

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB, AL CIERRE DEL MES DE SEPTIEMBRE 2024

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 septiembre de 2024, 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 Septiembre de 2024.
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 Septiembre 30 del año 2024 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 Septiembre de 2024.
 - 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 Septiembre del año 2024.

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 septiembre de 2024.


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P CARVAJAL MANTILLA
Contadora Publica TP . 29394-T

Cra. 23 #37-63 Bucaramanga. Santander
PBX: (607) 6 970241 / E-mail: info@cdmb.gov.co





I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de SEPTIEMBRE de 2024, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 31.684.897.716,34 en relación con el valor presentado a septiembre de 2023, 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 2024 e inversiones realizadas en Banco BBVA y Bancolombia.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023, específicamente en la cuenta 1305 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios por incidencia Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental por el recaudo segundo trimestre 2024 y causación tercer trimestre 2024..

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 30 de septiembre de 2023 es de la cuenta 1305 es de: \$9.629.427.478,69 y una disminución en la 1311 de \$ 7.093.057.881,19.

El movimiento de las cuentas 1305 y 1311 reflejan el cambio producido por la resolución 089 del 1 de abril de 2024 que crea la cuenta 130581 y elimina la cuenta 131126.

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023, por nuevos créditos otorgados.

A 30 de septiembre de 2024 aumento en \$ 1.002.905.119,80 en comparación a la vigencia 2023.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un aumento por valor de \$104.410.010,74 en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2024.

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 una disminución por valor de \$ 4.896.391.235,25 en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023, la mayor parte de la disminución se presenta en las cuentas **1906 Avances y Anticipos entregados** y **1908 Recursos entregados en administración**.

REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023 en razón a una variación en los diferentes rubros

La disminución total consolidado en referencia al 30 de septiembre de 2023 es de \$5.683.621.318,22.

Nota 7. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023, se presenta una disminución en las provisiones de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad. Esto se debe a actualización y pago de sentencias en la vigencia.

El total de la disminución de provisiones consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de septiembre de 2023 es de: **\$1.230.785.886,89**

Nota 8. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023, se refleja una disminución en razón a una disminución en los Ingresos Recibidos en Administración.

La disminución total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de septiembre de 2024 es de: 3.242.967.675,41

➤ **REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS**

Nota 9. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023 por valor de \$10.985.179.893,89 con relación al concepto de sobretasa ambiental. Al mes de septiembre de 2024, se reflejan las causaciones del cuarto trimestre 2024 por concepto de sobretasa ambiental, informada por los trece municipios del área de jurisdicción.

Nota 10. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta una disminución en relación al valor presentado a 30 de septiembre 2024.

La disminución total consolidada en referencia al periodo comparativo a 30 de septiembre de 2023 fue de \$3.496.853.082,00.

Nota 11: La **cuenta 47 Operaciones Interinstitucionales** Estas operaciones presentan un aumento por valor de \$351.845.190,30 con respecto al 30 de septiembre de la vigencia 2023.

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023 en los ingresos financieros.

El decremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 30 de septiembre de 2023 es de: \$6.504.048.923,25.

Nota 13. La **cuenta 51 Gastos de administración y operación**: Presenta un aumento entre el 30 de septiembre de 2023 y el 2024. Los gastos generales fue el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento de la **cuenta 51 Gastos de Administración y Operación** es por valor de \$12.819.095.323,37.

Nota 14. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta una disminución de \$ 26.121.896.922,23 en relación al valor presentado al 30 de septiembre de 2023.

Nota 15. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un incremento de \$6.922.687,02 en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2023. Especialmente en Otros gastos financieros.



JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General

AG



LUZ HELENA LEON OLAYA

Revisora Fiscal T.P.53059-T



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



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos con dos decimales)

