




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

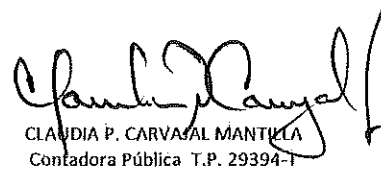
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)


2021	2020
------	------

2021	2020
------	------

COD	ACTIVOS	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	COD	PASIVOS	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
	Activos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		74.966.057.048	77.241.450.982	23	Préstamos por pagar		107.974.790	114.256.212
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	2.980.371.663	18.879.817	24	Cuentas por pagar	6	3.946.738.886	1.009.214.473
13	Cuentas por cobrar	2	9.822.907.088	54.110.977.796	25	Beneficios a Empleados	7	2.052.703.631	1.852.320.782
14	Préstamos por cobrar	3	67.133.730	86.378.612	29	Otros pasivos		1.593.300.671	4.734.184.013
15	Inventarios	4	103.842.699	112.270.254		Total pasivos corrientes		7.700.717.977	7.709.975.479
19	Otros activos	5	15.525.874.344	1.686.098.109					
	Total activos corrientes		103.466.186.572	133.256.055.570		Pasivos no corrientes			
	Activos no corrientes				23	Préstamos por pagar		959.277.852	1.752.134.852
12	Inversiones e Instrumentos derivados	1	398.270.881.922	386.002.766.934	25	Beneficios a Empleados		2.940.908.160	3.019.082.716
13	Cuentas por cobrar	2	41.611.781.980	2.669.809.911	27	Provisiones	8	4.316.876.257	15.395.649.543
14	Préstamos por cobrar	3	2.603.884.571	3.219.489.144	29	Otros pasivos	9	166.917.223	169.024.530
16	Propiedades, planta y equipo		279.293.654.369	276.439.664.109		Total pasivos no corrientes		8.383.979.491	20.335.891.641
17	Bienes históricos y culturales		17.114.445.160	17.114.445.160					
19	Otros activos	5	1.795.513.783	1.423.149.450		Total Pasivos		16.084.697.468	28.045.867.120
	Total activos no corrientes		740.690.161.785	686.869.324.707					
	Total Activos		844.156.348.357	820.125.380.276		PATRIMONIO			
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		828.071.650.889	792.079.513.156
						Total Patrimonio		828.071.650.889	792.079.513.156
						Total Pasivos y Patrimonio		844.156.348.357	820.125.380.276


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos contingentes	138.474.541.768
83 Deudoras de Control	3.933.817.798
89 Deudoras por el contra (CR)	(142.408.359.566)

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

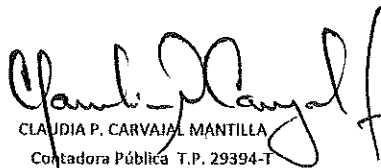



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE		30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE		
Activo corriente	103.466.186.572	133.256.055.570			Activo no corriente	740.690.161.785	686.869.324.702		
1.1 Efectivo y equivalente al efectivo	74.966.057.048	77.241.450.982	12 Inversiones e instrumentos derivados	1	398.270.881.922	386.002.766.934			
1105 Caja General	32.143.582	29.775.576	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	1227	398.270.881.922	386.002.766.934			
1110 Depósitos en instituciones financieras	74.933.913.466	74.436.675.406	13 Cuentas por cobrar	2	41.611.781.980	2.669.809.910			
1133 Equivalentes al Efectivo	-	2.775.000.000	1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		2.908.648.016	3.094.129.939			
1.2 Inversiones e instrumentos derivados	1	2.980.371.663	1318 Prestación de servicios públicos		309.814.859	319.371.968			
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	2.980.371.663	18.879.817	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188			
1.3 Cuentas por cobrar	2	9.822.907.088	1384 Otras cuentas por Cobrar		39.469.204.089	17.145.438			
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios	840.291.917	1.412.555.964	1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo		629.821.704	1.084.473.267			
1318 Prestación de servicios públicos	5.627.167	17.903.411	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.725.708.876)	(1.865.312.891)			
1337 Transferencias por cobrar	7.821.251.035	7.956.629.731	14 Préstamos por cobrar	3	2.603.884.571	3.219.489.144			
1384 Otras cuentas por Cobrar	1.145.736.969	44.723.888.689	1415 Préstamos concedidos		2.532.659.974	3.131.023.305			
1.4 Préstamos por cobrar	3	67.133.730	1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo		86.459.305	110.582.301			
1415 Préstamos concedidos	67.133.730	86.378.612	1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		(18.234.708)	(22.116.462)			
1.5 Inventarios	4	103.842.699	16 Propiedad planta y Equipo		279.293.654.369	276.439.664.109			
1514 Materiales y Suministros	103.842.699	112.270.254	1605 Terrenos		210.617.765.909	213.824.321.719			
1.9 Otros Activos	5	15.525.874.344	1615 Construcciones en curso		3.877.376.036	744.596.038			
1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado	75.601.151	-	1637 Propiedades planta y equipos no Explotados		2.139.341.900,00				
1906 Avances y anticipos entregados	10.274.902.146	93.118.653	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	132.295.788	2.02.709.885	1650 Redes Líneas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969			
			1655 Maquinaria y Equipo		810.579.484	906.816.094			
			1660 Equipo Médico Científico		6.041.547.217	2.769.633.484			
			1665 Muebles y enseres y equipos de Oficina		1.501.538.576	1.558.415.922			
			1670 Equipo de Comunicación y Computación		2.214.395.848	2.297.788.478			
			1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación		1.207.150.557	1.222.600.557			
			1680 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		23.897.186	26.079.912			
			1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(57.191.329.500)	(54.964.450.412)			
			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	5	1.795.513.783	1.423.149.450			
			1951 Propiedad de Inversión		1.362.483.400	1.362.483.400			
			1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		(50.863.720)	(28.255.059)			
			1970 Activos Intangibles		1.886.252.733	1.440.654.577			
			1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(1.402.358.630)	(1.351.733.468)			
			Total Activos		844.156.348.357	820.125.380.278			

