



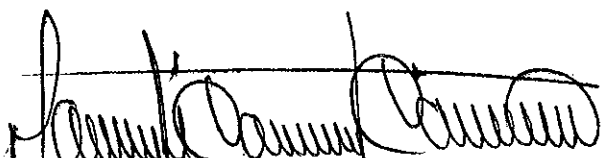
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<b>2019</b>	<b>2018</b>			<b>2019</b>	<b>2018</b>
		<u>31 de Marzo</u>	<u>31 de Marzo</u>			<u>31 de Marzo</u>	<u>31 de Marzo</u>
<b>COD</b>	<b>ACTIVOS</b>			<b>COD</b>	<b>PASIVOS</b>		
	<b>Activos corrientes</b>				<b>Pasivos corrientes</b>		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	15.732.723.730	20.330.221.465	23	Prestamos por pagar	3.862.348.141	594.642.716
12	Inversiones e Instrumentos derivados	17.879.817	17.879.817	24	Cuentas por pagar	119.564.003	227.000.587
13	Cuentas por cobrar	14.182.623.677	5.989.721.963	25	Beneficios a Empleados	1.286.250.172	1.231.457.309
14	Prestamos por cobrar	196.417.466	161.399.286	29	Otros pasivos	3.432.319.945	6.190.548.092
15	Inventarios	234.273.489	206.400.371		<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>8.700.482.261</b>	<b>8.243.648.704</b>
19	Otros activos	10.403.261.308	3.630.784.966		<b>Pasivos no corrientes</b>		
	<b>Total activos corrientes</b>	<b>40.767.179.488</b>	<b>30.336.407.868</b>	23	Prestamos por pagar	2.544.991.988	3.453.779.076
	<b>Activos no corrientes</b>			25	Beneficios a Empleados	3.160.916.629	1.841.034.819
12	Inversiones e Instrumentos derivados	345.019.806.325	319.509.456.622	26	Provisiones	3.408.863.024	306.024.073
13	Cuentas por cobrar	2.399.212.330	3.080.517.230	29	Otros pasivos	251.393.179	5.600.837.968
14	Prestamos por cobrar	3.805.531.181	3.217.980.826		<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>9.366.164.820</b>	<b>5.600.837.968</b>
16	Propiedades, planta y equipo	281.227.258.028	286.107.252.169		<b>Total Pasivos</b>	<b>18.066.647.081</b>	<b>13.844.486.672</b>
17	Bienes historicos y culturales	17.114.445.160	17.114.445.160		<b>PATRIMONIO</b>		
19	Otros activos	939.254.858	886.165.074		Patrimonio de las entidades		
	<b>Total activos no corrientes</b>	<b>650.505.507.882</b>	<b>629.915.817.081</b>	31	del gobierno	673.206.040.288	646.407.738.277
	<b>Total Activos</b>	<b>691.272.687.369</b>	<b>660.252.224.949</b>		<b>Total Patrimonio</b>	<b>673.206.040.288</b>	<b>646.407.738.277</b>
					<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>691.272.687.369</b>	<b>660.252.224.949</b>

  
 MARTIN CAMILO CARVAJAL CAMERO  
 Director General

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

  
 ROSA DELIA SERRANO PRADA  
 Revisora Fiscal T.P. 8770-T

81	Activos contingentes	6.397.194.583	101.930.529.259	91	Pasivos Contingentes	70.619.701.459	80.724.358.435
83	Deudoras de Control	3.813.866.389	3.405.819.546	93	Acreedores de control	1.017.900.924	1.017.900.924
89	Deudoras por. contra	(10.211.060.972)	(105.336.348.805)	99	Acreedores por el contrario	(71.637.602.383)	(81.742.259.359)

