



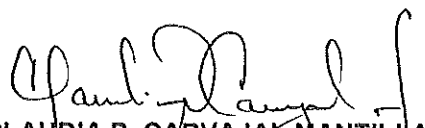
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE JUNIO 2022

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 Junio de 2022, 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 Junio de 2022.
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 Junio 30 del año 2022 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 Junio de 2022.
 - 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 Junio del año 2022.
 - 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 Junio 2022.

En firma en Bucaramanga, Julio 29 de 2022


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



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

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
(Obras expresadas en pesos colombianos)

		<u>2022</u>	<u>2021</u>			<u>2022</u>	<u>2021</u>		
COD	ACTIVOS	NOTAS	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		82.599.046.717	103.993.245.840	23	Préstamos por pagar	6	-	402.660.664
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	3.413.249.735	201.219.104	24	Cuentas por pagar	7	5.370.166.117	3.173.741.099
13	Cuentas por cobrar	2	29.578.123.369	23.274.508.388	25	Beneficios a Empleados		2.421.872.796	2.074.748.640
14	Préstamos por cobrar	3	140.518.198	158.042.421	29	Otros pasivos		12.334.176.490	1.164.314.482
15	Inventarios	4	196.227.100	84.978.975		Total pasivos corrientes		<u>20.126.215.403</u>	<u>6.815.464.884</u>
19	Otros activos	5	10.734.644.448	18.919.923.810		Pasivos no corrientes			
	Total activos corrientes		<u>126.661.809.567</u>	<u>146.631.918.537</u>	23	Préstamos por pagar		-	959.277.852
	Activos no corrientes				25	Beneficios a Empleados		2.885.781.629	2.972.110.408
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	414.126.922.720	385.045.062.577	27	Provisiones	8	3.103.914.384	10.760.188.988
13	Cuentas por cobrar	2	41.179.257.910	37.272.502.252	29	Otros pasivos	9	204.063.153	126.148.981
14	Préstamos por cobrar	3	2.308.502.035	2.576.564.132		Total pasivos no corrientes		<u>6.193.759.166</u>	<u>14.817.726.229</u>
16	Propiedades, planta y equipo	4	282.734.554.567	273.981.478.863		Total Pasivos		<u>26.319.974.569</u>	<u>21.633.191.113</u>
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160		PATRIMONIO			
19	Otros activos	5	2.050.623.194	1.394.484.414	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		859.856.140.584	842.383.264.824
	Total activos no corrientes		<u>759.514.305.586</u>	<u>717.384.537.398</u>		Total Patrimonio		<u>859.856.140.584</u>	<u>842.383.264.824</u>
	Total Activos		<u>886.176.115.153</u>	<u>864.016.455.935</u>		Total Pasivos y Patrimonio		<u>886.176.115.153</u>	<u>864.016.455.935</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
81	Activos contingentes			139.713.648.723	91	Pasivos Contingentes			(268.374.786.073)
83	Deudoras de Control			4.680.710.660	93	Acreedores de control			(1.017.900.924)
89	Deudoras por el contra (CR)			(144.394.359.388)	99	Acreedores por contra (DB)			269.392.686.997

