

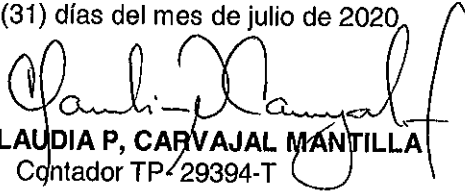
**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN
AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA
- CDMB, AL CIERRE DEL MES DE JULIO 2020**

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 julio de 2020, 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 julio del año 2020.
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 julio del año 2020 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 julio de 2020.
 - 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 julio del año 2020.
 - 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 la Defensa de la Meseta de Bucaramanga - CDMB al cierre del mes de julio de 2020.

Se firma en Bucaramanga, A los treinta y un (31) días del mes de julio de 2020.


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP-29394-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


AL 31 DE JULIO DE 2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

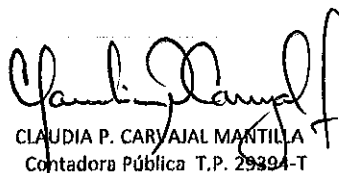
2020	2019
------	------


2020	2019
------	------

COD	ACTIVOS	31 DE JULIO	31 DE JULIO
	Activos corrientes		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	21.774.851.948	28.598.850.765
12	Inversiones e Instrumentos derivados	17.879.817	17.879.817
13	Cuentas por cobrar	96.780.049.924	60.806.415.022
14	Prestamos por cobrar	167.944.796	195.730.150
15	Inventarios	133.028.973	153.246.426
19	Otros activos	1.839.280.914	6.233.756.301
	Total activos corrientes	120.713.036.372	96.005.878.482
	Activos no corrientes		
12	Inversiones e Instrumentos derivados	375.851.409.469	345.359.638.846
13	Cuentas por cobrar	2.979.797.011	2.251.728.839
14	Prestamos por cobrar	3.276.178.751	3.792.222.913
16	Propiedades, planta y equipo	277.299.561.257	280.594.451.834
17	Bienes históricos y culturales	17.114.445.160	17.114.445.160
19	Otros activos	1.430.762.183	932.227.208
	Total activos no corrientes	677.952.153.830	650.044.714.800
	Total Activos	798.665.190.202	746.050.593.282

COD	PASIVOS	31 DE JULIO	31 DE JULIO
	Pasivos corrientes		
23	Prestamos por pagar	419.997.672	430.768.186
24	Cuentas por pagar	2.263.301.845	682.467.803
25	Beneficios a Empleados	1.663.736.956	1.583.460.684
29	Otros pasivos	5.032.503.300	2.410.041.027
	Total pasivos corrientes	9.379.539.773	5.106.737.700
	Pasivos no corrientes		
23	Prestamos por pagar	1.752.134.852	2.544.991.988
25	Beneficios a Empleados	3.041.216.517	3.123.036.458
27	Provisiones	15.423.104.772	3.429.395.596
29	Otros pasivos	199.442.803	236.306.129
	Total pasivos no corrientes	20.415.898.944	9.333.730.171
	Total Pasivos	29.795.438.717	14.440.467.871
	PATRIMONIO		
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	768.869.751.486	731.610.125.414
	Total Patrimonio	768.869.751.486	731.610.125.414
	Total Pasivos y Patrimonio	798.665.190.202	746.050.593.283


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	133.495.155.834
83	Deudoras de Control	3.830.226.076
89	Deudoras por el contra (CR)	(137.325.381.910)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos Contingentes	(68.474.912.678)
93	Acreedores de control	(1.017.900.924)
99	Acreedores por contra (DB)	69.492.813.602

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)




