



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 MARZO DE 2023


(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2023	2022	2023	2022
------	------	------	------

COD	ACTIVOS	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		33,536,799,829	54,929,785,020	23	Préstamos por pagar		0	598,012,016
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	248,320,429	3,408,570,296	24	Cuentas por pagar	6	5,417,270,284	6,446,265,949
13	Cuentas por cobrar	2	94,619,059,555	63,292,714,590	25	Beneficios a Empleados		2,067,790,647	2,289,970,233
14	Préstamos por cobrar	3	287,114,766	144,457,545	29	Otros pasivos	8	5,388,440,305	12,324,751,215
15	Inventarios	4	181,130,161	193,601,835		Total pasivos corrientes		12,873,501,236	21,658,999,413
19	Otros activos	5	15,964,703,231	12,991,200,947					
	Total activos corrientes		144,837,127,970	134,960,330,233		Pasivos no corrientes			
	Activos no corrientes				23	Préstamos por pagar		0	166,419,716
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	428,856,124,355	422,234,253,195	25	Beneficios a Empleados		2,809,692,474	2,909,044,265
13	Cuentas por cobrar	2	37,993,607,584	41,177,951,001	27	Provisiones	7	3,909,066,160	3,676,554,812
14	Préstamos por cobrar	3	1,891,741,242	2,371,088,812	29	Otros pasivos	8	369,135,431	207,830,623
16	Propiedades, planta y equipo		282,846,213,244	281,854,334,840		Total pasivos no corrientes		7,087,894,064	6,959,849,416
17	Bienes históricos y culturales		17,114,445,160	17,114,445,160					
19	Otros activos	5	1,525,129,769	1,966,515,581		Total Pasivos		19,961,395,300	28,618,848,829
	Total activos no corrientes		770,227,261,354	766,718,588,589					
	Total Activos		915,064,389,324	901,678,918,822		PATRIMONIO			
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		895,102,994,024	873,060,069,993
						Total Patrimonio		895,102,994,024	873,060,069,993
						Total Pasivos y Patrimonio		915,064,389,324	901,678,918,822

  
**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	241,441,495,867
83 Deudoras de Control	2,148,486,333
89 Deudoras por el contra (CR)	(243,589,982,200)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	(142,136,396,212)
93 Acreedores de control	(1,017,900,924)
99 Acreedores por contra (DB)	141,118,495,288



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

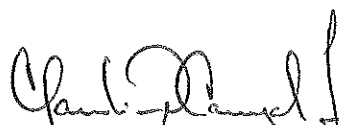
NOTAS	2023		2022		NOTAS	2023		2022	
	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO		31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO	31 DE MARZO
Activo corriente		144,837,127,970		134,960,330,233	Activo no corriente		770,227,261,354		766,718,588,589
11 Efectivo y equivalente al efectivo		33,536,799,829		54,929,785,020	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	428,856,124,355		422,234,253,195
1105 Caja General		55,384,643		39,252,491	Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		428,856,124,355		422,234,253,195
1110 Depósitos en instituciones financieras		33,481,415,186		54,890,532,529	13 Cuentas por cobrar	2	37,993,607,584		41,177,951,001
1133 Equivalentes al Efectivo		0		0	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1,742,684,038		1,936,217,262
12 Inversiones e instrumentos derivados	1	248,320,429		3,408,570,296	1318 Prestacion de servicios públicos		301,420,450		303,439,982
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo		248,320,429		3,408,570,296	1337 Transferencias por cobrar		20,002,188		20,002,188
13 Cuentas por cobrar	2	94,619,059,555		63,292,714,590	1384 Otras cuentas por Cobrar		36,423,485,918		39,370,519,485
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		12,553,520,532		389,579,730	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		354,767,116		549,829,256
1316 Venta de bienes		140,760,886		0	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(848,752,127)		(1,002,057,172)
1318 Prestación de servicios públicos		7,985,451		14,940,622	14 Préstamos por cobrar	3	1,891,741,242		2,371,088,812
1337 Transferencias por cobrar		11,192,248,236		17,958,369,843	1415 Préstamos concedidos		1,813,831,484		2,295,703,698
1384 Otras cuentas por Cobrar		70,724,544,450		44,929,824,395	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		97,387,198		93,922,156
14 Préstamos por cobrar	3	287,114,766		144,457,545	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(19,477,440)		(18,537,042)
1415 Préstamos concedidos		287,114,766		144,457,545	16 Propiedad planta y Equipo		282,846,213,244		281,854,334,840
15 Inventarios	4	181,130,161		193,601,835	1605 Terrenos		211,258,522,937		211,351,616,911
1514 Materiales y Suministros		181,130,161		193,601,835	1615 Construcciones en curso		0		6,280,210,726
19 Otros Activos	5	15,964,703,231		12,991,200,947	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2,159,341,900		2,159,341,900
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado		288,526,809		0	1640 Edificaciones		18,569,183,825		11,289,700,695
1906 Avances y anticipos entregados		11,008,031,283		7,776,650,694	1645 Plantas Ductos y Túneles		19,826,045,099		19,826,045,099
1908 Recurso entregados en Administración		4,634,137,346		4,634,137,346	1650 Redes Lineas y Cables		76,941,379,969		76,941,379,969
1909 Depósitos entregados en Garantía		34,007,793		580,412,907	1655 Maquinaria y Equipo		965,173,976		805,151,331
					1660 Equipo Médico Científico		7,252,371,789		5,913,453,531
					1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		684,152,585		1,486,272,049
					1670 Equipo de Comunicación y Computación		2,238,649,010		1,998,853,391
					1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1,142,003,705		1,185,912,705
					1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelería		0		17,813,126
					1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(58,190,611,551)		(57,401,416,593)
					1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		0		0
					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	1,525,129,769		1,966,515,581
					1951 Propiedad de Inversión		1,362,483,400		1,362,483,400
					1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(70,518,313)		(55,777,368)
					1970 Activos Intangibles		710,654,481		2,075,621,207
					1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(477,489,799)		(1,415,811,658)
					<b>Total Activos</b>		<b>915,064,389,324</b>		<b>901,678,918,822</b>


