

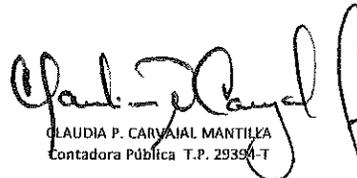


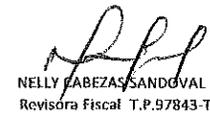
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

2022					2021				
COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE MAYO	31 DE MAYO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE MAYO	31 DE MAYO
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		90.481.731.994	103.114.843.351	23	Préstamos por pagar	6	500.815.893	508.034.829
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	3.410.647.071	198.968.896	24	Cuentas por pagar	7	5.198.659.550	2.906.653.991
13	Cuentas por cobrar	2	27.989.278.294	27.547.908.038	25	Beneficios a Empleados		2.600.227.596	1.936.117.449
14	Préstamos por cobrar	3	105.283.674	965.773	29	Otros pasivos		12.327.019.352	1.152.566.973
15	Inventarios	4	391.784.390	93.072.033		Total pasivos corrientes		20.626.722.390	6.503.373.242
19	Otros activos	5	11.432.726.515	19.554.607.755		Pasivos no corrientes			
	Total activos corrientes		133.811.451.937	150.510.365.846	23	Préstamos por pagar		166.419.716	959.277.852
	Activos no corrientes				25	Beneficios a Empleados		2.896.705.367	2.978.887.355
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	422.234.253.196	389.984.207.038	27	Provisiones	8	3.455.392.355	10.760.188.988
13	Cuentas por cobrar	2	41.177.961.636	37.076.654.248	29	Otros pasivos	9	204.068.795	128.333.545
14	Préstamos por cobrar	3	2.369.851.866	2.810.736.161		Total pasivos no corrientes		6.722.586.233	14.826.687.740
16	Propiedades, planta y equipo	4	281.544.169.045	274.202.360.000		Total Pasivos		27.349.308.623,37	21.330.060.982
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		PATRIMONIO			
19	Otros activos	5	1.953.097.832	1.397.834.141	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		872.855.922.048	851.766.541.613
	Total activos no corrientes		766.393.778.735	722.586.236.748		Total Patrimonio		872.855.922.048	851.766.541.613
	Total Activos		900.205.230.672	873.096.602.594		Total Pasivos y Patrimonio		900.205.230.672	873.096.602.594
	Cuentas de Orden Deudoras					Cuentas de Orden Acreedoras			
81	Activos contingentes			138.474.541.768	91	Pasivos Contingentes			(68.204.725.097)
83	Deudoras de Control			3.892.356.900	93	Acreedores de control			(1.017.900.924)
89	Deudoras por el contra (CR)			(142.366.898.668)	99	Acreedores por contra (DB)			69.222.626.021


