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

ACTIVO	NOTAS	30-06-2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$14,278,243,537
Cuentas por cobrar	2.2	$18,947,536,000
Avances y anticipos entregados	2.4	$4,572,458,320
Recursos entregados en administración	2.5	$7,466,480,822
Total activos corrientes		**$45,264,718,680**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$654,727,267
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,234,982,688
Total activos no corrientes		**$5,889,709,955**
TOTAL ACTIVO		**$51,154,428,635**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$8,056,491,477
Beneficios a los empleados	2.8	$875,990,149
Otros pasivos		$6,190,457,488
Total pasivos corrientes		**$15,122,939,114**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,527,919,123
Total pasivos no corrientes		**$27,527,919,123**
TOTAL PASIVO		**$42,650,858,237**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$105,275,808
Resultados del Ejercicio		$3,962,114,410
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$8,503,570,398**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$51,154,428,635**

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
JUNIO DE 2018
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	junio 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$18,344,683,017
Operaciones interinstitucionales	2.11	$13,186,594,784
Total ingresos fiscales no tributarios		**$31,531,277,801**
Ingresos financieros		$117,614,883
Otros ingresos	2.13	$77,656,347
Total Ingresos		**$31,726,549,031**
Gastos de operación y de administración	2.12	$7,724,771,729
Deterioro, depreciación y amortización		$269,256,977
Transferencias		$55,000,000
Gasto publico social		$19,674,916,882
Operaciones Interinstitucionales		$4,270,144
Otros gastos		$36,218,890
Total Gastos		**$27,764,434,621**
Resultado del Ejercicio		**$3,962,114,410**

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
JUNIO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	***junio 2018***
Caja General	$96,169,765
Depositos en instituciones financieras	$5,382,332,991
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$8,799,740,782
Total	**$14,278,243,537**

Efectivo de uso restringido	***junio 2018***
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,294,167,295**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,271,155,220
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$315,994,128
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$17,831,948
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$1,684,509
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,592,840,920
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$1,614,348
POPULAR 400-02017-8	$42,608,124
POPULAR 400-02018-6	$50,438,098
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,505,573,487**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$412,968,720
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$11,620,767
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,298,465,276
Cta Ahorro 117100073578 CV.769 ADR 2DA FASE	$1,682,518,724
BCO COLPATRIA CTA AH 7172005471 CONV 198/17	$100,000,000
Total	**$8,799,740,782**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	***junio 2018***
Tasas	$14,644,724,741
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$120,441,436
Licencias	$21,065,724
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$4,661,847,587
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$282,591,074
Transferencias por cobrar	$0
Otras cuentas por cobrar	$131,374,002
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,339,622,041
Total	**$18,947,536,000**

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***junio 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	-$245,622,469
Total	**$5,234,982,688**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***junio 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$219,100,000
Avances para viaticos y gastos de viajes	$141,443,450
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$721,674,227
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$3,490,240,643
Total	**$4,572,458,320**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***junio 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$7,226,393,870
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$61,746,982
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$178,339,971
Total	**$7,466,480,822**

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	***junio 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$6,124,845,605
Recursos a favor de terceros	$1,297,824,744
Descuentos de nómina	$189,872,025
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$225,142,307
Otras cuentas por pagar	$218,806,796
Total	**$8,056,491,477**

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

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Beneficios a empleados	***junio 2018***
Vacaciones	$216,687,677
Primas de vacaciones	$178,885,768
Primas de servicios	$188,766,020
Prima de navidad	$178,794,826
Bonificaciones	$95,711,258
Aportes a cajas de compensación	$17,144,600
Total	**$875,990,149**

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 fa	805,540
31450305	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia tasa ret	48,550,471
31450306	Deterioro cuentas por cobrar menor cuantia seguimi	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	***junio 2018***
Tasa por utilización de recursos naturales	$2,388,690,138
Tasa por contaminación de recursos naturales	$7,716,887,976
Segumiento e instrumentos de control	$22,030,513
Intereses tasas por uso de agua	$6,838,388
Total tasas	**$10,134,447,015**
Licencias por evaluaciones ambientales	
Ambientales	$4,972,000
Uso de agua	$183,534,754
Vertimientos	$45,563,798
Aprovechamiento forestal	$15,813,361
Planes de manejo	$17,402,000
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$21,936,006
Prospección y exploración	$33,024,397
Total Licencias	**$325,346,102**
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	**$7,534,917,672**
Otros ingresos no tributarios	**$349,972,228**
Total	***$18,344,683,017***

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

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***junio 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$2,332,567,470
Inversión	$10,514,634,803
Total fondos recibidos	**$12,847,202,273**
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	$339,392,511
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$339,392,511**
Total	***$13,186,594,784***

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***junio 2018***
Sueldos y salarios	$2,421,498,069
Contribuciones imputadas	$14,846,089
Contribuciones efectivas	$617,098,651
Aportes sobre la nomina	$126,609,400
Prestaciones sociales	$836,300,735
Gastos de personal diversos	$2,065,575,337
Gastos generales	$1,518,428,400
Impuestos, contribuciones y tasas	$124,415,048
Total	***$7,724,771,729***

Nota 2.13 Otros ingresos

Otros ingresos	***junio 2018***
Sobrantes	$12,292
Recuperaciones litigios y demandas	$3,287,209
Otros ingresos diversos	$3,600
Reversión de pérdidas por deterioro de valor	$74,353,245
	$77,656,347