

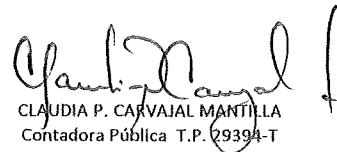



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

				2021	2020					2021	2020			
COD	ACTIVOS	NOTAS	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE
	Activos corrientes					Pasivos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		90.435.427.188	68.896.459.891	23	Préstamos por pagar		203.419.248	208.572.354					
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	2.979.865.068	18.879.817	24	Cuentas por pagar	6	2.880.779.486	1.394.180.968					
13	Cuentas por cobrar	2	14.814.800.957	61.753.035.941	25	Beneficios a Empleados	7	2.215.995.793	1.971.974.721					
14	Préstamos por cobrar	3	133.350.335	164.790.700	29	Otros pasivos		1.664.133.844	4.823.309.117					
15	Inventarios	4	89.810.102	118.153.560		Total pasivos corrientes		6.964.328.371	8.398.037.159					
19	Otros activos	5	17.484.826.684	1.970.354.233		Pasivos no corrientes								
	Total activos corrientes		125.938.080.334	132.921.674.142		23	Préstamos por pagar		959.277.852		1.752.134.852			
	Activos no corrientes					25	Beneficios a Empleados		2.950.375.484		3.030.085.144			
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	398.270.881.922	386.002.766.934	27	Provisiones	8	4.316.876.257	15.423.104.772					
13	Cuentas por cobrar	2	42.049.090.549	2.669.116.525	29	Otros pasivos	9	144.216.685	175.854.902					
14	Préstamos por cobrar	3	2.605.884.571	3.219.489.144		Total pasivos no corrientes		8.370.746.278	20.381.179.670					
16	Propiedades, planta y equipo		275.361.913.784	276.853.814.935		Total Pasivos		15.335.074.648	28.779.216.829					
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		PATRIMONIO								
19	Otros activos	5	1.703.443.233	1.426.955.816		31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		847.708.664.904		791.429.045.826			
	Total activos no corrientes		737.105.659.218	687.286.588.513		Total Patrimonio		847.708.664.904	791.429.045.826					
	Total Activos		863.043.739.553	820.208.262.655		Total Pasivos y Patrimonio		863.043.739.553	820.208.262.655					


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	138.474.541.768
83 Deudoras de Control	3.936.311.776
89 Deudoras por el contra (CR)	(142.410.853.544)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

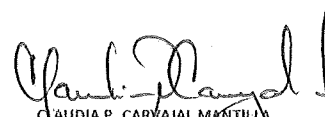
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021	2020	NOTAS	2021	2020
	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE		30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE
Activo corriente	125.938.080.334	132.921.674.142	Activo no corriente	737.105.659.218	687.286.588.513
11 Efectivo y equivalente al efectivo	90.435.427.188	68.896.459.891	12 Inversiones e instrumentos derivados	398.270.881.922	386.002.766.934
1105 Caja General	32.723.023	30.877.013	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	398.270.881.922	386.002.766.934
1110 Depósitos en Instituciones financieras	90.402.704.165	66.090.582.878	13 Cuentas por cobrar	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	2.979.865.068	18.879.817	1318 Prestación de servicios públicos	309.814.859	319.371.968
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	2.979.865.068	18.879.817	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188	20.002.188
13 Cuentas por cobrar	14.814.800.957	61.753.035.941	1384 Otras cuentas por Cobrar	39.469.204.089	17.145.438
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	675.343.215	5.725.003.104	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo	1.067.130.273	1.085.347.018
1318 Prestación de servicios públicos	15.887.907	18.152.976	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(1.725.708.876)	(1.866.880.027)
1337 Transferencias por cobrar	7.841.307.699	7.972.883.502	14 Préstamos por cobrar	2.605.884.571	3.219.489.144
1384 Otras cuentas por Cobrar	6.282.262.136	48.036.996.359	1415 Préstamos concedidos	2.533.659.974	3.131.023.305
14 Préstamos por cobrar	133.350.335	164.790.700	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo	90.459.305	110.582.301
1415 Préstamos concedidos	133.350.335	164.790.700	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	(18.234.708)	(22.116.462)
15 Inventarios	89.810.102	118.153.560	16 Propiedad planta y Equipo	275.361.913.784	276.853.814.935
1514 Materiales y Suministros	89.810.102	118.153.560	1605 Terrenos	210.617.765.909	213.829.293.720
19 Otros Activos	17.484.826.684	1.970.354.233	1615 Construcciones en curso	1.641.359.908	744.596.038
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado	326.803.453,00	222.419.825	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados	2.139.341.900,00	-
1906 Avances y anticipos entregados	9.798.862.100	154.954.952	1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695
1908 Recurso entregados en Administración	5.043.075.259	1.490.269.571	1645 Plantas Ductos y Túneles	19.826.045.099	19.826.045.099
1909 Depósitos entregados en Garantía	2.316.085.872	102.709.885	1650 Redes Líneas y Cables	76.941.379.989	76.941.379.969
			1655 Maquinaria y Equipo	783.351.786	906.816.094
			1660 Equipo Médico Científico	3.928.975.217	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	2.171.085.798	2.268.548.478
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación	1.207.150.557	1.222.600.557
			1680 Equiplo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelería	23.897.186	26.079.912
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(56.689.069.209)	(54.520.509.986)
			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	1.703.443.233	1.426.955.816
			1951 Propiedad de Inversión	1.362.483.400	1.362.483.400
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión	(48.406.896)	(27.041.901)
			1970 Activos Intangibles	1.787.482.733	1.443.247.785
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(1.398.116.004)	(1.351.733.468)
			Total Activos	863.043.739.553	820.208.262.655

