



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

DEL 01 DE ENERO AL 31 OCTUBRE DE 2022

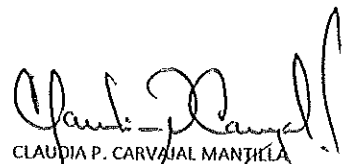
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


| | |
|------|------|
| 2022 | 2021 |
|------|------|

| | |
|------|------|
| 2022 | 2021 |
|------|------|

| COD | ACTIVOS | NOTAS | 31 OCTUBRE | 31 OCTUBRE | COD | PASIVOS | NOTAS | 31 OCTUBRE | 31 OCTUBRE |
|-----|--------------------------------------|-------|------------------------|------------------------|-----|-----------------------------------------|-------|------------------------|------------------------|
| | Activos corrientes | | | | | Pasivos corrientes | | | |
| 11 | Efectivo y equivalentes de efectivo | | 67.981.732.709 | 82.422.006.719 | 23 | Préstamos por pagar | 6 | - | 210.000.950 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 1 | 3.427.094.611 | 2.979.982.695 | 24 | Cuentas por pagar | 7 | 6.042.191.102 | 3.226.957.970 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 20.380.181.196 | 10.185.280.847 | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.871.150.571 | 2.376.549.800 |
| 14 | Préstamos por cobrar | 3 | 112.310.498 | 89.044.666 | 29 | Otros pasivos | | 12.239.932.078 | 1.630.918.766 |
| 15 | Inventarios | 4 | 108.049.135 | 102.027.307 | | Total pasivos corrientes | | 21.153.273.750 | 7.444.427.486 |
| 19 | Otros activos | 5 | 11.524.889.497 | 18.646.181.756 | | Pasivos no corrientes | | | |
| | Total activos corrientes | | 103.534.257.646 | 114.424.523.990 | 23 | Préstamos por pagar | | - | 959.277.852 |
| | Activos no corrientes | | | | 25 | Beneficios a Empleados | | 2.861.622.824 | 2.944.423.755 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos derivados | 1 | 428.278.443.913 | 398.270.881.922 | 27 | Provisiones | 8 | 2.919.516.543 | 4.316.876.257 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 2 | 41.147.230.657 | 42.049.090.549 | 29 | Otros pasivos | 9 | 391.987.318 | 169.110.422 |
| 14 | Préstamos por cobrar | 3 | 2.247.432.692 | 2.605.884.571 | | Total pasivos no corrientes | | 6.173.126.684 | 8.389.688.286 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 4 | 282.668.819.446 | 276.875.307.568 | | Total Pasivos | | 27.326.400.434 | 15.834.115.772 |
| 17 | Bienes históricos y culturales | | 17.114.445.160 | 17.114.445.160 | | PATRIMONIO | | | |
| 19 | Otros activos | 5 | 2.063.057.698 | 1.798.863.506 | 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | | 849.727.286.778 | 837.304.881.494 |
| | Total activos no corrientes | | 773.519.429.566 | 738.714.473.276 | | Total Patrimonio | | 849.727.286.778 | 837.304.881.494 |
| | Total Activos | | 877.053.687.212 | 853.138.997.266 | | Total Pasivos y Patrimonio | | 877.053.687.212 | 853.138.997.266 |


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General


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


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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| 81 Activos contingentes | 139.713.648.728 |
| 83 Deudoras de Control | 4.715.071.860 |
| 89 Deudoras por el contra (CR) | (144.428.720.588) |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| 91 Pasivos Contingentes | (269.392.686.997) |
| 93 Acreedores de control | (1.017.900.924) |
| 99 Acreedores por contra (DB) | 268.374.786.073 |




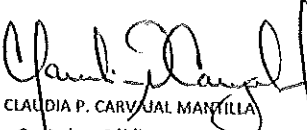
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)