NOTAS	2024		2023		0,00	NOTAS	2024		2023	
	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE			30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE		
Activo corriente	126.858.680,527,52	119.523.015.361,26				Activo no corriente	820.717.540.452,77	795.783.433.115,27		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	78.906.687.064,06	67.218.301.677,42				12 Inversiones e instrumentos derivados	472.084.606.257,78	447.441.533.355,76		
1105 Caja General	45.893.659,08	40.281.495,76				1227 Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	472.084.606.257,78	447.441.533.355,76		
1110 Depósitos en instituciones financieras	78.860.793.404,98	67.178.020.181,66				13 Cuentas por cobrar	41.143.875.226,91	41.350.573.187,15		
12 Inversiones e instrumentos derivados	10.143.288.141,52	3.101.463.327,20				1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.860.170.351,27	2.009.457.376,16		
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	10.143.288.141,52	3.101.463.327,20				1318 Prestación de servicios públicos	300.652.235,52	301.420.450,00		
13 Cuentas por cobrar	30.746.818.311,69	31.536.957.447,88				1337 Transferencias por cobrar	0,00	20.002.188,00		
1305 Impuestos rete. en la fte. y ant. de impuestos	9.629.427.478,69	0,00				1384 Otras cuentas por Cobrar	39.796.197.431,41	39.513.678.183,48		
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	4.684.428.191,76	11.777.486.072,95				1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo	346.147.980,14	354.767.116,14		
1316 Venta de bienes	0,00	140.760.886,00				1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-1.159.292.771,43	-848.752.126,63		
1318 Prestación de servicios públicos	2.283.386,97	5.899.530,52				14 Préstamos por cobrar	2.707.071.036,20	1.891.741.242,40		
1337 Transferencias por cobrar	8.119.478.993,25	11.111.204.183,25				1415 Préstamos concedidos	2.630.415.141,00	1.813.831.484,00		
1384 Otras cuentas por Cobrar	8.311.200.261,02	8.501.606.775,16				1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo	97.387.198,00	97.387.198,00		
14 Préstamos por cobrar	1.393.258.320,00	1.205.682.994,00				1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	-20.731.302,80	-19.477.439,60		
1415 Préstamos concedidos	1.393.258.320,00	1.205.682.994,00				16 Propiedad planta y Equipo	286.116.869.133,90	286.689.856.695,52		
15 Inventarios	278.112.801,59	173.702.790,85				1605 Terrenos	211.847.266.379,49	209.582.855.769,50		
1514 Materiales y Suministros	278.112.801,59	173.702.790,85				1637 Propiedades planta y equipos no Explotados	4.061.724.139,06	6.618.210.774,76		
19 Otros Activos	5.390.515.888,66	10.286.907.123,91				1640 Edificaciones	17.635.136.061,40	17.635.136.061,40		
1906 Avances y anticipos entregados	2.650.895.722,52	5.767.239.678,22				1645 Plantas Ductos y Túneles	19.826.045.099,29	19.826.045.099,29		
1908 Recurso entregados en Administración	1.073.793.216,53	2.505.424.351,00				1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969,47	76.941.379.969,49		
1909 Depósitos entregados en Garantía	1.665.826.949,61	2.014.243.094,69				1655 Maquinaria y Equipo	1.084.262.456,35	965.173.976,35		
						1660 Equipo Médico Científico	12.107.148.609,56	10.651.597.507,19		
						1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	894.465.799,27	705.159.650,91		
						1670 Equipo de Comunicación y Computación	2.283.907.301,37	2.258.738.493,53		
						1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación	1.142.003.705,22	1.142.003.704,75		
						1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	-61.706.470.386,58	-59.636.444.311,65		
						17 Bienes de beneficio y uso Público	17.110.575.160,00	16.920.945.160,00		
						1710 Bienes de Uso público en Servicio	17.110.575.160,00	16.920.945.160,00		
						19 Otros Activos	1.554.543.637,98	1.488.783.474,44		
						1951 Propiedad de Inversión	1.362.483.400,00	1.362.483.400,00		
						1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión	-130.720.185,84	-77.888.785,38		
						1970 Activos Intangibles	397.841.553,82	806.473.121,36		
						1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-75.061.130,00	-602.284.261,54		
						Total Activos	947.576.220.980,29	909.306.448.476,53		



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

ESTADO DE RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos con dos decimales)

