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

ACTIVO	NOTAS	30-04-2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$14,214,471,433
Cuentas por cobrar	2.2	$16,350,235,504
Avances y anticipos entregados	2.4	$6,810,790,848
Recursos entregados en administración	2.5	$4,940,908,251
Total activos corrientes		**$42,316,406,036**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$654,727,267
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,097,706,580
Total activos no corrientes		**$5,752,433,847**
TOTAL ACTIVO		**$48,068,839,882**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$2,398,867,048
Beneficios a los empleados	2.8	$712,856,398
Otros pasivos		$6,191,331,941
Total pasivos corrientes		**$9,303,055,387**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,504,284,615
Total pasivos no corrientes		**$27,504,284,615**
TOTAL PASIVO		**$36,807,340,002**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$105,275,808
Resultados del Ejercicio		$6,720,043,892
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$11,261,499,880**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$48,068,839,882**
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
abril del 2018
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	abril 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$8,176,883,961
Operaciones interinstitucionales	2.11	$7,147,955,989
Total ingresos fiscales no tributarios		**$15,324,839,950**
Ingresos financieros		$55,996,674
Otros ingresos	2.13	$491,824,982
Total Ingresos		**$15,872,661,606**
Gastos de operación y de administración	2.12	$4,730,424,959
Deterioro, depreciación y amortización		$159,328,577
Transferencias		$55,000,000
Gasto publico social		$4,184,885,836
Operaciones Interinstitucionales		$688,424
Otros gastos		$22,289,917
Total Gastos		**$9,152,617,714**
Resultado del Ejercicio		**$6,720,043,892**

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
ABRIL DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	***abril 2018***
Caja General	$96,666,726
Depositos en instituciones financieras	$5,241,798,934
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$8,876,005,773
Total	**$14,214,471,433**

Efectivo de uso restringido	***abril 2018***
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,518,699,045**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,083,051,619
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$57,445,525
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$18,258,011
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$41,102,073
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$2,252,315,368
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$4,165,994
POPULAR 400-02017-8	$62,360,456
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,357,306,728**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$364,773,040
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,605,303
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,298,392,503
Cta Ahorro 117100073578 CV.769 ADR 2DA FASE DAVIVIENDA	$1,682,535,882
Total	**$8,876,005,773**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	***abril 2018***
Tasas	$15,558,522,218
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$121,410,704
Licencias	$17,211,716
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$849,699,372
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$502,218,966
Transferencias por cobrar	$100,000,000
Otras cuentas por cobrar	$148,957,172
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,372,898,121
Total	**$16,350,235,504**

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***abril 2018***
Terrenos	$443,870,230
Bienes muebles en bodega	
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	-$159,328,577
Total	**$5,097,706,580**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***abril 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$334,100,000
Avances para viaticos y gastos de viajes	$113,447,598
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$941,750,579
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$5,421,492,671
Total	**$6,810,790,848**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***abril 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$4,881,401,018
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$351,242
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$59,155,992
Total	**$4,940,908,251**

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	***abril 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$1,130,413,386
Recursos a favor de terceros	$813,553,317
Descuentos de nómina	$152,145,544
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$92,154,606
Otras cuentas por pagar	$210,600,194
Total	**$2,398,867,048**

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Beneficios a empleados	***abril 2018***
Vacaciones	$200,254,731
Primas de vacaciones	$158,677,137
Primas de servicios	$155,559,880
Prima de navidad	$117,751,447
Bonificaciones	$80,613,203
Total	**$712,856,398**

Nota 2.9. Impactos por 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 no tributarios

Ingresos no tributarios	***abril 2018***
Tasa por utilización de recursos naturales	$2,413,544,887
Tasa por contaminación de recursos naturales	$5,300,054,404
Segumiento e instrumentos de control	$20,797,838
Intereses tasas por uso de agua	$6,190,714
Total tasas	**$7,740,587,842**
Licencias por evaluaciones ambientales	
Uso de agua	$97,798,260
Vertimientos	$19,937,110
Aprovechamiento forestal	$12,942,835
Planes de manejo	$17,402,000
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$16,697,058
Prospección y exploración	$18,161,909
Total Licencias	**$186,038,958**
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	**$453,407,270**
Otros ingresos no tributarios	**$244,300,060**
Total	***$8,624,334,131***

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***abril 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$1,451,490,736
Inversión	$5,357,072,742
Total fondos recibidos	**$6,808,563,478**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	***$7,147,955,989***

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***abril 2018***
Sueldos y salarios	$1,610,512,674
Contribuciones imputadas	$14,106,705
Contribuciones efectivas	$414,887,939
Aportes sobre la nomina	$90,855,600
Prestaciones sociales	$557,791,467
Gastos de personal diversos	$1,184,489,620
Gastos generales	$772,051,787
Impuestos, contribuciones y tasas	$85,729,168
Total	***$4,730,424,959***

Nota 2.13 Otros ingresos

Otros ingresos	***abril 2018***
Sobrantes	$10,438
Recuperaciones litigios y demandas	$3,287,209
Reversión de pérdidas por deterioro de valor	$41,077,166
Total	***$44,374,812***