| NOTAS | 2022 | | 2021 | | NOTAS | 2022 | | 2021 | |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE |
| Activo corriente | 103.534.257.646 | 114.424.523.990 | | | Activo no corriente | 773.519.429.566 | 738.714.473.276 | | |
| 11 Efectivo y equivalente al efectivo | 67.981.732.709 | 82.422.006.719 | | | 12 Inversiones e instrumentos derivados | 1 | 428.278.443.913 | 398.270.881.922 | |
| 1105 Caja General | 39.601.667 | 31.331.057 | | | 1227 Inversiones controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 428.278.443.913 | 398.270.881.922 | |
| 1110 Depósitos en instituciones financieras | 67.942.131.042 | 82.390.675.662 | | | 13 Cuentas por cobrar | 2 | 41.147.230.657 | 42.049.090.549 | |
| 1133 Equivalentes al Efectivo | - | - | | | 1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios | | 1.969.856.127 | 2.908.648.016 | |
| 12 Inversiones e instrumentos derivados | 1 | 3.427.094.611 | 2.979.982.695 | | 1318 Prestación de servicios públicos | | 302.614.216 | 309.814.859 | |
| 1224 Inversiones de administración de liquidez al costo | | 3.427.094.611 | 2.979.982.695 | | 1337 Transferencias por cobrar | | 20.002.188 | 20.002.188 | |
| 13 Cuentas por cobrar | 2 | 20.380.181.196 | 10.185.280.847 | | 1384 Otras cuentas por Cobrar | | 39.313.245.408 | 39.469.204.089 | |
| 1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios | | 762.286.132 | 640.639.986 | | 1385 Deudas por cobrar de difícil recaudo | | 497.149.334 | 1.067.130.273 | |
| 1316 Venta de bienes | | 140.760.886 | - | | 1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar | | (955.636.616) | (1.725.708.876) | |
| 1318 Prestación de servicios públicos | | 12.537.806 | 15.887.907 | | 14 Préstamos por cobrar | 3 | 2.247.432.692 | 2.605.884.571 | |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 18.024.517.249 | 8.436.937.711 | | 1415 Préstamos concedidos | | 2.170.776.797 | 2.533.659.974 | |
| 1384 Otras cuentas por Cobrar | | 1.440.079.123 | 1.091.815.243 | | 1477 Préstamos por cobrar de difícil recaudo | | 95.819.869 | 90.459.305 | |
| 14 Préstamos por cobrar | 3 | 112.310.498 | 89.044.666 | | 1480 Deterioro acumulado de préstamos por cobrar | | (19.163.974) | (18.234.708) | |
| 1415 Préstamos concedidos | | 112.310.498 | 89.044.666 | | 16 Propiedad planta y Equipo | | 282.668.819.446 | 276.875.307.568 | |
| 15 Inventarios | 4 | 108.049.135 | 102.027.307 | | 1605 Terrenos | | 211.258.522.937 | 210.617.765.909 | |
| 1514 Materiales y Suministros | | 108.049.135 | 102.027.307 | | 1615 Construcciones en curso | | 7.700.108.448 | 1.641.359.908 | |
| 19 Otros Activos | 5 | 11.524.889.497 | 18.646.181.756 | | 1637 Propiedades planta y equipos no Explotados | | 2.159.341.900 | 2.139.341.900 | |
| 1905 Bienes y Servicios pagados por Anticipado | | 667.484.867 | 201.202.302 | | 1640 Edificaciones | | 11.289.700.695 | 11.289.700.695 | |
| 1906 Avances y anticipos entregados | | 6.216.948.047 | 10.962.136.781 | | 1645 Plantas Ductos y Túneles | | 19.826.045.099 | 19.826.045.099 | |
| 1908 Recurso entregados en Administración | | 4.634.137.346 | 5.043.075.259 | | 1650 Redes Líneas y Cables | | 76.941.379.969 | 76.941.379.969 | |
| 1909 Depósitos entregados en Garantía | | 6.319.238 | 2.439.767.414 | | 1655 Maquinaria y Equipo | | 867.745.331 | 810.579.484 | |
| | | | | | 1660 Equipo Médico Científico | | 6.505.385.454 | 5.656.052.217 | |
| | | | | | 1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina | | 1.491.285.538 | 1.486.663.576 | |
| | | | | | 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 2.585.133.926 | 2.178.939.798 | |
| | | | | | 1675 Equipo de Transporte Tracción y elevación | | 1.185.912.705 | 1.207.150.557 | |
| | | | | | 1680 Equipo de Comerçor , Cocina, Despensa y Hotelería | | 17.813.126 | 23.897.186 | |
| | | | | | 1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo | | (59.159.555.682) | (56.937.834.122) | |
| | | | | | 1695 Deterioro Acumulado de Propiedad planta y equipo | | - | (5.734.608) | |
| | | | | | 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 | 2.063.057.698 | 1.798.863.506 | |
| | | | | | 1951 Propiedad de Inversión | | 1.362.483.400 | 1.362.483.400 | |
| | | | | | 1952 Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión | | (64.376.253) | (49.635.308) | |
| | | | | | 1970 Activos Intangibles | | 2.219.125.442 | 1.886.252.733 | |
| | | | | | 1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles | | (1.454.174.892) | (1.400.237.319) | |
| | | | | | 1990 Derechos de reembolso y de sustitución de activos dete | | - | - | |
| | | | | | Total Activos | | 877.053.687.212 | 853.138.997.266 | |

