


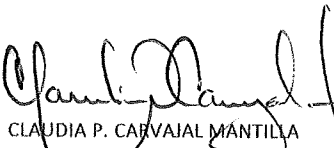
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

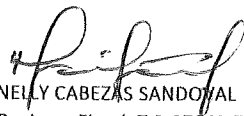


AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | | | | | 2021 | | 2020 | | | | | | | 2020 | | 2019 | | | |
|-----|--------------------------------------|-------|------------------------|------------------------|------|---|-------|------------------------|------------------------|-----|---|-------|------------------------|------------------------|-----|---|-------|------------------------|------------------------|
| COD | ACTIVOS | NOTAS | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | COD | PASIVOS | NOTAS | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | COD | PASIVOS | NOTAS | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | COD | PASIVOS | NOTAS | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO |
| | Activos corrientes | | | | | Pasivos corrientes | | | | | Pasivos corrientes | | | | | Pasivos corrientes | | | |
| 11 | Efectivo y equivalentes de efectivo | | 97.844.429.452 | 69.390.314.042 | 23 | Prestamos por pagar | 6 | 307.478.485 | 318.632.482 | 23 | Prestamos por pagar | 6 | 307.478.485 | 318.632.482 | 23 | Prestamos por pagar | 6 | 307.478.485 | 318.632.482 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 1 | 2.978.208.658 | 17.879.817 | 24 | Cuentas por pagar | 7 | 3.716.853.809 | 2.488.442.874 | 24 | Cuentas por pagar | 7 | 3.716.853.809 | 2.488.442.874 | 24 | Cuentas por pagar | 7 | 3.716.853.809 | 2.488.442.874 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 7.484.292.054 | 50.421.156.962 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.061.947.333 | 1.802.905.968 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.061.947.333 | 1.802.905.968 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.061.947.333 | 1.802.905.968 |
| 14 | Prestamos por cobrar | 3 | 102.219.860 | 153.372.243 | 29 | Otros pasivos | | 1.431.914.084 | 4.870.844.292 | 29 | Otros pasivos | | 1.431.914.084 | 4.870.844.292 | 29 | Otros pasivos | | 1.431.914.084 | 4.870.844.292 |
| 15 | Inventarios | 4 | 78.341.035 | 125.715.147 | | Total pasivos corrientes | | 7.518.193.710 | 9.480.825.615 | | Total pasivos corrientes | | 7.518.193.710 | 9.480.825.615 | | Total pasivos corrientes | | 7.518.193.710 | 9.480.825.615 |
| 19 | Otros activos | 5 | 16.167.576.702 | 1.851.262.281 | | Pasivos no corrientes | | | | | Pasivos no corrientes | | | | | Pasivos no corrientes | | | |
| | Total activos corrientes | | 124.655.067.760 | 121.959.700.492 | 23 | Prestamos por pagar | | 959.277.852 | 1.752.134.852 | 23 | Prestamos por pagar | | 959.277.852 | 1.752.134.852 | 23 | Prestamos por pagar | | 959.277.852 | 1.752.134.852 |
| | Activos no corrientes | | | | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.956.065.167 | 3.035.715.304 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.956.065.167 | 3.035.715.304 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.956.065.167 | 3.035.715.304 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 1 | 385.045.062.577 | 375.851.409.469 | 27 | Provisiones | 8 | 10.713.101.770 | 15.423.104.772 | 27 | Provisiones | 8 | 10.713.101.770 | 15.423.104.772 | 27 | Provisiones | 8 | 10.713.101.770 | 15.423.104.772 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 45.077.103.679 | 2.979.797.012 | 29 | Otros pasivos | 9 | 111.328.238 | 198.002.109 | 29 | Otros pasivos | 9 | 111.328.238 | 198.002.109 | 29 | Otros pasivos | 9 | 111.328.238 | 198.002.109 |
| 14 | Prestamos por cobrar | 3 | 2.575.849.895 | 3.276.178.750 | | Total pasivos no corrientes | | 14.739.773.027 | 20.408.957.037 | | Total pasivos no corrientes | | 14.739.773.027 | 20.408.957.037 | | Total pasivos no corrientes | | 14.739.773.027 | 20.408.957.037 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | | 275.758.090.883 | 277.079.292.415 | | Total Pasivos | | 22.257.966.737 | 29.889.782.652 | | Total Pasivos | | 22.257.966.737 | 29.889.782.652 | | Total Pasivos | | 22.257.966.737 | 29.889.782.652 |
| 17 | Bienes historicos y culturales | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 | | PATRIMONIO | | | | | PATRIMONIO | | | | | PATRIMONIO | | | |
| 19 | Otros activos | 5 | 1.486.792.960 | 1.428.859.000 | 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 | 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 | 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 |
| | Total activos no corrientes | | 727.057.345.154 | 677.729.981.805 | | Total Patrimonio | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 | | Total Patrimonio | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 | | Total Patrimonio | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 |
| | Total Activos | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 | | Total Pasivos y Patrimonio | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 | | Total Pasivos y Patrimonio | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 | | Total Pasivos y Patrimonio | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 |


