



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

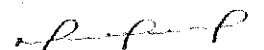
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

<b>2022</b>	<b>2021</b>
-------------	-------------

COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO
	<b>Activos corrientes</b>					<b>Pasivos corrientes</b>			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		54.929.785.020	68.546.740.411	23	Préstamos por pagar	6	598.012.016	602.402.534
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	3.408.570.296	23.959.229	24	Cuentas por pagar	7	6.446.265.949	1.505.802.067
13	Cuentas por cobrar	2	63.292.714.590	56.103.161.141	25	Beneficios a Empleados		2.289.970.233	1.621.577.861
14	Préstamos por cobrar	3	144.457.546	144.213.148	29	Otros pasivos		12.324.751.216	1.130.040.049
15	Inventarios	4	193.601.835	79.819.802		<b>Total pasivos corrientes</b>		<u>21.658.999.413</u>	<u>4.859.822.511</u>
19	Otros activos	5	12.991.200.947	19.121.997.991		<b>Pasivos no corrientes</b>			
	<b>Total activos corrientes</b>		<u>134.960.330.233</u>	<u>144.019.891.722</u>	23	Préstamos por pagar		166.419.716	959.277.852
	<b>Activos no corrientes</b>				25	Beneficios a Empleados		2.909.044.266	2.990.362.151
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	422.234.253.195	389.984.207.037	27	Provisiones	8	3.676.554.812	10.760.188.988
13	Cuentas por cobrar	2	41.177.951.001	37.076.654.244	29	Otros pasivos	9	207.830.624	132.615.802
14	Préstamos por cobrar	3	2.371.088.812	2.810.736.160		<b>Total pasivos no corrientes</b>		<u>6.959.849.418</u>	<u>14.842.444.793</u>
16	Propiedades, planta y equipo	4	281.854.334.840	274.651.701.436		<b>Total Pasivos</b>		<u>28.618.848.831</u>	<u>19.702.267.304</u>
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		<b>PATRIMONIO</b>			
19	Otros activos	5	1.966.515.581	1.404.533.598	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		873.060.069.991	847.359.902.053
	<b>Total activos no corrientes</b>		<u>766.718.588.588</u>	<u>723.042.277.635</u>		<b>Total Patrimonio</b>		<u>873.060.069.991</u>	<u>847.359.902.053</u>
	<b>Total Activos</b>		<u>901.678.918.822</u>	<u>867.062.169.357</u>		<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<u>901.678.918.822</u>	<u>867.062.169.357</u>

  
**JUAN CARLO REYES NOVA**  
 Director General

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

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

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81 Activos contingentes	138.474.541.768
83 Deudoras de Control	3.783.232.482
89 Deudoras por el contra (CR)	(142.257.774.242)

**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

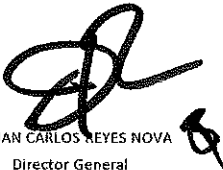


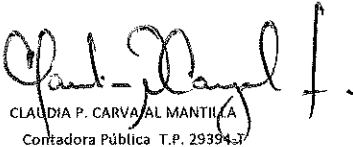
**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022**  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