Pasivos Corrientes			6.964.328.371	8.398.037.160	Pasivos no corrientes			8.370.746.278	20.381.179.670
23 Préstamos por pagar	6	203.419.248	208.572.354	23 Préstamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852		
2313 Financiamiento interno de corto plazo		203.419.248	208.572.354	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959.277.852	1.752.134.852		
24 Cuentas por pagar	7	2.880.779.486	1.394.180.968	25 Beneficios a los empleados		2.950.375.484	3.030.085.144		
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		74.990.925	597.219.776	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.950.375.484	3.030.085.144		
2407 Recursos a favor de terceros		2.320.866.331	533.714.361	27 Provisiones	8	4.316.876.257	15.423.104.772		
2424 Descuentos de Nómina		181.157.088	164.075.060	2701 Litigios y demandas		4.316.876.257	15.423.104.772		
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		248.380.036	49.563.571	29 Otros pasivos	9	144.216.685	175.854.902		
2440 Impuestos contribuciones y tasas		1.151.809	2.215.061	2910 Ingresos recibidos por anticipado		144.216.685	175.854.902		
2445 Impuesto al valor agregado IVA		3.746.012	1.858.120						
2460 Créditos Judiciales		-	-						
2490 Otras cuentas por pagar		50.487.285	45.535.019						
25 Beneficios a los empleados		2.215.995.793	1.971.974.721	Total Pasivos		15.335.074.648	28.779.216.830		
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.215.995.793	1.971.974.721						
29 Otros pasivos		1.664.133.844	4.823.309.117	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		847.708.664.904	791.429.045.826		
2901 Avances y anticipos recibidos		541.453.951	4.226.690.089	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		394.344.464.474	302.976.580.889		
2903 Depósitos recibidos en garantía		39.669.364	15.754.575	3110 Resultado del ejercicio		53.468.084.789	88.556.349.295		
				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		863.043.739.553	820.208.262.655		

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		3.936.311.776	3.823.746.662	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	99 Acreedores por contra (DB)		69.222.626.021	69.804.986.700		
8347 Bienes entregados a terceros		129.478.546	132.704.831	9905 Pasivos contingentes por contra		68.204.725.097	68.787.085.776		
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.107.423.215	1.935.596.439	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924	1.017.900.924		
89 Deudoras por el contra (CR)		(142.410.853.544)	(137.318.902.496)						
8905 Activos contingentes por contra		(138.474.541.768)	(133.495.155.834)						
8915 Deudores de control por contra		(3.936.311.776)	(3.823.746.662)						


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


NELLY CABEZAS SANDOVÁL
 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE
	NOTAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	60.644.286.376	66.922.495.199
44	Transferencias y subvenciones	461.768.232	360.766.471
47	Operaciones Interinstitucionales	912.730.500	883.961.663
	Total ingresos sin contraprestación	62.018.785.107	68.167.223.333
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41	Ingresos Fiscales	5.824.724.572	3.581.303.446
42	Venta de bienes	-	408.500
	Total ingresos con contraprestación	5.824.724.572	3.581.711.946
	Total ingresos	67.843.509.679	71.748.935.279
51	(-) Gastos de Administración y Operación	23.874.232.827	12.635.530.221
53	(-) Deterioro, depreciación, provisión.	2.847.692.686	2.170.931.632
54	(-) Transferencias y Subvenciones	48.563.630	6.500.000
55	(-) Gasto Público Social	17.967.327.738	7.016.708.456
57	(-) Operaciones interinstitucionales	-	-
	Resultado de la operación ordinaria	23.105.692.799	49.919.264.969
48	(+) Otros Ingresos	30.414.771.081	38.761.767.359
58	(-) Otros Gastos	52.379.090	124.683.034
	Resultado del Ejercicio	53.468.084.789	88.556.349.294


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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