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 | 25 | 138.474.541.768 |
| 83 Deudoras de Control | 25 | 3.880.934.570 |
| 89 Deudoras por el contra (CR) | 25 | (142.355.476.338) |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



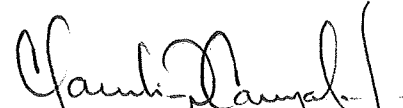
| NOTAS | 2021 | | 2020 | | NOTAS | 2021 | | 2020 | | | | |
|-------|-------------------------|--|------------------------|----------------|------------------------|--|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | | | |
| | Activo corriente | | 124.655.067.760 | | 121.959.700.492 | | Activo no corriente | | 727.057.345.154 | | 677.729.981.805 | |
| | 11 | Efectivo y equivalente al efectivo | 97.844.429.452 | 69.390.314.042 | 12 | Inversiones e instrumentos derivados | | | | | | |
| | 1105 | Caja General | 40.149.006 | 30.186.128 | 1227 | Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial | 1 | 385.045.062.577 | 375.851.409.469 | 1 | 385.045.062.577 | 375.851.409.469 |
| | 1110 | Depositos en instituciones financieras | 97.804.280.446 | 66.585.127.914 | | | | | | | | |
| | 1133 | Equivalentes al Efectivo | - | 2.775.000.000 | 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 45.077.103.679 | 2.979.797.011 | 2 | 45.077.103.679 | 2.979.797.011 |
| | 12 | Inversiones e instrumentos derivados | 1 | 2.978.208.658 | 1311 | Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios | | 3.015.437.511 | 3.346.329.016 | | 3.015.437.511 | 3.346.329.016 |
| | 1224 | Inversiones de adminlstracion de liquidez al costo | 2.978.208.658 | 17.879.817 | 1318 | Prestacion de servicios publicos | | 312.276.086 | 319.371.968 | | 312.276.086 | 319.371.968 |
| | 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 7.484.292.054 | 1337 | Transferencias por cobrar | | 7.841.253.223 | 20.002.188 | | 7.841.253.223 | 20.002.188 |
| | 1311 | Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios | 737.302.200 | 1.060.351.649 | 1384 | Otras cuentas por Cobrar | | 34.608.772.287 | 18.333.908 | | 34.608.772.287 | 18.333.908 |
| | 1318 | Prestacion de servicios publicos | 13.825.539 | 18.269.535 | 1385 | Deudas por cobrar de dificil recaudo | | 1.067.130.273 | 1.657.381.439 | | 1.067.130.273 | 1.657.381.439 |
| | 1337 | Transferencias por cobrar | 0 | 8.039.322.695 | 1386 | Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar | | (1.767.765.701) | (2.381.621.508) | | (1.767.765.701) | (2.381.621.508) |
| | 1384 | Otras cuentas por Cobrar | 6.733.164.315 | 41.303.213.083 | 14 | Prestamos por cobrar | 3 | 2.575.849.895 | 3.276.178.750 | 3 | 2.575.849.895 | 3.276.178.750 |
| | 14 | Prestamos por cobrar | 3 | 102.219.860 | 1415 | Prestamos concedidos | | 2.503.625.298 | 3.190.951.118 | | 2.503.625.298 | 3.190.951.118 |
| | 1415 | Prestamos concedidos | 102.219.860 | 153.372.243 | 1477 | Prestamos por cobrar de dificil recaudo | | 90.459.305 | 106.534.542 | | 90.459.305 | 106.534.542 |
| | 15 | Inventarios | 4 | 78.341.035 | 1480 | Deterioro acumulado de prestamos por cobrar | | (18.234.708) | (21.306.910) | | (18.234.708) | (21.306.910) |