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 SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
Activo corriente	126.661.809.567	146.631.918.537	Activo no corriente	759.514.305.586	717.384.537.399				
11 Efectivo y equivalente al efectivo	82.599.046.717	103.993.245.840	12 Inversiones e instrumentos derivados	414.126.922.720	385.045.062.577				
1105 Caja General	39.889.383	32.504.737	1227 Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	414.126.922.720	385.045.062.577				
1110 Depósitos en instituciones financieras	82.559.157.334	103.960.741.103	13 Cuentas por cobrar	41.179.257.910	37.272.502.252				
1133 Equivalentes al Efectivo	-	-	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	1.953.567.908	3.015.437.511				
12 Inversiones e instrumentos derivados	3.413.249.735	201.219.104	1318 Prestación de servicios públicos	303.637.678	312.276.086				
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	3.413.249.735	201.219.104	1337 Transferencias por cobrar	20.002.188	20.002.188				
13 Cuentas por cobrar	29.578.123.369	23.274.508.388	1384 Otras cuentas por Cobrar	39.357.658.682	34.608.772.287				
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	611.127.076	954.945.812	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo	549.839.891.59	1.083.779.881				
1318 Prestación de servicios públicos	14.341.906	16.599.712	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(1.005.448.437,46)	(1.767.765.701)				
1337 Transferencias por cobrar	17.993.294.423	7.878.934.699	14 Préstamos por cobrar	2.308.502.035	2.576.564.132				
1384 Otras cuentas por Cobrar	10.959.359.964	14.424.028.165	1415 Préstamos concedidos	2.233.100.003	2.503.625.298				
14 Préstamos por cobrar	140.518.198	158.042.421	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo	94.252.540	91.173.542				
1415 Préstamos concedidos	140.518.198	158.042.421	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	(18.850.508)	(18.254.708)				
15 Inventarios	196.227.100	84.978.975	16 Propiedad planta y Equipo	282.734.554.567	273.981.478.863				
1514 Materiales y Suministros	196.227.100,00	84.978.975	1605 Terrenos	211.351.616.911	212.868.711.359				
19 Otros Activos	10.734.644.448	18.919.923.810	1615 Construcciones en curso	6.951.649.770	744.596.038				
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado	-	-	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados	2.159.341.900,00	-				
1906 Avances y anticipos entregados	6.094.187.864	13.107.335.092	1640 Edificaciones	11.289.700.695	11.289.700.695				
1908 Recurso entregados en Administración	4.634.137.346	3.638.886.765	1645 Plantas Ductos y Túneles	19.826.045.099	19.826.045.099				
1909 Depósitos entregados en Garantía	6.319.238	2.173.701.953	1650 Redes Lineas y Cables	76.941.379.969	76.941.379.969				
			1655 Maquinaria y Equipo	805.151.331	783.351.786				
			1660 Equipo Médico Científico	6.505.388.454	2.621.343.717				
			1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina	1.486.272.049	1.486.663.576				
			1670 Equipo de Comunicación y Computación	2.347.758.803	2.171.085.798				
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación	1.185.912.705	1.207.150.557				
			1680 Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelería	17.813.126	23.897.186				
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	(58.133.473.246)	(55.999.183.470)				
			1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo	-	(3.263.447)				
			17 Bienes de beneficio y uso Público	17.114.445.160	17.114.445.160,00				
			1710 Bienes de Uso público en Servicio	17.114.445.160	17.114.445.160,00				
			19 Otros Activos	2.050.623.194	1.394.484.414				
			1951 Propiedad de Inversión	1.362.483.400	1.362.483.400				
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión	(59.462.604)	(44.721.660)				
			1970 Activos Intangibles	2.179.855.442	1.468.474.733				
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(1.432.253.044)	(1.391.752.059)				
			1990 Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	-	-				
			Total Activos	886.176.115.153	864.016.455.935				

Pasivos Corrientes			Pasivos no corrientes		
	20.126.215.403	6.815.464.884 #		6.193.759.166	14.817.726.229 #
23 Préstamos por pagar	-	402.660.664 #	23 Préstamos por pagar	0,00	959.277.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo	-	402.660.664 #	2314 Financiamiento interno de largo plazo	-	959.277.852
24 Cuentas por pagar	5.370.166.117	3.173.741.099 #	25 Beneficios a los empleados	2.885.781.629	2.972.110.408
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	95.991.277	59.377.923 #	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	2.885.781.629	2.972.110.408
2407 Recursos a favor de terceros	47.967.105	2.697.905.297 #	27 Provisiones	3.103.914.384	10.760.188.988
2424 Descuentos de Nómina	197.061.121	216.862.226 #	2701 Litigios y demandas	3.097.614.384	10.760.188.988
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	357.727.763	146.586.742 #	2790 Provisiones Diversas	6.300.000	-
2440 Impuestos contribuciones y tasas	3.969.808.656	294.878 #	29 Otros pasivos	204.063.153	126.148.981
2445 Impuesto al valor agregado IVA	4.723.327	3.909.665 #	2910 Ingresos recibidos por anticipado	204.063.153	126.148.981
2460 Créditos Judiciales	-	2.474.917 #			
2490 Otras cuentas por pagar	696.886.868	46.329.451			
25 Beneficios a los empleados	2.421.872.796	2.074.748.640 #	Total Pasivos	26.319.974.569	21.633.191.113
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo	2.421.872.796	2.074.748.640 #			
29 Otros pasivos	12.334.176.490	1.164.314.482 #	31 Patrimonio de las entidades del gobierno	859.856.140.584	842.383.264.824
2901 Avances y anticipos recibidos	321.204.476	543.780.664 #	3105 Capital Fiscal	134.247.883.401	134.247.883.401
2902 Recursos recibidos en administración	12.012.972.013	580.864.453 #	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	416.690.496.613	394.344.793.275
2903 Depósitos recibidos en garantía	-	39.669.364	3110 Resultado del ejercicio	43.269.011.412	48.142.355.907
			3148 Ganancia o pérdida por aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	265.648.749.159	265.648.232.240
			Total pasivo y patrimonio	886.176.115.153	864.016.455.935


