


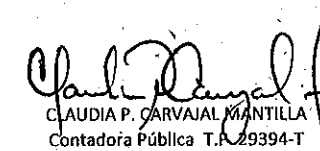
AL 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)


		2020	2019			2020	2019
COD	ACTIVOS	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	COD	PASIVOS	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL
	Activos corrientes				Pasivos corrientes		
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	22,121,345,164	28,449,996,563	23	Prestamos por pagar	626,484,607	3,831,299,847
12	Inversiones e Instrumentos derivados	17,879,817	17,879,817	24	Cuentas por pagar	637,324,050	283,201,427
13	Cuentas por cobrar	65,510,805,225	45,286,782,391	25	Beneficios a Empleados	1,462,480,501	1,434,966,403
14	Prestamos por cobrar	174,519,360	195,434,970	29	Otros pasivos	5,006,927,761	2,376,336,624
15	Inventarios	149,766,671	225,854,114		Total pasivos corrientes	7,733,216,919	7,925,804,301
19	Otros activos	2,317,739,972	10,129,157,435		Pasivos no corrientes		
	Total activos corrientes	90,292,056,209	84,305,105,291	23	Prestamos por pagar	1,752,134,852	2,544,991,988
	Activos no corrientes			25	Beneficios a Empleados	3,063,235,453	3,160,916,629
12	Inversiones e Instrumentos derivados	364,082,167,645	345,019,806,325	27	Provisiones	15,643,028,212	3,431,359,066
13	Cuentas por cobrar	2,715,987,098	17,820,452,598	29	Otros pasivos	209,975,033	247,514,832
14	Prestamos por cobrar	3,398,932,526	3,785,390,313		Total pasivos no corrientes	20,668,373,550	9,384,782,515
16	Propiedades, planta y equipo	277,991,266,643	280,520,532,604		Total Pasivos	28,401,590,469	17,310,586,815
17	Bienes historicos y culturales	17,114,445,160	17,114,445,160		PATRIMONIO		
19	Otros activos	1,436,471,733	937,497,945	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	728,629,736,546	732,192,643,421
	Total activos no corrientes	666,739,270,806	665,198,124,945		Total Patrimonio	728,629,736,546	732,192,643,421
	Total Activos	757,031,327,015	749,503,230,236		Total Pasivos y Patrimonio	757,031,327,015	749,503,230,236



JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General



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



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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	7,840,426,565
83	Deudoras de Control	3,842,988,712
89	Deudoras por el contra (CR)	(11,683,415,277)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos Contingentes	(76,381,920,732)
93	Acreedores de control	(1,017,900,924)
99	Acreedores por contra (DB)	77,399,821,656

