

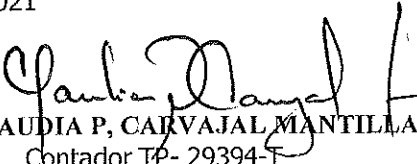
## **CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE ENERO 2021**

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 Enero 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 Enero del año 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 Enero 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 Enero 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 Enero 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 Enero de 2021.

En firma en Bucaramanga, 15 de Marzo de 2021

  
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 ENERO DE 2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2021				2020		2019	
COD	ACTIVOS	NOTAS	31 ENERO	31 ENERO	COD	PASIVOS	NOTAS	31 DICIEMBRE	31 DICIEMBRE
	<b>Activos corrientes</b>					<b>Pasivos corrientes</b>			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	5	70.235.855.304	10.671.762.751	23	Prestamos por pagar	20	812.196.736	821.134.034
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6	23.944.701	17.879.817	24	Cuentas por pagar	21	1.071.806.169	1.252.588.011
13	Cuentas por cobrar	7	14.970.577.687	63.412.760.838	25	Beneficios a Empleados	22	1.320.394.411	1.234.771.259
14	Prestamos por cobrar	8	138.417.437	178.053.456	29	Otros pasivos	24	4.701.739.633	5.221.775.175
15	Inventarios	9	107.585.762	134.767.127		<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>7.906.136.949</b>	<b>8.530.268.478</b>
19	Otros activos	16	17.490.774.047	2.539.940.483		<b>Pasivos no corrientes</b>			
	<b>Total activos corrientes</b>		<b>102.967.154.938</b>	<b>76.955.164.472</b>	23	Prestamos por pagar	20	959.277.852	1.752.134.852
	<b>Activos no corrientes</b>				25	Beneficios a Empleados	22	3.009.711.889	3.084.754.331
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6	379.581.046.792	351.713.030.276	27	Provisiones	23	10.760.188.988	15.858.382.453
13	Cuentas por cobrar	7	36.678.984.355	2.903.547.344	29	Otros pasivos	24	162.543.068	217.034.092
14	Prestamos por cobrar	8	2.945.191.963	3.462.842.140		<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>14.891.721.797</b>	<b>20.912.305.728</b>
16	Propiedades, planta y equipo	10	275.061.226.176	278.665.187.192		<b>Total Pasivos</b>		<b>22.797.858.746</b>	<b>29.442.574.206</b>
17	Bienes históricos y culturales	11	17.114.445.160	17.114.445.160		<b>PATRIMONIO</b>			
19	Otros activos	13 - 14	2.346.843.410	1.443.477.887	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	793.897.034.048	702.815.120.263
	<b>Total activos no corrientes</b>		<b>713.727.737.855</b>	<b>655.302.529.998</b>		<b>Total Patrimonio</b>		<b>793.897.034.048</b>	<b>702.815.120.263</b>
	<b>Total Activos</b>		<b>816.694.892.793</b>	<b>732.257.694.470</b>		<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>816.694.892.793</b>	<b>732.257.694.470</b>

JUAN CARLOS REYES NOVA  
Director General

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
Contadora Pública T.P. 29594-T

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

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81	Activos contingentes	25	138.474.541.768
83	Deudoras de Control	25	3.783.232.482
89	Deudoras por el contra (CR)	25	(142.257.774.250)

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

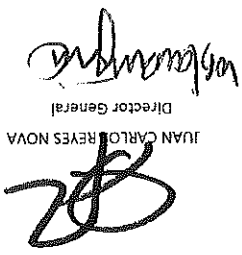
91	Pasivos Contingentes	26	(68.204.725.097)
93	Acreedores de control	26	(1.017.900.924)
99	Acreedores por contra (DB)	26	69.222.626.021