| | 1514 | Materiales y Suministros | 78.341.035 | 125.715.147 | 16 | Propiedad planta y Equipo | | 275.758.090.883 | 277.079.292.415 | | 275.758.090.883 | 277.079.292.415 |
| | 19 | Otros Activos | 5 | 16.167.576.702 | 1605 | Terrenos | | 210.779.440.709 | 213.829.293.719 | | 210.779.440.709 | 213.829.293.719 |
| | 1905 | Bienes y Servicios pagados por Anticipado | 452.404.604,00 | 0 | 1615 | Construcciones en curso | | 1.641.359.908 | 744.596.038 | | 1.641.359.908 | 744.596.038 |
| | 1906 | Avances y anticipos entregados | 10.347.330.595 | 258.282.825 | 1637 | Propiedades planta y equipos no Explotados | | 2.139.341.900,00 | - | | 2.139.341.900,00 | - |
| | 1908 | Recurso entegados en Administracion | 3.193.767.716 | 1.490.269.571 | 1640 | Edificaciones | | 11.289.700.695 | 11.289.700.695 | | 11.289.700.695 | 11.289.700.695 |
| | 1909 | Depositos entregados en Garantia | 2.174.073.787 | 102.709.885 | 1645 | Plantas Ductos y Tuneles | | 19.826.045.099 | 19.826.045.099 | | 19.826.045.099 | 19.826.045.099 |
| | | | | | 1650 | Redes Lineas y Cables | | 76.941.379.969 | 76.941.379.969 | | 76.941.379.969 | 76.941.379.969 |
| | | | | | 1655 | Maquinaria y Equipo | | 783.351.788 | 906.816.094 | | 783.351.788 | 906.816.094 |
| | | | | | 1660 | Equipo Medico Cientifico | | 3.928.975.217 | 2.808.769.416 | | 3.928.975.217 | 2.808.769.416 |
| | | | | | 1665 | Muebles y enseres Y equipos de Oficina | | 1.486.663.576 | 1.558.415.922 | | 1.486.663.576 | 1.558.415.922 |
| | | | | | 1670 | Equipo de Comunicacion y Computacion | | 2.171.085.798 | 2.268.548.478 | | 2.171.085.798 | 2.268.548.478 |
| | | | | | 1675 | Equipo de Transporte Traccion y elevacion | | 1.207.150.557 | 1.222.600.557 | | 1.207.150.557 | 1.222.600.557 |
| | | | | | 1680 | Equipo de Comedor , Cocina, Despensa y Hotelaria | | 23.897.186 | 26.079.912 | | 23.897.186 | 26.079.912 |
| | | | | | 1685 | Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo | | (56.454.566.910) | (54.339.690.037) | | (56.454.566.910) | (54.339.690.037) |
| | | | | | 1695 | Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo | | (5.734.608) | (3.263.447) | | (5.734.608) | (3.263.447) |
| | | | | | 17 | Bienes de beneficio y uso Publico | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 |
| | | | | | 1710 | Bienes de Uso publico en Servicio | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 |
| | | | | | 19 | Otros Activos | 5 | 1.486.792.960 | 1.428.859.000 | 5 | 1.486.792.960 | 1.428.859.000 |
| | | | | | 1951 | Propiedad de Inversion | | 1.362.483.400 | 1.362.483.400 | | 1.362.483.400 | 1.362.483.400 |
| | | | | | 1952 | Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion | | (47.178.484) | (26.435.321) | | (47.178.484) | (26.435.321) |
| | | | | | 1970 | Activos Intangibles | | 1.567.482.733 | 1.444.544.389 | | 1.567.482.733 | 1.444.544.389 |
| | | | | | 1975 | Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles | | (1.395.994.689) | (1.351.733.468) | | (1.395.994.689) | (1.351.733.468) |
| | | | | | Total Activos | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 | |