Pasivos Corrientes		7.700.717.977	7.709.975.480	Pasivos no corrientes		8.383.979.491	20.335.891.641
23 Préstamos por pagar	6	107.974.790	114.256.212	23 Préstamos por pagar	6	959.277.852	1.752.134.852
2313 Financiamiento interno de corto plazo		107.974.790	114.256.212	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959.277.852	1.752.134.852
24 Cuentas por pagar	7	3.946.738.886	1.009.214.473	25 Beneficios a los empleados		2.940.908.160	3.019.082.716
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		2.861.000.412	21.516.158	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2.940.908.160	3.019.082.716
2407 Recursos a favor de terceros		212.375.017	700.914.327				
2424 Descuentos de Nómina		195.304.670	184.440.249	27 Provisiones	8	4.316.876.257	15.395.649.543
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		562.561.398	45.154.925	2701 Litigios y demandas		4.316.876.257	15.395.649.543
2440 Impuestos contribuciones y tasas		2.994.978	9.635.306				
2445 Impuesto al valor agregado IVA		2.064.948	1.866.358	29 Otros pasivos	9	166.917.223	169.024.530
2460 Créditos Judiciales		-	-	2910 Ingresos recibidos por anticipado		166.917.223	169.024.530
2490 Otras cuentas por pagar		110.437.463	45.687.151				
25 Beneficios a los empleados		2.052.703.631	1.852.320.782	Total Pasivos		16.084.697.468	28.045.867.121
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		2.052.703.631	1.852.320.782				
29 Otros pasivos		1.593.300.671	4.734.184.013	31 Patrimonio de las entidades del gobierno		828.071.650.889	792.079.513.156
2901 Avances y anticipos recibidos		510.290.142	4.137.564.985	3105 Capital Fiscal		134.247.883.401	134.247.883.401
2902 Recursos recibidos en administración		1.083.010.528	580.864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		394.344.278.036	302.976.580.889
2903 Depósitos recibidos en garantía		-	15.754.575	3110 Resultado del ejercicio		33.831.257.232	89.206.816.625
				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 más patrimonio		844.156.348.357	820.125.380.278
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				
83 Deudoras de Control		3.933.817.798	3.814.027.541	93 Acreedores de control		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8315 Bienes y derechos retirados		1.699.410.015	1.755.445.392	9306 Bienes recibidos en custodia		(1.017.900.924)	(1.017.900.924)
8347 Bienes entregados a terceros		122.894.814	122.985.710				
8390 Otras cuentas deudoras de control		2.111.512.969	1.935.596.439	99 Acreedores por contra (DB)		69.222.626.021	69.804.986.700
89 Deudoras por el contra (CR)		(142.408.359.566)	(137.809.183.375)	9905 Pasivos contingentes por contra		68.204.725.097	68.787.085.776
8905 Activos contingentes por contra		(138.474.541.768)	(133.495.155.834)	9915 Acreedores de Control por contra		1.017.900.924	1.017.900.924
8915 Deudores de control por contra		(3.933.817.798)	(3.814.027.541)				


