

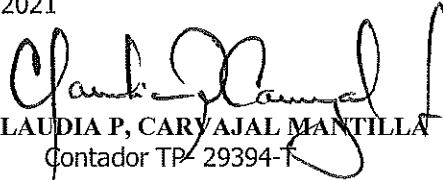
CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA – CDMB, AL CIERRE DEL MES DE FEBRERO 2021

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 Febrero 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 28 de Febrero del año 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 Febrero 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 Febrero 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 Febrero 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 Febrero de 2021.

En firma en Bucaramanga, 26 de Marzo de 2021


JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General


CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contador TP- 29394-F



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

AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2021				2020				2019						
COD	ACTIVOS	NOTAS	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	COD	PASIVOS	NOTAS	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	COD	PASIVOS	NOTAS	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO
	Activos corrientes					Pasivos corrientes					Pasivos corrientes			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	5	68.722.284.337	10.452.114.718	23	Prestamos por pagar	20	707.521.483	829.467.666	20	Prestamos por pagar	20	959.277.852	1.752.134.852
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6	23.961.766	17.879.817	24	Cuentas por pagar	21	975.975.893	1.756.113.723	21	Cuentas por pagar	21	2.998.292.698	3.074.237.882
13	Cuentas por cobrar	7	14.554.686.038	67.297.212.452	25	Beneficios a Empleados	22	1.487.382.586	1.259.194.965	22	Beneficios a Empleados	22	10.760.188.988	15.858.382.453
14	Prestamos por cobrar	8	73.210.199	176.051.008	29	Otros pasivos	24	4.579.886.153	5.043.047.761	23	Provisiones	23	151.588.350	213.435.018
15	Inventarios	9	92.000.148	154.083.820		Total pasivos corrientes		7.750.766.115	8.887.824.114	24	Otros pasivos	24	14.869.347.888	20.898.190.205
19	Otros activos	16	18.599.626.779	1.804.341.169		Pasivos no corrientes					Pasivos no corrientes			
	Total activos corrientes		102.065.769.267	79.901.682.984	23	Prestamos por pagar	20	959.277.852	1.752.134.852	20	Prestamos por pagar	20	959.277.852	1.752.134.852
	Activos no corrientes				25	Beneficios a Empleados	22	2.998.292.698	3.074.237.882	22	Beneficios a Empleados	22	2.998.292.698	3.074.237.882
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6	379.581.046.792	351.713.030.276	27	Provisiones	23	10.760.188.988	15.858.382.453	23	Provisiones	23	10.760.188.988	15.858.382.453
13	Cuentas por cobrar	7	36.677.417.219	2.997.772.062	29	Otros pasivos	24	151.588.350	213.435.018	24	Otros pasivos	24	151.588.350	213.435.018
14	Prestamos por cobrar	8	2.945.191.963	3.424.795.631		Total pasivos no corrientes		14.869.347.888	20.898.190.205		Total pasivos no corrientes		14.869.347.888	20.898.190.205
16	Propiedades, planta y equipo	10	274.840.579.755	278.436.436.342		Total Pasivos		22.620.114.003	29.786.014.319		Total Pasivos		22.620.114.003	29.786.014.319
17	Bienes históricos y culturales	11	17.114.445.160	17.114.445.160		PATRIMONIO					PATRIMONIO			
19	Otros activos	13 - 14	2.343.493.682	1.440.278.101	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	792.947.829.836	705.242.426.236	27	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	792.947.829.836	705.242.426.236
	Total activos no corrientes		713.502.174.572	655.126.757.571		Total Patrimonio		792.947.829.836	705.242.426.236		Total Patrimonio		792.947.829.836	705.242.426.236
	Total Activos		815.567.943.839	735.028.440.555		Total Pasivos y Patrimonio		815.567.943.839	735.028.440.555		Total Pasivos y Patrimonio		815.567.943.839	735.028.440.555

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	25	138.474.541.768
83	Deudoras de Control	25	3.783.232.474
89	Deudoras por el contra (CR)	25	(142.257.774.242)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2021

