



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

A 30 NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras expresados en pesos colombianos)

2022	2021
------	------

2022	2021
------	------

COD	ACTIVOS	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		57,912,473,118	74,966,057,048	23	Préstamos por pagar	6	-	107,974,790
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	3,428,967,477	2,980,371,663	24	Cuentas por pagar	7	8,260,359,544	3,946,738,886
13	Cuentas por cobrar	2	16,670,577,743	9,822,907,088	25	Beneficios a Empleados		2,936,591,985	2,052,703,631
14	Préstamos por cobrar	3	138,560,221	67,133,730	29	Otros pasivos		6,657,034,305	1,593,300,670
15	Inventarios	4	104,643,385	103,842,699		Total pasivos corrientes		17,853,985,833	7,700,717,977
19	Otros activos	5	14,656,367,347	15,525,874,344					
	Total activos corrientes		92,911,589,291	103,466,186,572		Pasivos no corrientes			
	Activos no corrientes				23	Préstamos por pagar		-	959,277,852
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	428,278,443,913	398,270,881,922	25	Beneficios a Empleados		2,854,572,964	2,940,908,160
13	Cuentas por cobrar	2	41,147,230,657	41,611,781,980	27	Provisiones	8	2,878,620,567	4,316,876,257
14	Préstamos por cobrar	3	2,198,025,761	2,603,884,571	29	Otros pasivos	9	377,011,735	166,917,223
16	Propiedades, planta y equipo	4	282,484,334,059	279,293,654,369		Total pasivos no corrientes		6,110,205,266	8,383,979,492
17	Bienes históricos y culturales		17,114,445,160	17,114,445,160					
19	Otros activos	5	1,839,044,574	1,795,513,784		Total Pasivos		23,964,191,099	16,084,697,469
	Total activos no corrientes		773,061,524,124	740,690,161,786					
	Total Activos		865,973,113,415	844,156,348,358		PATRIMONIO			
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		842,008,922,316	828,071,650,889
						Total Patrimonio		842,008,922,316	828,071,650,889
						Total Pasivos y Patrimonio		865,973,113,415	844,156,348,358

JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General

J. Reyes Nova

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

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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos contingentes	139,713,648,728
83 Deudoras de Control	4,719,091,260
89 Deudoras por el contra (CR)	(144,432,739,988)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	(269,392,686,997)
93 Acreedores de control	(1,017,900,924)
99 Acreedores por contra (DB)	268,374,786,073



