



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021


(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE		31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE
Activo corriente	114.424.523.990	129.099.126.480			Activo no corriente	738.714.473.277	687.092.139.170		
11 Efectivo y equivalente al efectivo	82.422.006.719	78.724.421.220	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	398.270.881.922	386.002.766.934			
1105 Caja General	31.331.057	29.138.695	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		398.270.881.922	386.002.766.934			
1110 Depósitos en instituciones financieras	82.390.675.662	75.920.282.525	13 Cuentas por cobrar	2	42.049.090.549	2.669.116.524			
1133 Equivalentes al Efectivo	-	2.775.000.000	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		2.908.648.016	3.094.129.939			
12 Inversiones e instrumentos derivados	1	2.979.982.695	1318 Prestación de servicios públicos		309.814.859	319.371.968			
1224 Invesones de administración de liquidez al costo		2.979.982.695	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188			
13 Cuentas por cobrar	2	10.185.280.847	1384 Otras cuentas por Cobrar		39.469.204.089	17.145.438			
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		640.639.986	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		1.067.130.273	1.085.347.018			
1318 Prestación de servicios públicos		15.887.907	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.725.708.876)	(1.866.880.027)			
1337 Transferencias por cobrar		8.436.937.711	14 Préstamos por cobrar	3	2.605.884.571	3.219.489.144			
1384 Otras cuentas por Cobrar		1.091.815.243	1415 Préstamos concedidos		2.533.659.974	3.131.023.305			
14 Préstamos por cobrar	3	89.044.666	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		90.459.305	110.582.301			
1415 Préstamos concedidos		89.044.666	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(18.234.708)	(22.116.462)			
15 Inventarios	4	102.027.307	16 Propiedad planta y Equipo		276.875.307.569	276.661.268.775			
1514 Materiales y Suministros		102.027.307	1605 Terrenos		210.617.765.909	213.829.293.720			
19 Otros Activos	5	18.646.181.756	1615 Construcciones en curso		1.641.359.908	744.596.038			
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado		201.202.302	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2.139.341.900,00	-			
1906 Avances y anticipos entregados		10.962.136.781	1640 Edificaciones		11.289.700.695	11.289.700.695			
1908 Recurso entregados en Administración		5.043.075.259	1645 Plantas Ductos y Túneles		19.826.045.099	19.826.045.099			
1909 Depósitos entregados en Garantía		2.439.767.414	1650 Redes Lineas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969			
			1655 Maquinaria y Equipo		810.579.484	906.816.094			
			1660 Equipo Médico Científico		5.656.052.217	2.764.111.884			
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.663.576	1.558.415.922			
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		2.178.939.798	2.297.788.478			
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1.207.150.557	1.222.600.557			
			1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaría		23.897.186	26.079.912			
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(56.937.834.122)	(54.742.296.146)			
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		(5.734.608)	(3.263.447)			
			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	1.798.863.506	1.425.052.633			
			1951 Propiedad de Inversión		1.362.483.400	1.362.483.400			
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(49.635.308)	(27.648.480)			
			1970 Activos Intangibles		1.886.252.733	1.441.951.181			
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1.400.237.319)	(1.351.733.468)			
			Total Activos		853.138.997.266	816.191.265.650			

Pasivos Corrientes		7.444.427.487	8.662.514.079	Pasivos no corrientes		8.389.688.285	20.344.857.700
23 Préstamos por pagar	6	210.000.950	219.731.620	23 Préstamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		210.000.950	219.731.620	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959.277.852	1.752.134.852
24 Cuentas por pagar	7	3.226.957.970	4.488.838.938	25 Beneficios a los empleados		2.944.423.755	3.024.583.930
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		106.406.337	627.190.208	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.944.423.755	3.024.583.930
2407 Recursos a favor de terceros		2.400.467.395	535.768.531				
2424 Descuentos de Nómina		204.953.876	169.064.020	27 Provisiones	8	4.316.876.257	15.395.649.543
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		455.190.838	97.884.699	2701 Litigios y demandas		4.316.876.257	15.395.649.543
2440 Impuestos contribuciones y tasas		1.231.836	9.458.699				
2445 Impuesto al valor agregado IVA		5.881.814	3.727.096	29 Otros pasivos	9	169.110.422	172.489.375
2460 Créditos Judiciales		-	-	2910 Ingresos recibidos por anticipado		169.110.422	172.489.375
2490 Otras cuentas por pagar		52.825.874	45.745.685				
25 Beneficios a los empleados		2.376.549.800	2.157.388.538	Total Pasivos		15.834.115.772	29.007.371.779
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.376.549.800	2.157.388.538				
29 Otros pasivos		1.630.918.767	4.796.554.983	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		837.304.881.494	787.183.893.875
2901 Avances y anticipos recibidos		508.238.874	4.199.935.955	3105 Capital Fiscal		134.247.883.401	134.247.883.402
2902 Recursos recibidos en administración		1.083.010.528	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		394.344.278.036	302.976.580.889
2903 Depósitos recibidos en garantía		39.669.364	15.754.575	3110 Resultado del ejercicio		43.064.487.817	84.311.197.344
				3148 Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		265.648.232.240	265.648.232.240
				Total pasivo mas patrimonio		853.138.997.266	816.191.265.653