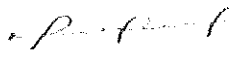
NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO		31 DE MARZO	31 DE MARZO		
<b>Activo corriente</b>	<b>134.960.330.233</b>	<b>144.019.891.722</b>	<b>Activo no corriente</b>			<b>766.718.588.588</b>	<b>723.042.277.635</b>		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	54.929.785.020	68.546.740.411	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	422.234.253.195	389.984.207.037			
1105 Caja General	39.252.491,00	34.921.728	1227		422.234.253.195	389.984.207.037			
1110 Depósitos en instituciones financieras	54.890.532.529	68.511.818.683							
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	13 Cuentas por cobrar	2	41.177.951.001	37.076.654.244			
12 Inversiones e instrumentos derivados	1	3.408.570.296	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1.936.217.262	3.089.812.589			
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	3.408.570.296	23.959.229	1312 Prestación de servicios públicos		303.439.982	312.276.086			
13 Cuentas por cobrar	2	63.292.714.590	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188			
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		389.579.730	1338 Otras cuentas por Cobrar		39.370.519.485	34.396.432.370			
1318 Prestación de servicios públicos		14.940.622	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		549.829.256	1.083.779.881			
1337 Transferencias por cobrar		17.858.369.843	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.002.057.172)	(1.825.648.870)			
1384 Otras cuentas por Cobrar		44.929.824.395	14 Préstamos por cobrar	3	2.371.088.812	2.810.736.160			
14 Préstamos por cobrar	3	144.457.546	1415 Préstamos concedidos		2.295.703.698	2.740.049.806			
1415 Préstamos concedidos		144.457.546	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		93.922.156	88.357.944			
15 Inventarios	4	193.601.835	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(18.537.042)	(17.671.590)			
1514 Materiales y Suministros		193.601.835	16 Propiedad planta y Equipo		281.854.334.840	274.651.701.436			
19 Otros Activos	5	12.991.200.947	1605 Terrenos		211.351.616.911	212.888.711.360			
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado		-	1615 Construcciones en curso		6.280.210.726	744.596.038			
1906 Avances y anticipos entregados		7.776.650.694	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	11.289.700.696			
1909 Depósitos entregados en Garantía		560.412.907	1645 Plantas, Ductos y Túneles		19.826.045.099	19.826.045.099			
			1650 Redes Líneas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969			
			1655 Maquinaria y Equipo		805.151.331	783.351.786			
			1660 Equipo Médico Científico		5.913.453.531	2.621.343.717			
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.272.049	1.486.663.576			
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		1.998.853.391	2.171.085.798			
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1.185.912.705	1.222.600.557			
			1680 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		17.813.126	23.897.186			
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(57.401.416.593)	(55.344.410.899)			
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		-	(3.263.447)			
			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	1.966.515.581	1.404.533.598			
			1951 Propiedad de Inversión		1.362.483.400	1.362.483.400			
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(55.777.368)	(41.036.424)			
			1970 Activos Intangibles		2.075.621.206	1.468.474.733			
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1.415.811.658)	(1.385.388.111)			
			<b>Total Activos</b>		<b>901.678.918.822</b>	<b>867.062.169.357</b>			

Pasivos Corrientes		21.658.999.413	4.859.822.511	Pasivos no corrientes		6.959.849.418	14.842.444.793
23 Préstamos por pagar	6	598.012.016	602.402.534	23 Préstamos por pagar	6	166.419.716	959.277.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		598.012.016	602.402.534	2314 Financiamiento interno de largo plazo		166.419.716	959.277.852
24 Cuentas por pagar	7	6.446.265.949	1.505.802.067	25 Beneficios a los empleados		2.909.044.266	2.990.362.151
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		476.428.063	2.310.487	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.909.044.266	2.990.362.151
2407 Recursos a favor de terceros		767.868.854	1.201.476.311	27 Provisiones	8	3.676.554.812	10.760.188.988
2424 Descuentos de Nómina		176.246.377	188.806.544	2701 Litigios y demandas		3.670.254.812	10.760.188.988
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		232.187.479	59.672.804	2790 Provisiones Diversas		6.300.000	-
2440 Impuestos contribuciones y tasas		3.971.512.369	4.964.398	29 Otros pasivos	9	207.830.624	132.615.802
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2.546.275	2.228.142	2910 Ingresos recibidos por anticipado		207.830.624	132.615.802
2460 Créditos judiciales		-	-				
2490 Otras cuentas por pagar		819.476.532	46.343.381				
25 Beneficios a los empleados		2.289.970.233	1.621.577.861	Total Pasivos		28.618.848.831	19.702.267.304
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.289.970.233	1.621.577.861				
29 Otros pasivos		12.324.751.216	1.130.040.049	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		873.060.069.991	847.359.902.053
2901 Avances y anticipos recibidos		311.779.202	509.506.232	3105 Capital Fiscal		134.247.883.400	134.247.883.401
2902 Recursos recibidos en administración		12.012.972.013	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		416.667.950.498	394.345.765.377
2903 Depósitos recibidos en garantía		-	39.669.364	3110 Resultado del ejercicio		56.495.486.935	53.118.021.035
				3148 Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		265.648.749.159	265.648.332.240
				Total pasivo y patrimonio		901.678.918.822	867.062.169.357