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE		30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
Activo corriente	92,911,589,291	103,466,186,572			Activo no corriente	773,061,524,124	740,690,161,786		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	57,912,473,118	74,966,057,048	12 Inversiones e Instrumentos derivados	1	428,278,443,913	398,270,881,922			
1105 Caja General	35,622,636	32,143,582	1227 Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		428,278,443,913	398,270,881,922			
1110 Depósitos en instituciones	57,876,850,482	74,933,913,466							
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	13 Cuentas por cobrar	2	41,147,230,657	41,611,781,980			
12 Inversiones e instrumentos derivad	1	3,428,967,477	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1,969,856,127	2,908,648,016			
1224 Inversiones de administración de	3,428,967,477	2,980,371,663	1318 Prestacion de servicios públicos		302,614,216	309,814,859			
13 Cuentas por cobrar	2	16,670,577,743	1337 Transferencias por cobrar		20,002,188	20,002,188			
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributari	763,208,235.99	840,291,917	1384 Otras cuentas por Cobrar		39,313,245,408	39,469,204,089			
1316 Venta de bienes	140,760,886		1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		497,149,334	629,821,704			
1318 Prestación de servicios públicos	8,475,913.85	15,627,167	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(955,536,616)	(1,725,708,876)			
1337 Transferencias por cobrar	12,428,935,421.25	7,821,251,035	14 Préstamos por cobrar	3	2,198,025,761	2,603,884,571			
1384 Otras cuentas por Cobrar	3,329,197,285.65	1,145,736,969	1415 Préstamos concedidos		2,121,369,866	2,533,659,974			
14 Préstamos por cobrar	3	138,560,221	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		95,819,869	88,459,305			
1415 Préstamos concedidos	138,560,221	67,133,730	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(19,163,974)	(18,234,708)			
15 Inventarios	4	104,643,385	16 Propiedad planta y Equipo		282,484,334,059	279,293,654,369			
1514 Materiales y Suministros	104,643,385	103,842,699	1605 Terrenos		211,258,522,937	210,617,765,909			
19 Otros Activos	5	14,656,367,347	1615 Construcciones en curso		7,700,108,448	3,877,376,036			
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado	556,237,389	75,601,151	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2,159,341,900	2,139,341,900			
1906 Avances y anticipos entregados	9,459,673,375	10,274,902,146	1640 Edificaciones		11,289,700,695	11,289,700,695			
1908 Recurso entregados en Administración	4,634,137,346	5,043,075,259	1645 Plantas Ductos y Túneles		19,826,045,099	19,826,045,099			
1909 Depósitos entregados en Garantía	6,319,238	132,295,788	1650 Redes Líneas y Cables		76,941,379,969	76,941,379,969			
			1655 Maquinaria y Equipo		867,745,331	810,579,484			
			1660 Equipo Médico Científico		6,546,101,204	6,041,547,217			
			1665 Muebles y er seres Y equipos de Oficina		1,491,285,538	1,501,538,576			
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		2,617,025,926	2,234,395,849			
			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		(59,416,648,820)	(57,191,329,500)			
			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	1,839,044,574	1,795,513,784			
			1951 Propiedad de Inversión		1,362,483,400	1,362,483,400			
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(65,504,665)	(50,863,720)			
			1970 Activos Intangibles		2,001,821,192	1,886,252,734			
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1,459,555,354)	(1,402,358,630)			
			1990 Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados						
			Total Activos		865,973,113,415	844,156,348,358			

Pasivos Corrientes		17,853,985,833	7,700,717,977	Pasivos no corrientes		5,110,205,266	8,383,979,492
23 Préstamos por pagar	6	-	107,974,790	23 Préstamos por pagar	6	-	959,277,852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		-	107,974,790	2314 Financiamiento interno de largo plazo		-	959,277,852
24 Cuentas por pagar	7	8,260,359,544	3,946,738,886	25 Beneficios a los empleados		2,854,572,964	2,940,908,160
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		3,133,073,712	2,851,000,412	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2,854,572,964	2,940,908,160
2407 Recursos a favor de terceros		228,844,037	212,375,017	27 Provisiones	8	2,878,620,567	4,316,876,257
2424 Descuentos de Nómina		185,624,831	195,304,670	2701 Litigios y demandas		2,872,320,567	4,316,876,257
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		452,713,295	562,561,398	2790 Provisiones Diversas		6,300,000	
2440 Impuestos contribuciones y tasas		3,969,304,765	2,994,978	29 Otros pasivos	9	377,011,735	166,917,223
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2,570,956	2,064,948	2910 Ingresos recibidos por anticipado		377,011,735	166,917,223
2460 Créditos Judiciales							
2490 Otras cuentas por pagar		288,227,948	110,437,463				
25 Beneficios a los empleados		2,936,591,985	2,052,703,631	Total Pasivos		23,964,191,099	16,084,697,469
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2,936,591,985	2,052,703,631				
29 Otros pasivos		6,657,034,305	1,593,300,670	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		842,008,922,316	828,071,650,889
2901 Avances y anticipos recibidos		225,399,814	510,290,142	3105 Capital Fiscal		134,247,883,401	134,247,883,401
2902 Recursos recibidos en administración		6,431,634,490	1,083,010,528	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		417,245,684,909	394,344,278,036
2903 Depósitos recibidos en garantía		-	-	3110 Resultado del ejercicio		24,866,604,848	33,831,257,212
				Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		265,648,749,159	265,648,232,240
				Total pasivo y patrimonio		865,973,113,415	844,156,348,358