| Pasivos Corrientes | | 21.153.273.750 | 7.444.427.486 | Pasivos no corrientes | | 6.173.126.684 | 8.389.681.286 |
|---------------------------------------------------|---|----------------|---------------|-----------------------------------------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 23 Préstamos por pagar | 6 | - | 210.000.950 | 23 Préstamos por pagar | 6 | - | 959.277.852 |
| 2313 Financiamiento interno de corto plazo | | - | 210.000.950 | 2314 Financiamiento interno de largo plazo | | - | 959.277.852 |
| 24 Cuentas por pagar | 7 | 6.042.191.102 | 3.226.957.970 | 25 Beneficios a los empleados | | 2.861.622.824 | 2.944.423.755 |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 1.125.234.977 | 106.406.337 | 2514 Beneficios pos empleo - pensiones | | 2.861.622.824 | 2.944.423.755 |
| 2407 Recursos a favor de terceros | | 42.185.154 | 2.400.467.395 | 27 Provisiones | 8 | 2.919.516.543 | 4.316.876.257 |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 188.934.302 | 204.953.876 | 2701 Litigios y demandas | | 2.913.216.543 | 4.316.876.257 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 477.045.167 | 455.190.838 | 2790 Provisiones Diversas | | 6.300.000 | - |
| 2440 Impuestos contribuciones y tasas | | 3.969.209.175 | 1.231.836 | 29 Otros pasivos | 9 | 391.987.318 | 169.110.422 |
| 2445 Impuesto al valor agregado IVA | | 6.669.776 | 5.881.814 | 2910 Ingresos recibidos por anticipado | | 391.987.318 | 169.110.422 |
| 2460 Créditos Judiciales | | - | - | | | | |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 232.912.551 | 52.825.874 | | | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | 2.871.150.571 | 2.376.549.800 | Total Pasivos | | 27.326.400.434 | 15.834.115.772 |
| 2511 Beneficios a los empleados al corto plazo | | 2.871.150.571 | 2.376.549.800 | | | | |
| 29 Otros pasivos | | 12.239.932.078 | 1.630.918.766 | 31 Patrimonio de las entidades del gobierno | | 849.727.286.778 | 837.304.881.494 |
| 2901 Avances y anticipos recibidos | | 226.960.064 | 508.238.874 | 3105 Capital Fiscal | | 134.247.883.401 | 134.247.883.401 |
| 2902 Recursos recibidos en administración | | 12.012.972.013 | 1.083.010.528 | 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores | | 417.240.658.310 | 394.344.278.036 |
| 2903 Depósitos recibidos en garantía | | - | 39.669.364 | 3110 Resultado del ejercicio | | 32.589.995.909 | 43.064.487.817 |
| | | | | Ganancia o pérdida por aplicación del método | | | |
| | | | | 3148 de participación patrimonial de inversiones en controladas | | 265.648.749.159 | 265.648.232.240 |
| | | | | Total pasivo y patrimonio | | 877.053.687.212 | 853.138.997.266 |

| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 139.713.648.728 | 138.474.541.768 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | (268.374.786.073) | (68.204.725.097) |
|------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|--|-------------------|------------------|
| 81 Activos contingentes | | 139.713.648.728 | 138.474.541.768 | 91 Pasivos Contingentes | | (268.374.786.073) | (68.204.725.097) |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto | | 298.400.716 | 298.400.716 | 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto | | (268.374.786.073) | (68.204.725.097) |
| 8190 Otros activos contingentes | | 139.415.248.012 | 138.176.141.052 | 93 Acreedores de control | | (1.017.900.924) | (1.017.900.924) |
| 83 Deudoras de Control | | 4.715.071.860 | 3.937.109.664 | 9306 Bienes recibidos en custodia | | (1.017.900.924) | (1.017.900.924) |
| 8315 Bienes y derechos retirados | | 2.372.125.832 | 1.699.410.015 | 99 Acreedores por contra (DB) | | 269.392.686.997 | 69.222.626.021 |
| 8347 Bienes entregados a terceros | | 147.972.909 | 126.186.680 | 9905 Pasivos contingentes por contra | | 268.374.786.073 | 68.204.725.097 |
| 8390 Otras cuentas deudoras de control | | 2.194.973.119 | 2.111.512.969 | 9915 Acreedores de Control por contra | | 1.017.900.924 | 1.017.900.924 |
| 89 Deudoras por el contra (CR) | | (144.428.720.588) | (142.411.651.432) | | | | |
| 8905 Activos contingentes por contra | | (139.713.648.728) | (138.474.541.768) | | | | |
| 8915 Deudores de control por contra | | (4.715.071.860) | (3.937.109.664) | | | | |


 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

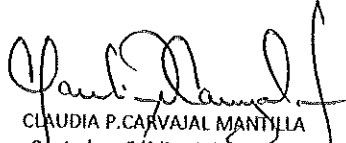
ESTADO DE RESULTADO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| | NOTAS | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE |
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 65.301.612.778 | 60.652.126.695 |
| 44 Transferencias y subvenciones | 11 | 3.402.566.678 | 1.077.454.908 |
| 47 Operaciones Interinstitucionales | 12 | 6.685.095.502 | 1.014.145.000 |
| Total ingresos sin contraprestación | | <u>75.389.274.958</u> | <u>62.743.726.603</u> |
| INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 4.414.524.355 | 6.335.146.852 |
| 42 Venta de bienes | | - | - |
| Total ingresos con contraprestación | | <u>4.414.524.355</u> | <u>6.335.146.852</u> |
| Total ingresos | | <u>79.803.799.313</u> | <u>69.078.873.455</u> |
| 51 (-) Gastos de Administración y Operación | 14 | 36.380.673.581 | 30.618.820.505 |
| 53 (-) Deterioro, depreciación, provisión. | | 3.712.200.293 | 3.099.807.326 |
| 54 (-) Transferencias y Subvenciones | 15 | - | 48.563.630 |
| 55 (-) Gasto Público Social | 16 | 38.924.363.487 | 22.749.662.281 |
| 57 (-) Operaciones interinstitucionales | 17 | 9.813.875 | - |
| Resultado de la operación ordinaria | | <u>776.748.077</u> | <u>12.562.019.713</u> |
| 48 (+) Otros Ingresos | 13 | 31.840.702.698 | 30.561.982.532 |
| 58 (-) Otros Gastos | 18 | 27.454.867 | 59.514.428 |
| Resultado del Ejercicio | | <u>32.589.995.909</u> | <u>43.064.487.817</u> |


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General



 CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
 Contadpra Pública T.P 26394-t

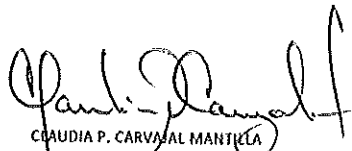

 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P 97843-t




CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB
ESTADO DE RESULTADO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