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



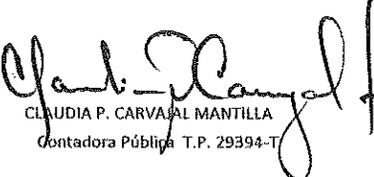
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDME
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022	2021	NOTAS	2022	2021
	31 DE MAYO	31 DE MAYO		31 DE MAYO	31 DE MAYO
Activo corriente	133.811.451.937	150.510.365.846	Activo no corriente	766.393.778.735	722.586.236.748
11 Efectivo y equivalente al efectivo	90.481.731.993,93	103.114.843.351	12 Inversiones e instrumentos derivados	422.234.253.196	389.984.207.038
1105 Caja General	37.789.491,00	30.815.674	1227 Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	422.234.253.196	389.984.207.038
1110 Depósitos en instituciones financieras	90.443.942.502,99	103.084.027.677	13 Cuentas por cobrar	41.177.961.636	37.076.654.248
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.936.217.261,00	3.089.812.589
12 Inversiones e instrumentos derivados	3.410.647.070,56	198.968.896	1318 Prestacion de servicios públicos	303.439.982,00	312.276.086
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	3.410.647.070,56	198.968.896	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188,00	20.002.188
13 Cuentas por cobrar	27.989.278.294,16	27.547.908.038	1384 Otras cuentas por Cobrar	39.370.519.485,00	34.396.432.373
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.175.270.370,83	4.224.717.668	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo	549.839.891,59	1.083.779.882
1318 Prestación de servicios públicos	14.588.348,74	16.850.458	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(1.002.057.171,68)	(1.825.648.870)
1337 Transferencias por cobrar	18.000.989.358,25	7.893.724.492	14 Préstamos por cobrar	2.369.851.865,80	2.810.736.161
1384 Otras cuentas por Cobrar	8.798.430.216,34	15.412.615.420	1415 Préstamos concedidos	2.295.703.697,00	2.740.049.806
14 Préstamos por cobrar	105.283.674,00	965.773	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo	92.685.211,00	88.357.944
1415 Préstamos concedidos	105.283.674,00	965.773	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	(18.537.042,20)	(17.671.589)
15 Inventarios	391.784.390,00	93.072.033	16 Propiedad planta y Equipo	281.544.169.044,99	274.202.360.000
1514 Materiales y Suministros	391.784.390,00	93.072.033	1605 Terrenos	211.351.616.910,83	212.888.711.359
19 Otros Activos	11.432.726.514,56	19.554.607.755	1615 Construcciones en curso	6.280.210.725,91	744.596.038
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado	-	-	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados	2.159.341.900,00	-
1906 Avances y anticipos entregados	6.792.269.931,00	13.742.019.037	1640 Edificaciones	11.289.700.694,81	11.289.700.695
1908 Recurso entregados en Administración	4.634.137.346,00	3.638.886.765	1645 Plantas Ductos y Túneles	19.826.045.099,29	19.826.045.099
1909 Depósitos entregados en Garantía	6.319.237,56	2.173.701.953	1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969,49	76.941.379.969
			1655 Maquinaria y Equipo	805.151.331,09	783.351.786
			1660 Equipo Médico Científico	5.913.453.530,53	2.621.343.717
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1.486.272.049,46	1.486.663.576
			1670 Equipo de Comunicación y Computación	2.167.132.120,92	2.171.085.799
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación	1.185.912.704,75	1.207.150.557
			1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelería	17.813.125,93	23.897.186
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(57.879.861.118,02)	(55.778.302.334)
			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	1.953.097.832,40	1.397.834.141
			1951 Propiedad de Inversión	1.362.483.400,00	1.362.483.400
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión	(58.234.192,42)	(43.493.248)
			1970 Activos Intangibles	2.075.621.206,42	1.468.474.733
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(1.426.772.581,60)	(1.389.630.744)
			1990 Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	-	-
			Total Activos	900.205.230.671,83	873.096.602.594

Pasivos Corrientes		20.626.722.390	6.503.373.242	Pasivos no corrientes		6.722.586.233	14.826.687.740		
23	Préstamos por pagar	6	500.815.892,67	508.034.829	23	Préstamos por pagar	6	166.419.716,00	959.277.852
2313	Financiamiento interno de corto plazo		500.815.892,67	508.034.829	2314	Financiamiento interno de largo plazo		166.419.716,00	959.277.852
24	Cuentas por pagar	7	5.198.659.550,16	2.906.653.991	25	Beneficios a los empleados		2.896.705.367,37	2.978.887.355
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		60.668.055,00	131.332.368	2514	Beneficios pos empleo - pensiones		2.896.705.367,37	2.978.887.355
2407	Recursos a favor de terceros		84.306.299,19	2.290.681.992	27	Provisiones	8	3.455.392.355,00	10.760.188.988
2424	Descuentos de Nómina		202.673.456,00	193.232.861	2701	Litigios y demandas		3.449.092.355,00	10.760.188.988
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		156.673.811,00	242.011.042	2790	Provisiones Diversas		6.300.000,00	-
2440	Impuestos contribuciones y tasas		3.970.967.263,13	697.307	29	Otros pasivos	9	204.068.794,55	128.333.545
2445	Impuesto al valor agregado IVA		2.348.164,00	1.855.592	2910	Ingresos recibidos por anticipado		204.068.794,55	128.333.545
2460	Créditos Judiciales		-	-					
2490	Otras cuentas por pagar		721.022.501,84	46.842.829					
25	Beneficios a los empleados		2.600.227.596,00	1.936.117.449		Total Pasivos		27.349.308.623,37	21.330.060.982
2511	Beneficios a los empleados al corto plazo		2.600.227.596,00	1.936.117.449					
29	Otros pasivos		12.327.019.351,62	1.152.566.973	31	Patrimonio de las entidades del gobierno		872.855.922.048,46	851.766.541.613
2901	Avances y anticipos recibidos		314.047.338,32	532.033.156	3105	Capital Fiscal		134.247.883.400,68	134.247.883.401
2902	Recursos recibidos en administración		12.012.972.013,30	580.864.453	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		416.685.424.299,85	394.345.765.378
2903	Depósitos recibidos en garantía		-	39.669.364	3110	Resultado del ejercicio		56.273.865.189,34	57.524.660.594
					3148	Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		265.648.749.158,59	265.648.232.240
						Total pasivo y patrimonio		900.205.230.669,83	873.096.602.594

