CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 DE FEBRERO DE 2022
(cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	Variaciones $	Variaciones %
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 19.075.573.508,46	$ 20.452.538.204,94	-$1.376.964.696	-6,73%
Cuentas por cobrar		$ 15.330.420.948,80	$ 12.234.525.158,04	$3.095.895.791	25,30%
Inventarios		$ 0,00	$ 270.692.864,28	-$270.692.864	-100,00%
Recursos entregados en administración		$ 600.483,00	$ 25.280.033,00	-$24.679.550	-97,62%
Avances y anticipos entregados		$ 3.854.010.444,50	$ 1.990.613.568,50	$1.863.396.876	93,61%
Total activos corrientes		**$ 38.260.605.384,76**	**$ 34.973.649.828,76**	**$3.286.955.556**	**9,40%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Depósitos entregados en garantía		$ 654.727.266,50	$ 654.727.266,50	$0	0,00%
Propiedad Planta y equipo		$ 4.191.757.684,85	$ 4.346.952.455,41	-$155.194.771	-3,57%
Total activos no corrientes		**$ 4.846.484.951,35**	**$ 5.001.679.721,91**	**-$155.194.771**	**-3,10%**
TOTAL ACTIVO		**$ 43.107.090.336,11**	**$ 39.975.329.550,67**	**$3.131.760.785**	**7,83%**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar	**1,1**	$ 5.928.900.642,56	$ 307.429.980,74	$5.621.470.662	1828,54%
Beneficios a los empleados		$ 1.632.726.549,00	$ 855.309.499,00	$777.417.050	90,89%
Otros pasivos	**1,2**	$ 6.852.470.263,25	$ 82.162.951,45	$6.770.307.312	8240,10%
Total pasivos corrientes		**$ 14.414.097.454,81**	**$ 1.244.902.431,19**	**$13.169.195.024**	**1057,85%**
PASIVOS NO CORRIENTES					
Pasivos estimados y provisiones		$ 625.450.972,00	$ 628.147.960,00	-$2.696.988	-0,43%
Total pasivos no corrientes		**$ 625.450.972,00**	**$ 628.147.960,00**	**-$2.696.988**	**-0,43%**
TOTAL PASIVO		**$ 15.039.548.426,81**	**$ 1.873.050.391,19**	**$13.166.498.036**	**702,94%**
PATRIMONIO					
Capital fiscal		$ 3.540.864.665,71	$ 3.540.864.665,71	$0	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores		$ 27.370.731.477,67	$ 34.571.111.033,64	-$7.200.379.556	-20,83%
Resultados del ejercicio	**1,3**	-$ 2.844.054.234,08	-$ 9.696.539,87	-$2.834.357.694	29230,61%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 28.067.541.909,30**	**$ 38.102.279.159,48**	**-$10.034.737.250**	**-26,34%**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$ 43.107.090.336,11**	**$ 39.975.329.550,67**	**$3.131.760.785**	**7,83%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**$ 59.105.682.979,52**	**$ 8.923.611.828,88**	**$ 50.182.071.150,64**	**562,35%**
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**$ 331.669.502.227,25**	**$ 363.193.933.571,00**	**-$ 31.524.431.343,75**	**-8,68%**

CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General

LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
TP 190531-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DEL 1RO DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2022
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	Variaciones $	Variaciones %
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
TASAS					
Tasa por utilización de recursos naturales		$ 65.000,00	$ 4.127.525,41	-$ 4.062.525	-98,43%
Tasa por contaminación de recursos naturales		$ 1.913.790.600,00	$ 1.685.555.400,00	$ 228.235.200	13,54%
Tasa de seguimiento e instrumentos de control		$ 1.672.035,00	$ 0,00	$ 1.672.035	0,00%
TOTAL INGRESOS POR TASAS		**$ 1.915.527.635,00**	**$ 1.689.682.925,41**	**$ 225.844.710**	**13,37%**
LICENCIAS					
Licencias Ambientales		$ 31.248.104,00	$ 7.877.613,00	$ 23.370.491	0,00%
Evaluaciones Ambientales		$ 178.636.063,00	$ 84.258.037,00	$ 94.378.026	112,01%
TOTAL INGRESOS POR LICENCIAS Y EVALUACIONES		**$ 209.884.167,00**	**$ 92.135.650,00**	**$ 117.748.517**	**127,80%**
SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL					
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia actual		$ 1.365.007,00	$ 11.110.858,00	-$ 9.745.851	-87,71%
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia anterior		$ 152.065.788,51	$ 1.198.147.296,54	-$ 1.046.081.508	-87,31%
TOTAL INGRESOS SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL		**$ 153.430.795,51**	**$ 1.209.258.154,54**	**-$ 1.055.827.359**	**-87,31%**
OTRAS CONSTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
Contribuciones Sector Electrico		$ 251.155.376,00	$ 234.145.942,00	$ 17.009.434	100,00%
Convenios		$ 0,00	$ 0,00	$ 0	0,00%
TOTAL CONTRIBUCIONES		**$ 251.155.376,00**	**$ 234.145.942,00**	**$ 17.009.434**	**7,26%**
INTERESES DE MORA		**$ 18.541.854,00**	**$ 667.941,58**	**$ 17.873.912**	**2675,97%**
TOTAL CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		**$ 2.548.539.827,51**	**$ 3.225.890.613,53**	**-$ 677.350.786**	**-21,00%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
Porcentaje Ambiental		$ 124.124.534,12	$ 103.692.800,95	$ 20.431.733	19,70%
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		**$ 124.124.534,12**	**$ 103.692.800,95**	**$ 20.431.733**	**19,70%**

