Deudoras por el contra (CR)		(144.341.361.218)	(142.257.774.250)				
8905 Activos contingentes por contra		(139.713.648.728)	(138.474.541.768)				
8915 Deudores de control por contra		(4.627.712.490)	(3.783.232.482)				

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

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

  
 KELLY 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 ENERO DE 2022  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
		31 DE ENERO	31 DE ENERO	31 DE ENERO	31 DE ENERO		31 DE ENERO	31 DE ENERO		
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>										
41 Ingresos Fiscales	10	1.552.384.871	68.485.954	53 (-) Deterioro,depreciación, provisión.		911.698.736	223.996.148			
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		1.552.384.871	68.485.954	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	-			
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		-	-			
44 Transferencias y subvenciones	11	268.714.002	115.100.983	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	-			
4428 Otras Transferencias		268.714.002	115.100.983	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		238.758.100	220.646.421			
				5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		1.228.412	1.228.412			
47 Operaciones Interinstitucionales		-	101.414.500	5366 Amortización de activos Intangibles		2.657.522	2.121.315			
4705 Fondos recibidos		-	101.414.500	5368 Provisión Litigios y Demandas		669.054.702	-			
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<b>1.821.098.873</b>	<b>285.001.437</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	-	48.563.630			
				5424 Subvenciones		-	48.563.630			
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>										
41 Ingresos Fiscales	10	398.673.875	683.497.081	55 (-) Gasto Publico Social	14	-	101.204.790			
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		398.673.875	683.497.081	5508 Medio Ambiente		-	101.204.790			
42 Venta de bienes		-	-							
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y										
4201 pesca.		-	-							
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<b>398.673.875</b>	<b>683.497.081</b>	<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>468.635.689</b>	<b>(472.915.351)</b>			
51 (-) Gastos de Administración y Operación		839.438.323	1.067.649.301	48 (+) Otros Ingresos	12	150.793.075	138.375.325			
5101 Sueldos y salarios		450.782.670	480.110.718	4802 Financieros		137.967.801	122.980.334			
5103 Contribuciones efectivas		131.265.324	131.817.613	4808 Ingresos Diversos		12.825.274	15.394.991			
5104 Aportes sobre la nómina		27.447.600	26.983.400	4811 Ganancia por aplicación método de participación		-	-			
5107 Prestaciones sociales		216.129.785	231.020.470	patrimonial de inversiones en controladas		-	-			
5108 Gastos de personal diversos		-	8.778.030	4830 Reversion de las pérdidas por deterioro		-	-			
5111 Generales		26.778	76.010.074							
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		13.786.166	112.928.996	58 (-) Otros Gastos		5.440.519	10.306.945			
				5802 Comisiones		748.421	344.000			
				5804 Otros gastos financieros		4.692.098	9.962.945			
				5890 Otros gastos diversos		-	-			
				<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>613.988.245</b>	<b>(344.846.971)</b>			

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

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

  
 NELLY CABEZAS SANDOVAL  
 Revisora Fiscal T.P. 57843-T



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

ESTADO DE RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021
	NOTAS	31 DE ENERO	31 DE ENERO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	1.552.384.871	68.485.954
44 Transferencias y subvenciones	11	268.714.002	115.100.983
47 Operaciones Interinstitucionales		-	101.414.500
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<b>1.821.098.873</b>	<b>285.001.437</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	398.673.875	683.497.081
42 Venta de bienes		-	-
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<b>398.673.875</b>	<b>683.497.081</b>
<b>Total ingresos</b>		<b>2.219.772.748</b>	<b>968.498.517</b>
51 (-) Gastos de Administración y Operación		839.438.323	1.067.649.301
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		911.698.736	223.996.147
54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	-	48.563.630
55 (-) Gasto Público Social	14	-	101.204.790
57 (-) Operaciones interinstitucionales		-	-
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>468.635.689</b>	<b>(472.915.351)</b>
48 (+) Otros Ingresos	12	150.793.075	138.375.325
58 (-) Otros Gastos	15	5.440.519	10.306.945
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>613.988.245</b>	<b>(344.846.971)</b>