| NOTAS | 2022 | | 2021 | | NOTAS | 2022 | | 2021 | |
|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|---------------|--|
| | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | 31 DE OCTUBRE | |
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | | | | | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 65.301.612.778 | 60.652.126.695 | 53 (-) Deterioro, depreciación, provisión. | | 3.712.200.293 | 3.099.807.326 | | |
| 4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios | | 65.301.612.778 | 60.652.126.695 | 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | | 6.270.002 | 159.582.262 | | |
| | | | | 5349 Deterioro de Préstamos por cobrar | | 940.397 | 563.120 | | |
| 44 Transferencias y subvenciones | 11 | 3.402.566.678 | 1.077.454.908 | 5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo | | - | 2.471.161 | | |
| 4428 Otras Transferencias | | 3.402.566.678 | 1.077.454.908 | 5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo | | 2.487.609.560 | 2.271.950.680 | | |
| | | | | 5362 Depreciación de Propiedades de Inversión | | 12.284.121 | 12.284.121 | | |
| 47 Operaciones InterInstitucionales | | 6.685.095.502 | 1.014.145.000 | 5366 Amortización de activos Intangibles | | 49.158.740 | 21.213.150 | | |
| 4705 Fondos recibidos | 12 | 6.685.095.502 | 1.014.145.000 | 5368 Provisión Litigios y Demandas | | 1.155.937.472 | 631.742.892 | | |
| | | | | 54 (-) Transferencias y Subvenciones | | - | 48.563.630 | | |
| Total ingresos sin contraprestación | | 75.389.274.958 | 62.743.726.603 | 5424 Subvenciones | 15 | - | 48.563.630 | | |
| INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | | | | | | | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | 10 | 4.414.524.355 | 6.335.146.852 | 55 (-) Gasto Publico Social | 16 | 38.924.363.487 | 22.749.662.281 | | |
| 4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios | | 4.414.524.355 | 6.335.146.852 | 5508 Medio Ambiente | | 38.924.363.487 | 22.749.662.281 | | |
| 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 | | 4.414.524.355 | 6.335.146.852 | Resultado de la operación ordinaria | | 776.748.077 | 12.562.019.713 | | |
| 51 (-) Gastos de Administración y Operación | 14 | 36.380.673.581 | 30.618.820.505 | 48 (+) Otros Ingresos | 13 | 31.840.702.698 | 30.561.982.532 | | |
| 5101 Sueldos y salarios | | 5.114.466.569 | 4.879.856.372 | 4802 Financieros | | 5.154.600.549 | 1.470.548.750 | | |
| 5103 Contribuciones efectivas | | 2.270.785.748 | 2.082.750.289 | 4808 Ingresos Diversos | | 606.832.027 | 10.297.213.787 | | |
| 5104 Aportes sobre la nómina | | 286.411.900 | 270.332.200 | 4811 Garantía por aplicación método de participación | | 25.855.232.066 | 18.689.835.130 | | |
| 5107 Prestaciones sociales | | 2.598.347.072 | 2.590.226.728 | patrimonial de inversiones en controladas | | | | | |
| 5108 Gastos de personal diversos | | 235.592.195 | 317.768.016 | 4830 Reversion de las pérdidas por deterioro | | 224.038.057 | 104.384.865 | | |
| 5111 Generales | | 23.789.364.979 | 18.905.759.066 | 58 (-) Otros Gastos | 18 | 27.454.867 | 59.514.428 | | |
| 5120 Impuestos Contribuciones y tasas | | 2.085.705.118 | 1.632.127.834 | 5802 Comisiones | | 5.975.530 | 6.099.759 | | |
| | | | | 5804 Otros gastos financieros | | 21.479.337 | 48.058.669 | | |
| | | | | 5890 Otros gastos diversos | | - | 5.356.000 | | |
| | | | | Resultado del Ejercicio | | 32.589.995.909 | 43.064.487.817 | | |


 JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General



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

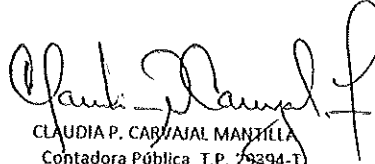

 NELLY CABEZAS SANDOVAL
 Revisora Fiscal T.P.97843-T




CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA
INDICADORES FINANCIEROS AL 31 OCTUBRE DE 2022
 (Cifras en pesos)

| TIPO INDICADOR | NOMBRE INDICADOR | FORMULA INDICADOR | CALCULO | ANALISIS INDICADOR |
|------------------|------------------------|--------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DE LIQUIDEZ | RAZON CORRIENTE | ACTIVO CORRIENTE \$ 103.534.257.646 | 4,89 | 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 \$4,89 para cubrirla. |
| | | PASIVO CORRIENTE \$ 21.153.273.750 | | |
| | CAPITAL DE TRABAJO | ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE | 82.380.983.896 | Este resultado nos indica que la empresa cuenta con \$ 82,380.983.896 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 \$ 877.053.687.212 | 32,10 | Indica que por cada peso que adeuda la Corporación, dispone de \$ 32,10 para pagar sus pasivos. Es decir, al vender todos los bienes, paga sus deudas y le queda dinero suficiente en efectivo. |
| | | PASIVO TOTAL \$ 27.326.400.434 | | |
| DE ENDEUDAMIENTO | NIVEL DE ENDEUDAMIENTO | PASIVO TOTAL \$ 27.326.400.434 | 0,031 | Este indicador determina que del total de los activos, el 0,031% están comprometidos en deudas con terceros. Refleja el bajo nivel de endeudamiento. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 877.053.687.212 | | |
| DE GESTIÓN | DEUDORES | DEUDORES \$ 63.887.155.043 | 7,3% | Nos indica que la cartera representa el 7.3% del total de los activos de la empresa. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 877.053.687.212 | | |
| | ACTIVOS | ACTIVOS FIJOS \$ 282.668.819.446 | 32,23% | Nos indican que los activos fijos de la empresa, representan el 32.23% del total de los activos. |
| | | ACTIVO TOTAL \$ 877.053.687.212 | | |