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



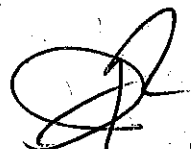
	2020		2019		
	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	
Activo corriente	90,292,056,209	84,305,105,291	Activo no corriente	666,739,270,806	665,198,124,945
11 Efectivo y equivalente al efectivo	22,121,345,164	28,449,996,563	12 Inversiones e instrumentos derivados	364,082,167,645	345,019,806,325
1105 Caja General	29,116,000	29,396,135	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial	364,082,167,645	345,019,806,325
1110 Depositos en instituciones financieras	19,317,229,164	23,282,792,116	13 Cuentas por cobrar	2,715,987,098	17,820,452,598
1132 Efectivo de uso restringido		2,362,808,312	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	2,895,112,718	18,254,612,630
1133 Equivalentes al efectivo	2,775,000,000	2,775,000,000	1318 Prestacion de servicios publicos	319,174,271	335,177,799
12 Inversiones e instrumentos derivados	17,879,817	17,879,817	1337 Transferencias por cobrar	20,002,188	20,002,188
1224 Invesiones de administracion de liquidez al costo	17,879,817	17,879,817	1384 Otras cuentas por Cobrar	278,399,658	77,072,391
13 Cuentas por cobrar	65,510,805,225	45,286,782,391	1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo	1,657,381,439	1,237,445,002
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	2,096,460,934	37,062,395,340	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(2,454,083,177)	(2,103,857,413)
1318 Prestacion de sercicios publicos	19,662,531	22,873,133	14 Prestamos por cobrar	3,398,932,526	3,785,390,313
1337 Transferencias por cobrar	7,993,149,879	8,191,004,046	1415 Prestamos concedidos	3,315,867,839	3,713,264,432
1384 Otras cuentas por Cobrar	55,401,531,881	10,509,872	1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo	104,339,703	90,525,714
14 Prestamos por cobrar	174,519,360	195,434,970	1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar	(21,275,016)	(18,399,833)
1415 Prestamos concedidos	174,519,360	195,434,970	16 Propiedad planta y Equipo	277,991,266,643	280,520,532,604
15 Inventarios	149,766,671	225,854,114	1605 Terrenos	213,860,161,719	215,004,528,891
1514 Materiales y Suministros	149,766,671	225,854,114	1615 Construcciones en curso	744,596,038	
19 Otros Activos	2,317,739,972	10,129,157,435	1640 Edificaciones	11,289,700,695	11,289,700,695
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		45,270,457	1645 Plantas Ductos y Tuneles	19,826,045,099	19,597,788,531
1906 Avances y anticipos entregados	820,247,143	8,112,208,329	1650 Redes Lineas y Cables	76,941,379,969	76,941,379,969
1908 Recurso entregados en Administracion	1,490,269,571	1,970,408,220	1655 Maquinaria y Equipo	906,816,094	903,273,467
1909 Depositos entregados en Garantia	7,223,258	1,270,429	1660 Equipo Medico Cientifico	2,808,769,416	2,566,312,390
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1,558,415,922	1,539,149,695
			1670 Equipo de Coumunicacion y Computacion	2,268,548,478	2,050,858,102
			1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion	1,222,600,557	1,222,600,557
			1680 Euipto de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaria	26,079,912	26,079,912
			1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(53,458,583,810)	(50,621,139,605)
			1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo	(3,263,447)	
			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	1,436,471,733	937,497,945
			1951 Propiedad de Inversion	1,362,483,400	895,250,000
			1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion	(24,009,004)	(16,730,052)
			1970 Activos Intangibles	1,449,730,805	1,410,711,465
			1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	(1,351,733,468)	(1,351,733,468)
			Total Activos	757,031,327,015	749,503,130,235

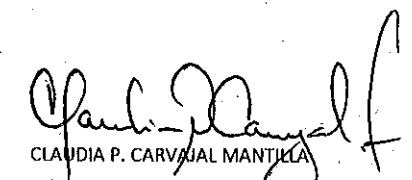
Pasivos Corrientes	7,733,216,919	7,925,804,301
23 Prestamos por pagar	626,484,607	3,831,299,847
2313 Financiamiento interno de corto plazo	626,484,607	3,831,299,847
24 Cuentas por pagar	637,324,050	283,201,427
2401 Adquisicion de bienes y servicios nacionales	184,785,091	1,538,021
2407 Recursos a favor de terceros	175,772,268	16,679,539
2424 Descuentos de Nomina	201,326,015	163,531,088
2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre	18,045,582	59,887,754
2440 Impuestos contribuciones y tasas	378,729	471,378
2445 Impuesto al valor agregado IVA	13,342,418	-
2490 Otras cuentas por pagar	43,673,947	41,093,647
25 Beneficios a los empleados	1,462,480,501	1,434,966,403
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	1,462,480,501	1,434,966,403
29 Otros pasivos	5,006,927,761	2,376,336,624
2901 Avances y anticipos recibidos	4,320,277,964	1,628,125,418
2902 Recurso recibidos en administracion	580,864,453	580,864,453
2903 Depositos recibidos en garantia	105,785,344	167,346,752


Pasivos no corrientes	20,668,373,550	9,384,782,515
23 Prestamos por pagar	1,752,134,852	2,544,991,988
2314 Financiamiento interno de largo plazo	1,752,134,852	2,544,991,988
25 Beneficios a los empleados	3,063,235,453	3,160,916,629
2514 Beneficios pos empleo - pensiones	3,063,235,453	3,160,916,629
27 Provisiones	15,643,028,212	3,431,359,066
2701 Litigios y demandas	15,643,028,212	3,431,359,066
29 Otros pasivos	209,975,033	247,514,832
2910 Ingresos recibidos por anticipado	209,975,033	247,514,832
Total Pasivos	28,401,590,465	17,310,817,316
31 Patrimonio de las entidades del gobierno	728,629,736,546	732,192,643,421
3105 Capital Fiscal	170,500,186,185	134,247,883,401
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	267,215,584,034	534,090,355,930
3110 Resultado del ejercicio	25,265,734,087	63,854,404,091
3145 Impactos por la transicion al nuevo marco de regulacion		
Ganancia o perdida por aplicacion del metodo de		
3148 participacion patrimonial de inversiones en controladas	265,648,232,240	
Total pasivo mas patrimonio	757,031,327,015	749,403,240,737

