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

ACTIVO	NOTAS	31/03/2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$13,147,755,258
Cuentas por cobrar	2.2	$11,367,082,900
Avances y anticipos entregados	2.4	$6,894,152,518
Recursos entregados en administración	2.5	$5,147,341,307
Total activos corrientes		**$36,556,331,983**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$647,811,766
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,137,677,556
Total activos no corrientes		**$5,785,489,322**
TOTAL ACTIVO		**$42,341,821,305**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$2,019,893,349
Beneficios a los empleados	2.8	$444,860,559
Otros pasivos		$3,827,805,235
Total pasivos corrientes		**$6,292,559,143**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,504,284,615
Total pasivos no corrientes		**$27,504,284,615**
TOTAL PASIVO		**$33,796,843,758**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$105,275,808
Resultados del Ejercicio		$4,003,521,560
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$8,544,977,547**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$42,341,821,305**
ACTIVO CONTINGENTE		**$1,109,462,729**
PASIVO CONTINGENTE		**$3,253,284,893,690**

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 marzo del 2018

(cifras en pesos colombianos)

	Notas	Marzo 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$3,041,684,984
Operaciones interinstitucionales	2.11	$6,292,232,817
Total ingresos fiscales no tributarios		**$9,333,917,801**
Ingresos financieros		$38,552,317
Otros ingresos		$447,455,174
Total Ingresos		**$9,819,925,292**
Gastos de operación y de administración	2.12	$3,170,984,753
Deterioro, depreciación y amortización		$119,357,601
Transferencias		$40,000,000
Gasto publico social		$2,471,766,426
Otros gastos		$14,294,952
Total Gastos		**$5,816,403,732**
Resultado del Ejercicio		**$4,003,521,560**

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
MARZO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	*marzo 2018*
Caja principal	$98,420,926
Depositos en instituciones financieras	$6,593,061,872
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$6,456,272,460
Total	**$13,147,755,258**

Efectivo de uso restringido	*marzo 2018*
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$3,803,240,182**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,041,013,181
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$91,923,344
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$132,917,236
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$156,944,417
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,370,473,011
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$9,968,994
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$2,653,032,278**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$341,749,321
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,597,455
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,299,685,502
Total	**$6,456,272,460**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	*marzo 2018*
Tasas	$10,789,090,575
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$121,410,704
Licencias	$17,211,716
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$864,206,807
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$314,918,906
Transferencias por cobrar	$100,000,000
Otras cuentas por cobrar	$149,106,001
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,413,975,286
Total	**$11,367,082,900**

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**	

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

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***marzo 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	$417,043,222
Equipos de computación y comunicación	$567,938,133
Equipo de transporte, tracción y elevación	$403,690,756
Equipo de comedor, cocina y despensa	$2,737,057
Depreciación acumulada	-$119,357,601
Total	**$5,137,677,556**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***marzo 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$377,547,700
Avances para viaticos y gastos de viajes	$54,552,028
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$950,080,579
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$5,511,972,211
Total	**$6,894,152,518**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***marzo 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$5,087,834,074
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$351,242
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$59,155,992
Total	**$5,147,341,307**

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.

Nota 2.7. Cuentas por pagar

Cuentas por pagar	***marzo 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$870,829,463
Recursos a favor de terceros	$583,713,758
Descuentos de nómina	$135,698,702
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$31,077,355
Otras cuentas por pagar	$398,574,070
Créditos judiciales	$0
Total	**$2,019,893,349**

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

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. Pasivos entimados

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 no tributarios

Ingresos no tributarios	*marzo 2018*
Tasa por utilización de recursos naturales	$686,000
Tasa por contaminación de recursos naturales	$2,905,545,800
Segumiento e instrumentos de control	$11,342,318
Total tasas	**$2,917,574,118**
Intereses tasas por uso de agua	$6,020,551
Licencias por evaluaciones ambientales	
Uso de agua	$33,532,876
Vertimientos	$19,937,110
Aprovechamiento forestal	$10,106,449
Planes de manejo	$17,402,000
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$7,019,911
Prospección y exploración	$15,155,795
Total Licencias	**$106,253,927**
Porcentaje y Sobretasa ambiental al impuesto Predial	**$4,836,387**
Otros ingresos no tributarios	**$7,000,000**
Total	***$3,041,684,984***

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

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***marzo 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$928,672,139
Inversión	$5,024,168,167
Total fondos recibidos	**$5,952,840,306**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas Pro-Unal	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	***$6,292,232,817***

Nota 2.14 Otros Ingresos

Ingresos Financieros	***marzo de 2018***
Intereses sobre depositos en entidades financieras	$4,429,836
Rendimientos sobre recursos entregados en administración	$34,122,481
Total Ingresos financieros	**$38,552,317**
Ingresos Diversos	447,455,174
Total Otros Ingresos	**$486,007,491**

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***marzo 2018***
Sueldos y salarios	$1,202,227,868
Contribuciones imputadas	$10,224,290
Contribuciones efectivas	$310,834,343
Aportes sobre la nomina	$62,012,100
Prestaciones sociales	$201,660,577
Gastos de personal diversos	$804,473,622
Gastos generales	$504,453,442
Impuestos, contribuciones y tasas	$75,098,511
Total	***$3,170,984,753***