8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos contingentes	139.713.648.728	138.474.541.768
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	298.400.716	298.400.716
8190 Otros activos contingentes	139.415.248.012	138.176.141.052
83 Deudoras de Control	4.680.710.660	3.882.481.302
8315 Bienes y derechos retirados	2.372.125.832	1.699.410.015
8347 Bienes entregados a terceros	147.972.909	142.666.272
8390 Otras cuentas deudoras de control	2.160.611.919	2.040.405.015
89 Deudoras por el contra (CR)	(144.394.359.388)	(142.357.023.070)
8905 Activos contingentes por contra	(139.713.648.728)	(138.474.541.768)
8915 Deudores de control por contra	(4.680.710.660)	(3.882.481.302)

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	-268.374.786.073	-68.204.725.097
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-268.374.786.073	-68.204.725.097
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)	269.392.686.997	69.222.626.021
9905 Pasivos contingentes por contra	268.374.786.073	68.204.725.097
9915 Acreedores de Control por contra	1.017.900.924	1.017.900.924


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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



NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P. 97343-T




CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2022	2021
		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	60.608.160.072	55.851.199.902
44 Transferencias y subvenciones	11	1.875.526.535	388.353.954
47 Operaciones Interinstitucionales	12	520.256.668	608.487.000
Total ingresos sin contraprestación		63.003.943.275	56.848.040.855
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	2.636.874.106	4.225.599.972
42 Venta de bienes		-	-
Total ingresos con contraprestación		2.636.874.106	4.225.599.972
Total ingresos		65.640.817.381	61.073.640.827
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	19.439.204.105	12.252.301.507
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		2.619.428.058	1.516.018.691
54 (-) Transferencias y Subvenciones	15	-	48.563.630
55 (-) Gasto Público Social	16	14.853.304.062	8.988.492.655
57 (-) Operaciones Interinstitucionales	17	9.813.875	0
Resultado de la operación ordinaria		28.719.067.280	38.268.264.343
48 (+) Otros Ingresos	13	14.575.450.196	9.911.859.391
58 (-) Otros Gastos	18	25.506.064	37.767.829
Resultado del Ejercicio		43.269.011.412	48.142.355.906


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


 NELLY CABEZAS SANJOVAL
 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 JUNIO DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2022		2021		NOTAS	2022		2021	
	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO		30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO	30 DE JUNIO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	60.608.160.072	55.851.199.902	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		2.619.428.058	1.516.018.691		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		60.608.160.072	55.851.199.902	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		3.391.266	159.582.262		
				5349 Deterioro de Préstamos por cobrar		626.932	563.120		
44 Transferencias y subvenciones	11	1.875.526.535	388.353.954	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		-	-		
4428 Otras Transferencias		1.875.526.535	388.353.954	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		1.461.527.124	1.333.300.030		
				5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		7.370.472	7.370.472		
47 Operaciones Interinstitucionales		520.256.668	608.487.000	5366 Amortización de activos Intangibles		27.236.892	12.727.890		
4705 Fondos recibidos	12	520.256.668	608.487.000	5368 Provisión Litigios y Demandas		1.119.275.373	2.474.917		
				54 (-) Transferencias y Subvenciones		-	43.563.630		
Total ingresos sin contraprestación		63.003.943.275	56.848.040.856	5424 Subvenciones	15	-	43.563.630		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	2.636.874.106	4.225.599.972	55 (-) Gasto Publico Social	16	14.853.304.062	8.988.492.655		
4110 Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios		2.636.874.106	4.225.599.972	5508 Medio Ambiente		14.853.304.062	8.988.492.655		
42 Venta de bienes		-	-	57 Operaciones interinstitucionales	17	9.813.875	-		
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y				5720 Operaciones de enlace		9.813.875	-		
4201 pesca.		-	-						
Total ingresos con contraprestación		2.636.874.106	4.225.599.972	Resultado de la operación ordinaria		28.719.067.280	38.268.264.346		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	14	19.439.204.105	12.252.301.507	48 (+) Otros Ingresos	13	14.575.450.196	9.911.859.391		
5101 Sueldos y salarios		3.108.448.996	2.921.991.974	4802 Financieros		2.379.942.184	903.631.560		
5103 Contribuciones efectivas		1.334.630.569	843.910.631	4808 Ingresos Diversos		320.449.641	3.481.884.006		
5104 Aportes sobre la nómina		175.557.900	154.706.400	4811 Ganancia por aplicación método de participación patrimonial de inversiones en controladas		11.703.710.872	5.464.015.785		
5107 Prestaciones sociales		1.484.218.129	1.470.927.125	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		171.347.499	62.328.040		
5108 Gastos de personal diversos		80.749.481	83.765.083	58 (-) Otros Gastos	18	25.506.064	37.767.829		
5111 Generales		12.267.389.721	6.219.119.992	5802 Comisiones		4.026.727	3.101.192		
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		988.209.310	557.880.302	5804 Otros gastos financieros		21.479.337	29.310.637		
				5890 Otros gastos diversos		-	5.356.000		
				Resultado del Ejercicio		43.269.011.412	48.142.355.907		