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81 Activos contingentes	7,840,426,565	6,397,194,583
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de c	298,400,716	296,519,316
8190 Otros activos contingentes	7,542,025,849	6,100,675,267
83 Deudoras de Control	3,842,988,712	3,825,803,078
8315 Bienes y derechos retirados	1,755,445,392	1,755,445,392
8347 Bienes entregados a terceros	151,946,881	144,035,747
8390 Otras cuentas deudoras de control	1,935,596,439	1,926,321,939
89 Deudoras por el contra (CR)	(11,683,415,277)	(10,222,997,661)
8905 Activos contingentes por contra	(7,840,426,565)	(6,397,194,583)
8915 Deudores de control por contra	(3,842,988,712)	(3,825,803,078)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91 Pasivos Contingentes	(76,381,920,732)	(70,669,701,459)
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conf	(76,381,920,732)	(70,669,701,459)
93 Acreedores de control	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
9306 Bienes recibidos en custodia	(1,017,900,924)	(1,017,900,924)
99 Acreedores por contra (DB)	77,399,821,656	71,687,602,383
9905 Pasivos contingentes por contra	76,381,920,732	70,669,701,459
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


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 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	18,023,237,870	68,359,573,788
44 Transferencias y subvenciones	127,604,398	558,591,628
47 Operaciones Interinstitucionales	374,336,663	363,900,080
Total ingresos sin contraprestacion	18,525,178,931	69,282,065,496
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
41 Ingresos Fiscales	1,698,780,959	1,167,170,247
42 Venta de bienes	408,500	6,022,500
Total ingresos con cotraprestacion	1,699,189,459	1,173,192,747
Total ingresos	20,224,368,390	70,455,258,243
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	4,715,264,619	5,386,688,552
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.	918,721,835	1,177,453,046
54 (-) Transferencias y Subvenciones	6,500,000	430,602,520
55 (-) Gasto Publico Social	1,859,571,550	1,044,484,095
57 (-) Operaciones interinstitucionales		8,625,870
Resultado de la operación ordinaria	12,724,310,385	62,407,404,160
48 (+) Otros Ingresos	12,607,663,463	1,656,127,715
58 (-) Otros Gastos	66,239,762	209,127,784
Resultado del Ejercicio	25,265,734,087	63,854,404,091

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

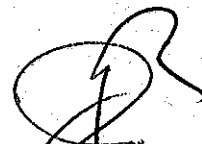
NELLY CABEZAS BANDOVAL
Revisora Fiscal T.P.97843-T


ESTADO DEL RESULTADO


DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020		2019		
	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	30 DE ABRIL	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN					
41 Ingresos Fiscales	18,023,237,870	68,359,573,788	53 (-) Deterioro, depreciación, provision.	918,721,835	1,177,453,046
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	18,023,237,870	68,359,573,788	5347 Deterioro de cuentas por cobrar	18,256,166	136,281,553
44 Transferencias y subvenciones	127,604,398	558,591,628	5349 Deterioro de Prestamos por cobrar	809,552	2,618,471
4428 Otras Transferencias	127,604,398	558,591,628	5360 Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	892,043,384	963,866,610
47 Operaciones Interinstitucionales	374,336,663	363,900,080	5362 Depreciacion de Propiedades de Inversion	2,426,317	2,426,317
4705 Fondos recibidos	374,336,663	363,900,080	5366 Amortizacion de activos Intangibles	5,186,416	4,601,332
			5368 Provision de Litigios y Demandas		67,658,762
Total ingresos sin contraprestacion	<u>18,525,178,931</u>	<u>69,282,065,496</u>	54 (-) Transferencias y Subvenciones	6,500,000	430,602,520
			5424 Subvenciones	6,500,000	430,602,520
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN					
41 Ingresos Fiscales	1,698,780,959	1,167,170,247	55 (-) Gasto Publico Social	1,859,571,550	1,044,484,095
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios	1,698,780,959	1,167,170,247	5508 Medio Ambiente	1,859,571,550	1,044,484,095
42 Venta de bienes	408,500	6,022,500	57 (-) Operaciones interinstitucionales		8,625,870
4201 Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y pe	408,500	6,022,500	5720 Operaciones de Enlace		8,625,870
Total ingresos con contraprestacion	<u>1,699,189,459</u>	<u>1,173,192,747</u>	Resultado de la operación ordinaria	<u>12,724,310,385</u>	<u>62,407,404,160</u>
51 (-) Gastos de Administración y Operación	4,715,264,619	5,386,688,552	48 (+) Otros Ingresos	12,607,663,463	1,656,127,715
5101 Sueldos y salarios	1,856,425,407	1,724,508,741	4802 Financieros	153,383,474	355,492,798
5102 Contribuciones imputadas		22,364,569	4808 Ingresos Diversos	71,466,240	1,282,472,980
5103 Contribuciones efectivas	476,978,059	457,678,574	4809 Acuerdos de Concesion		
5104 Aportes sobre la nomina	95,039,500	90,308,600	4811 Ganancia por aplicación método de participaci	12,369,137,370	
5107 Prestaciones sociales	1,062,933,277	906,871,392	4830 Reversion de las perdidas por deterioro	13,676,380	18,161,938
5108 Gastos de personal diversos	20,976,582	72,403,403	58 (-) Otros Gastos	66,239,762	209,127,784
5111 Generales	798,287,968	1,835,509,491	5802 Comisiones	1,496,519	1,471,266
5120 Impuestos Contribuciones y tasas	404,623,825	277,043,782	5804 Otros gastos financieros	59,391,535	141,742,926
			5890 Otros gastos diversos	5,351,708	65,913,592
			Resultado del Ejercicio	<u>25,285,784,087</u>	<u>63,854,404,091</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