| Pasivos Corrientes | | 7.518.193.710 | 9.480.825.616 | Pasivos no corrientes | | 14.739.773.027 | 20.408.957.037 |
|---|---|---------------|---------------|--|---|-----------------|-----------------|
| 23 Prestamos por pagar | 6 | 307.478.485 | 318.632.482 | 23 Prestamos por pagar | 6 | 959.277.852 | 1.752.134.852 |
| 2313 Financiamiento interno de corto plazo | | 307.478.485 | 318.632.482 | 2314 Financiamiento interno de largo plazo | | 959.277.852 | 1.752.134.852 |
| 24 Cuentas por pagar | 7 | 3.716.853.809 | 2.488.442.874 | 25 Beneficios a los empleados | | 2.956.065.167 | 3.035.715.304 |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 837.517.487 | 605.997.015 | 2514 Beneficios pos empleo - pensiones | | 2.956.065.167 | 3.035.715.304 |
| 2407 Recursos a favor de terceros | | 2.203.616.962 | 1.631.190.409 | 27 Provisiones | 8 | 10.713.101.770 | 15.423.104.772 |
| 2424 Descuentos de Nomina | | 176.151.270 | 174.039.007 | 2701 Litigios y demandas | | 10.713.101.770 | 15.423.104.772 |
| 2436 Retencion en la fuente e impuesto de timbre | | 441.361.204 | 27.979.517 | 29 Otros pasivos | 9 | 111.328.238 | 198.002.109 |
| 2440 Impuestos contribuciones y tasas | | 1.004.554 | 2.253.679 | 2910 Ingresos recibidos por anticipado | | 111.328.238 | 198.002.109 |
| 2445 Impuesto al valor agregado IVA | | 3.448.723 | 3.713.526 | | | | |
| 2460 Creditos Judiciales | | 3.000.000 | - | | | | |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 50.753.609 | 43.269.721 | | | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | 2.061.947.333 | 1.802.905.968 | Total Pasivos | | 22.257.966.737 | 29.889.782.653 |
| 2511 Beneficios a los empleados al corto plazo | | 2.061.947.333 | 1.802.905.968 | | | | |
| 29 Otros pasivos | | 1.431.914.084 | 4.870.844.292 | 31 Patrimonio de las entidades del gobierno | | 829.454.446.177 | 769.799.899.645 |
| 2901 Avances y anticipos recibidos | | 545.692.257 | 4.224.125.589 | 3105 Capital Fiscal | | 134.247.883.401 | 134.247.883.401 |
| 2902 Recurso recibidos en administracion | | 846.552.462 | 580.864.453 | 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores | | 394.344.464.474 | 302.976.580.889 |
| 2903 Depositos recibidos en garantia | | 39.669.364 | 65.854.250 | 3110 Resultado del ejercicio | | 35.213.866.062 | 66.927.203.115 |
| | | | | 3148 Ganancia o perdida por aplicación del metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas | | 265.648.232.240 | 265.648.232.240 |
| | | | | Total pasivo mas patrimonio | | 851.712.412.914 | 799.689.682.297 |