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		139,713,648,728	138,474,541,768	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(268,374,786,073)	(68,204,725,097)
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		298,400,716	298,400,716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		(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		4,719,091,260	3,933,817,798	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	69,222,626,021
8347 Bienes entregados a terceros		147,972,909	122,894,814	9905 Pasivos contingentes por contra		268,374,786,073	68,204,725,097
8390 Otras cuentas deudoras de control		2,198,992,519	2,111,512,969	9915 Acreedores de Control por contra		1,017,900,924	1,017,900,924
89 Deudoras por el contra (CR)		(144,432,739,988)	(142,408,359,566)				
8905 Activos contingentes por contra		(139,713,648,728)	(138,474,541,768)				
8915 Deudores de control por contra		(4,719,091,260)	(3,933,817,798)				


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 29984 T

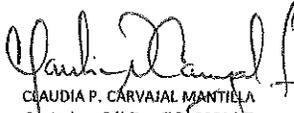

 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE		30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	66,764,949,536	63,481,317,450	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		4,047,931,924	3,356,652,427		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		66,764,949,536	63,481,317,450	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		6,270,002	159,582,262		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		340,397	563,120		
				5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	2,471,161		
44 Transferencias y subvenciones	11	3,768,330,254	1,097,472,729	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		2,744,702,698	2,525,446,058		
4428 Otras Transferencias		3,768,330,254	1,097,472,729	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		13,512,533	13,512,533		
				5366 Amortización de activos Intangibles		98,070,132	23,334,461		
47 Operaciones Interinstitucionales		12,402,634,310	1,115,559,500	5368 Provisión Litigios y Demandas		1,184,436,162	631,742,832		
4705 Fondos recibidos	12	12,402,634,310	1,115,559,500						
Total ingresos sin contraprestación		82,935,914,100	65,694,349,679	54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	48,563,630		
				5424 Subvenciones	15	-	48,563,630		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	4,853,064,084	5,304,625,974	55 (-) Gasto Público Social	16	49,951,477,922	29,191,499,181		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		4,853,064,084	5,304,625,974	5508 Medio Ambiente		49,951,477,922	29,191,499,181		
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		4,853,064,084	5,304,625,974	Resultado de la operación ordinaria		(7,743,731,013)	2,794,086,719		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	41,523,485,476	35,608,173,696	48 (+) Otros Ingresos	13	32,638,507,450	31,100,282,192		
5101 Sueldos y salarios		5,568,769,586	5,355,966,745	4802 Financieros		5,937,691,179	1,996,065,333		
5103 Contribuciones efectivas		2,492,092,826	2,535,085,985	4808 Ingresos Diversos		621,546,148	10,309,996,864		
5104 Aportes sobre la nómina		313,994,700	300,437,503	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		25,855,232,066	18,689,335,130		
5107 Prestaciones sociales		2,844,275,009	2,819,218,535	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		224,038,057	104,384,865		
5108 Gastos de personal diversos		277,460,229	404,250,575						
5111 Generales		27,642,108,265	22,402,105,717	58 (-) Otros Gastos	18	28,171,590	63,111,600		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		2,384,784,861	1,791,108,635	5802 Comisiones		6,592,253	6,930,610		
				5804 Otros gastos financieros		21,479,337	50,824,990		
				5890 Otros gastos diversos		-	5,356,000		
				Resultado del Ejercicio		24,866,604,848	33,831,257,311		