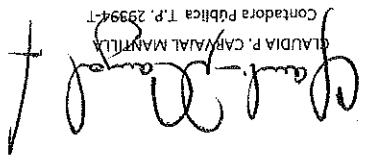


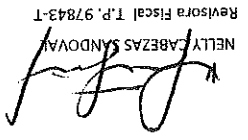
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 ENERO DE 2021**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO		31 DICIEMBRE	31 DICIEMBRE	31 DICIEMBRE	31 DICIEMBRE
<b>Activo corriente</b>		<b>102.967.154.938</b>		<b>76.955.164.472</b>	<b>Activo no corriente</b>		<b>713.727.737.855</b>		<b>655.302.529.998</b>
11 Efectivo y equivalente al efectivo	5	70.235.855.304	10.671.762.751		12 Inversiones e instrumentos derivados	6	379.581.046.792	351.713.030.276	
1105 Caja General		30.933.653	33.832.869		1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial		379.581.046.792	351.713.030.276	
1110 Depositos en instituciones financieras		70.204.921.651	10.637.929.882		13 Cuentas por cobrar	7	36.678.984.355	2.903.547.344	
12 Inversiones e instrumentos derivados	6	23.944.701	17.879.817		1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		2.399.851.866	2.813.923.101	
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo		23.944.701	17.879.817		1318 Prestacion de servicios publicos		312.276.086	319.174.271	
13 Cuentas por cobrar	7	14.970.577.687	63.412.760.838		1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188	
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1.279.562.896	2.210.939.579		1384 Otras cuentas por Cobrar		34.527.573.805	536.531.085	
1318 Prestacion de servicios publicos		17.693.495	20.093.957		1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo		1.085.347.017	1.658.694.555	
1337 Transferencias por cobrar		7.887.788.388	8.065.149.879		1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.666.066.608)	(2.444.777.856)	
1384 Otras cuentas por Cobrar		5.785.532.909	53.116.577.422		14 Prestamos por cobrar	8	2.945.191.963	3.462.842.140	
14 Prestamos por cobrar	8	138.417.437	178.053.456		1415 Prestamos concedidos		2.852.678.363	3.383.015.659	
1415 Prestamos concedidos		138.417.437	178.053.456		1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo		114.630.060	100.291.944	
15 Inventarios	9	107.585.762	134.767.127		1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar		(22.116.460)	(20.465.464)	
1514 Materiales y Suministros		107.585.762	134.767.127		16 Propiedad planta y Equipo	10	275.061.226.176	278.665.187.192	
19 Otros Activos	16	17.490.774.047	2.539.940.483		1605 Terrenos		212.888.711.359	213.860.161.719	
1906 Avances y anticipos entregados		13.749.177.397	1.042.447.654		1615 Construcciones en curso		744.596.038	744.596.038	
1908 Recurso entregados en Administracion		3.638.886.765	1.490.269.571		1640 Edificaciones		11.289.700.695	11.289.700.695	
1909 Depositos entregados en Garantia		102.709.885	7.223.258		1645 Plantas Ductos y Tuneles		19.826.045.099	19.826.045.099	
					1650 Redes Lineas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969	
					1655 Maquinaria y Equipo		783.351.786	906.816.094	
					1660 Equipo Medico Cientifico		2.596.858.707	2.808.769.416	
					1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.663.576	1.558.415.922	
					1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion		2.162.664.513	2.268.548.478	
					1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion		1.222.600.557	1.222.600.557	
					1680 Eulpo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotezeria		23.897.186	26.079.912	
					1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(54.901.979.863)	(52.784.663.260)	
					1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo		(3.263.447)	(3.263.447)	
					17 Bienes de beneficio y uso Publico	11	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		2.346.843.410	1.443.477.887	
					1951 Propiedad de Inversion	13	2.298.093.760	1.362.483.400	
					1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion	13	(38.579.599)	(22.189.266)	
					1970 Activos Intangibles	14	1.468.474.733	1.454.917.221	
					1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	14	(1.381.145.484)	(1.351.733.468)	
					<b>Total Activos</b>		<b>816.694.892.793</b>	<b>732.257.694.470</b>	

  
 Director General  
 JUAN CARLOS REYES NOVA

  
 Contadora Pública T.P. 29994-T  
 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