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

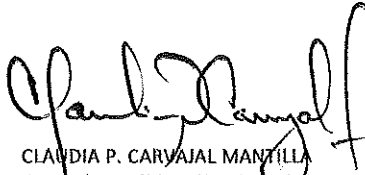
ESTADO DE RESULTADO


DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2021	2020
	NOTAS	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	63.481.317.450	71.379.542.317
44 Transferencias y subvenciones	11	1.097.472.729	505.039.272
47 Operaciones Interinstitucionales		1.115.559.500	1.087.811.663
Total ingresos sin contraprestación		65.694.349.679	72.972.393.252
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
41 Ingresos Fiscales	10	5.304.625.974	4.339.505.381
42 Venta de bienes		-	408.500
Total ingresos con contraprestación		5.304.625.974	4.339.913.881
Total ingresos		70.998.975.653	77.312.307.133
51 (-) Gastos de Administración y Operación		35.608.173.795	17.643.430.956
53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		3.356.652.427	2.618.678.424
54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630	32.843.322
55 (-) Gasto Público Social	14	29.191.499.181	7.061.708.456
57 (-) Operaciones Interinstitucionales		-	-
Resultado de la operación ordinaria		2.794.086.620	49.955.645.974
48 (+) Otros Ingresos	12	31.100.282.192	39.392.923.295
58 (-) Otros Gastos	15	63.111.600	141.752.643
Resultado del Ejercicio		33.831.257.212	89.206.816.626

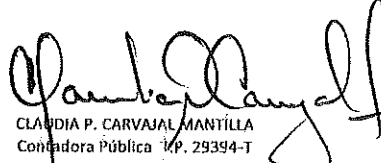

 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General



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


 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P 97843-T

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE		30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	63.481.317.450	71.379.542.317	7.898.224.867	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión.		3.356.652.427		2.618.678.425
41:0 Contribuciones, tasas e ingresos (no tributarios)		63.481.317.450	71.379.542.317	7.898.224.867	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	1.097.472.729	505.039.272	(592.433.457)	5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		2.471.161		-
4428 Otras Transferencias		1.097.472.729	505.039.272	(592.433.457)	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		2.525.446.058		2.437.011.635
					5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		13.512.533		6.672.373
47 Operaciones Interinstitucionales		1.115.559.500	1.087.811.663	(27.747.837)	5366 Amortización de activos Intangibles		23.334.461		14.262.644
4705 Fondos recibidos		1.115.559.500	1.087.811.663	(27.747.837)	5368 Provisión Litigios y Demandas		631.742.832		-
					54 (-) Transferencias y Subvenciones	13	48.563.630		32.843.322
Total ingresos sin contraprestación		65.694.349.679	72.972.393.252	7.278.043.573	5424 Subvenciones		48.563.630		32.843.322
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	10	5.304.625.974	4.339.505.381	(965.120.593)	55 (-) Gasto Publico Social	14	29.191.499.181		7.061.708.456
41:0 Contribuciones, tasas e ingresos (no tributarios)		5.304.625.974	4.339.505.381	(965.120.593)	5508 Medio Ambiente		29.191.499.181		7.061.708.456
42 Venta de bienes			408.500	408.500					
Productos agropecuarios de Serv.cultura, Avicultura y									
4201 pesca.			408.500	408.500					
Total ingresos con contraprestación		5.304.625.974	4.339.913.881	(964.712.093)	Resultado de la operación ordinaria		2.794.086.620		49.955.645.974
51 (-) Gastos de Administración y Operación		35.608.173.795	17.643.430.956	(17.964.742.839)	48 (+) Otros ingresos	12	31.100.282.192		39.392.923.295
5101 Sueldos y salarios		5.355.966.746	5.186.996.751	(168.969.995)	4802 Financieros		1.996.065.333		2.640.155.301
5103 Contribuciones efectivas		2.535.085.986	1.409.880.565	(1.125.205.421)	4808 Ingresos Diversos		10.309.996.864		1.719.760.060
5104 Aportes sobre la nómina		300.437.600	302.528.301	2.090.701	4811 Ganancia por aplicación método de participación				
5107 Prestaciones sociales		2.819.218.536	3.027.952.311	208.733.775	patrimonial de inversiones en controladas				
5108 Gastos de personal diversos		404.250.576	74.734.059	(329.516.517)	4830 Reversión de las pérdidas por deterioro		104.384.865		743.271.275
5111 Generales		22.402.105.717	6.445.771.206	(15.956.334.511)					
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		1.791.108.635	1.195.567.763	(595.540.872)	58 (-) Otros Gastos	15	63.111.600		141.752.643
					5802 Comisiones		6.930.610		5.855.345
					5804 Otros gastos financieros		50.824.990		125.035.074
					5890 Otros gastos diversos		5.356.000		10.862.224
					Resultado del Ejercicio		33.831.257.212		89.206.816.626


