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

ACTIVO	NOTAS	Febrero 2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$14,089,391,702
Cuentas por cobrar	2.2	$11,520,147,584
Avances y anticipos entregados	2.4	$6,496,187,659
Recursos entregados en administración	2.5	$4,732,252,345
Total activos corrientes		**$36,837,979,289**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$633,077,498
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,166,106,826
Total activos no corrientes		**$5,799,184,325**
TOTAL ACTIVO		**$42,637,163,614**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$7,087,936,091
Beneficios a los empleados	2.8	$444,860,559
Otros pasivos		$3,827,256,019
Total pasivos corrientes		**$11,360,052,669**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,504,284,615
Total pasivos no corrientes		**$27,504,284,615**
TOTAL PASIVO		**$38,864,337,284**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$5,611,500
Resultados del Ejercicio		-$868,293,966
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$3,772,826,330**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$42,637,163,614**
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
a febrero del 2018
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	Febrero 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$1,639,004,196
Operaciones interinstitucionales	2.11	$1,341,067,283
Total ingresos fiscales no tributarios		**$2,980,071,479**
Ingresos financieros	2.14	$20,404,086
Otros ingresos		$447,455,030
Total Ingresos		**$3,447,930,594**
Gastos de operación y de administración	2.12	$1,964,384,168
Deterioro, depreciación y amortización		$79,528,332
Transferencias		$20,000,000
Gasto publico social	2.13	$2,240,324,112
Otros gastos		$11,987,948
Total Gastos		**$4,316,224,560**
Resultado del Ejercicio		**-$868,293,966**

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 AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
FEBRERO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	***febrero 2018***
Caja principal	$99,000,000
Depositos en instituciones financieras	$7,184,794,873
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$6,805,596,829
Total	**$14,089,391,702**

Efectivo de uso restringido	***febrero 2018***
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	$4,112,089,897
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,034,235,090
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$167,868,778
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$132,846,124
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$317,914,553
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,370,105,099
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$22,840,000
Popular 400-02017-8	$66,280,254
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$2,693,506,931**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$383,069,275
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,590,371
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,298,847,286
Total	**$6,805,596,829**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos	
Cuentas por cobrar	***febrero 2018***
Tasas	$10,921,222,427
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$121,410,704
Licencias	$17,211,716
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$873,365,105
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$321,918,906
Transferencias por cobrar	$100,000,000
Otras cuentas por cobrar	$153,880,536
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,413,975,286
Total	**$11,520,147,584**

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	***febrero 2018***
Terrenos	$443,870,230
Bienes muebles en bodega	$0
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	$417,043,223
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	-$79,528,332
Total	**$5,166,106,826**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***febrero 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$355,247,700
Avances para viaticos y gastos de viajes	$26,980,094
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$927,580,579
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$5,186,379,286
Total	**$6,496,187,659**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***febrero 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$4,565,007,679
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$64,743,594
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$102,501,072
Total	**$4,732,252,345**

Nota 2.6. Depositos 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.

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
FEBRERO DEL 2018

Nota 2.7. Cuentas por pagar

Cuentas por pagar	*febrero 2018*
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$6,242,782,667
Recursos a favor de terceros	$471,320,770
Descuentos de nómina	$115,887,930
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$37,724,855
Otras cuentas por pagar	$219,218,690
Créditos judiciales	$1,001,178
Total	**$7,087,936,091**

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Cuentas por pagar	*febrero 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 en la 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 Ambiental		24,719,544
31450304	Deterioro de dedudores Tasa por Movilización de fauna		805,540
31450305	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia tasa retributiva		48,550,471
31450306	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia seguimiento		110,955,340
31450307	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia TUA		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 Fiscales

Ingresos no tributarios	*febrero 2018*
Tasa por utilización de recursos naturales	$528,000
Tasa por contaminación de recursos naturales	$1,546,583,600
Segumiento e instrumentos de control	$9,457,691
Total tasas	**$1,556,569,291**
Intereses tasas por uso de agua	$6,020,551
Licencias por evaluaciones ambientales	
Uso de agua	$24,427,026
Vertimientos	$10,425,514
Aprovechamiento forestal	$10,106,449
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$3,438,799
Prospección y exploración	$15,155,795
Total Licencias	**$66,653,369**
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	**$2,760,984**
Otros ingresos no tributarios	**$7,000,000**
Total	**$1,632,983,644**

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
FEBRERO DEL 2018

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***febrero 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$648,199,273
Inversión	$353,475,499
Total fondos recibidos	**$1,001,674,772**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	**$1,341,067,283**

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***febrero 2018***
Sueldos y salarios	$758,949,628
Contribuciones imputadas	$6,884,805
Contribuciones efectivas	$199,266,627
Aportes sobre la nomina	$52,160,700
Prestaciones sociales	$141,571,528
Gastos de personal diversos	$502,858,165
Gastos generales	$263,020,099
Impuestos, contribuciones y tasas	$39,672,616
Total	**$1,964,384,168**

Nota 2.13 Gastos publico social

Gasto Público Social	***febrero de 2018***
Actividades de Conservación de agua	$498,703,338
Actividades de Conservacion de aire	$48,634,794
Actividades de Conservación de Flora y Fauna	$10,934,279
Actividades de Recuperación de obras civiles y mantenimiento de obras	$985,985,532
Actividades de recuperación de cuerpos de agua	$439,657,185
Educación, capacitación y divulgación	$234,190,336
Fortalecimiento Institucional	**$22,218,648**
Total	**$2,240,324,112**

Nota 2.14 Otros Ingresos

Ingresos Financieros	***febrero de 2018***
Intereses sobre depositos en entidades financieras	$2,820,786
Rendimientos sobre recursos entregados en administración	$17,583,300
Total Ingresos financieros	**$20,404,086**
Ingresos Diversos	447,455,030
Total Otros Ingresos	**$467,859,116**