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 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021
	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	66,764,949,536	63,481,317,450
44 Transferencias y subvenciones	11	3,768,330,254	1,097,472,729
47 Operaciones Interinstitucionales	12	12,402,634,310	1,115,559,500
Total ingresos sin contraprestación		<u>82,935,914,100</u>	<u>65,694,349,679</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	4,853,064,084	5,304,625,974
42 Venta de bienes		-	-
Total ingresos con contraprestación		<u>4,853,064,084</u>	<u>5,304,625,974</u>
Total ingresos		<u>87,788,978,184</u>	<u>70,998,975,653</u>
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	41,523,485,476	35,608,173,696
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		4,047,931,924	3,356,652,427
54 (-) Transferencias y Subvenciones	15	-	48,563,630
55 (-) Gasto Público Social	16	49,951,477,922	29,191,499,181
57 (-) Operaciones interinstitucionales	17	9,813,875	-
Resultado de la operación ordinaria		<u>(7,743,731,013)</u>	<u>2,794,086,719</u>
48 (+) Otros Ingresos	13	32,638,507,450	31,100,282,192
58 (-) Otros Gastos	18	28,171,590	63,111,600
Resultado del Ejercicio		<u>24,866,604,848</u>	<u>33,831,257,311</u>

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contadpra Pública T.P. 26394-t

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

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA				
INDICADORES FINANCIEROS AL 30 NOVIEMBRE DE 2022				
(Cifras en pesos)				
TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 92,911,589,291	5.20	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 \$5,20 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 17,853,985,833		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	75,057,603,458	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 75,057,603,458 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 \$ 865,973,113,415	36.14	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 36,14 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.H21
		PASIVO TOTAL \$ 23,964,191,099		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 23,964,191,099	0.028	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,028% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 865,973,113,415		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 60,154,394,382	6.9%	Nos indica que la cartera representa el 6,9% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 865,973,113,415		
ACTIVOS	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 282,484,334,059	32.62%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 32.62% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 865,973,113,415		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


 NEWLY 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 NOVIEMBRE 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 Noviembre 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 30 de Noviembre 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 Noviembre 30 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 Noviembre 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 Noviembre 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 Noviembre de 2022.

En firma en Bucaramanga, 29 Diciembre de 2022


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T

Handwritten signature/initials



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de noviembre de 2022, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 30.456.157.806.= en relación con el valor presentado a noviembre 30 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 septiembre 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 30 de Noviembre 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 noviembre del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 30 de Noviembre de 2021 es de: \$ 6.383.119.331.=

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021, por el pago en los créditos.

A 30 de Noviembre de 2022 el decremento es de \$ 334.432.319.= en comparación a la vigencia 2021.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un incremento por valor de \$ 800.686.= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 \$ 825.976.207.= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 30 de Noviembre de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre de 2021 es de \$ 1.067.252.642.= por pago total de la obligación con Bancolombia.

Nota 7. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 30 de Noviembre de 2021 es de

\$ 4.313.620.658.=

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2021 es de: \$ 1.438.255.690.=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021, se refleja un incremento en razón a los Recursos Recibidos en Administración.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre de 2021 es de: \$ 5.273.828.146.=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021 por valor de \$ 2.832.070.196 ,= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de Noviembre 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 30 de Noviembre 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre de 2021 fue de \$ 2.670.857.525.=

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

Estas operaciones presentan un incremento por valor de \$ 11.287.074.810 . = con respecto al 30 de Noviembre de la vigencia 2021.

Nota 13. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021 en los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre de 2021 es de: \$ 1.538.225.258 . =

Nota 14. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación:** Presentan un aumento entre el 30 de Noviembre de 2021 Y el 30 de Noviembre del año 2022; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento por valor de \$ **5.915.311.780** . =

Nota 15. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones:** presenta un decremento de \$ 48,563,630.= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021, en razón a la no ejecución de recursos de Convenios.

Nota 16. La **Cuenta 55 Gasto Público Social,** presenta un incremento de \$ 20.759.978.741 . = en relación al valor presentado al 30 de Noviembre de 2021.

Nota 17. La cuenta 57 **Operaciones Interinstitucionales:** En operaciones Interinstitucionales hay un incremento entre los meses de Noviembre 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 \$34.940.010.= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



JUAN CARLOS REYES NOVA

JCR
Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T