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

ACTIVO	NOTAS	31-05-2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$15,140,868,392
Cuentas por cobrar	2.2	$19,417,433,158
Avances y anticipos entregados	2.4	$5,701,369,127
Recursos entregados en administración	2.5	$7,135,331,109
Total activos corrientes		**$47,395,001,786**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$654,727,267
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,278,299,318
Total activos no corrientes		**$5,933,026,585**
TOTAL ACTIVO		**$53,328,028,371**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$5,916,055,666
Beneficios a los empleados	2.8	$789,248,839
Otros pasivos		$6,190,285,986
Total pasivos corrientes		**$12,895,590,490**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,504,284,615
Total pasivos no corrientes		**$27,504,284,615**
TOTAL PASIVO		**$40,399,875,105**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$105,275,808
Resultados del Ejercicio		$8,386,697,278
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$12,928,153,266**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$53,328,028,371**
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
MAYO DEL 2018
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	Mayo 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$17,335,276,021
Operaciones interinstitucionales	2.11	$8,543,728,394
Total ingresos fiscales no tributarios		**$25,879,004,415**
Ingresos financieros		$77,316,987
Otros ingresos	2.13	$45,210,714
Total Ingresos		**$26,001,532,116**
Gastos de operación y de administración	2.12	$6,240,025,316
Deterioro, depreciación y amortización		$202,305,839
Transferencias		$55,000,000
Gasto publico social		$11,087,733,998
Operaciones Interinstitucionales		$688,424
Otros gastos		$29,081,262
Total Gastos		**$17,614,834,839**
Resultado del Ejercicio		**$8,386,697,278**

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
MAYO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	***mayo 2018***
Caja General	$74,122,410
Depositos en instituciones financieras	$6,708,999,196
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$8,357,746,786
Total	**$15,140,868,392**

Efectivo de uso restringido	***mayo 2018***
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,022,577,778**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,217,990,012
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$140,735,277
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$17,827,412
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$3,885,860
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,592,293,067
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$1,614,348
POPULAR 400-02017-8	$48,231,803
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,335,169,008**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$342,702,135
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,612,898
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,298,324,853
Cta Ahorro 117100073578 CV.769 ADR 2DA FASE DAVIVIENDA	$1,682,529,122
Total	**$8,357,746,786**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	***mayo 2018***
Tasas	$15,015,636,416
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$121,410,704
Licencias	$16,093,724
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$4,656,217,661
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$295,568,936
Transferencias por cobrar	$100,000,000
Otras cuentas por cobrar	$159,458,110
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,372,065,870
Total	**$19,417,433,158**

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***mayo 2018***
Terrenos	$443,870,230
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	$791,508,133
Equipo de transporte, tracción y elevación	$403,690,756
Equipo de comedor, cocina y despensa	$2,737,057
Depreciación acumulada	-$202,305,839
Total	**$5,278,299,318**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***mayo 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$219,100,000
Avances para viaticos y gastos de viajes	$109,645,222
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$721,674,227
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$4,650,949,678
Total	**$5,701,369,127**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***mayo 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$6,999,659,296
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$135,081,169
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$590,644
Total	**$7,135,331,109**

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	***mayo 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$4,064,461,188
Recursos a favor de terceros	$1,172,654,978
Descuentos de nómina	$149,168,363
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$184,097,351
Otras cuentas por pagar	$345,673,785
Total	**$5,916,055,666**

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Beneficios a empleados	***mayo 2018***
Nómina por pagar	$14,730
Vacaciones	$208,841,583
Primas de vacaciones	$169,421,103
Primas de servicios	$172,161,904
Prima de navidad	$148,215,707
Bonificaciones	$90,593,812
Total	**$789,248,839**

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 faun	805,540
31450305	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia tasa retrib	48,550,471
31450306	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia seguimien	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	***mayo 2018***
Tasa por utilización de recursos naturales	$2,413,904,434
Tasa por contaminación de recursos naturales	$6,988,730,466
Segumiento e instrumentos de control	$22,030,513
Intereses tasas por uso de agua	$6,612,508
Total tasas	**$9,431,277,921**
Licencias por evaluaciones ambientales	
Uso de agua	$174,660,871
Vertimientos	$36,933,910
Aprovechamiento forestal	$12,942,835
Planes de manejo	$17,402,000
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$16,697,058
Prospección y exploración	$21,063,009
Total Licencias	**$282,799,469**
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	**$7,376,898,570**
Otros ingresos no tributarios	**$244,300,060**
Total	***$17,335,276,021***

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

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***mayo 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$1,946,966,898
Inversión	$6,257,368,985
Total fondos recibidos	**$8,204,335,883**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	***$8,543,728,394***

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***mayo 2018***
Sueldos y salarios	$2,017,892,530
Contribuciones imputadas	$14,382,474
Contribuciones efectivas	$515,561,899
Aportes sobre la nomina	$105,159,800
Prestaciones sociales	$690,675,086
Gastos de personal diversos	$1,603,013,233
Gastos generales	$1,187,317,453
Impuestos, contribuciones y tasas	$106,022,840
Total	***$6,240,025,316***

Nota 2.13 Otros ingresos

Otros ingresos	***mayo 2018***
Sobrantes	$10,489
Recuperaciones litigios y demandas	$3,287,209
Otros ingresos Diversos	$3,600
Reversión de pérdidas por deterioro de valor	$41,909,417
Total	***$45,210,714***