	Marzo de 2019	Marzo de 2018		Marzo de 2019	Marzo de 2018
<b>Activo corriente</b>	<b>40.767.179.488</b>	<b>30.338.407.868</b>			
11 Efectivo y equivalente al efectivo	15.732.723.730	20.330.221.466	13 Cuentas por cobrar	2.399.212.330	3.080.517.230
1105 Caja General	28.790.450	37.082.490	1311 Ingresos no Tributarios	2.901.243.766	2.901.227.261
Depositos en instituciones					
1110 financieras cuenta corriente	10.571.038.961	14.555.800.363	1318 Prestacion de servicios publico	335.736.348	140.789.741
1132 Efectivo de uso restringido	2.357.894.319	2.957.338.612	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188	773.368.919
1133 Equivalentes al efectivo	2.775.000.000	2.780.000.000			
12 Inversiones e instrumentos deriva	17.879.817	17.879.817	1384 Otras cuentas por Cobrar	10.546.155	13.296.482
1224 Inversiones de administracion de liquidez a al costo	17.879.817	17.879.817	1385 Deudas por cobrar de dificil rec	1.237.445.002	896.804.398
			1386 Deterioro Acumulado de cuenta	(2.105.761.129)	(1.644.969.570)
13 Cuentas por cobrar	14.182.623.877	5.989.721.983	14 Prestamos por cobrar	3.805.531.181	3.217.980.826
1311 Ingresos no Tributarios	5.832.013.230	4.537.816.998	1415 Prestamos concedidos	3.732.152.112	3.198.552.406
1316 Venta de Bienes	-	1.270.000	1477 Prestamos por cobrar de dificil	91.778.902	24285525
1318 Prestacion de servicios publicos	22.533.688	220.209.595	1480 Deterioro acumulado de presta	(18.399.833)	(4.857.105)
1337 Transferencias por cobrar	8.253.935.229	1.209.628.309			
1384 Otras cuentas por Cobrar	74.141.530	20.797.062	16 Propiedad planta y Equipo	281.227.258.028	286.107.252.169
14 Prestamos por cobrar	196.417.466	161.399.286	1605 Terrenos	215.473.282.891	217.462.957.021
1415 Prestamos concedidos	196.417.466	161.399.286	1635 Bienes muebles en Bodega	-	41.749.899
15 Inventarios	234.273.489	206.400.371	1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695
1514 Materiales y Suministros	234.273.489	206.400.371	1645 Plantas Ductos y Tuneles	19.597.788.531	19.597.788.532
19 Otros Activos	10.403.281.308	3.630.784.866	1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969	76.941.379.969
1905 Bienes y servicios pagados por antic	3.000.000	95.639.004	1655 Maquinaria y Equipo	903.273.467	920.507.020
1906 Avances y anticipos entregados	8.428.575.459	1.114.137.742	1660 Equipo Medico Cientifico	2.568.312.390	2.571.650.420
1908 Recurso entregados en Dministracion	1.970.408.220	2.420.408.220	1665 Muebles y enseres Y equipos d	1.539.149.695	1.481.904.818
1909 Depositos entregados en Garantia	1.277.629	600.000	1670 Equipo de Comunicacion y Coi	2.047.734.507	2.039.237.807
			1675 Equipo de Transporte Traccion	1.222.600.557	1.222.600.558
<b>Activo no corriente</b>	<b>650.505.507.882</b>	<b>628.915.817.081</b>	1680 Equipo de Comedor , Cocina, Di	26.079.912	24.436.084
12 Inversiones e Instrumentos deriva	345.019.806.325	319.509.466.622	1685 Depreciacion Acumulada de Pr	(50.380.044.588)	(47.485.548.690)
1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de	345.019.806.325	319.509.466.622	1695 Deterioro Acumulado de Propiec	-	(1.111.964)
			17 Bienes de beneficio y uso Pu	17.114.445.160	17.114.445.160
			1710 Bienes de Uso publico en Servi	17.114.445.160	17.114.445.160
			19 Otros Activos	939.254.858	886.166.074
			1951 Propiedad de Inversion	895.250.000	895.250.000
			1952 Depreciacion Acumulada de Pr	(16.123.472)	(9.084.926)
			1970 Activos Intangibles	1.411.861.798	1.356.682.028
			1975 Amortizacion Acumulada de Ac	(1.351.733.468)	(1.356.682.028)
			<b>Total Activos</b>	<b>691.272.687.369</b>	<b>660.252.224.949</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>8.700.482.261</b>	<b>8.243.648.704</b>	<b>Pasivos no corrientes</b>	<b>9.366.164.820</b>	<b>5.600.837.968</b>
23 Prestamos por pagar	3.862.348.141	594.642.716	23 Prestamos por pagar	2.544.991.988	3.453.779.076
2313 Financiamiento interno de corto pla	3.862.348.141	594.642.716	2314 Financiamiento interno de larg	2.544.991.988	3.453.779.076
24 Cuentas por pagar	119.564.003	227.000.587	25 Beneficios a los empleados	3.160.916.629	-
2401 Adquisicion de bienes y servicios na	12.828.058	27.514.702	2514 Beneficios POSEMPLEO - PENSION	3.160.916.629	-
2407 Recursos a favor de terceros	14.405.852	10.297.390	27 Provisiones	3.408.863.024	1.841.034.819
2424 Descuentos de Nomina	62.707.442	73.683.676	2701 Litigios y demandas	3.408.863.024	1.841.034.819
2436 Retencion en la fuente e impuesto de	19.322.688	87.829.821	29 Otros pasivos	251.393.179	306.024.073
2440 Impuestos contribuciones y tasas po	415.625	26.811.868	2910 Ingresos recibidos por anticipa	251.393.179	306.024.073
2445 Impuesto al valor agregado IVA	8.833.905	0			
2490 Otras cuentas por pagar	1.050.433	863.130	<b>Total Pasivos</b>	<b>18.066.647.081</b>	<b>13.844.486.672</b>
25 Beneficios a los empleados	1.286.250.172	1.231.457.309	31 Patrimonio de las entidades c	673.206.040.288	646.407.738.277
2511 Beneficios a los empleados al corto	1.286.250.172	1.231.457.309	3105 Capital Fiscal	134.247.883.403	134.261.305.784
29 Otros pasivos	3.432.319.945	6.190.548.092	3109 Resultados de Ejercicios Anteri	534.090.235.520	-
2901 Avances y anticipos recibidos	2.736.881.193	2.610.385.115	3110 Resultado del ejercicio	4.867.921.365	882.605.244
2902 Recurso recibidos en administracion	580.864.453	3.337.714.520	Impactos por la transicion al		
2903 Depositos recibidos en garantia	114.574.289	242.448.457	3145 nuevo marco de regulacion	-	246.588.976.963
			Ganancia o perdida por aplicacion del metodo de participacion patrimonial de		
			3148 inversiones en controladas	-	264.674.850.286
			<b>Total pasivo mas patrimonio</b>	<b>691.272.687.369</b>	<b>660.252.224.949</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
81 Activos contingentes	6.397.194.583	101.930.629.259	91 Pasivos Contingentes	70.619.701.459	80.724.358.435
8120 Litigios y mecanismos alternativos de so	296.519.316	292.823.224	9120 Litigios y mecanismos alternativos	70.619.701.459	77.536.710.302
8190 Otros activos contingentes	6.100.675.267	101.637.909.035	9190 Otros pasivos contingentes	-	3.187.648.133
83 Deudoras de Control	3.813.866.390	3.406.819.546	93 Acreedores de control	1.017.900.924	1.017.900.924
8315 Bienes y derechos retirados	1.755.445.392	1.387.962.740	9306 Bienes recibidos en custodia	1.017.900.924	1.017.900.924
8347 Bienes entregados a terceros	150.277.955	143.001.382			
8390 Otras cuentas deudoras de control	1.908.143.043	1.874.855.424	99 Acreedores por el contrario	(71.637.602.383)	(81.742.259.359)
89 Deudoras por. contra	(10.211.060.972)	(105.336.348.805)	9905 Pasivos contingentes por contra	(70.619.701.459)	(80.724.358.435)
8905 Activos contingentes por contra	(6.397.194.583)	(101.930.629.259)	9915 Acreedores de Control por contra	(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8915 Deudores de control por contra	(3.813.866.389)	(3.405.819.546)			