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,0	8,00	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		4.671.814.061	3.783.232.474	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		147.972.909	119.745.988	9905 Pasivos contingentes por contra		(267.404.170.061)	68.204.725.097
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.151.715.321	1.964.076.479	9915 Acreedores de Control por contra		(1.017.900.924)	1.017.900.924
89 Deudoras por el contra (CR)		(144.385.462.790)	(142.257.770.242)				
8905 Activos contingentes por contra		(139.713.648.728)	(138.474.541.768)				
8915 Deudores de control por contra		(4.671.814.062)	(3.783.232.474)				

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

  
 CLAUDIA P. CARVAL MANTILLA  
 Contadora Pública T.P. 29394-3

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



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

ESTADO DE RESULTADO

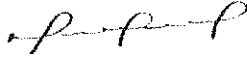
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021
	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	45.876.635.819	43.408.329.864
44 Transferencias y subvenciones	11	804.887.358	202.763.258
47 Operaciones Interinstitucionales	12	312.154.002	101.414.500
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<b>46.993.677.179</b>	<b>43.712.507.622</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	10	1.303.265.326	1.989.455.800
42 Venta de bienes		-	-
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<b>1.303.265.326</b>	<b>1.989.455.800</b>
<b>Total ingresos</b>		<b>48.296.942.505</b>	<b>45.701.963.422</b>
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	6.966.510.027	4.220.445.628
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		1.405.164.233	842.308.903
54 (-) Transferencias y Subvenciones	15	-	48.563.630
55 (-) Gasto Público Social	16	4.259.217.980	823.387.289
57 (-) Operaciones interinstitucionales	17	9.813.875	-
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>35.656.236.390</b>	<b>39.767.257.972</b>
48 (+) Otros Ingresos	13	20.849.490.599	13.367.990.119
58 (-) Otros Gastos	18	10.240.054	17.227.057
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>56.495.486.935</b>	<b>53.118.021.035</b>

  
 JUAN CABEZAS REYES NOVA  
 Director General


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

  
 NELLY CABEZAS SANDOVAL  
 Revisora Fiscal T.P 97843-T

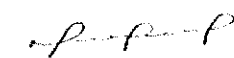


**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO		31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	45.876.635.819	43.408.329.864	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		1.405.164.233	842.308.903		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		45.876.635.819	43.408.329.864	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	159.582.262		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		313.466	-		
44 Transferencias y subvenciones	11	804.887.358	202.763.258	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	-		
4428 Otras Transferencias		804.887.358	202.763.258	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		721.049.185	663.077.459		
				5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		3.685.236	3.685.237		
47 Operaciones Interinstitucionales		312.154.002	101.414.500	5366 Amortización de activos Intangibles		10.795.506	15.963.945		
4705 Fondos recibidos	12	312.154.002	101.414.500	5368 Provisión Litigios y Demandas		669.320.840	-		
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<b>46.993.677.179</b>	<b>43.712.507.622</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	48.563.630		
				5424 Subvenciones	15	-	48.563.630		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	10	1.303.265.326	1.989.455.800	55 (-) Gasto Publico Social	16	4.259.217.980	823.387.289		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		1.303.265.326	1.989.455.800	5508 Medio Ambiente		4.259.217.980	823.387.289		
42 Venta de bienes		-	-	57 Operaciones interinstitucionales	17	9.813.875	-		
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y				5720 Operaciones de enlace		9.813.875	-		
4201 pesca.		-	-						
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<b>1.303.265.326</b>	<b>1.989.455.800</b>	<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>35.656.236.390</b>	<b>39.767.257.972</b>		
				48 (+) Otros Ingresos	13	20.849.490.599	13.367.990.119		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	6.966.510.027	4.220.445.628	4802 Financieros		826.696.932	370.012.613		
5101 Sueldos y salarios		1.450.354.373	1.470.933.884	4808 Ingresos Diversos		40.404.820	2.590.372.389		
5103 Contribuciones efectivas		562.813.880	391.812.587	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		19.811.041.348	10.403.160.245		
5104 Aportes sobre la nómina		79.216.300	78.421.700	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		171.347.498	4.444.871		
5107 Prestaciones sociales		697.948.549	721.690.311	58 (-) Otros Gastos	18	10.240.054	17.227.057		
5108 Gastos de personal diversos		19.254.632	42.005.195	5802 Comisiones		1.491.650	1.414.604		
5111 Generales		3.693.538.762	1.188.443.785	5804 Otros gastos financieros		8.748.404	15.812.453		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		463.383.531	327.138.167	5890 Otros gastos diversos		-	-		
				<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>56.495.486.935</b>	<b>53.118.021.035</b>		