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	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	(268.374.786.073)	(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	(268.374.786.073)	(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	4.680.710.660	3.892.356.900	9306	Bienes recibidos en custodia	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8315	Bienes y derechos retirados	2.372.125.832	1.699.410.015	99	Acreedores por contra (DB)	269.392.686.997	69.222.628.021
8347	Bienes entregados a terceros	147.972.909	152.541.870	9905	Pasivos contingentes por contra	268.374.786.073	68.204.725.097
8390	Otras cuentas deudoras de control	2.160.611.919	2.040.405.015	9915	Acreedores de Control por contra	1.017.900.924	1.017.900.924
89	Deudoras por el contra (CR)	(144.394.359.388)	(142.366.898.668)				
8905	Activos contingentes por contra	(139.713.648.728)	(138.474.541.768)				
8915	Deudores de control por contra	(4.680.710.660)	(3.892.356.900)				


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


CLAUDIA P. CARVAL 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 MAYO DE 2022
 [Cifras expresadas en pesos colombianos]

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		31 DE MAYO	31 DE MAYO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	58.725.052.455	56.821.698.290
44 Transferencias y subvenciones	11	1.526.891.432	330.370.290
47 Operaciones Interinstitucionales	12	520.256.668	507.072.500
Total ingresos sin contraprestación		<u>60.772.200.555</u>	<u>57.659.141.079</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	2.187.101.400	3.893.359.138
42 Venta de bienes		-	-
Total ingresos con contraprestación		<u>2.187.101.400</u>	<u>3.893.359.138</u>
Total ingresos		<u>62.959.301.955</u>	<u>61.552.500.217</u>
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	15.003.558.650	9.714.898.164
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		1.905.447.792	1.298.349.789
54 (-) Transferencias y Subvenciones	15	-	48.563.630
55 (-) Gasto Público Social	16	11.743.012.094	6.773.267.675
57 (-) Operaciones interinstitucionales	17	9.813.875	-
Resultado de la operación ordinaria		<u>34.297.469.543</u>	<u>43.717.420.958</u>
48 (+) Otros Ingresos	13	21.995.882.883	13.843.153.076
58 (-) Otros Gastos	18	19.487.236,75	35.913.441
Resultado del Ejercicio		<u>56.273.865.189</u>	<u>57.524.660.594</u>


 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 MAYO DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	31 DE MAYO	31 DE MAYO	31 DE MAYO	31 DE MAYO		31 DE MAYO	31 DE MAYO	31 DE MAYO	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	58.725.052.454,94	56.821.698.290,00	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		1.905.447.792	1.298.349.789		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		58.725.052.454,94	56.821.698.290,00	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	159.582.252		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		313.466	-		
44 Transferencias y subvenciones	11	1.526.891.432,00	330.370.290,00	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	-		
4428 Otras Transferencias		1.526.891.432,00	330.370.290,00	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		1.207.914.996	1.112.418.892		
				5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		6.142.060	6.142.060		
47 Operaciones Interinstitucionales		520.256.668,00	507.072.500,00	5366 Amortización de activos Intangibles		21.756.430	20.206.575		
4705 Fondos recibidos	12	520.256.668,00	507.072.500,00	5368 Provisión Litigios y Demandas		669.320.840	-		
				54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	48.563.630		
Total ingresos sin contraprestación		<u>60.772.200.554,94</u>	<u>57.659.141.079,00</u>	5424 Subvenciones	15	-	48.563.630		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	2.187.101.399,65	3.893.359.137,56	55 (-) Gasto Público Social	16	11.743.012.094	6.773.267.675		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		2.187.101.399,65	3.893.359.137,56	5508 Medio Ambiente		11.743.012.094	6.773.267.675		
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.		-	-						
Total ingresos con contraprestación		<u>2.187.101.399,65</u>	<u>3.893.359.137,56</u>	Resultado de la operación ordinaria		<u>34.297.469.543</u>	<u>43.717.420.958</u>		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	15.003.558.650,39	9.714.898.164,00	48 (+) Otros Ingresos	13	21.995.882.883	13.843.153.076		
5101 Sueldos y salarios		2.598.939.054,00	2.448.758.782,00	4802 Financieros		1.708.388.342	764.806.854		
5103 Contribuciones efectivas		1.107.515.245,00	718.136.311,00	4808 Ingresos Diversos		305.105.694	2.670.741.106		
5104 Aportes sobre la nómina		134.722.100,00	129.660.300,00	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		19.811.041.348	10.403.160.245		
5107 Prestaciones sociales		1.235.296.203,00	1.213.063.401,00	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		171.347.499	4.444.871		
5108 Gastos de personal diversos		63.108.760,00	66.640.491,00	58 (-) Otros Gastos	18	19.487.236,75	35.913.441		
5111 Generales		9.185.433.510,68	4.640.267.591,00	5802 Comisiones		3.312.620,68	2.725.599		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		678.543.777,71	498.371.289,00	5804 Otros gastos financieros		16.174.616,07	27.831.842		
				5890 Otros gastos diversos		-	5.356.000		
				Resultado del Ejercicio		<u>56.273.865.189,34</u>	<u>57.524.660.594</u>		