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


 NELVA CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P.97643-T



CORPORACION AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA

INDICADORES FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 126.661.809.567	6,29	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 \$6,29 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 20.126.215.403		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	106.535.594.164	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 106,535,594,161 en efectivo y en activos convertibles en efectivo en un periodo inferior a un año, después de haber pagado todos sus pasivos exigibles en un periodo inferior a un año.
SOLIDEZ		ACTIVO TOTAL \$ 886.176.115.153	33,67	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 33,67 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 26.319.974.569		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 26.319.974.569	0,030	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,030% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
		ACTIVO TOTAL \$ 886.176.115.153		
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 73.206.401.512	8,3%	Nos indica que la cartera representa el 8,3% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 886.176.115.153		
	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 282.734.554.567	31,91%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 31,91% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 886.176.115.153		

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

Claudia P. Carvajal Mantilla
Contadora Pública T.P. 29394-T

Nelly Cabzas Sandoval
Revisora Fiscal T.P. 97843-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE JUNIO DE 2022

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 30 de Junio de 2022, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 32.293.890.774 en relación con el valor presentado a Junio de 2021, por actualización de la Inversión de acuerdo al método de participación patrimonial de la EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER EMPAS.E. S.P e inversiones realizadas en Banco BBVA.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021, específicamente en la cuenta 1337 Transferencias por cobrar y 384_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 que reportaron información del mes de Junio del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 30 de Junio de 2021 es de: \$ 10.210.370.640.

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021, por el pago en los créditos.

A 30 de Junio de 2021 el decremento es de \$ 285.586.320 en relación al 2021.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un incremento por valor de \$ **111.248.125,=** en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2022.

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 decremento por valor de \$ **7.529.140.582=** en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021, específicamente el mayor decremento 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 Junio de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio de 2021 es de \$ **1.361.938.516. =** 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 Junio de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 30 de Junio de 2021 es de

\$ 2.196.425.019=

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021, se presenta un decremento en las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta **2701 Litigios y Demandas** en contra de la Entidad.

El total decremento de provisiones consolidado en referencia al periodo comparativo 30 de Junio de 2021 es de: **\$ 7.656.274.604=**

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021, se refleja un incremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio de 2021 es de: \$ 11.247.776.180=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de Junio de 2021 por valor de \$ 3.168.234.304= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de Junio de 2022, se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental, informada por algunos de los municipios del área de jurisdicción.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 30 de Junio 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Junio de 2021 fue de \$ 1.487.172.581=

Nota 12: La cuenta **47 Operaciones Interinstitucionales**

Estas operaciones presentan una reducción por valor de \$ 88.230.332, con respecto al 31 de junio de la vigencia 2021.

Nota 13. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 30 de junio de 2021 en los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 30 de Junio de 2021 es de: \$ 4.663.590.805 =

Nota 14. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación**: Presentan un aumento entre el 30 de junio de 2021 Y el 30 de junio del año 2022; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.



El incremento es por valor de \$ **7.186.902.598**


Nota 15. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones**: presenta un decremento de \$ **48,563,630.=** en relación al valor presentado a 30 de junio de 2021, en razón a la no ejecución de recursos de Convenios.


Nota 16. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento de \$**5.864.811.407 .=** en relación al valor presentado al 30 de junio de 2021.

Nota 17. La cuenta 57 **Operaciones Interinstitucionales**: En operaciones Interinstitucionales hay un incremento entre junio de la vigencia 2021 y junio de 2022 por valor de \$ **9.813.875**

Nota 18. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento de \$ **12.261.765.=** en relación al valor presentado a 30 de junio de 2021. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.


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