| 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) | (69.019.839.265) |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos | | 298.400.716 | 298.400.716 | 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos | | (68.204.725.097) | (69.019.839.265) |
| 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 | | 3.880.934.570 | 3.830.226.076 | 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 | 70.037.740.189 |
| 8347 Bienes entregados a terceros | | 136.082.540 | 139.184.245 | 9905 Pasivos contingentes por contra | | 68.204.725.097 | 69.019.839.265 |
| 8390 Otras cuentas deudoras de control | | 2.045.442.015 | 1.935.596.439 | 9915 Acreedores de Control por contra | | 1.017.900.924 | 1.017.900.924 |
| 89 Deudoras por el contra (CR) | | (142.355.476.338) | (137.325.381.910) | | | | |
| 8905 Activos contingentes por contra | | (138.474.541.768) | (133.495.155.834) | | | | |
| 8915 Deudores de control por contra | | (3.880.934.570) | (3.830.226.076) | | | | |



JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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



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



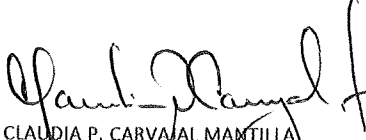
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | NOTAS | 2021 | 2020 |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
| | | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO |
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 56.221.226.549 | 55.439.479.588 |
| 44 Transferencias y subvenciones | 11 | 416.152.971 | 299.223.186 |
| 47 Operaciones Interinstitucionales | | 811.316.000 | 782.036.663 |
| Total ingresos sin contraprestacion | | 57.448.695.519 | 56.520.739.437 |
| INGRESOS CON CONTRAPRESTACION | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 5.312.474.093 | 3.198.764.756 |
| 42 Venta de bienes | | - | 408.500 |
| Total ingresos con cotraprestacion | | 5.312.474.093 | 3.199.173.256 |
| Total ingresos | | 62.761.169.613 | 59.719.912.693 |
| Resultados de Operación Ordinaria | | | |
| 51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación | | 20.425.648.557 | 10.884.767.630 |
| 53 (-) Deterioro, depreciacion, provision. | | 2.609.840.659 | 1.891.004.358 |
| 54 (-) Transferencias y Subvenciones | 13 | 48.563.630 | 6.500.000 |
| 55 (-) Gasto Publico Social | 14 | 14.673.107.295 | 6.194.529.994 |
| 57 (-) Operaciones interinstitucionales | | - | - |
| Resultado de la operación ordinaria | | 25.004.009.472 | 40.743.110.710 |
| 48 (+) Otros Ingresos | 12 | 10.259.759.431 | 26.298.072.055 |
| 58 (-) Otros Gastos | 15 | 49.902.841 | 113.979.651 |
| Resultado del Ejercicio | | 35.213.866.062 | 66.927.203.114 |


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


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

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARMANGA- CDMB
ESTADO DEL RESULTADO

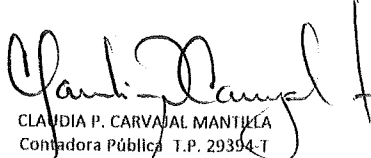
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