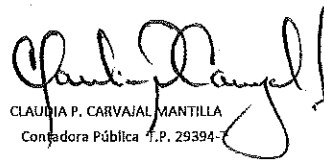
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO		28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO
Activo corriente		102.065.769.267		79.901.682.984	Activo no corriente		713.502.174.572		655.126.757.571
11 Efectivo y equivalente al efectivo	5	68.722.284.337	10.452.114.718		12 Inversiones e instrumentos derivados	6	379.581.046.792	351.713.030.276	
1105 Caja General		32.776.407	29.846.750	1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el metodo de participacion patrimonial		379.581.046.792	351.713.030.276		
1110 Depositos en instituciones financieras		68.689.507.930	10.422.267.968	13 Cuentas por cobrar	7	36.677.417.219	2.997.772.061		
				1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		2.399.851.866	2.855.601.002		
12 Inversiones e instrumentos derivados	6	23.961.766	17.879.817	1318 Prestacion de servicios publicos		312.276.086	319.174.271		
1224 Inversiones de administracion de liquidez al costo		23.961.766	17.879.817	1337 Transferencias por cobrar		20.002.188	20.002.188		
				1384 Otras cuentas por Cobrar		34.527.573.805	575.682.453		
13 Cuentas por cobrar	7	14.554.686.038	67.297.212.452	1385 Deudas por cobrar de dificil recaudo		1.083.779.881	1.657.381.439		
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos No Tributarios		1.294.797.911	2.251.543.645	1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar		(1.666.066.608)	(2.440.069.292)		
1318 Prestacion de servicios publicos		17.432.762	19.876.998	14 Prestamos por cobrar	8	2.945.191.963	3.424.795.631		
1337 Transferencias por cobrar		7.861.429.979	8.033.229.007	1415 Prestamos concedidos		2.852.678.363	3.344.969.151		
1384 Otras cuentas por Cobrar		5.381.025.386	56.992.562.802	1477 Prestamos por cobrar de dificil recaudo		114.630.060	100.291.944		
				1480 Deterioro acumulado de prestamos por cobrar		(22.116.460)	(20.465.464)		
14 Prestamos por cobrar	8	73.210.199	176.051.008	16 Propiedad planta y Equipo	10	274.840.579.755	278.436.436.342		
1415 Prestamos concedidos		73.210.199	176.051.008	1605 Terrenos		212.888.711.359	213.860.161.719		
				1615 Construcciones en curso		744.596.038	744.596.038		
15 Inventarios	9	92.000.148	154.083.820	1640 Edificaciones		11.289.700.695	11.289.700.695		
1514 Materiales y Suministros		92.000.148	154.083.820	1645 Plantas Ductos y Tuneles		19.826.045.099	19.826.045.099		
				1650 Redes Lineas y Cables		76.941.379.969	76.941.379.969		
19 Otros Activos	16	18.599.626.779	1.804.341.169	1655 Maquinaria y Equipo		783.351.786	906.816.094		
1906 Avances y anticipos entregados		14.858.030.129	305.848.341	1660 Equipo Medico Cientifico		2.596.858.707	2.808.769.416		
1908 Recurso entegados en Administracion		3.638.886.765	1.490.269.571	1665 Muebles y enseres Y equipos de Oficina		1.486.663.576	1.558.415.922		
1909 Depositos entregados en Garantia		102.709.885	7.223.258	1670 Equipo de Cоmunicacion y Computacion		2.162.664.513	2.268.548.478		
				1675 Equipo de Transporte Traccion y elevacion		1.222.600.557	1.222.600.557		
				1680 Eulpo de Comedor , Cocina, Despensa y Hoteleria		23.897.186	26.079.912		
				1685 Depreciacion Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(55.122.626.283)	(53.013.414.110)		
				1695 Deterioro Acumlado de Propiedad planta y equipo		(3.263.447)	(3.263.447)		
				17 Bienes de beneficio y uso Publico	11	17.114.445.160	17.114.445.160		
				1710 Bienes de Uso publico en Servicio		17.114.445.160	17.114.445.160		
				19 Otros Activos		2.343.493.682	1.440.278.101		
				1951 Propiedad de Inversion	13	2.298.093.760	1.362.483.400		
				1952 Depreciacion Acumulada de Propiedad de Inversion	13	(39.808.012)	(22.795.845)		
				1970 Activos Intangibles	14	1.468.474.733	1.452.324.013		
				1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	14	(1.383.266.799)	(1.351.733.468)		
				Total Activos		815.567.943.839	735.028.440.555		