NOTAS	2024		2023		NOTAS	2024		2023	
	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE		30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	9	83.680.451.895,48	73.059.305.886,17						
4105 Impuestos		76.526.693.147,80	0,00						
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		7.153.758.747,68	73.059.305.886,17						
44 Transferencias y subvenciones	10	2.780.082.655,00	6.276.935.737,00	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.	29	3.654.376.944,19	3.085.589.966,44		
4428 Otras Transferencias		2.780.082.655,00	6.276.935.737,00	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		2.800.443.742,19	2.601.972.546,36		
47 Operaciones Interinstitucionales	11	1.335.688.526,30	983.843.336,00	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		10.049.751,00	11.055.708,54		
4705 Fondos recibidos		1.335.688.526,30	983.843.336,00	5366 Amortización de activos Intangibles		46.261.114,00	184.954.968,54		
				5368 Provisión Litigios y Demandas		797.622.337,00	287.606.743,00		
Total ingresos sin contraprestación		87.796.223.076,78	80.320.084.959,17	54 (-) Transferencias y Subvenciones		0,00	1.101.755.375,95		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	9	4.713.316.729,41	4.349.282.845,83	5423 Bienes		0,00	1.101.755.375,95		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		4.713.316.729,41	4.349.282.845,83	55 (-) Gasto Publico Social	14	1.878.317.496,24	28.000.214.418,47		
				5508 Medio Ambiente		1.878.317.496,24	28.000.214.418,47		
Total ingresos con contraprestación		4.713.316.729,41	4.349.282.845,83	Resultado de la operación ordinaria		57.860.226.512,70	10.546.093.867,71		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	13	29.116.618.853,06	41.935.714.176,43	48 (+) Otros Ingresos	12	18.437.517.185,78	24.941.566.109,03		
5101 Sueldos y salarios		5.817.037.332,00	5.152.046.689,00	4802 Financieros		3.356.682.770,74	3.705.016.521,21		
5103 Contribuciones efectivas		1.410.190.100,00	2.347.520.400,00	4808 Ingresos Diversos		244.578.717,43	230.877.124,27		
5104 Aportes sobre la nómina		298.466.100,00	285.587.600,00	Ganancia por aplicación método de participación		14.613.025.065,61	21.005.672.463,55		
5107 Prestaciones sociales		3.272.605.479,00	2.889.141.169,00	4811 patrimonial de inversiones en controladas		223.230.632,00			
5108 Gastos de personal diversos		2.038.210.301,35	793.314.413,67	4831 Reversión de Provisiones					
5111 Generales		14.627.051.282,65	28.068.193.051,32	58 (-) Otros Gastos	15	13.902.387,56	6.979.700,54		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.653.058.258,06	2.399.910.853,44	5802 Comisiones		8.616.205,63	5.819.700,54		
				5890 Otros gastos diversos		5.286.181,93	1.160.000,00		
				Resultado del Ejercicio		76.283.841.310,92	35.480.680.276,20		

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

AG

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

LUZ HELENA LEON OLAYA
Revisora Fiscal T.P.53059-T



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

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos con dos decimales)

		2024	2023
	NOTAS	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	9	83.680.451.895,48	73.059.305.886,17
44 Transferencias y subvenciones	10	2.780.082.655,00	6.276.935.737,00
47 Operaciones Interinstitucionales	11	1.335.688.526,30	983.843.336,00
Total ingresos sin contraprestación		87.796.223.076,78	80.320.084.959,17
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	9	4.713.316.729,41	4.349.282.845,83
Total ingresos con contraprestación		4.713.316.729,41	4.349.282.845,83
Total ingresos		92.509.539.806,19	84.669.367.805,00
Resultados de la operación ordinaria			
51 (-) Gastos de Administración y Operación	13	29.116.618.853,06	41.935.714.176,43
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		3.654.376.944,19	3.085.589.966,44
54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	1.101.755.375,95
55 (-) Gasto Público Social	14	1.878.317.496,24	28.000.214.418,47
Resultado de la operación ordinaria		57.860.226.512,70	10.546.093.867,71
48 (+) Otros Ingresos	12	18.437.517.185,78	24.941.566.109,03
58 (-) Otros Gastos	15	13.902.387,56	6.979.700,54
Resultado del Ejercicio		76.283.841.310,92	35.480.680.276,20