	2020	2019		2020	2019
	31 DE JULIO	31 DE JULIO		31 DE JULIO	31 DE JULIO
Activo corriente	120.713.036.372	96.005.878.483	Activo no corriente	677.952.153.830	650.044.714.800
11 Efectivo y equivalente al efectivo	21.774.851.948	28.598.850.765	12 Inversiones e instrumentos derivados	375.851.409.469	345.359.638.846
1105 Caja General	29.116.000	43.603.796	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial	375.851.409.469	345.359.638.846
1110 Depositos en instituciones financieras	18.970.735.948	25.780.246.969	13 Cuentas por cobrar	2.979.797.011	2.251.728.839
1133 Equivalentes al efectivo	2.775.000.000	2.775.000.000	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	3.346.329.016	2.523.354.061
12 Inversiones e Instrumentos derivados	17.879.817	17.879.817	1318 Prestacion de servicios publicos	319.371.968	22.437.654
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo	17.879.817	17.879.817	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188	20.002.188
13 Cuentas por cobrar	96.780.049.924	60.806.415.022	1384 Otras cuentas por Cobrar	18.333.908	491.450.709
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.064.437.736	3.484.631.798	1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo	1.657.381.439	1.237.445.002
1318 Prestacion de sericlos publicos	18.269.536	335.177.799	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(2.381.621.508)	(2.042.960.775)
1337 Transferencias por cobrar	8.020.583.583	8.332.985.277	14 Prestamos por cobrar	3.276.178.751	3.792.222.913
1384 Otras cuentas por Cobrar	87.676.759.069	48.653.620.148	1415 Prestamos concedidos	3.190.951.118	3.718.872.847
14 Prestamos por cobrar	167.944.796	195.730.150	1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo	106.534.542	92.196.426
1415 Prestamos concedidos	167.944.796	195.730.150	1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar	(21.306.910)	(18.846.360)
15 Inventarios	133.028.973	153.246.426	16 Propiedad planta y Equipo	277.299.561.257	280.594.451.834
1514 Materiales y Suministros	133.028.973	153.246.426	1605 Terrenos	213.829.293.719	215.057.528.891
19 Otros Activos	1.839.280.914	6.233.756.301	1615 Construcciones en curso	744.596.038	744.596.038
1906 Avances y anticipos entregados	284.640.851	4.261.407.270	1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695
1908 Recurso entregados en Administracion	1.490.269.571	1.970.408.220	1645 Plantas Ductos y Tuneles	19.826.045.099	19.597.788.531
1909 Depositos entregados en Garantia	64.370.493	1.940.810	1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969	76.941.379.969
			1655 Maquinaria y Equipo	906.816.094	903.273.467
			1660 Equipo Medico Cientifico	2.808.769.416	2.566.312.390
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1.558.415.922	1.539.149.695
			1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion	2.268.548.478	2.050.858.102
			1675 Equipo de Transporte Tracclon y elevacion	1.222.600.557	1.222.600.557
			1680 Eulpo de Comedor , Cocina, Despensa y Hoteleria	26.079.912	26.079.912
			1685 Depreclacion Acumulada de Propiedad Planta y Equip	(54.119.421.196)	(51.344.600.625)
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo	(3.263.447)	(215.788)
			17 Bienes de beneficio y uso Publico	17.114.445.160	17.114.445.160
			1710 Bienes de Uso publico en Servicio	17.114.445.160	17.114.445.160
			19 Otros Activos	1.430.762.183	932.227.208
			1951 Propiedad de Inversion	1.362.483.400	895.250.000
			1952 Depreclacion Acumulada de Propiedad de Inversion	(25.828.742)	(18.549.790)
			1970 Activos Intangibles	1.445.840.993	1.407.260.466
			1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	(1.351.733.468)	(1.351.733.468)
			Total Activos	798.665.190.202	746.050.593.282

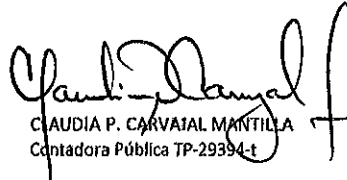
Pasivos Corrientes	9.379.539.773	5.106.737.699
23 Prestamos por pagar	419.997.672	430.768.186
2313 Financiamiento Interno de corto plazo	419.997.672	430.768.186
24 Cuentas por pagar	2.263.301.845	682.467.803
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	608.951.127	63.120.848
2407 Recursos a favor de terceros	1.294.055.038	20.803.176
2424 Descuentos de Nomina	213.691.287	474.306.157
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	77.209.192	80.635.707
2440 Impuestos contribuciones y tasas	2.260.458	676.388
2445 Impuesto al valor agregado IVA	1.855.808	-
2460 Créditos Judiciales	-	-
2490 Otras cuentas por pagar	65.278.935	42.925.527
25 Beneficios a los empleados	1.663.736.956	1.583.460.684
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	1.663.736.956	1.583.460.684
29 Otros pasivos	5.032.503.300	2.410.041.027
2901 Avances y anticipos recibidos	4.224.125.589	1.583.475.418
2902 Recurso recibidos en administración	580.864.453	580.864.453
2903 Depósitos recibidos en garantía	227.513.258	245.701.155