Pasivos Corrientes		7,750,766.115	8,887,824.114	Pasivos no corrientes		14,869,347,888	20,898,190,205		
23 Prestamos por pagar	20	707,521.483	829,467.666	23 Prestamos por pagar	20	959,277.852	1,752,134.852		
2313 Financiamiento interno de corto plazo		707,521.483	829,467.666	2314 Financiamiento interno de largo plazo		959,277.852	1,752,134.852		
24 Cuentas por pagar	21	975,975.893	1,756,113.723	25 Beneficios a los empleados	22	2,998,292.698	3,074,237.882		
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		28,351.036	1,176,498.165	2514 Beneficios pos empleo - pensiones		2,998,292.698	3,074,237.882		
2407 Recursos a favor de terceros		667,603.510	279,407.216						
2424 Descuentos de Nomina		190,411.441	159,369.181	27 Provisiones	23	10,760,188.988	15,858,382.453		
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		37,221.853	82,148.281	2701 Litigios y demandas		10,760,188.988	15,858,382.453		
2440 Impuestos contribuciones y tasas		163.158	934.680						
2445 Impuesto al valor agregado IVA		3,899.801	7,983.990	29 Otros pasivos	24	151,588.350	213,435.018		
2490 Otras cuentas por pagar		48,325.094	49,772.209	2910 Ingresos recibidos por anticipado		151,588.350	213,435.018		
25 Beneficios a los empleados	22	1,487,382.586	1,259,194.965	Total Pasivos		22,620,114.003	29,786,014.319		
2511 Beneficios a los empleados al corto plazo		1,487,382.586	1,259,194.965						
29 Otros pasivos	24	4,579,886.153	5,043,047.761	31 Patrimonio de las entidades del gobierno	27	792,947,829.836	705,242,426.236		
2901 Avances y anticipos recibidos		3,993,960.652	4,356,397.964	3105 Capital Fiscal		134,247,883.401	170,500,552.586		
2902 Recurso recibidos en administracion		580,864.453	580,864.453	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		394,345,765.378	267,709,389.445		
2903 Depositos recibidos en garantia		5,061.048	105,785.344	3110 Resultado del ejercicio		(1,294,051.183)	1,384,251.965		
				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		815,567,943,839	735,028,440,555		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		25	0,00	0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		26	0,00	0,00
81 Activos contingentes		138,474,541.768	7,840,426.565	91 Pasivos Contingentes		(68,204,725.097)	(76,381,920.732)		
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)	(76,381,920.732)		
8190 Otros activos contingentes		138,176,141.052	7,542,025.849						
83 Deudoras de control		3,783,232.474	3,806,856.939	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		119,745.980	119,163.107						
8390 Otras cuentas deudoras de control		1,964,076.479	1,932,248.439	99 Acreedores por contra (DB)		69,222,626.021	77,399,821.656		
89 Deudoras por el contra (CR)		(142,257,774.242)	(11,647,283.504)	9905 Pasivos contingentes por contra		68,204,725.097	76,381,920.732		
8905 Activos contingentes por contra		(138,474,541.768)	(7,840,426.565)	9915 Acreedores de Control por contra		1,017,900.924	1,017,900.924		
8915 Deudores de control por contra		(3,783,232.474)	(3,806,856.938)						


JUAN CARLOS REYES NOVA
 Director General




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


NELL CABEZAS ANDOVA
 Revisora Fiscal T.P. 97843-T



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA- CDMB

ESTADO DEL RESULTADO

DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020
		28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION			
	28		
41 Ingresos Fiscales		69.117.972	5.533.228.065
44 Transferencias y subvenciones		155.279.927	83.994.386
47 Operaciones Interinstitucionales		101.414.500	170.486.663
Total ingresos sin contraprestacion		325.812.399	5.787.709.114
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
	28		
41 Ingresos Fiscales		1.307.415.810	47.274.979
42 Venta de bienes		-	408.500
Total ingresos con cotraprestacion		1.307.415.810	47.683.479
Total ingresos		1.633.228.209	5.835.392.593
Resultados de Operación Ordinaria			
51 (-) Gastos de Adminstracion y Operación	29	2.538.264.496	2.310.432.695
53 (-) Deterioro, depreciacion, provision.	29	457.592.296	450.680.052
54 (-) Transferencias y Subvenciones	29	48.563.630	-
55 (-) Gasto Publico Social	29	131.220.968	1.800.615.380
57 (-) Operaciones interinstitucionales	29	-	-
Resultado de la operación ordinaria		(1.542.413.181)	1.273.664.466
48 (+) Otros Ingresos	28	262.467.932	139.262.726
58 (-) Otros Gastos	29	14.105.934	28.675.227
Resultado del Ejercicio		(1.294.051.183)	1.384.251.965

JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

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

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

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

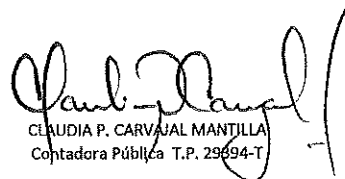
DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS	2021		2020		NOTAS	2021		2020	
	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO		28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO	28 DE FEBRERO	29 DE FEBRERO
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	28	69.117.972	5.533.228.065	53 (-) Deterioro, depreciación, provisión,	29	457.592.296	450.680.052		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		69.117.972	5.533.228.065	5347 Deterioro de cuentas por cobrar		-	-		
				5349 Deterioro de Prestamos por cobrar		-	-		
				5351 Deterioro Propiedad Planta y Equipo		-	-		
44 Transferencias y subvenciones	28	155.279.927	83.994.386	5360 Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		441.292.842	446.873.685		
4428 Otras Transferencias		155.279.927	83.994.386	5362 Depreciación de Propiedades de Inversión		2.456.824	1.213.159		
				5366 Amortización de activos Intangibles		13.842.630	2.593.208		
47 Operaciones Interinstitucionales	28	101.414.500	170.486.663	5368 Provisión de Litigios y Demandas		-	-		
4705 Fondos recibidos		101.414.500	170.486.663						
Total Ingresos sin contraprestacion		325.812.399	5.787.709.114	54 (-) Transferencias y Subvenciones	29	48.563.630	-		
				5423 Otras Transferencias		-	-		
				5424 Subvenciones		48.563.630	-		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN									
41 Ingresos Fiscales	28	1.307.415.810	47.274.979	55 (-) Gasto Publico Social	29	131.220.968	1.800.615.380		
4110 Contribuciones, tasas e ingresos No tributarios		1.307.415.810	47.274.979	5508 Medio Ambiente		131.220.968	1.800.615.380		
42 Venta de bienes	28	-	408.500	57 (-) Operaciones interinstitucionales	29	-	-		
Productos agropecuarios de Servicultura, Avicultura y				5720 Operaciones de Enlace		-	-		
4201 pesca.		-	408.500						
Total ingresos con contraprestacion		1.307.415.810	47.683.479	Resultado de la operación ordinaria		-1.542.413.181	1.273.664.466		
				48 (+) Otros Ingresos	28	262.467.932	139.262.726		
				4802 Financieros		237.269.311	87.031.823		
				4808 Ingresos Diversos		25.198.620	42.796.804		
				4811 Ganancia por aplicación metodo de participacion patrimonial de inversiones en controladas		-	-		
				4830 Reversion de las perdidas por deterioro		-	9.434.099		
51 (-) Gastos de Administración y Operación	29	2.538.264.496	2.310.432.695	58 (-) Otros Gastos	29	14.105.934	28.675.227		
5101 Sueldos y salarios		985.235.787	928.172.180	5802 Comisiones		1.132.189	619.159		
5103 Contribuciones efectivas		264.906.771	242.860.729	5804 Otros gastos financieros		12.973.745	22.704.360		
5104 Aportes sobre la nomina		53.300.600	49.139.400	5890 Otros gastos diversos		-	5.351.708		
5107 Prestaciones sociales		476.694.523	560.192.301						
5108 Gastos de personal diversos		12.680.788	9.036.160						
5111 Generales		513.368.506	291.261.989						
5120 Impuestos Contribuciones y tasas		232.077.522	229.769.936						
				Resultado del Ejercicio		(1.294.051.183)	1.384.251.965		



JUAN CARLOS REYES NOVA
Director General

CLAUDIA P. CARVAJAL MANTILLA
Contadora Pública T.P. 29694-T



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

I. NOTAS DE REVELACIÓN A 28 DE FEBRERO DE 2021

Los cambios significativos en los rubros que hacen parte integral de la información Financiera con corte a 28 de febrero de 2021, se detallan a continuación:

➤ REVELACIÓN DE ACTIVOS.

La Cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados, presenta un incremento de \$ 27,874.098.465.= en relación con el valor presentado a Febrero 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 diciembre de 2020.

La Cuenta 13 Cuentas por Cobrar, presenta un decremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020, específicamente en la cuenta 1384 Otras Cuentas por Cobrar- Derechos cobrados por terceros por concepto de Sobretasa ambiental, no se causó recaudos por este concepto en los municipios del Área de Jurisdicción de la CdmB por no contar con el reporte de información por parte de los Municipios.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 29 de Febrero de 2020 es de: \$ 19.062.881.256..=

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

En Febrero 29 de 2021 el decremento es de \$ 582.444.477..= en relación al 2020.

En la Cuenta 15 Inventarios presenta un decremento por valor de \$ 62.083.672= en relación al valor presentado a 29 de Febrero 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.

En la **Cuenta 19 Otros Activos** presenta un incremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020, específicamente en la cuenta **1906 Avances y anticipos entregados \$ 14,551,181,788=**. Cuenta **1908 Recurso entregados en Administración**, según Convenio No.12943 celebrado a diciembre 2020 con la Empresa Pública de Alcantarillado de Santander –EMPAS S.A. por \$ 2.150.692.457.=.

El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 29 de Febrero de 2020 es de \$ 17,698,501,191.=

➤ **REVELACION DE PASIVOS.**

La **Cuenta 23 de Préstamos por pagar**: presenta un decremento significativo en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020. El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 29 de Febrero de 2020 es de \$ 914,803,183= por abonos realizados a capital.

La **Cuenta 24 de Cuentas por pagar** presenta un decremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020 en razón a la Adquisición de bienes y servicios, los Recursos a favor de terceros e Impuestos, contribuciones tasas.

El decremento total consolidado en referencia al 29 de Febrero de 2020 es de: \$ 780,137,830.=

La **Cuenta 27 Provisiones**: En relación al valor presentado a 29 de Febrero 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 29 de Febrero de 2020 es de: \$ 5,098,193,465.=

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

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 29 de Febrero de 2020 es de: \$ **574,526,566.=**

➤ REVELACION DE INGRESOS Y GASTOS

La **Cuenta 41 Ingresos Fiscales**: presenta un decremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2021 por valor de \$ **4,203,969,262.=**

Se presenta decremento en razón a que no quedó causación de recursos de sobretasa ambiental de los trece municipios del área de jurisdicción por no recibir el reporte por parte de los Municipios.

La **Cuenta 44 Transferencias y subvenciones**: presenta un aumento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020.

El aumento total consolidado en referencia al periodo comparativo A 29 de Febrero de 2020 fue de \$ **71,285,541.=**

La **Cuenta 48 Otros ingresos**: presenta un incremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020 en relación a los ingresos financieros.

El incremento total de Otros Ingresos en referencia al periodo comparativo 29 de Febrero de 2020 es de: \$ **123,205,206.=**

La **Cuenta 54 Transferencias y subvenciones**: presenta un incremento de \$ **48,563,630.=** en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020, en razón a la ejecución de recursos de Convenios.

La **Cuenta 55 Gasto Público Social**, presenta un decremento en el rubro **5508** Medio ambiente en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020, por inversión al Gasto público ambiental.

.El incremento total consolidado en referencia al periodo comparativo 29 de Febrero del 2020 es de \$ 1,669,394,412.=

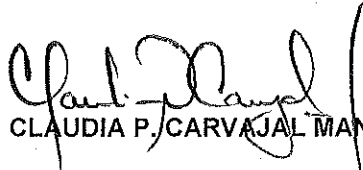
La Cuenta 58 Otros gastos: presenta un decremento en relación al valor presentado a 29 de Febrero de 2020. Exactamente en Otros gastos financieros-servicio de la deuda y Otros gastos Diversos.

El decremento total consolidado en referencia al periodo comparativo a 29 de Febrero de 2020 es de: \$ 14,569,293.=



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