CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AGOSTO 2018

ACTIVO	NOTAS	31-08-2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	$17,596,242,088
Cuentas por cobrar	2.2	$13,955,220,779
Avances y anticipos entregados	2.4	$2,183,368,159
Recursos entregados en administración	2.5	$6,433,800,869
Total activos corrientes		**$40,168,631,895**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Depósitos entregados en garantía	2.6	$654,727,267
Propiedad Planta y Equipo	2.3	$5,148,349,432
Total activos no corrientes		**$5,803,076,699**
TOTAL ACTIVO		**$45,971,708,593**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	2.7	$6,030,504,753
Beneficios a los empleados	2.8	$864,093,140
Otros pasivos		$6,190,112,814
Total pasivos corrientes		**$13,084,710,707**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos estimados y provisiones		$27,527,919,123
Total pasivos no corrientes		**$27,527,919,123**
TOTAL PASIVO		**$40,612,629,830**
PATRIMONIO		
Capital fiscal		$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-$116,858,336
Resultados del Ejercicio		$829,205,303
Impactos por la transición	2.9	$1,105,867,130
TOTAL PATRIMONIO		**$5,359,078,763**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$45,971,708,593**

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
AGOSTO DE 2018

	Notas	agosto 2018
Ingresos no tributarios	2.10	$22,468,085,459
Operaciones interinstitucionales	2.11	$26,551,967,792
Total ingresos fiscales no tributarios		**$49,020,053,250**
Ingresos financieros		$168,848,502
Otros ingresos	2.13	$85,494,191
Total Ingresos		**$49,274,395,943**
Gastos de operación y de administración	2.12	$10,757,102,906
Deterioro, depreciación y amortización		$355,890,233
Transferencias		$55,000,000
Gasto publico social		$37,226,986,590
Operaciones Interinstitucionales		$4,270,144
Otros gastos		$45,940,768
Total Gastos		**$48,445,190,640**
Resultado del Ejercicio		**$829,205,303**

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
AGOSTO DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Cifras en pesos colombianos	***agosto 2018***
Caja	$103,500,000
Depositos en instituciones financieras	$7,685,776,938
Efectivo de uso restringido con destinación específica	$9,806,965,150
Total	**$17,596,242,088**

Efectivo de uso restringido	***agosto 2018***
CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,970,550,690**
Cta cte 518-00182-1uso de agua	$2,615,146,773
Cta cte 518-00731-5 red de monitoreo	$333,362,795
Cta cte 844-000331 convenio invias D.Clarin	$0
Cta cte 844-000182 conv.incoder	$15,894
Cta 870-93111-0 conv invias 01221	$1,560,628,365
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	$1,614,348
POPULAR 400-02017-8	$116,241,519
POPULAR 400-02018-6	$343,540,995
CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	**$4,836,414,460**
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	$755,508,809
cta ahorros 844-001099 convenio uac	$54,572
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	$2,298,333,480
Cta Ahorro 117100073578 CV.769 ADR 2DA FASE DAVIVIENDA	$1,682,517,600
BCO COLPATRIA CTA AH 7172005471 CONV 198/17	$100,000,000
Total	**$9,806,965,150**

Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar

Cifras en pesos colombianos

Cuentas por cobrar	***agosto 2018***
Tasas	$13,607,162,187
Multas	$1,422,396,337
Intereses de mora	$120,441,436
Licencias	$16,093,724
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	$770,664,754
Otras cuentas por cobrar ingresos no tributarios	$195,186,993
Transferencias por cobrar	$0
Otras cuentas por cobrar	$152,336,720
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-$2,331,778,511
Total	**$13,955,220,779**

Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	***agosto 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	-$332,255,725
Total	**$5,148,349,432**

Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados

Cifras en pesos colombianos	***agosto 2018***
Anticipos sobre convenios y acuerdos	$196,800,000
Avances para viaticos y gastos de viajes	$76,216,895
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	$447,623,964
Anticipos y avances para proyectos de inversión	$1,462,727,300
Total	**$2,183,368,159**

Nota 2.5. Recursos entregados en administración

Cifras en pesos colombianos	***agosto 2018***
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	$6,425,498,400
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	$843,081
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	$7,459,388
Total	**$6,433,800,869**

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	***agosto 2018***
Adquisición de bienes y servicios nacionales	$3,865,765,560
Recursos a favor de terceros	$1,524,776,577
Descuentos de nómina	$130,227,122
Retención en la fuente e impuestos de timbre	$168,160,040
Créditos Judiciales	$3,392,025
Otras cuentas por pagar	$338,183,429
Total	**$6,030,504,753**

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

Nota 2.8. Beneficios a empleados de corto plazo

Beneficios a empleados	***agosto 2018***
Cesantías	$0
Vacaciones	$246,469,329
Primas de vacaciones	$207,862,519
Primas de servicios	$33,264,040
Prima de navidad	$243,430,428
Bonificaciones	$116,393,924
Aportes a cajas de compensación	$16,672,900
Total	**$864,093,140**

Nota 2.9. Impactos por la transición al nuevo marco normativo

3145	**IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION**	***- 1,105,867,130.0***
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	***agosto 2018***
Tasa por utilización de recursos naturales	$2,416,729,009
Tasa por contaminación de recursos naturales	$9,702,471,817
Segumiento e instrumentos de control	$62,409,681
Intereses por tasas	$8,032,882
Total tasas	**$12,189,643,389**
Licencias por evaluaciones ambientales	
Ambientales	$4,972,000
Uso de agua	$219,702,244
Vertimientos	$68,840,405
Aprovechamiento forestal	$18,299,361
Planes de manejo	$17,402,000
Emisiones atmosfericas	$3,099,786
Ocupación cauce	$38,128,760
Prospección y exploración	$37,969,490
Total Licencias	**$408,414,046**
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	**$9,520,055,795**
Otros ingresos no tributarios	**$349,972,228**
Total	***$22,468,085,459***

Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales

Operaciones interinstitucionales	***agosto 2018***
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	$3,452,767,485
Inversión	$22,639,409,254
Total fondos recibidos	**$26,092,176,739**
Operaciones sin flujo de efectivo	**$459,791,053**
Recaudos a favor de terceros estampillas Uninal	$459,791,053
Total operaciones sin fluo de efectivo	**$459,791,053**
Total	***$26,551,967,792***

Nota 2.12 Gastos de operación y de administración

Gastos de operación y de administración	***agosto 2018***
Sueldos y salarios	$3,230,024,274
Contribuciones imputadas	$39,686,240
Contribuciones efectivas	$819,319,195
Aportes sobre la nomina	$167,891,900
Prestaciones sociales	$1,140,820,080
Gastos de personal diversos	$2,882,013,822
Gastos generales	$2,226,334,256
Impuestos, contribuciones y tasas	$251,013,138
Total	***$10,757,102,906***

Nota 2.13 Otros ingresos

Otros ingresos	***agosto 2018***
Sobrantes	$10,208
Recuperaciones	$3,287,209
Otros ingresos diversos	$0
Reversión de pérdidas por deterioro de valor	$82,196,775
	$85,494,191