

**CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**OCTUBRE DE 2018**  
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	octubre 2018
Ingresos no tributarios	2.10	\$25,776,707,593
Operaciones interinstitucionales	2.11	\$34,330,408,503
<b>Total ingresos fiscales no tributarios</b>		<b>\$60,107,116,097</b>
Gastos de operación y de administración	2.12	\$13,661,954,704
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones		\$1,438,759,610
Transferencias		\$55,000,000
Gasto publico social		\$42,639,393,438
Operaciones institucionales		\$4,270,144
Otros gastos		\$55,914,255
<b>Total Gastos</b>		<b>\$57,855,292,151</b>
Ingresos financieros		\$215,859,487
Otros ingresos	2.13	\$101,598,855
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>\$2,569,282,288</b>

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 SITUACIÓN FINANCIERA**  
**OCTUBRE 2018**  
(cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	Octubre 2018
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.1	\$22,802,640,721
Cuentas por cobrar	2.2	\$13,822,806,384
Avances y anticipos entregados	2.4	\$1,561,204,019
<b>Total activos corrientes</b>		<b>\$38,186,651,124</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Depósitos entregados en garantía	2.5	\$654,727,267
Propiedad Planta y Equipo	2.3	\$5,062,602,498
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>\$5,717,329,765</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$43,903,980,889</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas por pagar	2.6	\$2,133,748,138
Beneficios a los empleados de corto plazo	2.7	\$1,042,605,384
Otros pasivos	2.8	\$5,104,329,353
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>\$8,280,682,875</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Pasivos estimados y provisiones		\$28,524,142,266
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>\$28,524,142,266</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$36,804,825,141</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital fiscal		\$3,540,864,666
Resultado de ejercicios anteriores		-\$116,858,336
Resultados del Ejercicio		\$2,569,282,288
Impactos por la transición	2.9	\$1,105,867,130
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$7,099,155,748</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>		<b>\$43,903,980,889</b>
<b>ACTIVO CONTINGENTE</b>		<b>\$1,108,897,888</b>
<b>PASIVO CONTINGENTE</b>		<b>\$233,709,977,125</b>

**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**  
**OCTUBRE DEL 2018**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Nota 2.1- Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

<b>Cifras en pesos colombianos</b>	<b>octubre 2018</b>
Caja General	\$103,500,000
Depositos en instituciones financieras	\$6,978,737,054
Recursos en efectivo entregados en administracion*	\$6,643,079,596
Efectivo de uso restringido con destinación específica**	\$9,077,324,072
<b>Total</b>	<b>\$22,802,640,721</b>

**(\*)Recursos entregados en administración**

<b>Cifras en pesos colombianos</b>	<b>octubre 2018</b>
Fiduciaria Occidente-CGSM-peaje	\$6,550,250,808
Fiduoccidente stasa Peaje 3%	\$59,414,281
Fiduoccidente stasa peaje Tucurinca	\$33,414,508
<b>Total</b>	<b>\$6,643,079,596</b>

<b>(**)Efectivo de uso restringido</b>	<b>octubre 2018</b>
<b>CUENTAS CORRIENTES CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA</b>	<b>\$4,099,849,511</b>
BBVA 518-00182-1 Uso de Agua	\$2,399,027,578
BBVA 518-00731-5 Red Monitoreo	\$267,145,265
BBVA 844-000182 Conv. INCODER	\$0
BBVA 844-000372 Conv. MADS 618	\$0
OCCIDENTE 870-93111-0 Conv. INVIAS 01221	\$1,146,490,094
POPULAR 400-02017-8	\$16,081,991
POPULAR 400-02018-6	\$271,104,583
	<b>\$4,977,474,560</b>
<b>CUENTAS DE AHORRO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA</b>	
cta ahorro 518-30515-6 tasa retributiva	\$893,590,527
cta ahorros 844-001099 convenio uac	
Cta Ahorro 117100072075 CONV.769 ADR Davivienda	\$2,299,513,524
Cta Ahorro 117100073578 CV.769 ADR 2DA FASE DAVIVIENDA	\$1,682,658,926
BCO COLPATRIA CTA AH 7172005471 CONV 198/17	\$101,711,583
<b>Total</b>	<b>\$9,077,324,072</b>

**Nota 2.2. Detalle de las Cuentas por cobrar**

<b>Cifras en pesos colombianos</b>	<b>octubre 2018</b>
<b>Cuentas por cobrar</b>	
Tasas	\$13,457,666,076
Multas	\$1,422,396,337
Intereses de mora	\$120,441,436
Licencias	\$20,379,647
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	\$815,152,531
Convenios	\$183,186,993
Transferencias por cobrar	
Otras cuentas por cobrar	\$116,540,140
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	\$2,717,140
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-\$2,315,673,916
<b>Total</b>	<b>\$13,822,806,384</b>

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

**Nota 2.3. Propiedad Planta y Equipo**

Partidas que componen el rubro de Propiedad Planta y Equipo

<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>octubre 2018</b>
Terrenos	\$443,870,230
Edificaciones	\$1,478,862,230
Maquinaria y equipo	\$7,357,752
Equipo medico y científico	\$1,935,535,777
Muebles, enseres y equipo de oficina	\$417,043,222
Equipos de computación y comunicación	\$792,407,433
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$403,690,756
Equipo de comedor, cocina y despensa	\$2,737,057
Depreciación acumulada	-\$418,901,959
<b>Total</b>	<b>\$5,062,602,498</b>