  
 JUAN CARLOS REY NOVOA  
 Director General

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

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



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA

INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2022

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 134.960.330.233	6,23	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 \$6,23 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 21.658.999.413		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	113.301.330.820	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 113.301.330.820 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 \$ 901.678.918.822	31,51	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 31,51 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 28.618.848.831		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 28.618.848.831	0,032	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,032% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 901.678.918.822		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 106.986.211.949	11,9%	Nos indica que la cartera representa el 11.9% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 901.678.918.822		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 281.854.334.840	31,26%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31,26% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 901.678.918.822		

JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

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

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

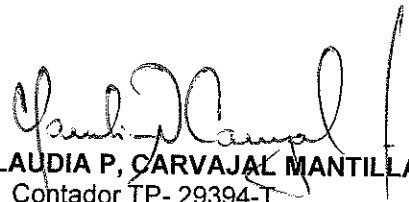
## CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE MARZO 2022

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 Marzo 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 28 de Marzo 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 Marzo 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 Marzo 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 Marzo 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 Marzo de 2022.

En firma en Bucaramanga, Abril 30 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 MARZO DE 2022

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

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e. Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 35.634.657.224.= en relación con el valor presentado a Marzo 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 Marzo 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 Marzo del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Marzo de 2021 es de: \$ 11.290.850.206.=

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

A 31 de Marzo de 2022 el decremento es de \$ 439.402.950.= en relación al 2021.



Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un incremento por valor de \$ 113.782.033,= en relación al valor presentado a 31 de Marzo 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 \$ 5.568.815.062= en relación al valor presentado a 31 de Marzo 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 Marzo de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Marzo de 2021 es de \$ 797.248.654 , = 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 Marzo de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

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

\$ 4 940.463.882.=

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Marzo 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 28 de Marzo de 2021 es de: \$ 7.083.634.176.=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 31 de marzo 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 marzo de 2021 es de: \$ 11.269.925.988=

#### ➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2021 por valor de \$ 1.782.115.481= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de marzo 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 marzo 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de marzo de 2021 fue de \$ 602.124.100.=

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

Estas operaciones presentan un aumento por valor de \$ 210.739.502,= con respecto al 31 de marzo de la vigencia 2021.

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

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de marzo de 2021 es de: \$ 7.481.500.480 =

8

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

El incremento es por valor de \$ 2.746.064.399.=

Nota 15. La cuenta 54 Transferencias y Subvenciones: Presenta un decremento por valor de \$ 48.563.630.= en relación al valor al 31 de marzo del año 2021.

Nota 16. La Cuenta 55 Gasto Público Social, presenta un incremento de \$3.435.830.691 . = en relación al valor presentado al 31 de marzo de 2021 por las obras ejecutadas relacionadas con el objeto social de la entidad.

Nota 17. La Cuenta 57 Operaciones Interinstitucionales: En operaciones Interinstitucionales hay un incremento de \$ 9.813.875.= en relación al valor presentado en la vigencia 2021.

Nota 18. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento de \$ 6.987.003.= en relación al valor presentado a 31 de marzo 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