  
**JUAN CARLOS REYES NOVA**  
 Director General

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

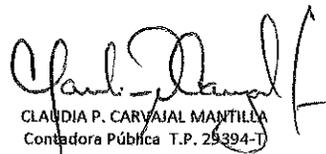
  
**NELLY CABEZAS SANBOVAL**  
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB  
**ESTADO DE RESULTADO**  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE ENERO	31 DE ENERO	31 DE ENERO	31 DE ENERO		31 DE ENERO	31 DE ENERO		
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	1.552.384.871	68.485.954	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		911.698.736	223.996.148		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		1.552.384.871	68.485.954	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	-		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		-	-		
				5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	-		
44 Transferencias y subvenciones	11	268.714.002	115.100.983	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		238.758.100	220.646.421		
4428 Otras Transferencias		268.714.002	115.100.983	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		1.228.412	1.228.412		
				5366 Amortización de activos Intangibles		2.657.522	2.121.315		
47 Operaciones Interinstitucionales		-	101.414.500	5368 Provisión Litigios y Demandas		669.054.702	-		
4705 Fondos recibidos		-	101.414.500						
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<b>1.821.098.873</b>	<b>285.001.437</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	-	48.563.630		
				5424 Subvenciones		-	48.563.630		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	398.673.875	683.497.081	55 (-) Gasto Publico Social	14	-	101.204.790		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		398.673.875	683.497.081	5508 Medio Ambiente		-	101.204.790		
42 Venta de bienes		-	-						
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y pesca.		-	-						
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<b>398.673.875</b>	<b>683.497.081</b>	<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>468.635.689</b>	<b>(472.915.351)</b>		
				48 (+) Otros Ingresos	12	150.793.075	138.375.325		
				4802 Financieros		137.967.801	122.980.334		
				4808 Ingresos Diversos		12.825.274	15.394.991		
51 (-) Gastos de Administración y Operación		839.438.323	1.067.649.301	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		-	-		
5101 Sueldos y salarios		450.782.670	480.110.718	4830 Reversion de las pérdidas por deterioro		-	-		
5103 Contribuciones efectivas		131.265.324	131.817.613						
5104 Aportes sobre la nómina		27.447.600	26.983.400						
5107 Prestaciones sociales		216.129.785	231.020.470	58 (-) Otros Gastos		5.440.519	10.306.945		
5108 Gastos de personal diversos		-	8.778.030	5802 Comisiones		748.421	344.000		
5111 Generales		26.778	76.010.074	5804 Otros gastos financieros		4.692.098	9.962.945		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		13.786.166	112.928.996	5890 Otros gastos diversos		-	-		
				<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>613.988.245</b>	<b>(344.846.971)</b>		

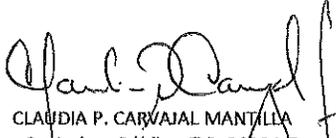
  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

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

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

 <b>CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA</b> <b>INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2022</b> (Cifras en pesos)				
TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 97.926.218.307	4,74	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 \$4.74 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 20.647.159.620		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	77.279.058.687	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 77.279.058.687 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		ACTIVO TOTAL \$ 845.667.754.744	30,63	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 30.63 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.M16
		PASIVO TOTAL \$ 27.605.027.000		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 27.605.027.060 ACTIVO TOTAL \$ 845.667.754.744	0,033	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,033% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 64.739.869.360	7,7%	Nos indica que la cartera representa el 7.7% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 845.667.754.744		
ACTIVOS		ACTIVOS FIJOS \$ 282.096.997.184	33,36%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 33.36% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 845.667.754.744		

  
 JUAN CARLOS FREYES NOVA  
 Director General

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

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

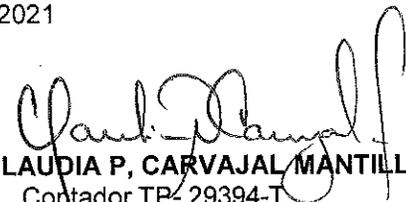
## **CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE ENERO 2022**

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 Enero 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 Enero 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 Enero 31 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 Enero 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 Enero 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 Enero de 2022.

En firma en Bucaramanga, 16 de Marzo de 2021

  
**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 ENERO DE 2022

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

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 23.024.306.239,= en relación con el valor presentado a Enero 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 31 de Diciembre de 2021 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 Enero de 2021, específicamente en la cuenta 1337 Transferencias por cobrar y 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 que reportaron información del mes de Enero del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Enero de 2021 es de: \$ 10.563.033.270,=

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

A 31 de Enero de 2022 el decremento es de \$ 556.335.351,= en relación al 2021.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un incremento por valor de \$ 110.412.464,= en relación al valor presentado a 31 de Enero 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 \$ 5.043.458.034,= en relación al valor presentado a 31 de Enero 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 Enero de 2021.. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Enero de 2021 es de \$ 801.522.769, = 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 Enero de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 31 de Enero de 2021 es de

\$ 4.333.865.694 . =

Nota 8. La Cuenta 27 Provisiones: En relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021, 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 Enero de 2021 es de: \$ 7.083.400.314,=

,=

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

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de enero de 2021 es de: \$ 7.671.279.937,=

#### ➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021 por valor de \$ 1.199.075.712,= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental a Enero se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental del mes de Enero 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 Enero 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 31 de Enero de 2021 fue de \$ 153.613.019,=

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021 en los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de Enero de 2021 es de: \$ 12.417.750,=

Nota 13. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones**: presenta un decremento de \$ 48,563,630,= en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021, en razón a la no ejecución de recursos de Convenios. ⑥

Nota 14. La Cuenta 55 Gasto Público Social, presenta un decremento \$101,204,790.= en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021, en este mes no se ejecutó inversión del Gasto público ambiental.

Nota 15. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento de \$ 4,866,426.= en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2021. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



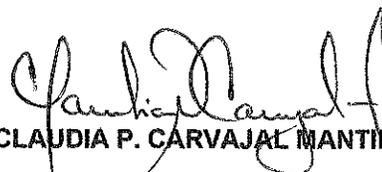
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T