Pasivos no corrientes	20.415.898.944	9.333.730.171
23 Prestamos por pagar	1.752.134.852	2.544.991.988
2314 Financiamiento interno de largo plazo	1.752.134.852	2.544.991.988
25 Beneficios a los empleados	3.041.216.517	3.123.036.458
2514 Beneficios pos empleo - pensiones	3.041.216.517	3.123.036.458
27 Provisiones	15.423.104.772	3.429.395.596
2701 Litigios y demandas	15.423.104.772	3.429.395.596
29 Otros pasivos	199.442.803	236.306.129
2910 Ingresos recibidos por anticipado	199.442.803	236.306.129
Total Pasivos	29.795.438.717	14.440.467.870
31 Patrimonio de las entidades del gobierno	768.869.751.486	731.610.125.413
3105 Capital Fiscal	170.017.829.272	134.247.883.401
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	267.208.199.172	534.090.355.930
3110 Resultado del ejercicio	65.995.490.801	63.271.886.082
3148 Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de Inversiones en controladas	265.648.232.240	-
Total pasivo mas patrimonio	798.665.190.202	746.050.593.282

Cuentas de Orden Deudoras		
81 Activos contingentes	133.495.155.834	6.397.194.588
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de	298.400.716	296.519.318
8190 Otros activos contingentes	133.196.755.118	6.100.675.267
83 Deudoras de Control	3.830.226.076	3.819.560.099
8315 Bienes y derechos retirados	1.755.445.392	1.755.445.392
8347 Bienes entregados a terceros	139.184.245	131.719.968
8390 Otras cuentas deudoras de control	1.935.596.439	1.932.394.739
89 Deudoras por el contra (CR)	(137.325.381.910)	(10.216.754.682)
8905 Activos contingentes por contra	(133.495.155.834)	(6.397.194.583)
8915 Deudores de control por contra	(3.830.226.076)	(3.819.560.099)

Cuentas de Orden Acreedoras		
91 Pasivos Contingentes	(68.474.912.678)	(78.209.696.542)
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de con	(68.474.912.678)	(78.209.696.542)
93 Acreedores de control	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
9306 Bienes recibidos en custodia	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
99 Acreedores por contra (DB)	69.492.813.602	79.227.597.466
9905 Pasivos contingentes por contra	68.474.912.678	78.209.696.542
9915 Acreedores de Control por contra	1.017.900.924	1.017.900.924


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadora Pública TP-29394-t


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



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB

ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
	31 DE JULIO	31 DE JULIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	54.597.374.061	76.096.715.079
44 Transferencias y subvenciones	253.050.370	941.327.138
47 Operaciones Interinstitucionales	680.111.663	5.500.490.211
Total Ingresos sin contraprestacion	55.530.536.094	82.538.532.428
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	2.817.033.792	3.993.295.817
42 Venta de bienes	408.500	6.122.500
Total Ingresos con cotraprestacion	2.817.442.292	3.999.418.317
Total Ingresos	58.347.978.386	86.537.950.745
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	9.342.490.697	12.101.484.065
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.	1.668.832.334	1.948.267.651
54 (-) Transferencias y Subvenciones	6.500.000	602.381.021
55 (-) Gasto Publico Social	6.154.110.454	10.983.014.407
57 (-) Operaciones interinstitucionales	-	14.537.626
Resultado de la operación ordinaria	41.176.044.901	60.888.265.975
48 (+) Otros Ingresos	24.918.695.031	2.655.642.839
58 (-) Otros Gastos	99.249.131	272.022.732
Resultado del Ejercicio	65.995.490.801	63.271.886.082