**Nota 2.4. Avances y Anticipos entregados**

<b>Cifras en pesos colombianos</b>	<b>octubre 2018</b>
Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$196,800,000
Avances para viaticos y gastos de viajes	\$41,587,863
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	\$535,405,955
Anticipos y avances para proyectos de inversión	\$787,410,201
<b>Total</b>	<b>\$1,561,204,019</b>

**Nota 2.5. Depósitos entregados en garantía**

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 2.6. Cuentas por pagar**

<b>Cuentas por pagar</b>	<b>octubre 2018</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$751,197,389
Recursos a favor de terceros	\$1,079,142,703
Descuentos de nómina	\$127,781,809
Retención en la fuente	\$74,393,470
Impuestos contribuciones y tasas	\$0
Créditos judiciales	\$0
Otras cuentas por pagar	\$101,232,767
<b>Total</b>	<b>\$2,133,748,138</b>

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

**Nota 2.7. Beneficios a empleados de corto plazo**

<b>Beneficios a empleados</b>	<b>octubre 2018</b>
Vacaciones	\$277,122,825
Primas de vacaciones	\$237,344,952
Primas de servicios	\$66,711,529
Prima de navidad	\$301,642,883
Bonificaciones	\$142,387,295
Aportes a cajas de compensación	\$17,395,900
<b>Total</b>	<b>\$1,042,605,384</b>

**Nota 2.8. Otros pasivos**

<b>Recursos recibidos en administración</b>	<b>octubre 2018</b>
Convenio Invias	\$1,096,698,127
Convenio Incoder	\$4,007,631,226
<b>Total</b>	<b>\$5,104,329,353</b>

**Nota 2.9. Impactos por la transición al nuevo marco normativo**

<b>Impacto por la transición al nuevo marco de regulación</b>	-	<b>1,105,867,130</b>
<b>Cuentas por cobrar</b>		<b>2,413,975,286</b>
Deterioro de deducibles Tasa de Uso de Agua		1,040,324,729
Deterioro de deducibles Tasa Retributiva		1,146,278,287
Deterioro de deducibles Seguimiento Ambiental		24,719,544
Deterioro de deducibles Tasa por Movilización de fauna		805,540
Deterioro cuentas por cobrar menor cuantía tasa retributiva		48,550,471
Deterioro cuentas por cobrar menor cuantía seguimiento		110,955,340
Deterioro cuentas por cobrar menor cuantía TUA		42,341,376
<b>Propiedades, planta y equipo</b>	-	<b>741,992,500</b>
Ajustes propiedad planta y equipo	-	585,427,091
Reconocimiento valor razonable edificación	-	156,565,409
<b>Otros activos</b>		<b>58,637,182</b>
Eliminación de cargos diferidos		58,637,182
<b>Otros impactos por transición</b>	-	<b>2,836,487,098</b>
Ajustes en el capital fiscal	-	2,836,487,098

<b>Detalle Ajustes en el capital</b>	<b>VALOR</b>
Superavit por donaciones	- 2,836,487,098
<b>TOTAL</b>	<b>-\$2,836,487,098</b>

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

**Nota 2.10 Ingresos no tributarios**

<b>Ingresos no tributarios</b>	<b>octubre 2018</b>
Tasa por utilización de recursos naturales	\$2,402,605,375
Tasa por contaminación de recursos naturales	\$11,558,956,017
Seguimiento e instrumentos de control	\$64,100,425
Intereses de mora por tasas	\$8,273,548
<b>Total tasas</b>	<b>\$14,033,935,365</b>
<b>Licencias y evaluaciones ambientales</b>	
Licencias ambientales	\$4,972,000
Evaluaciones ambientales por Uso de agua	\$283,931,220
Evaluaciones por Vertimientos	\$97,476,708
Evaluaciones Aprovechamiento forestal	\$25,166,164
Evaluaciones Planes de manejo	\$17,402,000
Evaluaciones Emisiones atmosféricas	\$3,099,786
Evaluaciones Ocupación cauce	\$52,248,336
Evaluaciones Prospección y exploración	\$50,489,846
<b>Total Licencias</b>	<b>\$534,786,060</b>
<b>Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial</b>	<b>\$10,858,011,090</b>
<b>Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>\$349,975,078</b>
<b>Total</b>	<b>\$25,776,707,593</b>

**Nota 2.11 Operaciones interinstitucionales**

<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>octubre 2018</b>
Fondos recibidos para Funcionamiento	
Gastos de Personal y gastos generales	\$3,784,944,003
Inversión	\$30,085,673,447
<b>Total fondos recibidos</b>	<b>\$33,870,617,450</b>
Operaciones sin flujo de efectivo	
Recaudos a favor de terceros estampillas	\$459,791,053
<b>Total operaciones sin fluo de efectivo</b>	<b>\$459,791,053</b>
<b>Total</b>	<b>\$34,330,408,503</b>

**Nota 2.12 Gastos de operación y de administración**

<b>Gastos de operación y de administración</b>	<b>octubre 2018</b>
Sueldos y salarios	\$4,039,886,462
Contribuciones imputadas	\$72,493,243
Contribuciones efectivas	\$1,028,304,010
Aportes sobre la nomina	\$209,903,000
Prestaciones sociales	\$1,483,940,165
Gastos de personal diversos	\$3,669,248,281
Gastos generales	\$2,843,736,142
Impuestos, contribuciones y tasas	\$314,443,401
<b>Total</b>	<b>\$13,661,954,704</b>

**Nota 2.13 Otros ingresos**

<b>Otros ingresos</b>	<b>octubre 2018</b>
Sobrantes	\$10,275
Recuperaciones litigios y demandas	\$3,287,209
Reversión de pérdidas por deterioro de valor	\$98,301,370
<b>Total</b>	<b>\$101,598,855</b>