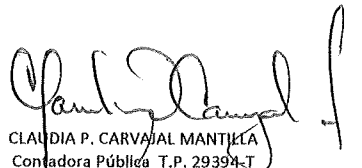

 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE		30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE	30 DE SEPTIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	60.644.286.376	66.922.495.199	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		2.847.692.686	2.170.931.632		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		60.644.286.376	66.922.495.199	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		159.582.262	158.799.203		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		563.120	1.932.570		
44 Transferencias y subvenciones	11	461.768.232	360.766.471	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		2.471.161,00	0		
4428 Otras Transferencias		461.768.232	360.766.471	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		2.023.185.767	1.993.071.209		
47 Operaciones Interinstitucionales		912.730.500	883.961.663	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		11.055.709	5.459.214		
4705 Fondos recibidos		912.730.500	883.961.663	5366 Amortización de activos Intangibles		19.091.835	11.669.436		
				5368 Provisión Litigios y Demandas		631.742.832,25	0		
Total ingresos sin contraprestación		62.018.785.107	68.167.223.333	54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	6.500.000		
				5424 Subvenciones		48.563.630	6.500.000		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	5.824.724.572	3.581.303.446	55 (-) Gasto Publico Social	14	17.967.327.738	7.016.708.456		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		5.824.724.572	3.581.303.446	5508 Medio Ambiente		17.967.327.738	7.016.708.456		
42 Venta de bienes		-	408.500	Resultado de la operación ordinaria					
4201 pesca.		-	408.500			23.105.692.799	49.919.264.970		
Total ingresos con contraprestación		5.824.724.572	3.581.711.946	48 (+) Otros Ingresos	12	30.414.771.081	38.761.767.359		
				4802 Financieros		1.335.495.304	2.185.917.482		
				4808 Ingresos Diversos		10.285.055.782	1.544.409.080		
51 (-) Gastos de Administración y Operación		23.874.232.827	12.635.530.221	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		18.689.835.130	34.289.736.658		
5101 Sueldos y salarios		4.397.811.578	4.215.211.093	4830 Reversion de las pérdidas por deterioro		104.384.865	741.704.139		
5103 Contribuciones efectivas		1.805.436.998	1.146.031.577	58 (-) Otros Gastos	15	52.379.090	124.683.034		
5104 Aportes sobre la nómina		244.546.700	252.822.401	5802 Comisiones		5.546.123	5.164.454		
5107 Prestaciones sociales		2.276.316.038	2.509.907.096	5804 Otros gastos financieros		41.476.967	108.930.989		
5108 Gastos de personal diversos		234.387.583	47.116.712	5890 Otros gastos diversos		5.356.000	10.587.591		
5111 Generales		13.661.776.610	3.799.373.378	Resultado del Ejercicio					
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.253.957.320	665.067.964			53.468.084.789	88.556.349.295		



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




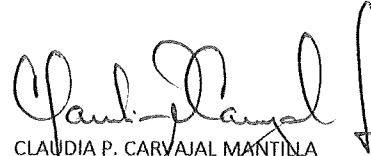
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA

INDICADORES FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 125.938.080.334	18,08	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 \$18.08 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 6.964.328.371		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	118.973.751.964	
SOLIDEZ	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 863.043.739.553	56,28	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 56.28 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 15.335.074.648		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 15.335.074.648	0,018	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,018% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 863.043.739.553		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 59.603.126.411	6,9%	Nos indica que la cartera representa el 6.9% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 863.043.739.553		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 275.361.913.784	31,91%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31.91% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 863.043.739.553		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General 93


 CLAUDIA P. CARVAJAL 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 SEPTIEMBRE 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 septiembre 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 30 de Septiembre 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 Septiembre 30 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 Septiembre 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 Septiembre 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 Septiembre de 2021.

En firma en Bucaramanga, 28 de Octubre de 2021

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de Septiembre de 2021, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ **15,229,100,239.=** en relación con el valor presentado a septiembre 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 30 de Septiembre de 2021 e inversiones realizadas en Banco BBVA y Banco de Occidente.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre de 2020, específicamente en la cuenta **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 Área de jurisdicción a corte del Tercer trimestre del año 2021.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Septiembre de 2021 es de: \$ **7,558,260,960.=**

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de septiembre de 2020, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

En Septiembre 30 de 2021 el decremento es de \$ **645,044,938.,=** en relación al 2020.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un decremento por valor de \$ 28,343,458.= en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 \$ 15,790,959,868.= en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Septiembre de 2020 es de \$ 798,010,106.,= por abonos realizados a capital.

Nota 7. La Cuenta 24 de Cuentas por pagar presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020 es de \$ 1,486,598,518.=

Nota 8. La Cuenta 27 Provisiones: En relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020 es de: \$11,106,228,515,=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 30 de Septiembre de 2020, se refleja un decremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Septiembre de 2020 es de: \$ 3,190,813,491.=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre de 2020 por valor de \$ 4,034,787,698 . =, en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. A septiembre se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental a septiembre del año en curso de los trece municipios del área de jurisdicción a excepción del municipio de Matanza que no se causó en su totalidad el III trimestre por falta de datos por parte del Municipio.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 30 de Septiembre de 2020 fue de \$ 101,001,761.= .

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020 es de: \$ 8,346,996,278 . =

Nota 13. La Cuenta 54 Transferencias y subvenciones: presenta un incremento de \$ 42.063.630.= en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Septiembre del 2020 es de \$ 10,950,619,282.=

Nota 15. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2020 es de: \$ 72,303,944 . =



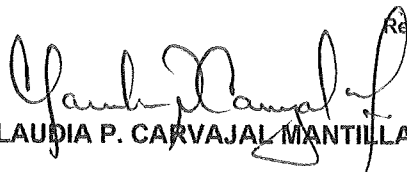
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General 93



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T