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00
81 Activos contingentes		138.474.541.768	133.495.155.834	91 Pasivos Contingentes		(68.204.725.097)	(68.787.085.776)
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		298.400.716	298.400.716	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		(68.204.725.097)	(68.787.085.776)
8190 Otros activos contingentes		138.176.141.052	133.196.755.118	93 Acreedores de control		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
83 Deudoras de Control		3.937.109.664	3.820.506.955	9306 Bienes recibidos en custodia		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8315 Bienes y derechos retirados		1.699.410.015	1.755.445.392				
8347 Bienes entregados a terceros		126.186.680	129.465.124	99 Acreedores por contra (DB)		69.222.626.021	69.804.986.700
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.111.512.969	1.935.596.439	9905 Pasivos contingentes por contra		68.204.725.097	68.787.085.776
89 Deudoras por el contra (CR)		(142.411.651.432)	(137.315.662.789)	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924	1.017.900.924
8905 Activos contingentes por contra,		(138.474.541.768)	(133.495.155.834)				
8915 Deudores de control por contra		(3.937.109.664)	(3.820.506.955)				


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General 92


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



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




CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE
	NOTAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	60.652.126.695	65.033.609.868
44	Transferencias y subvenciones	1.077.454.908	459.749.758
47	Operaciones Interinstitucionales	1.014.145.000	985.886.663
	Total ingresos sin contraprestación	<u>62.743.726.602</u>	<u>66.479.246.289</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	6.335.146.852	3.952.855.636
42	Venta de bienes	-	408.500
	Total ingresos con contraprestación	<u>6.335.146.852</u>	<u>3.953.264.136</u>
	Total ingresos	<u>69.078.873.455</u>	<u>70.432.510.425</u>
51	(-) Gastos de Administración y Operación	30.618.820.505	15.523.954.287
53	(-) Deterioro, depreciación, provisión.	3.099.807.325	2.394.620.974
54	(-) Transferencias y Subvenciones	48.563.630	32.843.322
55	(-) Gasto Público Social	22.749.662.281	7.016.708.456
57	(-) Operaciones Interinstitucionales	-	-
	Resultado de la operación ordinaria	<u>12.562.019.713</u>	<u>45.464.383.385</u>
48	(+) Otros Ingresos	30.561.982.532	38.983.179.879
58	(-) Otros Gastos	59.514.428	136.365.920
	Resultado del Ejercicio	<u>43.064.487.817</u>	<u>84.311.197.344</u>


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P 97843-T



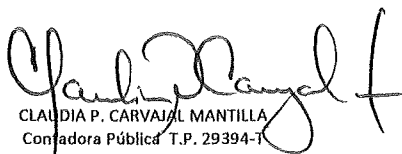
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO


DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE		31 DE OCTUBRE	31 DE OCTUBRE		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	60.652.126.695	65.033.609.868	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		3.099.807.325	2.394.620.974		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		60.652.126.695	65.033.609.868	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		159.582.262	158.799.203		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		563.120	1.932.570		
				5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		2.471.161	-		
44 Transferencias y subvenciones	11	1.077.454.908	459.749.758	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		2.271.950.680	2.214.857.368		
4428 Otras Transferencias		1.077.454.908	459.749.758	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		12.284.121	6.065.793		
				5366 Amortización de activos Intangibles		21.213.150	12.966.040		
47 Operaciones Interinstitucionales		1.014.145.000	985.886.663	5368 Provisión Litigios y Demandas		631.742.832	-		
4705 Fondos recibidos		1.014.145.000	985.886.663						
				54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	32.843.322		
Total ingresos sin contraprestación		62.743.726.602	66.479.246.289	5424 Subvenciones		48.563.630	32.843.322		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	6.335.146.852	3.952.855.636	55 (-) Gasto Publico Social	14	22.749.662.281	7.016.708.456		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		6.335.146.852	3.952.855.636	5508 Medio Ambiente		22.749.662.281	7.016.708.456		
42 Venta de bienes		-	408.500						
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y									
4201 pesca.		-	408.500						
Total ingresos con contraprestación		6.335.146.852	3.953.264.136						
				Resultado de la operación ordinaria		12.562.019.713	45.464.383.386		
				48 (+) Otros Ingresos	12	30.561.982.532	38.983.179.879		
				4802 Financieros		1.470.548.750	2.326.168.329		
				4808 Ingresos Diversos		10.297.213.787	1.625.570.753		
				4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		18.689.835.130	34.289.736.658		
				4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		104.384.865	741.704.139		
51 (-) Gastos de Administración y Operación		30.618.820.505	15.523.954.287						
5101 Sueldos y salarios		4.879.856.373	4.701.699.298						
5103 Contribuciones efectivas		2.082.750.289	1.276.041.001						
5104 Aportes sobre la nómina		270.332.200	277.689.801						
5107 Prestaciones sociales		2.530.226.728	2.762.447.397	58 (-) Otros Gastos	15	59.514.428	136.365.920		
5108 Gastos de personal diversos		317.768.016	59.993.890	5802 Comisiones		6.099.759	5.407.841		
5111 Generales		18.905.759.066	5.507.490.088	5804 Otros gastos financieros		48.058.669	120.095.855		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.632.127.834	938.592.812	5890 Otros gastos diversos		5.356.000	10.862.224		
				Resultado del Ejercicio		43.064.487.817	84.311.197.345		


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

INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2021

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 114.424.523.990	15,37	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 \$15.37 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 7.444.427.487		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	106.980.096.503	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 106.980.096.503 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 \$ 853.138.997.266	53,88	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 53.88 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 15.834.115.772		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 15.834.115.772	0,019	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,019% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 853.138.997.266		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 54.929.300.633	6,4%	Nos indica que la cartera representa el 6.4% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 853.138.997.266		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 276.875.307.569	32,45%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 32.45% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 853.138.997.266		

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

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



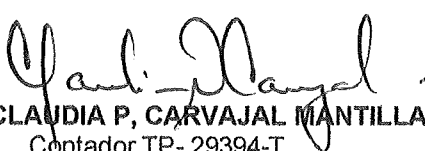
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE OCTUBRE 2021

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 2021, 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 de 2021.
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 31 del año 2021 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 2021.
 - 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 2021.
 - 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 2021.

En firma en Bucaramanga, 29 de Octubre de 2021


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General 95


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 31 DE OCTUBRE DE 2021

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de Octubre de 2021, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ **15.229.217.866,=** en relación con el valor presentado a Octubre de 2020, 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 Octubre de 2021 e inversiones realizadas en Banco BBVA y Banco de Occidente.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, específicamente en la cuenta 1337 Transferencias por cobrar y 1384 Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental, los valores causados por la CDMB y recaudados por los municipios del Area de jurisdicción a corte del Tercer trimestre del año 2021.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de octubre de 2020 es de: \$ **1.342.537.097,=**

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2021, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

A 31 de Octubre de 2021 el decremento es de \$ **667.783.498,=** en relación al 2020.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de \$ **10.362.165.=** en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020.

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 \$ **17.142.498.023.=** en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, específicamente el mayor incremento se presenta en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**.

REVELACION DE PASIVOS.

Nota 6. La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020.. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2021 es de \$ **802.587.670 ,=** por abonos realizados a capital.

Nota 7. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020 en razón al aumento de la cuenta de Recursos a favor de terceros- consignaciones pendientes de identificar.

El incremento total consolidado en referencia al 31 de Octubre de 2020 es de

\$ **1.738.119.032.=**

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, se refleja un decremento, 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 decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Octubre de 2020 es de: \$ **11.078.773.286,=**

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 31 de Octubre de 2020, se refleja un decremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2020 es de: \$ 3.169.015.170.=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020 por valor de \$ 1.999.191.957.=, en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. A Octubre se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental a septiembre del año en curso de los trece municipios del área de jurisdicción.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Octubre 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 30 de Octubre de 2020 fue de \$ 617.705.149.=

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, se refleja el valor más representativo de ese cambio en la Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en la Empresa Pública de –Alcantarillado de Santander ESP— Empas.

El decremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2020 es de: \$ 8.421.197.347.=

Nota 13. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones**: presenta un incremento de \$ 15.720.308.= en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, en razón a la ejecución de recursos de Convenios.

Nota 14. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento en la cuenta **5508** Medio ambiente en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre del 2020 es de \$ **15.732.953.825.=**

Nota 15. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2020. Exactamente en Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2020 es de: \$ **76.851.492 .=**



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