

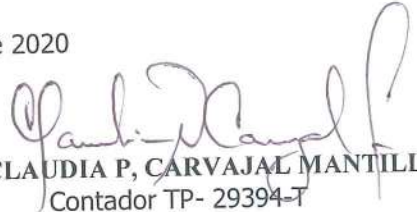
## CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE OCTUBRE 2020

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 octubre 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 octubre 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 octubre 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 octubre 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 octubre 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 Defensa de la Meseta de Bucaramanga - CDMB al cierre del mes de octubre de 2020.

En firma en Bucaramanga, 30 de octubre de 2020

  
JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

  
CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
Contador TP- 29394-T

Cra. 23 # 37- 63 Bucaramanga, Santander / PBX: (57) 7 6346100 / Línea Gratuita 01 - 8000 - 917300  
E-mail: [info@cdmb.gov.co](mailto:info@cdmb.gov.co) / [www.cdmb.gov.co](http://www.cdmb.gov.co)

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA - CDMB**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 OCTUBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2020	2019			2020	2019
<b>ACTIVOS</b>		<b>31 OCTUBRE</b>	<b>31 OCTUBRE</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>31 OCTUBRE</b>	<b>31 OCTUBRE</b>
<b>Activos corrientes</b>				<b>Pasivos corrientes</b>			
11 Efectivo y equivalentes de efectivo		78.724.421.220	20.472.559.832	23 Prestamos por pagar		219.731.620	230.132.648
12 Inversiones e Instrumentos derivados		18.879.817	17.879.817	24 Cuentas por pagar		1.488.838.938	1.099.334.132
13 Cuentas por cobrar		48.222.717.775	62.716.132.112	25 Beneficios a Empleados		2.157.388.538	2.011.939.258
14 Prestamos por cobrar		143.223.591	190.082.559	29 Otros pasivos		4.796.554.983	2.563.400.671
15 Inventarios		112.389.472	123.882.101	<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>8.662.514.079</b>	<b>5.904.806.709</b>
19 Otros activos		1.877.494.606	6.061.357.163				
<b>Total activos corrientes</b>		<b>129.099.126.482</b>	<b>89.581.893.585</b>	<b>Pasivos no corrientes</b>			
<b>Activos no corrientes</b>				23 Prestamos por pagar		1.752.134.852	2.544.991.988
12 Inversiones e Instrumentos derivados		386.002.766.934	345.469.573.334	25 Beneficios a Empleados		3.024.583.930	3.101.965.788
13 Cuentas por cobrar		2.669.116.524	3.051.706.193	27 Provisiones		15.395.649.543	14.859.659.900
14 Prestamos por cobrar		3.219.489.144	3.688.156.900	29 Otros pasivos		172.489.375	227.604.586
16 Propiedades, planta y equipo		276.661.268.776	279.579.205.899	<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>20.344.857.700</b>	<b>20.734.222.261</b>
17 Bienes historicos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160				
19 Otros activos		1.425.052.633	928.106.804	<b>Total Pasivos</b>		<b>29.007.371.779</b>	<b>26.639.028.970</b>
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>687.092.139.171</b>	<b>649.831.194.291</b>				
<b>Total Activos</b>		<b>816.191.265.653</b>	<b>739.413.087.876</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
				31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno		787.183.893.874	712.774.058.906
				<b>Total Patrimonio</b>		<b>787.183.893.874</b>	<b>712.774.058.906</b>
				<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>816.191.265.653</b>	<b>739.413.087.876</b>

  
JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

  
CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
Cohtadora 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	3.820.506.955
89 Deudoras por el contra (CR)	(137.315.662.789)

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91 Pasivos Contingentes	(68.787.085.776)
93 Acreedores de control	(1.017.900.924)
99 Acreedores por contra (DB)	69.804.986.700