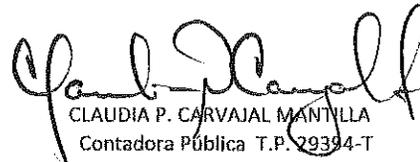
JUAN CARLOS RIVERA NOVA
Director General

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 INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DE 2022 (Cifras en pesos)				
TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 133.811.451.937	6,49	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 \$6,49 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 20.626.722.390		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	113.184.729.547	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 113,184,729,547 en efectivo y en activos convertibles en efectivo en un período inferior a un año, después de haber pagado todos sus pasivos exigibles en un período inferior a un año.
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 900.205.230.672	32,92	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 32,92 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.H21
		PASIVO TOTAL \$ 27.349.308.623		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 27.349.308.623	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 \$ 900.205.230.672		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 71.642.375.470	8,0%	Nos indica que la cartera representa el 8,0% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 900.205.230.672		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 281.544.169.045	31,28%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31,28% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 900.205.230.672		


 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

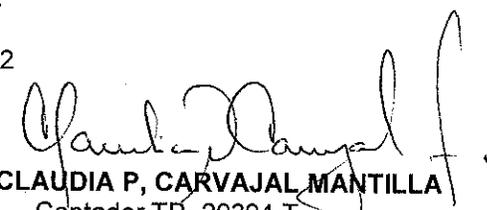
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE MAYO 2022

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 Mayo 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 Mayo 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 Mayo 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 Mayo 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 Mayo 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 Mayo de 2022.

En firma en Bucaramanga, Julio 7 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 MAYO DE 2022

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

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ 35.461.724.332 en relación con el valor presentado a Mayo 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 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 Mayo 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 Mayo del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Mayo de 2021 es de: \$ 4.542.677.644.=

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

A 31 de Mayo de 2021 el decremento es de \$ 336.566.394, en relación al 2021.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un incremento por valor de \$ 298.712.357,= en relación al valor presentado a 31 de Mayo 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 \$ 7.566.617.549.= en relación al valor presentado a 31 de Mayo 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 Mayo de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Mayo de 2021 es de \$ 800.077.072.=, = 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 Mayo de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

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

\$ 2.292.005.559=

Nota 8. La Cuenta 27 Provisiones: En relación al valor presentado a 31 de Mayo 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 30 de mayo de 2021 es de: **\$ 7.304.796.633=**

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 31 de mayo 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 mayo de 2021 es de: \$ **11.250.187.628=**

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de mayo de 2021 por valor de \$ **197.096.427=** en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de mayo 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 mayo 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de mayo de 2021 fue de \$ **1.196.521.142=**

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

Estas operaciones presentan un aumento por valor de \$ **13.184.168**, con respecto al 31 de mayo de la vigencia 2021.

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

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de mayo de 2021 es de: \$ **8.152.729.807 =**

Nota 14. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación**: Presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de mayo de 2021; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento es por valor de \$ 5.288.660.486

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

Nota 16. La Cuenta 55 Gasto Público Social, presenta un incremento de \$4.969.744.419.= en relación al valor presentado al 31 de mayo de 2021.

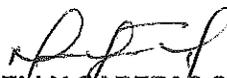
Nota 17. La cuenta 57 Operaciones Interinstitucionales: En operaciones Interinstitucionales hay un incremento entre los meses de mayo de la vigencia 2021 y la vigencia 2022 por valor de \$ 9.813.875

Nota 18. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento de \$ 16.426.205.= en relación al valor presentado a 31 de mayo de 2021, exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



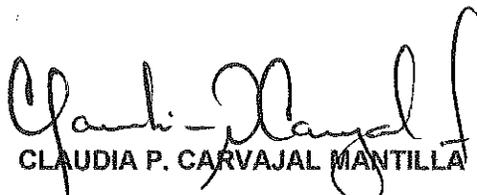
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General 



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T