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

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

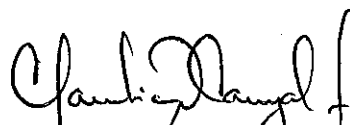
ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019		2020	2019
	31 DE JULIO	31 DE JULIO		31 DE JULIO	31 DE JULIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN					
41 Ingresos Fiscales	54.597.374.061	76.096.715.079	53 (-) Deterioro,depreciacion, provision.	1.668.832.334	1.948.267.651
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios	54.597.374.061	76.096.715.079	5347 Deterioro de cuantas por cobrar	101.506.262	136.281.553
			5349 Deterioro de Prestamos por cobrar	1.123.018	3.257.560
			5351 Deterioro Propiedad Planta y Equipo	-	215.788
44 Transferencias y subvenciones	253.050.370	941.327.138	5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	1.552.880.770	1.687.327.630
4428 Otras Transferencias	253.050.370	941.327.138	5362 Depreciacion de Propiedades de Inverslon	4.246.055	4.246.055
			5366 Amortizacion de activos Intangibles	9.076.228	8.052.331
47 Operaciones InterInstitucionales	680.111.663	5.500.490.211	5368 Provision de Litigios y Demandas	-	108.886.734
4705 Fondos recibidos	680.111.663	5.500.490.211			
			54 (-) Transferencias y Subvenciones	6.500.000	602.381.021
Total ingresos sin contraprestacion	55.530.536.094	82.538.532.428	5423 Otras Transferencias	-	13.803.081
			5424 Subvenciones	6.500.000	588.577.940
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN					
41 Ingresos Fiscales	2.817.033.792	3.993.295.817	55 (-) Gasto Publico Social	6.154.110.454	10.983.014.407
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios	2.817.033.792	3.993.295.817	5508 Medio Ambiente	6.154.110.454	10.983.014.407
42 Venta de bienes	408.500	6.122.500	57 (-) Operaciones InterInstitucionales	-	14.537.626
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y pe	408.500	6.122.500	5720 Operaciones de Enlace	-	14.537.626
Total ingresos con contraprestacion	2.817.442.292	3.999.418.317	Resultado de la operaci3n ordinaria	41.176.044.901	60.888.265.976
	58.347.978.386				
51 (-) Gastos de Administraci3n y Operaci3n	9.342.490.697	12.101.484.065	48 (+) Otros Ingresos	24.918.695.031	2.655.642.839
5101 Sueldos y salarios	3.282.955.296	3.116.612.999	4802 Financieros	324.944.924	719.283.455
5102 Contribuciones imputadas	-	703.894	4808 Ingresos Diversos	285.701.197	1.517.275.725
5103 Contribuciones efectivas	876.003.914	870.576.717			
5104 Aportes sobre la nomina	189.371.900	168.148.600	4811 Ganancia por aplicaci3n metodo de participaci3n	24.138.379.193	339.832.521
5107 Prestaciones sociales	1.975.795.230	1.655.399.827	4830 Reverslon de las perdidas por deterioro	169.669.717	79.251.138
5108 Gastos de personal diversos	37.923.820	227.156.791			
5111 Generales	2.477.739.109	5.343.717.855	58 (-) Otros Gastos	99.249.131	272.022.732
5120 Impuestos Contribuciones y tasas	502.701.428	719.167.382	5802 Comisiones	4.736.392	3.265.309
			5804 Otros gastos financieros	89.161.031	202.843.830
			5890 Otros gastos diversos	5.351.708	65.913.592
			Resultado del Ejercicio	65.995.490.801	63.271.886.082

JUAN CARLOS NEYES NOVA
Director General



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

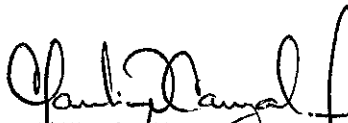

NELLY CABEZAS SANDOVAL
Revisora Fiscal T.P.97843-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA
INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DE 2020
 (Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 120.713.036.372	12,87	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 \$12,87 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 9.379.539.773		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE 120.713.036.372 (-) PASIVO CORRIENTE 9.379.539.773	111.333.496.599	
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 798.665.190.202	26,80	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$26,80 así que, en determinado momento, al vender todos los bienes, dispondría de dinero suficiente para cubrir sus obligaciones.
		PASIVO TOTAL \$ 29.795.438.717		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 29.795.438.717 ACTIVO TOTAL \$ 798.665.190.202	0,037	
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES \$ 103.203.970.481	12,9%	Nos indica que la cartera representa el 12.9% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 798.665.190.202		
ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 277.299.561.257 ACTIVO TOTAL \$ 798.665.190.202	34,72%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 34,72% del total de los activos.	