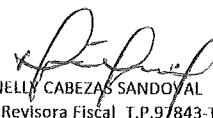
| NOTAS | 2021 | | 2020 | | NOTAS | 2020 | |
|---|--------------|-----------------------|-----------------------|--|-------|-----------------------|-----------------------|
| | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO | | 31 DE AGOSTO | 31 DE AGOSTO |
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | | | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 56.221.226.549 | 55.439.479.588 | 53 (-) Deterioro, depreciación, provision. | | 2.609.840.659 | 1.891.004.358 |
| 4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios | | 56.221.226.549 | 55.439.479.588 | 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | | 159.582.262 | 101.506.262 |
| | | | | 5349 Deterioro de Prestamos por cobrar | | 563.120 | 1.123.018 |
| | | | | 5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo | | 2.471.161,00 | 0 |
| 44 Transferencias y subvenciones | 11 | 416.152.971 | 299.223.186 | 5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo | | 1.788.683.468 | 1.773.149.611 |
| 4428 Otras Transferencias | | 416.152.971 | 299.223.186 | 5362 Depreciación de Propiedades de Inversión | | 9.827.296 | 4.852.635 |
| | | | | 5366 Amortización de activos Intangibles | | 16.970.520 | 10.372.832 |
| 47 Operaciones Interinstitucionales | | 811.316.000 | 782.036.663 | 5368 Provision Litigios y Demandas | | 631.742.832,25 | 0 |
| 4705 Fondos recibidos | | 811.316.000 | 782.036.663 | | | | |
| Total Ingresos sin contraprestacion | | 57.448.695.519 | 56.520.739.437 | 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 | 5.312.474.093 | 3.198.764.756 | 55 (-) Gasto Publico Social | 14 | 14.673.107.295 | 6.194.529.994 |
| 4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios | | 5.312.474.093 | 3.198.764.756 | 5508 Medio Ambiente | | 14.673.107.295 | 6.194.529.994 |
| | | | | | | | |
| 42 Venta de bienes | | - | 408.500 | | | | |
| Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y | | | | | | | |
| 4201 pesca. | | - | 408.500 | | | | |
| Total ingresos con contraprestacion | | 5.312.474.093 | 3.199.173.256 | Resultado de la operación ordinaria | | 25.004.009.472 | 40.743.110.711 |
| | | | | | | | |
| 51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación | | 20.425.648.557 | 10.884.767.630 | 48 (+) Otros Ingresos | 12 | 10.259.759.431 | 26.298.072.055 |
| 5101 Sueldos y salarios | | 3.827.698.572 | 3.734.937.173 | 4802 Financieros | | 1.201.811.878 | 1.694.462.557 |
| 5103 Contribuciones efectivas | | 1.390.365.338 | 1.003.694.444 | 4808 Ingresos Diversos | | 3.531.603.729 | 295.560.588 |
| 5104 Aportes sobre la nomina | | 218.241.500 | 215.777.900 | Ganancia por aplicación metodo de | | | |
| 5107 Prestaciones sociales | | 1.998.346.269 | 2.253.805.779 | 4811 participación patrimonial de inversiones en | | 5.464.015.785 | 24.138.379.193 |
| 5108 Gastos de personal diversos | | 111.213.558 | 43.268.882 | controladas | | | |
| 5111 Generales | | 11.703.759.441 | 3.070.853.786 | 4830 Reversion de las perdidas por deterioro | | 62.328.040 | 169.669.717 |
| 5120 Impuestos Contribuciones y tasas | | 1.176.023.880 | 562.429.666 | | | | |
| | | | | 58 (-) Otros Gastos | 15 | 49.902.841 | 113.979.651 |
| | | | | 5802 Comisiones | | 4.877.853 | 4.952.471 |
| | | | | 5804 Otros gastos financieros | | 39.668.988 | 103.675.472 |
| | | | | 5890 Otros gastos diversos | | 5.356.000 | 5.351.708 |
| | | | | Resultado del Ejercicio | | 35.213.866.062 | 66.927.203.115 |



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
INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2021
 (Cifras en pesos)

| TIPO INDICADOR | NOMBRE INDICADOR | FORMULA INDICADOR | CALCULO | ANALISIS INDICADOR |
|------------------|------------------------|---|-----------------|---|
| DE LIQUIDEZ | RAZON CORRIENTE | ACTIVO CORRIENTE \$ 124.855.067.760 | 16,58 | 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 \$16,58 para cubrirla. |
| | | PASIVO CORRIENTE \$ 7.518.193.710 | | |
| | CAPITAL DE TRABAJO | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | 117.136.874.050 | |
| SOLIDEZ | SOLIDEZ | ACTIVO TOTAL \$ 851.712.412.914 | 38,27 | Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 38,27 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo. |
| | | PASIVO TOTAL \$ 22.257.966.737 | | |
| DE ENDEUDAMIENTO | NIVEL DE ENDEUDAMIENTO | PASIVO TOTAL \$ 22.257.966.737 | 0,026 | Este indicador determina que del total de los activos, el 0,026% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 851.712.412.914 | | |
| DE GESTION | DEUDORES | DEUDORES \$ 55.239.465.488 | 6,5% | Nos indica que la cartera representa el 6.5% del total de los activos de la empresa. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 851.712.412.914 | | |
| | ACTIVOS | ACTIVOS FIJOS \$ 275.758.090.883 | 32,38% | Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 32,38% del total de los activos. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 851.712.412.914 | | |