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 NOVIEMBRE DE 2021
 (Cifras en pesos)

TIPO INDICADOR	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO	ANALISIS INDICADOR
DE LIQUIDEZ	RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE \$ 103.466.186.572	13,44	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 \$13.44 para cubrirla.
		PASIVO CORRIENTE \$ 7.700.717.977		
	CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	95.765.468.595	Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 95.765.468.595 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	SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL \$ 844.156.348.357	52,48	Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 52.48 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo.
		PASIVO TOTAL \$ 16.084.697.468		
DE ENDEUDAMIENTO	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL \$ 16.084.697.468 ACTIVO TOTAL \$ 844.156.348.357	0,019	Este indicador determina que del total de los activos, el 0,019% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento.
DE GESTIÓN	DEUDORES	DEUDORES \$ 54.105.707.369	6,4%	Nos indica que la cartera representa el 6.4% del total de los activos de la empresa.
		ACTIVO TOTAL \$ 844.156.348.357		
ACTIVOS	ACTIVOS	ACTIVOS FIJOS \$ 279.293.654.369	33,09%	Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 33.09% del total de los activos.
		ACTIVO TOTAL \$ 844.156.348.357		

JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General

CLAUDIA P. CARYAJAL MANTILLA
 Contadora Pública T.P. 29994-T

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



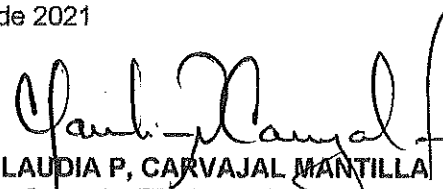
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE NOVIEMBRE 2021

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 Noviembre 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 Noviembre 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 Noviembre 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 Noviembre 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 Noviembre 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 noviembre de 2021.

En firma en Bucaramanga, 28 de diciembre de 2021


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T



I. NOTAS DE REVELACIÓN A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

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

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ 15.229.606.834,= en relación con el valor presentado a Noviembre 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 Noviembre 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 Noviembre de 2020, específicamente en la cuenta 1337 Transferencias por cobrar y 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 Area de jurisdicción a corte del Tercer trimestre del año 2021 y algunos valores de los Municipios que informaron recaudos de Octubre y noviembre.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 30 de Noviembre de 2020 es de: \$ 5.346.098.639,=

Nota 3. La Cuenta 14 Préstamos por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2021, por los abonos realizados a capital, no se han otorgado nuevos préstamos.

A 30 de Noviembre de 2021 el decremento es de \$ 634.849.455,= en relación al 2020.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un decremento por valor de \$ 8.427.555.= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 \$ 14.212.140.568,= en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020.. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre de 2021 es de \$ 799.138.422, = 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 Noviembre de 2020 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 30 de Noviembre de 2020 es de \$ 2.937.524.413 .=

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020 es de: \$ 11.078.773.286,=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a de 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020 es de: \$ 3.142.990.650,=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre de 2020 por valor de \$ 6.933.104.274,= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. A Noviembre se reflejan las causaciones por concepto de sobretasa ambiental a septiembre del año en curso de los trece municipios del área de jurisdicción y de algunos de los municipios los recaudos de octubre y noviembre.

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

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 30 de Noviembre de 2020 fue de \$ 592.433.457 .=

Nota 12. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020 es de: \$ 8.292.641.103,=

Nota 13. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones**: presenta un incremento de \$ **15.720.308.=** en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 30 de Noviembre del 2020 es de \$ **22.129.790.725.=**

Nota 15. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2020 es de: \$ **78.641.043 .=**



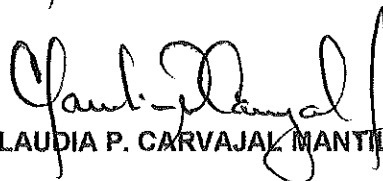
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T