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

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	7,840,426,565	91	Pasivos Contingentes	(76,381,920,732)	(68,204,725,097)
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	298,400,716	298,400,716	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(76,381,920,732)	(68,204,725,097)
8190	Otros activos contingentes	138,176,141,052	7,542,025,849	93	Acreedores de control	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
8315	Bienes y derechos retirados	1,699,410,015	1,755,445,392	9306	Bienes recibidos en custodia	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
8347	Bienes entregados a terceros	119,745,988	119,163,107	99	Acreedores por contra (DB)	69,222,626,021	77,999,821,656
8390	Otras cuentas deudoras de control	1,964,076,479	1,932,248,439	9905	Pasivos contingentes por contra	68,204,725,097	76,381,920,732
89	Deudoras por el contra (CR)	(142,257,774,250)	(11,647,283,504)	9915	Acreedores de Control por contra	1,017,900,924	1,017,900,924
8905	Activos contingentes por contra	(138,474,541,768)	(7,840,426,565)				
8915	Deudores de control por contra	(3,783,232,482)	(3,806,856,938)				
20	23 Prestamos por pagar	812,196,736	821,134,034	20	23 Prestamos por pagar	959,277,852	1,752,134,852
20	2313 Financiamiento interno de corto plazo	812,196,736	821,134,034	20	2314 Financiamiento interno de largo plazo	959,277,852	1,752,134,852
21	24 Cuentas por pagar	1,071,806,169	1,252,588,011	22	25 Beneficios a los empleados	3,009,711,889	3,084,754,331
21	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	124,088,431	802,903,818	22	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	3,009,711,889	3,084,754,331
2407	Recursos a favor de terceros	663,457,173	129,864,568	23	27 Provisiones	10,760,188,988	15,858,382,453
2424	Descuentos de Norma	207,643,724	221,681,664	23	2701 Litigios y demandas	10,760,188,988	15,858,382,453
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	21,244,999	34,462,243	24	29 Otros pasivos	162,543,068	217,034,092
2440	Impuestos contribuciones y tasas	172,155	234,303	24	2910 Ingresos recibidos por anticipado	162,543,068	217,034,092
2445	Impuesto al valor agregado IVA	2,044,395	6,216,224	27	31 Patrimonio de las entidades del gobierno	793,897,034,047	702,815,120,263
2490	Otras cuentas por pagar	59,155,292	57,224,890	27	3105 Capital Fiscal	134,247,883,401	170,513,718,337
29	29 Otros pasivos	4,115,814,132	4,356,781,874	27	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	394,345,765,378	267,709,389,445
29	2901 Avances y recibidos en administración	580,864,453	580,864,453	27	3110 Resultado del ejercicio	(344,846,971)	(1,056,219,759)
2901	Avances y recibidos en administración	580,864,453	580,864,453	27	3148 Ganancia o pérdida por aplicación del metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas	265,648,232,240	265,648,232,240
2903	Depositos recibidos en garantía	5,061,048	284,128,848				
25	25 Beneficios a los empleados	1,320,394,411	1,234,771,259				
25	2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	1,320,394,411	1,234,771,259				
27	Total Pasivos	1,320,394,411	1,234,771,259				
	Total pasivo mas patrimonio	816,694,892,793	732,257,694,470				



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB  
**ESTADO DEL RESULTADO**  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020
		31 ENERO	31 ENERO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>			
41 Ingresos Fiscales	28	68.485.954	24.065.100
44 Transferencias y subvenciones		115.100.983	-
47 Operaciones Interinstitucionales		101.414.500	83.278.158
<b>Total Ingresos sin contraprestacion</b>		<b>285.001.437</b>	<b>107.343.258</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>			
41 Ingresos Fiscales	28	683.497.081	19.951.978
42 Venta de bienes		-	68.500
<b>Total ingresos con cotraprestacion</b>		<b>683.497.081</b>	<b>20.020.478</b>
<b>Total ingresos</b>		<b>968.498.517</b>	<b>127.363.736</b>
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	29	1.067.649.301	1.037.865.090
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.	29	223.996.148	218.729.414
54 (-) Transferencias y Subvenciones	29	48.563.630	-
55 (-) Gasto Publico Social	29	101.204.790	-
57 (-) Operaciones interinstitucionales	29	-	-
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>(472.915.351)</b>	<b>(1.129.230.769)</b>
48 (+) Otros Ingresos	28	138.375.325	90.551.449
58 (-) Otros Gastos	29	10.306.945	17.540.440
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>(344.846.971)</b>	<b>(1.056.219.761)</b>

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

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

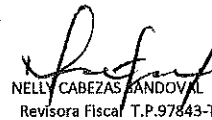
NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO		31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO	31 ENERO
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	28	68.485.954	24.065.100	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.	29	223.996.148	218.729.414		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		68.485.954	24.065.100	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	-		
				5349 Deterioro de Prestamos por cobrar		-	-		
				5351 Deterioro Propiedad Planta y Equipo		-	-		
44 Transferencias y subvenciones	28	115.100.983	-	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		220.646.421	218.122.834		
4428 Otras Transferencias		115.100.983	0	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		1.228.412	606.579		
				5366 Amortización de activos Intangibles		2.121.315	-		
47 Operaciones Interinstitucionales	28	101.414.500	83.278.158	5368 Provisión de Litigios y Demandas		-	0		
4705 Fondos recibidos		101.414.500	83.278.158						
<b>Total Ingresos sin contraprestación</b>		<b>285.001.437</b>	<b>107.343.258</b>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	29	48.563.630	-		
				5423 Otras Transferencias		-	-		
				5424 Subvenciones		48.563.630	-		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>									
41 Ingresos Fiscales	28	683.497.081	19.951.978	55 (-) Gasto Público Social	29	101.204.790	-		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		683.497.081	19.951.978	5508 Medio Ambiente		101.204.790	-		
42 Venta de bienes	28	-	68.500	57 (-) Operaciones interinstitucionales	29	-	-		
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y				5720 Operaciones de Enlace		-	-		
4201 pesca.		-	68.500						
<b>Total Ingresos con contraprestación</b>		<b>683.497.081</b>	<b>20.020.478</b>	<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>-472.915.351</b>	<b>(1.129.230.769)</b>		
				48 (+) Otros Ingresos	28	138.375.325	90.551.449		
				4802 Financieros		122.980.334	52.958.095		
				4808 Ingresos Diversos		15.394.991	32.867.819		
				4811 Ganancia por aplicación metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas		-	-		
				4830 Reversion de las perdidas por deterioro		-	4.725.535		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	29	1.067.649.301	1.037.865.090	58 (-) Otros Gastos	29	10.306.945	17.540.440		
5101 Sueldos y salarios		480.110.718	453.951.619	5802 Comisiones		344.000	309.015		
5102 Contribuciones imputadas		-	-	5804 Otros gastos financieros		9.962.945	14.370.728		
5103 Contribuciones efectivas		131.817.613	124.156.232	5890 Otros gastos diversos		-	2.860.697		
5104 Aportes sobre la nomina		26.983.400	25.251.800						
5107 Prestaciones sociales		231.020.470	249.146.439						
5108 Gastos de personal diversos		8.778.030	8.281.160						
5111 Generales		76.010.074	107.517.653						
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		112.928.996	69.560.187						
				<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>(344.846.971)</b>	<b>(1.056.219.759)</b>		