Pasivos Corrientes	12,873,501,236	21,658,999,413	Pasivos no corrientes	7,087,894,064	6,959,849,416
23 Préstamos por pagar	0	598,012,016	23 Préstamos por pagar	0	166,419,716
2313 Financiamiento interno de corto plazo	0	598,012,016	2314 Financiamiento interno de largo plazo	0	166,419,716
24 Cuentas por pagar	6	5,417,270,284	25 Beneficios a los empleados	2,809,692,474	2,909,044,265
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,592,036,517	476,428,063	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	2,809,692,474	2,909,044,265
2407 Recursos a favor de terceros	1,032,449,652	767,868,854	27 Provisiones	7	3,909,066,160
2424 Descuentos de Nómina	87,363,235	176,246,377	2701 Litigios y demandas	3,902,766,160	3,676,554,812
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	770,979,181	232,187,479	2790 Provisiones Diversas	6,300,000	6,300,000
2440 Impuestos contribuciones y tasas	751,427,259	3,971,512,369	29 Otros pasivos	8	369,135,431
2445 Impuesto al valor agregado IVA	2,863,375	2,546,275	2910 Ingresos recibidos por anticipado	369,135,431	207,830,623
2460 Créditos Judiciales	0	0			207,830,623
2490 Otras cuentas por pagar	180,151,065	819,476,532			
25 Beneficios a los empleados	2,067,790,647	2,289,970,233	Total Pasivos	19,961,395,300	28,618,848,829
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	2,067,790,647	2,289,970,233			
29 Otros pasivos	8	5,388,440,305	31 Patrimonio de las entidades del gobierno	895,102,994,024	873,060,069,993
2901 Avances y anticipos recibidos	222,454,064	311,779,202	3105 Capital Fiscal	134,247,883,401	134,247,883,401
2902 Recursos recibidos en administración	5,165,986,240	12,012,972,013	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	446,176,097,247	416,667,950,498
2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0	3110 Resultado del ejercicio	48,874,382,746	56,495,486,935
			Ganancia o pérdida por aplicación del método de		
			3148 participación patrimonial de inversiones en controladas	265,804,630,630	265,648,749,159
			Total pasivo y patrimonio	915,064,389,324	901,678,918,822

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	241,441,495,867	139,713,648,728	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(141,118,495,288)	(267,404,170,061)
81 Activos contingentes	241,441,495,867	139,713,648,728	91 Pasivos Contingentes	(141,118,495,288)	(267,404,170,061)
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto:	10,777,257,539	298,400,716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	(141,118,495,288)	(267,404,170,061)
8190 Otros activos contingentes	230,664,238,328	139,415,248,012	93 Acreedores de control	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
83 Deudoras de Control	2,148,486,333	4,671,814,061	9306 Bienes recibidos en custodia	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
8315 Bienes y derechos retirados	1,664,337,939	2,372,125,831	99 Acreedores por contra (DB)	142,136,396,212	268,422,070,985
8347 Bienes entregados a terceros	116,681,088	147,972,909	9905 Pasivos contingentes por contra	141,118,495,288	267,404,170,061
8390 Otras cuentas deudoras de control	367,467,306	2,151,715,321	9915 Acreedores de Control por contra	1,017,900,924	1,017,900,924
89 Deudoras por el contra (CR)	(243,589,982,200)	(144,385,462,789)			
8905 Activos contingentes por contra	(241,441,495,867)	(139,713,648,728)			
8915 Deudores de control por contra	(2,148,486,333)	(4,671,814,061)			