  
MARTIN CAMILO CARVAJAL



  
ROSA DELIA BERRANO PRADA

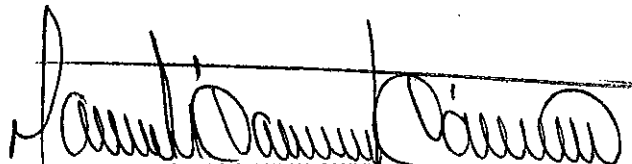


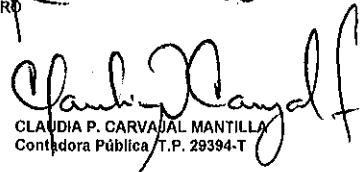
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB

**ESTADO DEL RESULTADO**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2019 31 de Marzo	2018 31 de Marzo
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		
41 Ingresos Fiscales	7.817.235.557	5.780.416.965
44 Transferencias y subvenciones	555.468.033	90.326.828
47 Operaciones interinstitucionales	272.925.060	226.630.250
<b>Total ingresos sin contraprestacion</b>	<b>8.645.628.650</b>	<b>6.097.374.043</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>		
42 Venta de bienes	4.197.500	10.680.600
41 Ingresos Fiscales	128.683.445	1.312.771.690
<b>Total ingresos con cotraprestacion</b>	<b>132.880.945</b>	<b>1.323.452.290</b>
<b>Total ingresos</b>	<b>8.778.509.595</b>	<b>7.420.826.333</b>
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	3.417.844.349	4.993.043.290
53 (-) Deterioro,depreciacion, provision.	835.973.553	1.682.782.683
54 (-)Transferencias y Subvenciones	430.602.520	0
55 (-) Gasto publico social	-	77.987.717
57 (-)Operaciones interinstitucionales	8.625.870	-
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>	<b>4.085.463.303</b>	<b>667.012.643</b>
48 (+) Otros Ingresos	907.494.955	288.847.431
58 (-) Otros Gastos	125.036.892	73.254.830
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>4.867.921.365</b>	<b>882.605.244</b>