 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


CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE OCTUBRE 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 Octubre 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 31 de Octubre 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 Octubre 31 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 Octubre 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 Octubre 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 Octubre de 2022.

En firma en Bucaramanga, 26 Noviembre de 2022


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-T

Cra. 23 #37-63 Bucaramanga. Santander
PBX: (607) 6 970241 / E-mail: info@cdmb.gov.co





I. NOTAS DE REVELACIÓN A 31 DE OCTUBRE DE 2022

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 31 de OCTUBRE de 2022, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

Nota 1. La **Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**, presenta un incremento de \$ 30.454.673.907.= en relación con el valor presentado a octubre 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 a 31 de Octubre de 2022 e inversiones realizadas en Banco BBVA.

Nota 2. La **Cuenta 13 Cuentas por Cobrar**, presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre 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 octubre del presente año.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo al 31 de octubre de 2021 es de: \$ 9.293.040.457.=

Nota 3. La **Cuenta 14 Préstamos por Cobrar**, presenta un decremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2021, por el pago en los créditos.

A 31 de Octubre de 2021 el decremento es de \$ 335.186.047.= en comparación a la vigencia 2021.

Nota 4. En la **Cuenta 15 Inventarios** presenta un incremento por valor de \$ 6.021.828,= en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2021.

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 \$ 6,857.098.066.= en relación al valor presentado a 31 de octubre 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 31 de Octubre de 2021. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2021 es de \$ 1.169.278.802.= por pago total de la obligación con Bancolombia.

Nota 7. La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2021 en razón al aumento de la cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios.

El incremento total consolidado en referencia al 31 de Octubre de 2021 es de \$ 2.815.233.132.=

Nota 8. La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 31 de Octubre 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 septiembre de 2021 es de: \$ 1.397.359.714=

Nota 9. La **Cuenta 29 Otros Pasivos**: En relación al valor presentado a 31 de Octubre de 2021, se refleja un incremento en razón a los Avances y anticipos recibidos.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2021 es de: \$ 10.831.890.207.=

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

Nota 10. La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2021 por valor de \$ 2.728.863.586,= en relación con los conceptos de tasas, multas y sobretasa ambiental. Al mes de octubre 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 31 de Octubre 2021.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 31 de Octubre de 2021 fue de \$ 2.325.111.770 ,=

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

Estas operaciones presentan una reducción por valor de \$ 5.670.950.502,= con respecto al 31 de octubre de la vigencia 2021.

Nota 13. La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2021 en los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo a 31 de octubre de 2021 es de: \$1.278.720.166 =

Nota 14. La cuenta 51 **Gastos de administración y operación**: Presentan un aumento entre el 31 de octubre de 2021 Y el 31 de octubre del año 2022; los gastos generales fueron el principal aumento entre cada vigencia.

El incremento es por valor de \$ 5,761,853,076 ,=

Nota 15. La **Cuenta 54 Transferencia y subvenciones**: presenta un decremento de \$ 48,563,630.= en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2021, en razón a la no ejecución de recursos de Convenios.

Nota 16. La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un incremento de \$16,174,701,206.= en relación al valor presentado al 31 de octubre de 2021.

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

Nota 18. La **Cuenta 58 Otros gastos**: presenta un decremento de \$ 32.059.561.= en relación al valor presentado a 31 de octubre de 2021. Exactamente en Otros gastos financieros- servicio de la deuda.



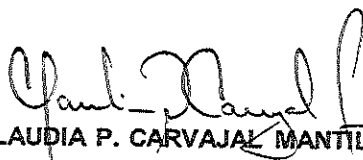
JUAN CARLOS REYES NOVA

Director General



NELLY CABEZAS SANDOVAL

Revisora Fiscal T.P.97843-T



CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA

Contadora Pública T.P.29394-T