  
 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 MARZO AL 31 DE MARZO DE 2023  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	9	59,764,611,404	45,876,635,819
44 Transferencias y subvenciones	10	1,158,109,314	804,887,358
47 Operaciones Interinstitucionales	11	223,210,826	312,154,002
<b>Total ingresos sin contraprestación</b>		<u>61,145,931,544</u>	<u>46,993,677,179</u>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41 Ingresos Fiscales	9	1,502,249,599	1,303,265,326
42 Venta de bienes		0	0
<b>Total ingresos con contraprestación</b>		<u>1,502,249,599</u>	<u>1,303,265,326</u>
<b>Total ingresos</b>		<u>62,648,181,143</u>	<u>48,296,942,505</u>
51 (-) Gastos de Administración y Operación	13	8,727,047,514	6,966,510,027
52 (-) De Ventas		219,675,500	0
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		904,449,057	1,405,164,233
54 (-) Transferencias y Subvenciones		0	0
55 (-) Gasto Público Social	14	6,969,804,442	4,259,217,980
57 (-) Operaciones interinstitucionales		-	9,813,875
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<u>45,827,204,630</u>	<u>35,656,236,390</u>
48 (+) Otros Ingresos	12	3,048,361,813	20,849,490,598
58 (-) Otros Gastos	15	1,183,697	10,240,053
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<u>48,874,382,746</u>	<u>56,495,486,935</u>

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

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

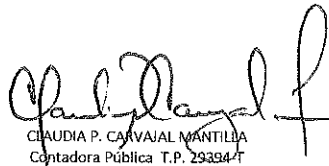
  
 NELLY CABEZAS SANDOVAL  
 Revisora Fiscal T.P 97843-t



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB  
ESTADO DE RESULTADO  
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2023  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2023	2022		2023	2022
	NOTAS	31 DE MARZO	31 DE MARZO		31 DE MARZO	31 DE MARZO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>						
41 Ingresos Fiscales	9	59,764,611,404	45,876,635,819	52 De Ventas	219,675,500	0
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		59,764,611,404	45,876,635,819	5204 Contribuciones Efectivas	219,675,500	0
44 Transferencias y subvenciones	10	1,158,109,314	804,887,358	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.	29	904,449,057
4428 Otras Transferencias		1,158,109,314	804,887,358	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		0
47 Operaciones Interinstitucionales	11	223,210,826	312,154,002	5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		313,466
4705 Fondos recibidos		223,210,826	312,154,002	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	840,603,315	721,049,185
Total ingresos sin contraprestación		<u>61,145,931,544</u>	<u>46,993,677,179</u>	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión	3,685,236	3,685,236
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>						
41 Ingresos Fiscales	9	1,502,249,599	1,303,265,326	5366 Amortización de activos Intangibles	60,160,506	10,795,506
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		1,502,249,599	1,303,265,326	5368 Provisión Litigios y Demandas	-	669,320,840
Total ingresos con contraprestación		<u>1,502,249,599</u>	<u>1,303,265,326</u>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	0	0
<b>Resultados de la operación ordinaria</b>						
51 (-) Gastos de Administración y Operación	13	8,727,047,514	6,966,510,027	5424 Subvenciones	0	0
5101 Sueldos y salarios		1,530,537,254	1,450,354,373	55 (-) Gasto Publico Social	14	6,969,804,442
5103 Contribuciones efectivas		69,769,700	562,813,880	5508 Medio Ambiente		4,259,217,980
5104 Aportes sobre la nómina		54,728,800	79,216,300	57 Operaciones interinstitucionales	-	9,813,875
5107 Prestaciones sociales		425,443,963	697,948,549	5720 Operaciones de Enlace	-	9,813,875
5108 Gastos de personal diversos		50,684,003	19,254,632	Resultado de la operación ordinaria	<u>45,827,204,630</u>	<u>35,656,236,390</u>
5111 Generales		5,934,588,534	3,693,538,762	48 (+) Otros Ingresos	12	3,048,361,813
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		661,295,260	463,383,531	4802 Financieros		512,599,483
				4808 Ingresos Diversos		115,498,867
				Ganancia por aplicación método de participación		2,420,263,463
				4811 patrimonial de inversiones en controladas		19,811,041,348
				4830 Reversion de las pérdidas por deterioro		171,347,498
				58 (-) Otros Gastos	15	1,183,697
				5802 Comisiones		1,183,697
				5804 Otros gastos financieros		1,491,650
				5890 Otros gastos diversos		8,748,403
				Resultado del Ejercicio	<u>48,874,382,746</u>	<u>56,495,486,935</u>

