CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 2018
(cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	ENERO 2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$12,519,143,664
Cuentas por cobrar	2.2	$11,592,082,786
Avances y anticipos entregados	2.4	$6,127,977,532
Recursos entregados en administración	2.5	$5,171,730,793
Total activos corrientes		**$35,410,934,775**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$621,229,487
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,205,873,528
Total activos no corrientes		**$5,827,103,016**
TOTAL ACTIVO		**$41,238,037,791**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$6,129,815,166
Beneficios a los empleados	2.8	$444,860,559
Otros pasivos		$1,528,192,884
Total pasivos corrientes		**$8,102,868,608**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,504,284,615
Total pasivos no corrientes		**$27,504,284,615**
TOTAL PASIVO		**$35,607,153,223**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultados del Ejercicio		$984,152,772
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$5,630,884,567**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$41,238,037,791**
ACTIVO CONTINGENTE		**$1,109,462,729**
PASIVO CONTINGENTE		**$2,947,098,539,909**

CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General
(original firmado)

STELLA AMADOR FONSECA
Contador
TP 19312-T
(original firmado)

VIVIANA DE LA ROSA CARPIO
Revisor Fiscal
TP 166603-T
(original firmado)

CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA

Estado de Resultados

del 1ro de enero al 31 de enero del 2018

(cifras en pesos colombianos)

	Notas	ENERO 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$1,322,760,484
Operaciones interinstitucionales	2.11	$987,433,896
Total ingresos fiscales no tributarios		**$2,310,194,380**
Otros Ingresos		$2,995,174
Total Ingresos		**$2,313,189,555**
Gastos de operación y de administración	2.12	$848,020,545
Deterioro, depreciación y amortización		$39,761,630
Gasto publico social	2.13	$433,346,878
Otros gastos	2.14	$7,907,730
Total Gastos		**$1,329,036,783**
Resultado del Ejercicio		**$981,157,597**

CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General
(original firmado)

STELLA AMADOR FONSECA
Contador
TP 19312-T
(original firmado)

VIVIANA DE LA ROSA CARPIO
Revisor Fiscal
TP 166603-T
(original firmado)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
ENERO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	*enero de 2018*
Caja principal	$47,300,000
Depositos en instituciones financieras	$8,100,029,467
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$4,371,814,197
Total	**$12,519,143,664**

Efectivo de uso restringido	*enero de 2018*
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$3,983,119,657**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$1,966,721,427
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$195,192,864
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$132,956,751
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$318,248,615
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,370,000,000
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$388,694,541**
Cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$377,112,013
Cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,582,528
Total	**$4,371,814,197**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	*enero de 2018*
Tasas	$10,982,390,603
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$121,410,704
Licencias	$17,211,716
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$867,511,851
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$314,918,906
Transferencias por cobrar	$130,000,000
Otras cuentas por cobrar	$147,500,816
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,413,975,286
Total	**$11,592,082,786**

Tasas	*Valor vencido >180 días*	Valor deterioro	Tipo de Analisis
Deterioro de dedudores Tasa de Uso de Agua	$3,375,637,629	-$1,040,324,729	Analisis individual
Deterioro de dedudores Tasa Retributiva	$6,665,621,255	-$1,146,278,287	Analisis individual
Deterioro de dedudores Tasa de Seguimiento	$88,429,465	-$24,719,544	Analisis individual
Deterioro de dedudores Tasa de Movilización de fauna	$805,540	-$805,540	Analisis General
Deterioro Tasa Retributiva menor cuantía	$48,550,471	-$48,550,471	Analisis General
Deterioro Seguimiento menor cuantía	$110,955,340	-$110,955,340	Analisis General
Deterioro TUA menor cuantía	$42,341,376	-$42,341,376	Analisis General
Total	**$10,332,341,076**	**-$2,413,975,287**	

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***enero de 2018***
Terrenos	$443,870,230
Bienes muebles en bodega	$2,025,001
Edificaciones	$1,478,862,230
Maquinaria y equipo	$7,357,752
Equipo medico y cientifico	$1,935,535,777
Muebles, enseres y equipo de oficina	$415,018,222
Equipos de computación y comunicación	$556,538,133
Equipo de transporte, tracción y elevación	$403,690,756
Equipo de comedor, cocina y despensa	$2,737,057
Depreciación acumulada	-$39,761,630
Total	**$5,205,873,528**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***enero de 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$384,097,700
Avances para viaticos y gastos de viajes	$481,360
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$521,749,754
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$5,221,648,718
Total	**$6,127,977,532**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Encargos fiduciarios	***enero de 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$4,139,605,573
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$700,410,226
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$331,714,995
Total	**$5,171,730,793**