I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE ABRIL DE 2020

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de Abril de 2020, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019, específicamente en la cuenta **1384 Otras Cuentas por Cobrar** a causa de los valores adeudados por el Municipio de Bucaramanga por sobretasa ambiental urbana.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ 5.119.557.334

En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento significativo por valor de \$ 76.087.443 =, en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019.

Es de precisar que el inventario de materiales y suministros que maneja la Corporación es el requerido por la misma para ser consumido en la prestación del servicio.

En la **Cuenta 19 Otros Activos** presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019, específicamente en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados**.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$7.312.443.675=

➤ **REVELACION DE PASIVOS.**

La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **3.997.672.376**, por abonos de capital realizados.

La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar**: presenta un incremento significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019 en razón a la Adquisición de bienes y servicios nacionales, los Recursos a favor de terceros, los Descuentos de Nomina y Otras cuentas por pagar.

El incremento total consolidado en referencia al periodo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **354.122.623=**.

La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019, se refleja un incremento significativo, debido a la actualización de las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad. Debido a los nuevos procesos incorporados, entre los más significativos está; el ID- 223 Luis Alberto Olmos Mier por \$1.174.325.067, ID-1235 Jaime Vega \$4.262.902.068, entre otros y la actualización de los existentes.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **12.211.669.146=**.

La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 30 de Abril de 2019, se refleja incremento significativo en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **2.593.051.337=**

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019 por incidencia de la causación de los recursos de Sobretasa Ambiental del municipio de Bucaramanga, de acuerdo lo ordenado por la sentencia en segunda instancia de junio 21 de 2018 del consejo de estado, ejecutoriada el 24 de agosto del 2018.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: **\$ 49.804.725.206=** .

La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un decremento Significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril 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 30 de Abril de 2019 es de: **\$ 430.987.230 =**

La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento Significativo en relación al valor presentado a 30 de Abril 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.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: **\$ 10.951.535.748=**

La **Cuenta 54 Transferencias y subvenciones**: presenta un decremento del 100% en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019. Debido a la disminución en convenios suscritos y por ende a la ejecución de los mismos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: **\$ 424.102.520=.**

La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento en el rubro **5508** Medio ambiente en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019, lo anterior debido a la contratación y ejecución realizada en el periodo.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **815.087.455=**.

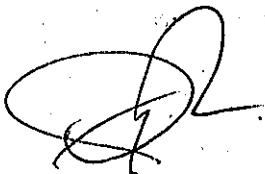
La **Cuenta 57 Transferencias y subvenciones**: presenta un decremento del 100% en relación al valor presentado a 30 de Abril de 2019.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **8.625.870 =**. 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 30 de Abril de 2019. Exactamente en **Otros gastos financieros Diversos**.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Abril de 2019 es de: \$ **142.888.022=**.

Los demás rubros que conforman las cuentas de Ingresos y Gastos no presentan cambios significativos con los revelados a 30 de Abril de 2019.



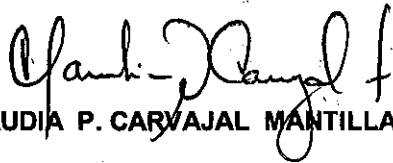
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T