  
MARTIN CAMILO CARVAJAL CAMERO  
Director General

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

  
ROSA DELIA SERRANO PRADA  
Revisora Fiscal T.P. 8770-T



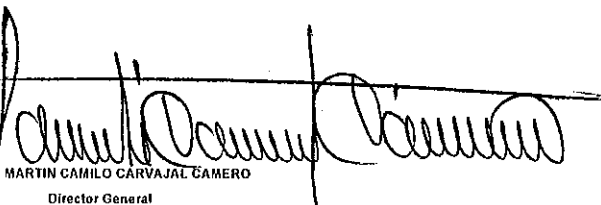
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDAMB

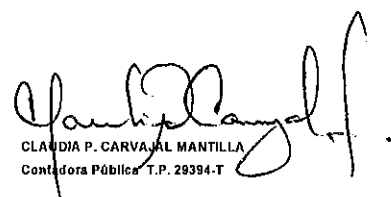
**ESTADO DEL RESULTADO**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE Marzo DE 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2019	2.018		2019	2.018
	31 de Marzo	31 de Marzo		31 de Marzo	31 de Marzo
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION- Actividades Ordinarias</b>					
41 Ingresos Fiscales tasa retri,mult,derech tran,porcenta predial	7.817.235.557	5.780.416.966	53 (-) Deterioro,depreciacion, provision.	835.973.553	1.682.782.683
4110 No tributario	7.817.235.557	5.780.416.966	5347 Deterioro de cuentas por cobrar	60.150.034	896.804.398
44 Transferencias y subvenciones	555.468.033	90.326.828	5349 Deterioro de Prestamos por cobrar	2.618.471	-
4428 Otras Transferencias	555.468.033	90.326.828	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	-	-
47 Operaciones Interinstitucionales	272.925.060	226.630.250	5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	722.771.591	784.161.300
4705 Fondos recibidos	272.925.060	226.630.250	5362 Depreciacion de Propiedades de Inversion	1.819.738	1.816.985
<b>Total ingresos sin contraprestacion</b>	<b>8.646.628.650</b>	<b>6.097.374.044</b>	5366 Amortizacion de activos Intangibles	3.450.999	-
			5368 Provision de Litigios y Demandas	45.162.720	-
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>					
42 Venta de bienes	4.197.500	10.680.600	54 Transferencias y Subvenciones	430.602.520	-
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y pesca.	4.197.500	10.680.600	5424 Subvenciones	430.602.520	-
41 Ingresos Fiscales	128.683.445	1.312.771.690	55 (-) Gasto publico social	-	77.987.717
4110 No tributarios	128.683.445	1.312.771.690	5508 Medio Ambiente	-	77.987.717
<b>Total Ingresos con contraprestacion</b>	<b>132.880.945</b>	<b>1.323.452.290</b>	57 Operaciones interinstitucionales	8.625.870	-
			5720 Operaciones de Enlace	8.625.870	-
			<b>Resultado de la operación ordinaria</b>	<b>4.085.463.303</b>	<b>667.012.643</b>
51 (-) Gastos de Adminstración y Operación	3.417.844.349	4.993.043.290	48 (+) Otros ingresos	907.494.955	288.847.431
5101 Sueldos y salarios	1.304.164.722	1.334.293.831	4802 Financieros	262.818.227	218.589.300
5102 Contribuciones imputadas	17.136.858	16.378.298	4808 Ingresos Diversos	631.080.505	54.216.356
5103 Contribuciones efectivas	233.773.214	277.629.589	4809 Acuerdos de Concesion	-	16.041.775
5104 Aportes sobre la nomina	46.186.100	46.161.300	4830 Reversion d elas perdidadas por deterioro	13.596.223	-
5107 Prestaciones sociales	675.877.864	677.937.410	58 (-) Otros Gastos	126.036.892	73.254.830
5108 Gastos de personal diversos	45.702.337	20.335.989	5802 Comisiones	1.170.918	1.135.498
5111 Generales	921.723.919	2.324.631.561	5804 Otros gastos financieros	113.388.605	30.590.655
5120 Impuestos Contribuciones y tasas	173.279.335	295.675.312	5890 Otros gastos diversos	10.477.369	41.528.677
			<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>4.867.921.365</b>	<b>882.605.244</b>