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES					
Fondos recibidos		$ 643.149.097,00	$ 285.615.332,00	$ 357.533.765	0,00%
Operaciones sin flujo de efectivo		$ 27.284.000,00	$ 10.995.000,00	$ 16.289.000	148,15%
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		**$ 670.433.097,00**	**$ 296.610.332,00**	**$ 373.822.765**	**126,03%**
TOTAL INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		**$ 3.343.097.458,63**	**$ 3.626.193.746,48**	**-$ 283.096.288**	**-7,81%**
Sueldos y salarios		$ 906.094.572,00	$ 910.491.900,00	-$ 4.397.328	-0,48%
Contribuciones imputadas		$ 429.956,00	$ 35.749.112,00	-$ 35.319.156	-98,80%
Contribuciones efectivas		$ 253.841.122,00	$ 245.440.370,00	$ 8.400.752	3,42%
Aportes sobre la nomina		$ 48.203.400,00	$ 46.575.400,00	$ 1.628.000	3,50%
Prestaciones sociales		$ 304.941.562,00	$ 290.040.542,00	$ 14.901.020	5,14%
Gastos de personal diversos		$ 272.620.388,00	$ 277.065.516,00	-$ 4.445.128	-1,60%
Gastos generales		$ 911.348.032,96	$ 961.338.128,37	-$ 49.990.095	-5,20%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		$ 14.400.809,09	$ 62.826.461,56	-$ 48.425.652	-77,08%
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones		$ 83.728.092,57	$ 88.817.466,45	-$ 5.089.374	-5,73%
Transferencias y subvenciones		$ 0,00	$ 47.915.404,00	-$ 47.915.404	-100,00%
Gasto publico social	**1,4**	$ 3.449.899.758,37	$ 688.379.749,30	$ 2.761.520.009	401,16%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**$ 6.245.507.692,99**	**$ 3.654.640.049,68**	**$ 2.590.867.643**	**70,89%**
OTROS INGRESOS					
Ingresos Financieros		$ 22.816.540,55	$ 20.464.452,59	$ 2.352.088	11,49%
Ingresos diversos	**1,5**	$ 1.256.983,87	$ 951,89	$ 1.256.032	131951,38%
Reversión de pérdidas de deterioro de valor		$ 45.819.739,14	$ 3.225.283,19	$ 42.594.456	1320,64%
TOTAL OTROS INGRESOS		**$ 69.893.263,56**	**$ 23.690.687,67**	**$ 46.202.576**	**195,02%**
OTROS GASTOS					
Gastos por comisiones		$ 2.250.959,16	$ 2.444.101,00	-$ 193.142	-7,90%
Gastos Financieros		$ 6.627.814,07	$ 0,00	$ 6.627.814	0,00%
Gastos diversos		$ 2.658.490,05	$ 2.496.823,34	$ 161.667	6,47%
TOTAL OTROS GASTOS		**$ 11.537.263,28**	**$ 4.940.924,34**	**$ 6.596.339**	**133,50%**
RESULTADO DEL PERÍODO		**-$ 2.844.054.234,08**	**-$ 9.696.539,87**	**-$ 2.834.357.694**	**29230,61%**

CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General

LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
TP 190531-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
VARIACIONES SIGNIFICATIVAS DE LAS CIFRAS FINANCIERAS
FEBRERO 2022

1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 1.1. Cuentas por pagar
El aumento del 1828,54% en las cuentas por pagar con corte a febrero del 2022 en comparación al mes de febrero del 2021 se presenta por la causación de cuenta por pagar por concepto de Proyectos de Inversión para ejecución de obras, que se encuentran pedientes de pago para el primer trimestre del año 2022

Nota 1.2. Otros Pasivos
El aumento de 8240,10% en la cuenta de otros pasivos en el mes de febrero del 2022 respecto al mismo periodo del año anterior, se presenta por la recepción de recursos recibidos en administración para la ejecución del convenio 861-21 con el Ministerio de Ambiente por valor de $4.700.648.273 pesos

Nota 1.3. Resultados del Ejercicio
El déficit del ejercicio con corte a febrero del 2022 presentó un aumento de 29.230,61% respecto al mismo periodo del año anterior, debido al incremento considerable en el rubro del Gasto Público social, producto de la mayor inversión en la zona de acción de la Corporación en el cumplimiento de su objetivo misional.

Nota 1.4 Gasto Público Social
El aumento del 401,16 porciento en la cuenta de gasto público social en el mes de febrero del año 2022 respecto al mismo periodo del 2021, se presenta por la ejecución de obras civiles y de mantenimiento de obras en el desarrollo de actividades de recuperación del agua.

Nota 1.5 Ingresos Diversos
El aumento del 131.951,38% en la cuenta de ingresos diversos en el mes de febrero del 2022 corresponde a la cuenta de recuperaciones por devolución de aportes por parte de la Entidad Salud Total E.P.S por valor de $1.254.200 pesos.

LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T