JUAN CARLOS REYES NOVA  
 Director General



Paula Manjilla /  
 CLAUDIA P. CARVAJAL MANJILLA  
 Contadora Pública T.P. 29394-T



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



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA

INDICADORES FINANCIEROS AL 31 ENERO DE 2021

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 102.967.154.938	13,02	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 \$13,02 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 7.906.136.949		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	95.061.017.989	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 95.061.017.989 en efectivo y en activos convertibles en efectivo en un periodo inferior a un año, despues de haber pagado todos sus pasivos exigibles en un periodo inferior a un año.
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 816.694.892.793	35,82	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$35,82 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 22.797.858.746		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 22.797.858.746	0,028	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,028% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 816.694.892.793		
DE GESTION	DEUDORES	DEUDORES \$ 54.733.171.442	6,7%	Nos indica que la cartera representa el 6,7% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 816.694.892.793		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 275.061.226.176	33,68%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 33,68% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 816.694.892.793		

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 ENERO DE 2021

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

### ➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 27,874.081.400.= en relación con el valor presentado a Enero 31 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 diciembre de 2020.

La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020, específicamente en la cuenta 1384 Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental, no se causó recaudos por este concepto en los municipios del Área de Jurisdicción de la CdmB por no contar con el reporte de información por parte de los Municipios.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Enero de 2020 es de: \$ 14,666,746,140.=

La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

En Enero 31 de 2021 el decremento es de \$ 557,286,196.= en relación al 2020.

En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de \$ 27,181,365.= en relación al valor presentado a 31 de Enero 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.

En la **Cuenta 19 Otros Activos** presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020, específicamente en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados** \$ 12,706,729,743. Cuenta **1908 Recurso entregados en Administración**, según Convenio No.12943 celebrado a diciembre 2020 con la Empresa Pública de Alcantarillado de Santander –EMPAS S.A. por \$ 2.150.692.457.=.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Enero de 2020 es de \$ **15,854,199,086.=**

➤ **REVELACION DE PASIVOS.**

La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Enero de 2020 es de \$ 801,794,298.= por abonos realizados a capital.

La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020 en razón a la Adquisición de bienes y servicios, los Recursos a favor de terceros e Impuestos, contribuciones tasas.

El decremento total consolidado en referencia al 31 de Enero de 2020 es: de: \$ **180,781,842.=**

La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Enero 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 Enero de 2020 es de: \$ **5,098,193,465.=**

La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 31 de Enero 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 Enero de 2020 es de: \$ **574,526,566.=**

➤ **REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS**

La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020 por valor de \$ **707,965,957.=**

Se presenta decremento en razón a que no quedó causación de recursos de sobretasa ambiental de los trece municipios del área de jurisdicción por no recibir el reporte por parte de los Municipios.

La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 31 de Enero de 2020 fue de \$ **115.100.983.=**

La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020 en relación a los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo 31 de Enero de 2020 es de: \$ **47,823,876.=**

La **Cuenta 54 Transferencias y subvenciones**: presenta un incremento de \$ **48,563,630.=** en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020, en razón a la ejecución de recursos de Convenios.

La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento en el rubro **5508** Medio ambiente en relación al valor presentado a 31 de Enero de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Enero del 2020 es de \$ 101,204,790. =

La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Enero 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 Enero de 2020 es de: \$ 7,233,495..=



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