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


LUZ HELENA LEON OLAYA
 Revisora Fiscal T.P.53059-T

Pasivos Corrientes		8.463.855.320,19	16.726.620.690,41	Pasivos no corrientes		5.631.226.772,74	7.192.112.861,95
23 Préstamos por pagar		0,00	0,00	23 Préstamos por pagar		0,00	0,00
2313 Financiamiento interno de corto plazo		0,00	0,00	2314 Financiamiento interno de largo plazo		0,00	0,00
24 Cuentas por pagar	6	2.447.759.277,57	8.131.380.595,79	25 Beneficios a los empleados		2.675.722.311,94	2.770.203.335,82
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		94.171.731,00	3.918.575.790,61	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.675.722.311,94	2.770.203.335,82
2407 Recursos a favor de terceros		1.846.518.846,57	2.644.655.185,87				
2424 Descuentos de Nómina		155.587.882,00	188.253.518,00	27 Provisiones	7	2.834.606.321,11	4.065.392.208,00
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		191.747.579,44	370.987.388,00	2701 Litigios y demandas		2.780.803.462,00	4.059.092.208,00
2440 Impuestos contribuciones y tasas		0,00	783.301.442,31	2790 Provisiones Diversas		53.802.859,11	6.300.000,00
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2.682.925,95	2.924.215,88				
2460 Créditos Judiciales		0,00	0,00	29 Otros pasivos	8	120.898.139,69	356.517.318,13
2490 Otras cuentas por pagar		157.050.312,61	222.683.055,12	2910 Ingresos recibidos por anticipado		120.898.139,69	356.517.318,13
25 Beneficios a los empleados		3.633.247.435,00	3.205.042.990,00	Total Pasivos		14.095.082.092,93	23.918.733.552,96
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		3.633.247.435,00	3.205.042.990,00				
29 Otros pasivos	8	2.382.848.607,62	5.390.197.104,62	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		933.481.138.887,36	885.387.714.924,17
2901 Avances y anticipos recibidos		211.879.064,32	224.210.864,32	3105 Capital Fiscal		134.247.883.400,68	134.247.883.400,68
2902 Recursos recibidos en administración		2.170.969.543,30	5.165.986.240,30	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		457.144.783.545,73	449.854.520.617,26
2903 Depósitos recibidos en garantía		0,00	0,00	3110 Resultado del ejercicio		76.283.841.310,92	35.480.680.276,20
				Ganancia o pérdida por aplicación del método de			
				3148 participación patrimonial de inversiones en		265.804.630.630,03	265.804.630.630,03
				controladas			
				Total pasivo y patrimonio		947.576.220.980,29	909.306.448.476,53

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
81 Activos contingentes		289.802.159.779,10	236.007.865.419,77	91 Pasivos Contingentes		-300.450.742.064,00	-154.773.663.710,32
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		56.473.708.566,00	10.777.257.539,00	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		-300.450.742.064,00	-154.773.663.710,32
8190 Otros activos contingentes		233.328.451.213,10	225.230.607.880,77				
83 Deudoras de Control		653.569.288,36	2.205.004.332,96	93 Acreedores de control		-1.017.900.924,00	-1.017.900.924,00
8315 Bienes y derechos retirados		35.989.046,36	1.664.337.938,96	9306 Bienes recibidos en custodia		-1.017.900.924,00	-1.017.900.924,00
8347 Bienes entregados a terceros		116.681.088,00	116.681.088,00				
8390 Otras cuentas deudoras de control		500.899.154,00	423.985.306,00	99 Acreedores por contra (DB)		301.468.642.988,00	155.791.564.634,32
89 Deudoras por el contra (CR)		-290.455.729.067,46	-238.212.869.752,73	9905 Pasivos contingentes por contra		300.450.742.064,00	154.773.663.710,32
8905 Activos contingentes por contra		-289.802.159.779,10	-236.007.865.419,77	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924,00	1.017.900.924,00
8915 Deudores de control por contra		-653.569.288,36	-2.205.004.332,96				


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


LUZ HELENA LEON OLAYA
 Revisora Fiscal T.P.53059-T



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA

INDICADORES FINANCIEROS AL 30 SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras en pesos colombianos con dos decimales)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR	
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	126.858.680.527,52	14,99	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 \$14,99 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE	8.463.855.320,19		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	118.394.825.207,33	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$118.394.825.207,33 en efectivo y en activos convertibles en efectivo en un periodo inferior a un año, después de haber pagado todos sus pasivos exigibles en un periodo inferior a un año.	
SOLIDEZ		ACTIVO TOTAL	947.576.220.980,29	67,23	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 67,23 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL	14.095.082.092,93		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL	14.095.082.092,93	0,01	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,01% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL	947.576.220.980,29		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES	75.991.022.894,80	0,08	Nos indica que la cartera representa el 0,08% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL	947.576.220.980,29		
ACTIVOS		ACTIVOS FIJOS	286.116.869.133,90	0,30	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 30% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL	947.576.220.980,29		

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

LUZ HELENA LEON OLAYA
Revisora Fiscal T.P.53059-T