 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

I. NOTAS DE REVELACIÓN A 31 DE JULIO DE 2020

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de Julio de 2020, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 30.491.770.623 en relación con el valor presentado a julio 31 de 2019, por actualización de la Inversión de acuerdo al método de participación patrimonial de la EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER EMPAS.E. S.P.

La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019, específicamente en la cuenta **1384** Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental, quedando con corte a 30 de junio causado el Primero y segundo Trimestre del año 2020 de los trece municipios del área de jurisdicción de la Corporación; cuyo valor más significativo es lo recaudado por el Municipio de Bucaramanga y causado por la Corporación **\$31.928.955.060.=**

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 36.701.703.074.=**

La **Cuenta 14 Prestamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de julio de 2019, por los abonos realizados a capital, no se han otorgados nuevos préstamos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 543.829.517.=**

En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de **\$ 20.217.453.=** en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019.

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.

En la **Cuenta 19 Otros Activos** presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019, específicamente en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 3.895.940.411. =**

➤ **REVELACION DE PASIVOS.**

La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de **\$ 803.627.650. =** por abonos realizados a capital.

La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019 en razón a la Adquisición de bienes y servicios, los Recursos a favor de terceros e Impuestos, contribuciones tasas.

El incremento total consolidado en referencia al periodo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 1.580.834.042. =**

La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019, se refleja un incremento significativo, debido a la actualización de las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad. Debido a los nuevos procesos incorporados, entre los más significativos está; el ID- 223 Luis Alberto Olmos Mier por \$1.174.325.067, ID-1235 Jaime Vega \$4.262.902.068, entre otros y la actualización de los existentes.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$11.993.709. 176=**

La Cuenta 29 Otros Pasivos: En relación al valor presentado a de 31 de Julio de 2019, se refleja incremento significativo en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 2.585.598.946. =**

> REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

La Cuenta 41 Ingresos Fiscales: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019 por valor de \$ 22.675.603.043. =

Los recursos de sobretasa ambiental se vienen causando de acuerdo al reporte de los recaudos efectuados por cada uno de los trece municipios del área de jurisdicción. Igualmente se presenta decremento en razón a que no se ha facturado lo correspondiente a los conceptos de Tasa por Uso de Agua y Tasa Retributiva de la vigencia 2019, por la emergencia sanitaria.

La Cuenta 44 Transferencias y subvenciones: presenta un decremento Significativo en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019. Debido a la disminución en convenios suscritos, por lo cual se reducen los ingresos de Bienes recibidos sin contraprestación.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: \$ **688.276.768. =**

La Cuenta 48 Otros Ingresos: presenta un incremento Significativo en relación al valor presentado a 31 de julio de 2019. Debido a la causación de la Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas de la EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER EMPAS.E.S. P que asciende a julio 31 de 2020 a \$ **24.138.379.193. =**

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: \$ **22.263.052.192. =**

La Cuenta 54 Transferencias y subvenciones: presenta un decremento de \$ **595.881.021.-=** en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019. Debido a la disminución en convenios suscritos y por ende a la ejecución de los mismos.

La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un decremento en el rubro **5508 Medio ambiente** en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019, lo anterior principalmente a causas externas como son la declaración de emergencia social, económica y ecológica declarada por el gobierno nacional en virtud de la Pandemia del Covid 19.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 4.828.903.953. =**

La **Cuenta 57 Operaciones Interinstitucionales**: presenta un decremento del 100% en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$ 14.537.626.=**. Debido a la disminución en convenios suscritos y por ende a la ejecución de los mismos

La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Julio de 2019. Exactamente en **Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos**.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Julio de 2019 es de: **\$172.773.601. =**

Los demás rubros que conforman las cuentas de Ingresos y Gastos no presentan cambios significativos con los revelados a 31 de Julio de 2019.



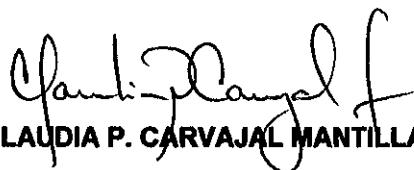
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T