  
 MARTIN CAMILO CARVAJAL CAMERO  
 Director General

  
 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA  
 Contadora Pública T.P. 28394-T

  
 ROSA DELIA SERRANO PRADA  
 Revisora Fiscal T.P. 8770-T



## **I. NOTAS DE REVELACION A 31 DE MARZO DE 2019**

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a Marzo 31 de 2019, se detallan a continuación:

### **REVELACION DE ACTIVOS.**

En la cuenta 14 Préstamos por Cobrar, presenta un incremento en relación con los valores presentados a 31 de diciembre 2018 esto debido a que en este periodo se otorgaron nuevos créditos del Fondo de Vivienda a los empleados de la entidad. En relación con la cuenta de préstamos por cobrar comparativa a marzo del 2018 se presenta el mismo comportamiento.

En la cuenta 15 Inventarios, se refleja un incremento durante el período producto de la adquisición de materiales para la prestación del servicio de la entidad. En relación al valor presentado a marzo del 2018 no presenta una variación significativa en el valor.

La cuenta 19 Otros Activos no presenta una variación significativa en relación con los valores presentados a 31 de diciembre 2018, en relación al valor correspondiente a la cuenta de Avances y anticipos entregados, comparativo con el presentado a Marzo del 2018, presenta una variación significativa dado que en el mes de octubre del año 2018, se reconocieron anticipos del Contrato 11917-01 dela Unión Temporal MACPERC.

Los rubros correspondientes Efectivo y Equivalente a Efectivo, Inversiones e Instrumentos Derivados, Inversiones e Instrumentos Derivados en Controladas, Propiedad Planta Y Equipo y Bienes de Uso público en Servicio, no presentaron cambios significativos en el valor en relación con los presentados a 31 de diciembre 2018 ni con los revelados a marzo 31 del 2018, las variaciones obedecen a los movimientos propios generados en el desarrollo de las actividades normales de la entidad.

### **REVELACION DE PASIVOS Y CUENTAS DE ORDEN**

En la cuenta 23 de Préstamos por pagar: no presenta variación significativa en el valor en relación al saldo presentado a diciembre 31 de 2018. En relación al valor presentado a Marzo 31 de 2018, presentá un incremento en el valor debido a la adquisición de un Préstamo de Tesorería con el Banco del Occidente por \$3.200.000.000 millones de pesos, el cual se proyecta pagar en su totalidad durante el primer semestre del año 2019.

La cuenta 25 Beneficios a Empleados: No presenta variación significativa con relación al saldo presentado a diciembre 31 de 2018. En relación al valor presentado a Marzo 31 de 2018, se refleja un incremento por valor de \$3.160.916.629 correspondiente a beneficios Pos empleo-Pensiones (Cálculo actuarial), este valor fue reconocido teniendo en cuenta la aplicación del nuevo marco normativo.


En la cuenta 27 Provisiones: No presenta variación significativa en el valor con relación al saldo presentado a diciembre 31 de 2018. En relación al valor presentado a Marzo 31 de 2018, se refleja un incremento, debido a la actualización de las estimaciones contables relacionadas con los Litigios y Demandas en contra de la Entidad.


En la cuenta 29 Otros Pasivos: No presenta variación significativa en el valor en relación al saldo presentado a diciembre 31 de 2018. En relación al valor presentado a Marzo 31 de 2018, se refleja un decremento en la cuenta Recursos recibidos en Administración, producto de la ejecución de los recursos administrados que se tenían a la fecha de presentación de los Estados Financieros .

Los rubros correspondientes a los Pasivos cuentas por pagar y Cuentas de Orden deudores y acreedores, no presentaron cambios significativos en el valor en el valor en relación con los presentados a 31 de diciembre 2018 ni con los revelados a marzo 31 del 2018, las variaciones obedecen a los propios movimientos generados en el desarrollo de las actividades normales de la entidad.

## REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Los rubros que conforman las cuentas de Ingresos y Gastos no presentan cambios significativos con los revelados a marzo 31 del 2018 a excepción de la cuenta 55 Gasto Público Social, la cual a 31 de marzo del 2019, no refleja movimiento dentro de la presentación de los Estados financieros con este corte a marzo 31 del 2019, debido a razones propias del proceso de Contratación de la entidad.

  
MARTIN CAMILO CARVAJAL CAMERO  
Director General

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

  
ROSA DELIA SERRANO PRADA  
Revisora Fiscal T.P. 8770-T