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

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 OCTUBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	2020	2019		2020	2019
	31 OCTUBRE	31 OCTUBRE		31 OCTUBRE	31 OCTUBRE
Activo corriente	129.099.126.482	89.581.893.585	Activo no corriente	687.092.139.171	649.831.194.290
11 Efectivo y equivalente al efectivo	78.724.421.220	20.472.559.832	12 Inversiones e instrumentos derivados	386.002.766.934	345.469.573.334
1105 Caja General	29.138.695	30.737.052	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial	386.002.766.934	345.469.573.334
1110 Depositos en instituciones financieras	75.920.282.525	17.666.822.780	13 Cuentas por cobrar	2.669.116.524	3.051.706.193
1133 Equivalentes al efectivo	2.775.000.000	2.775.000.000	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	3.094.129.939	2.972.518.006
12 Inversiones e instrumentos derivados	18.879.817	17.879.817	1318 Prestacion de servicios publicos	319.371.968	335.177.799
1224 Invesiones de administracion de liquidez al costo	18.879.817	17.879.817	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188	20.002.188
13 Cuentas por cobrar	48.222.717.775	62.716.132.112	1384 Otras cuentas por Cobrar	17.145.438	515.227.433
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.714.135.211	3.220.227.840	1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo	1.085.347.018	1.237.445.002
1318 Prestacion de servicios publicos	17.903.411	21.307.520	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(1.866.880.027)	(2.028.664.236)
1337 Transferencias por cobrar	7.954.740.185	8.467.080.932	14 Prestamos por cobrar	3.219.489.144	3.688.156.900
1384 Otras cuentas por Cobrar	38.535.938.967	51.007.515.821	1415 Prestamos concedidos	3.131.023.305,00	3.611.568.627
14 Prestamos por cobrar	143.223.591	190.082.559	1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo	110.582.301	96.244.185
1415 Prestamos concedidos	143.223.591	190.082.559	1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar	(22.116.462)	(19.655.912)
15 Inventarios	112.389.472	123.882.101	16 Propiedad planta y Equipo	276.661.268.776	279.579.205.899
1514 Materiales y Suministros	112.389.472	123.882.101	1605 Terrenos	213.829.293.719	214.771.965.895
19 Otros Activos	1.877.494.606	6.061.357.163	1615 Construcciones en curso	744.596.038	744.596.038
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	-	467.875.625	1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695
1906 Avances y anticipos entregados	136.235.268	3.618.105.391	1645 Plantas Ductos y Tuneles	19.826.045.099	19.597.788.531
1908 Recurso entregados en Administracion	1.490.269.571	1.970.408.220	1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969	76.941.379.969
1909 Depositos entregados en Garantia	102.709.885	4.967.927	1655 Maquinaria y Equipo	906.816.094	903.273.467
			1660 Equipo Medico Cientifico	2.764.111.884	2.566.312.390
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1.558.415.922	1.539.149.695
			1670 Equipo de Couminicacion y Computacion	2.297.788.478	2.050.858.102
			1675 Equipo de Transporte Traccion 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 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equip	(54.742.296.146)	(52.071.934.721)
			1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo	(3.263.447)	(2.564.631)
			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	1.425.052.633	928.106.804
			1951 Propiedad de Inversion	1.362.483.400	895.250.000
			1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion	(27.648.480)	(20.369.528)
			1970 Activos Intangibles	1.441.951.181	1.404.959.800
			1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	(1.351.733.468)	(1.351.733.468)
			Total Activos	816.191.265.653	739.413.087.876

Pasivos Corrientes	8.662.514.079	5.904.806.709	Pasivos no corrientes	20.344.857.700	20.734.222.261
23 Prestamos por pagar	219.731.620	230.132.648	23 Prestamos por pagar	1.752.134.852	2.544.991.988
2313 Financiamiento interno de corto plazo	219.731.620	230.132.648	2314 Financiamiento interno de largo plazo	1.752.134.852	2.544.991.988
24 Cuentas por pagar	1.488.838.938	1.099.334.132	25 Beneficios a los empleados	3.024.583.930	3.101.965.788
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	627.190.208	612.601.111	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	3.024.583.930	3.101.965.788
2407 Recursos a favor de terceros	535.768.531	47.710.432	27 Provisiones	15.395.649.543	14.859.659.900
2424 Descuentos de Nomina	169.064.020	193.211.526	2701 Litigios y demandas	15.395.649.543	14.859.659.900
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	97.884.699	197.350.226	29 Otros pasivos	172.489.375	227.604.586
2440 Impuestos contribuciones y tasas	9.458.699	4.757.655	2910 Ingresos recibidos por anticipado	172.489.375	227.604.586
2445 Impuesto al valor agregado IVA	3.727.096	-			
2460 Creditos Judiciales	-	-			
2490 Otras cuentas por pagar	45.745.685	43.703.182			
25 Beneficios a los empleados	2.157.388.538	2.011.939.258	Total Pasivos	29.007.371.779	26.639.028.970
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	2.157.388.538	2.011.939.258			
29 Otros pasivos	4.796.554.983	2.563.400.671	31 Patrimonio de las entidades del gobierno	787.183.893.874	712.774.058.906
2901 Avances y anticipos recibidos	4.199.935.955	1.640.331.819	3105 Capital Fiscal	134.247.883.401	134.247.883.401
2902 Recurso recibidos en administracion	580.864.453	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	302.976.580.889	533.240.679.349
2903 Depositos recibidos en garantia	15.754.575	342.204.399	3110 Resultado del ejercicio	84.311.197.344	45.275.208.389
			Ganancia o perdida por aplicación del metodo de		
			3148 participacion patrimonial de inversiones en	265.648.232.240	10.287.767
			controladas		
			Total pasivo mas patrimonio	816.191.265.653	739.413.087.876


#### CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

<b>81 Activos contingentes</b>	<b>133.495.155.834</b>	<b>6.399.075.983</b>
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de c	298.400.716	298.400.716
8190 Otros activos contingentes	133.196.755.118	6.100.675.267
<b>83 Deudoras de Control</b>	<b>3.820.506.955</b>	<b>3.810.124.342</b>
8315 Bienes y derechos retirados	1.755.445.392	1.755.445.392
8347 Bienes entregados a terceros	129.465.124	122.284.211
8390 Otras cuentas deudoras de control	1.935.596.439	1.932.394.739
<b>89 Deudoras por el contra (CR)</b>	<b>(137.315.662.789)</b>	<b>(10.209.200.325)</b>
8905 Activos contingentes por contra	(133.495.155.834)	(6.399.075.983)
8915 Deudores de control por contra	(3.820.506.955)	(3.810.124.342)

#### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

<b>91 Pasivos Contingentes</b>	<b>(68.787.085.776)</b>	<b>(77.109.012.344)</b>
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de con	(68.787.085.776)	(77.109.012.344)
<b>93 Acreedores de control</b>	<b>(1.017.900.924)</b>	<b>(1.017.900.924)</b>
9306 Bienes recibidos en custodia	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
<b>99 Acreedores por contra (DB)</b>	<b>69.804.986.700</b>	<b>78.126.913.268</b>
9905 Pasivos contingentes por contra	68.787.085.776	77.109.012.344
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 T.P. 29394-T

  
 NEILY 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 OCTUBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
	31 OCTUBRE	31 OCTUBRE
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		
41 Ingresos Fiscales	65.033.609.868	81.135.696.343
44 Transferencias y subvenciones	459.749.758	1.206.060.440
47 Operaciones Interinstitucionales	985.886.663	8.751.887.047
Total ingresos sin contraprestación	<u>66.479.246.289</u>	<u>91.093.643.830</u>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>		
41 Ingresos Fiscales	3.952.855.636	5.263.634.956
42 Venta de bienes	408.500	6.522.000
Total ingresos con cotraprestacion	<u>3.953.264.136</u>	<u>5.270.156.956</u>
Total ingresos	<u>70.432.510.425</u>	<u>96.363.800.786</u>
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	15.523.954.287	21.190.937.867
53 (-) Deterioro,depreciacion, provision.	2.394.620.975	15.261.335.430
54 (-)Transferencias y Subvenciones	32.843.322	719.590.041
55 (-) Gasto Publico Social	7.016.708.456	17.840.364.544
57 (-) Operaciones interinstitucionales	-	14.770.660
Resultado de la operación ordinaria	<u>45.464.383.385</u>	<u>41.336.802.243</u>
48 (+) Otros Ingresos	38.983.179.879	4.257.672.412
58 (-) Otros Gastos	136.365.920	319.266.267
Resultado del Ejercicio	<u>84.311.197.344</u>	<u>45.275.208.389</u>

JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

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

NELLY CABEZAS SANDOVAL  
Revisora Fiscal T:P 97843-t

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

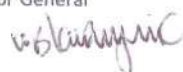
ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 OCTUBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019		2020	2019
	31 OCTUBRE	31 OCTUBRE		31 OCTUBRE	31 OCTUBRE
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>					
41 Ingresos Fiscales	65.033.609.867,97	81.135.696.343	53 (-) Deterioro, depreciación, provision.	2.394.620.975	15.261.335.430
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	65.033.609.867,97	81.135.696.343	5347 Deterioro de cuentas por cobrar	158.799.203	136.281.553
			5349 Deterioro de Prestamos por cobrar	1.932.570	4.067.112
44 Transferencias y subvenciones	459.749.758,39	1.206.060.440	5351 Deterioro Propiedad Planta y Equipo	-	2.564.631
4428 Otras Transferencias	459.749.758,39	1.206.060.440	5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	2.214.857.368	2.414.661.726
47 Operaciones Interinstitucionales	985.886.663,00	8.751.887.047	5362 Depreciacion de Propiedades de Inversion	6.065.793	6.065.793
4705 Fondos recibidos	985.886.663,00	8.751.887.047	5366 Amortizacion de activos Intangibles	12.966.040	10.352.997
			5368 Provision de Litigios y Demandas	-	12.687.341.618
<b>Total ingresos sin contraprestacion</b>	<b>66.479.246.289,36</b>	<b>91.093.643.830</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	32.843.322	719.590.041
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>					
41 Ingresos Fiscales	3.952.855.636	5.263.634.956	5423 Otras Transferencias	-	13.803.081
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	3.952.855.636	5.263.634.956	5424 Subvenciones	32.843.322	705.786.960
42 Venta de bienes	408.500	6.522.000	55 (-) Gasto Publico Social	7.016.708.456	17.840.364.544
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y p	408.500	6.522.000	5508 Medio Ambiente	7.016.708.456	17.840.364.544
<b>Total ingresos con contraprestacion</b>	<b>3.953.264.136</b>	<b>5.270.156.956</b>	57 (-) Operaciones interinstitucionales	-	14.770.660
			5720 Operaciones de Enlace	-	14.770.660
			<b>Resultado de la operación ordinaria</b>	<b>45.464.383.385</b>	<b>41.336.802.243</b>
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	15.523.954.287	21.190.937.867	48 (+) Otros Ingresos	38.983.179.879	4.257.672.412
5101 Sueldos y salarios	4.701.699.298	4.463.522.226	4802 Financieros	2.326.168.329	1.074.526.194
5102 Contribuciones Imputadas	-	1.096.005	4808 Ingresos Diversos	1.625.570.753	2.650.119.298
5103 Contribuciones efectivas	1.276.041.001	1.303.976.919	4811 Ganancia por aplicación metodo de participac	34.289.736.658	439.479.242
5104 Aportes sobre la nomina	277.689.801	239.398.700	4830 Reversion de las perdidas por deterioro	741.704.139	93.547.677
5107 Prestaciones sociales	2.762.447.397	2.392.856.468	58 (-) Otros Gastos	136.365.920	319.266.267
5108 Gastos de personal diversos	59.993.890	430.360.051	5802 Comisiones	5.407.841	4.730.020
5111 Generales	5.507.490.088	11.285.282.560	5804 Otros gastos financieros	120.095.855	248.622.654
5120 Impuestos Contribuciones y tasas	938.592.812	1.074.444.938	5890 Otros gastos diversos	10.862.224	65.913.592
			<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>84.311.197.344</b>	<b>45.275.208.389</b>

JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General



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

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



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

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 129.099.126.482	14,90	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 \$14,90 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 8.662.514.079		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	120.436.612.403	
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 816.191.265.653	28,14	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$28,14 así que, en determinado momento, al vender todos los bienes, dispondría de dinero suficiente para cubrir sus obligaciones.
		PASIVO TOTAL \$ 29.007.371.779		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 29.007.371.779 ACTIVO TOTAL \$ 816.191.265.653	0,036	
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES \$ 54.254.547.034	6,6%	Nos indica que la cartera representa el 6.6% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 816.191.265.653		
ACTIVOS	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 276.661.268.776	33,90%	
		ACTIVO TOTAL \$ 816.191.265.653		

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 OCTUBRE DE 2020

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

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 40,534,193,600. = en relación con el valor presentado a octubre 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 decremento en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2019 específicamente en la cuenta **1384** Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental. En octubre no quedó causada la sobretasa ambiental recaudada por los municipios del Área de Jurisdicción de la CdmB por no contar con la información por parte de los Municipios.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de octubre de 2019 es de: \$ **14.876.004.006. =**

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

En Octubre 31 de 2020 el decremento es de \$ **515.526.724.=** con relación al 2019.

En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de \$**11.492.629.=** en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2019.



s 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 octubre de 2019, específicamente en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de octubre de 2019 es de \$ **3.686.916.727. =**

➤ **REVELACION DE PASIVOS.**

La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2019. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de octubre de 2019 es de \$ **803.258.164. =** por abonos realizados a capital.

La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 31 de octubre 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 octubre de 2019 es de: \$ **389.504.806. =**

La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de octubre de 2019, se refleja un incremento, 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.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de octubre de 2019 es de: \$ **535.989.643. =**

La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 31 de octubre 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 octubre de 2019 es de: \$ 2.178.039.100. =

#### ➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2019 por valor de \$ 17.412.865.795. =

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 la Totalidad de 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 octubre 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 octubre de 2019 es de \$ 746,310,682. =

La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento Significativo en relación al valor presentado a 31 de octubre 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 octubre 31 de 2020 a \$ 34,289,736,658. =

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo 31 de octubre de 2019 es de: \$ 34.725.507.467. =

La **Cuenta 54 Transferencias y subvenciones**: presenta un decremento de \$ 686.746.719. = en relación al valor presentado a 31 de octubre 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 Octubre 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 Octubre de 2019 es de \$ **10.823.656.088.=**

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

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Octubre de 2019 es de \$ **14,770,660. = 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 Octubre de 2019. Exactamente en Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos.

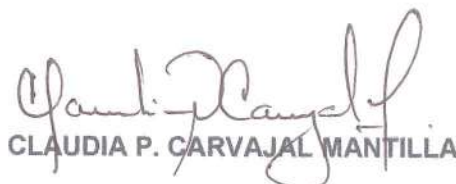
El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Octubre de 2019 es de: \$ **182.900.347.=**

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



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