Nota 2.6. Depósitos Judiciales

Esta cifra corresponde a una parte de la medida cautelar decretada por el Juzgado Tercero Administrativo Oral del Circuito de Cartagena, en fecha 9 de octubre de 2017 dentro del proceso RAD. 13001-33-33-003-2017-00173-00, en la que se limita el embargo de las sumas de dinero que posee CORPAMAG a la cantidad de ($1.562.559.414), en atención a demanda ejecutiva promovida por la Universidad de Cartagena en la cual solicitó pago final de un convenio interadministrativo.

Nota 2.7. Cuentas por pagar

Cuentas por pagar	***enero de 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$5,458,743,956
Recursos a favor de terceros	$377,946,017
Descuentos de nómina	$117,915,490
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$28,087,554
Otras cuentas por pagar	$146,120,970
Créditos judiciales*	$1,001,178
Total	**$6,129,815,166**

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Cuentas por pagar	*enero 2018*
Vacaciones	$157,209,014
Primas de vacaciones	$112,292,155
Primas de servicios	$90,945,272
Bonificaciones	$84,414,118
Total	**$444,860,559**

Nota 2.9. Impactos por transición al nuevo marco normativo

3145	**IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION**		**1,105,867,130**
314503	**Cuentas por cobrar**		**2,413,975,286**
31450301	Deterioro de dedudores Tasa de Uso de Agua		1,040,324,729
31450302	Deterioro de dedudores Tasa Retributiva		1,146,278,287
31450303	Deterioro de dedudores Seguimiento Ambient		24,719,544
31450304	Deterioro de dedudores Tasa por Movilizació		805,540
31450305	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia ta		48,550,471
31450306	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia s		110,955,340
31450307	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia T		42,341,376
314506	**Propiedades, planta y equipo**	**-**	**741,992,500**
31450601	Ajustes propiedad planta y equipo	-	585,427,091
31450602	Reconocimiento valor razonable edificación	-	156,565,409
314512	**Otros activos**		**58,637,182**
31451201	Eliminación de cargos diferidos		58,637,182
314590	**Otros impactos por transicion**	**-**	**2,836,487,098**
31459001	Ajustes en el capital fiscal	-	2,836,487,098

El ajuste en el Capital Fiscal, corresponde a la eliminación del Superávit por Donaciones

Nota 2.10 Ingresos no tributarios

Ingresos no tributarios	*enero de 2018*
Tasa por utilización de recursos naturales	$32,000
Tasa por contaminación de recursos naturales	$1,275,249,300
Segumiento e instrumentos de control	$2,890,799
Total tasas	**$1,278,172,099**
Licencias por evaluaciones ambientales	
Uso de agua	$11,550,468
Vertimientos	$4,675,887
Aprovechamiento forestal	$10,106,449
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Prospección y exploración	$15,155,795
Total Licencias	**$44,588,385**
Total	***$1,322,760,484***

Otros ingresos

Porcentaje y sobretasa ambiental al impto. Predial	$2,995,174

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***enero de 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$294,565,886
Inversión	$353,475,499
Total fondos recibidos	**$648,041,385**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	***$987,433,896***

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***enero de 2018***
Sueldos y salarios	$372,710,640
Contribuciones imputadas	$6,647,178
Contribuciones efectivas	$100,585,711
Aportes sobre la nomina	$26,264,700
Prestaciones sociales	$85,071,870
Gastos de personal diversos	$190,841,488
Gastos generales	$37,299,697
Impuestos, contribuciones y tasas	$28,599,261
Total	***$848,020,545***

Nota 2.13 Gastos publico social

Gasto Público Social	***enero de 2018***
Mantenimiento Cuerpos de agua	$433,346,878
Total	***$433,346,878***

Nota 2.14 Otros Gastos

Gasto Público Social	***enero de 2018***
Comision sobre recursos entregados en administración	$6,770,028
Sentencias	$1,137,702
Total	***$7,907,730***