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



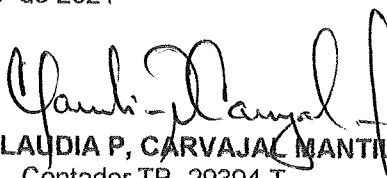
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE AGOSTO 2021

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 Agosto de 2021, nos permitimos certificar:

1. Que las cifras de los mencionados Estados Financieros corresponden a las registradas en los libros de Contabilidad y reflejan en forma fidedigna los hechos económicos de la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB, al 31 de Agosto 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 Agosto 31 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 Agosto 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 Agosto 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 Agosto de 2021.

En firma en Bucaramanga, 27 de septiembre de 2021


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 31 DE AGOSTO DE 2021

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

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ **12.153.981.949,00.=** en relación con el valor presentado a agosto de 2020, por actualización de la Inversión de acuerdo al método de participación patrimonial de la EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER EMPAS.E. S.P a 31 de Agosto 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 31 de Agosto 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 segundo trimestre del año 2021 que fueron girados a la CDMB con corte a esta periodo y jurisdicción y de los recaudos de los meses de julio y agosto de alguno de los municipios que reportaron información como Piedecuesta, Lebrija, Vetas, California y Tona.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de Agosto de 2020 es de: \$ **839.558.241. =**

Nota 3. La Cuenta 14 Préstamos por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de agosto de 2020, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

En Agosto 31 de 2021 el decremento es de \$ 751.481.238, = en relación al 2020.

Nota 4. En la Cuenta 15 Inventarios presenta un decremento por valor de \$ 47.374.112. = en relación al valor presentado a 31 de agosto 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 \$ 14,374,248,381. = en relación al valor presentado a 31 de Agosto 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 31 de Agosto de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2020 es de \$ 804.010.997, = por abonos realizados a capital.

Nota 7. La Cuenta 24 de Cuentas por pagar presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto 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 31 de Agosto de 2020 es de

\$ 1.228.410.935.=

Nota 8. La Cuenta 27 Provisiones: En relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2020, se refleja un decremento, debido a la actualización de las provisiones de cada uno de los procesos relacionados en la cuenta 2701 Litigios y Demandas en contra de la Entidad.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 31 de Agosto de 2020 es de: \$ 4.710.003.002, =

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 31 de Agosto de 2020, se refleja un decremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto de 2020 es de: \$ 3.525.604.080,=

➤ **REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS**

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2020 por valor de \$ 2.895.456.298.=

Se presenta incremento en razón a la causación de los recursos de sobretasa ambiental del segundo trimestre de los trece municipios del área de jurisdicción y de los recaudos de los meses de julio y agosto de alguno de los municipios que reportaron información como Piedecuesta, Lebrija, Vetas, California y Tona.

Nota 11. La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de Agosto 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 31 de Agosto de 2020 fue de \$ 116.929.785. =

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto 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 31 de agosto de 2020 es de: \$ 16.038.312.624. =

Nota 13. La Cuenta 54 Transferencias y subvenciones: presenta un incremento de \$ 42.063.630. = en relación al valor presentado a 31 de Agosto 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 31 de Agosto de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Agosto del 2020 es de \$ 8.478.577.301.=

Nota 15. La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Agosto de 2020. Exactamente en Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de agosto de 2020 es de: \$ 64.076.810. =



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