  
JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

  
CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
Contadora Pública T.P. 29384-T

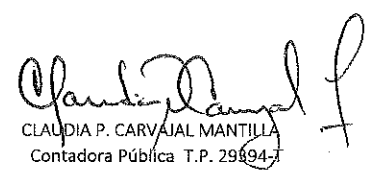
  
NELLY CABEZAS SANDOVAL  
Revisora Fiscal T.P.97843-T

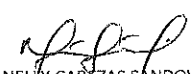


**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA**  
**INDICADORES FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2023**  
 (Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 144,837,127,970	11.25	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 \$11,25 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 12,873,501,236		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	131,963,626,734	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 131.963.626.734 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 \$ 915,064,389,324	45.84	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 45,84 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 19,961,395,300		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 19,961,395,300	0.022	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,022% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 915,064,389,324		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 134,791,523,147	14.7%	Nos indica que la cartera representa el 14,7% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 915,064,389,324		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 282,846,213,244	30.91%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 30,91% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 915,064,389,324		

  
 JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General

  
 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
 Contadora Pública T.P. 29694-1

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

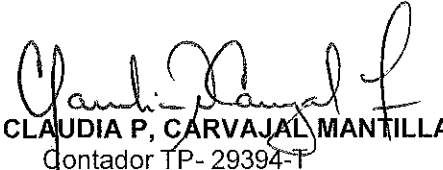
## CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE MARZO 2023

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 2023, 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 Marzo de 2023.
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 2023 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 2023.
  - 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 2023.
  - 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 2023.

En firma en Bucaramanga, 28 de abril de 2023

  
**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 2023

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de MARZO de 2023, se detallan a continuación:

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 3.461.621.293 en relación con el valor presentado a marzo de 2022, 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 marzo de 2023 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 2022, específicamente en la cuenta 1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios y 1384\_Otras Cuentas por Cobrar-Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental por el recaudo último período 2022 y causación primer trimestre 2023.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de marzo de 2022 es de: \$ 28.142.001.547

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022, por el pago en los créditos.

A 31 de marzo de 2023 el decremento es de \$ 336.690.349. en comparación a la vigencia 2022.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de \$ 12.471.674 en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2023.

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 incremento por valor de \$ 2.532.116.471 en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022, específicamente el mayor incremento se presenta en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**.

#### REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022 en razón a una variación en los diferentes rubros

La disminución total consolidado en referencia al 31 de marzo de 2022 es de \$ 1.028.995.665.

Nota 7. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022, se presenta un incremento en las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad registrado en el último trimestre del año 2022.

El total incremento de provisiones consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de marzo de 2022 es de: \$ 232.511.348.

Nota 8. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022, se refleja un decremento en razón a una disminución en los Recursos Recibidos en Administración.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de marzo de 2023 es de: \$ 6.775.006.103.

#### ➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 9. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022 por valor de \$ 14.086.959.858 en relación con el concepto de sobretasa ambiental. Al mes de marzo de 2023, se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental, informada por los trece municipios del área de jurisdicción.

Nota 10. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de marzo 2023.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de marzo de 2022 fue de \$ 353.221.956

**Nota 11: La cuenta 47 Operaciones Interinstitucionales**

Estas operaciones presentan una reducción por valor de \$ 88.943.176 con respecto al 31 de marzo de la vigencia 2022.

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022 en los ingresos financieros.

El decremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de marzo de 2022 es de: \$ 17.801.128.785

Nota 13. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación**: Presentan un aumento entre el 31 de marzo de 2022 y el 31 de marzo del año 2023; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento es por valor de \$ 1.760.537.487

Nota 14. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento de \$ 2.710.586.462 en relación al valor presentado al 31 de marzo de 2022.

Nota 15. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento de \$ 9.056.356. en relación al valor presentado a 31 de marzo de 2022. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



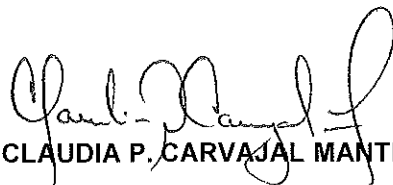
JUAN CARLOS REYES NOVA 

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T