CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 DE ABRIL DE 2022
(cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	ABRIL 2022	ABRIL 2021	Variaciones $	Variaciones %
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 24,544,998,751.40	$ 28,598,915,635.93	-$4,053,916,885	-14.18%
Cuentas por cobrar		$ 22,344,391,249.50	$ 12,820,394,874.29	$9,523,996,375	74.29%
Inventarios		$ 0.00	$ 258,038,677.36	-$258,038,677	-100.00%
Recursos entregados en administración		$ 600,483.00	$ 25,280,033.00	-$24,679,550	-97.62%
Avances y anticipos entregados		$ 3,458,515,975.00	$ 1,645,328,118.98	$1,813,187,856	110.20%
Total activos corrientes		**$ 50,348,506,458.90**	**$ 43,347,957,339.56**	**$7,000,549,119**	**16.15%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Depósitos entregados en garantía		$ 654,727,266.50	$ 654,727,266.50	$0	0.00%
Propiedad Planta y equipo		$ 4,645,230,102.63	$ 4,258,279,872.41	$386,950,230	9.09%
Total activos no corrientes		**$ 5,299,957,369.13**	**$ 4,913,007,138.91**	**$386,950,230**	**7.88%**
TOTAL ACTIVO		**$ 55,648,463,828.03**	**$ 48,260,964,478.47**	**$7,387,499,350**	**15.31%**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar		$ 1,734,265,864.35	$ 432,536,790.28	$1,301,729,074	300.95%
Beneficios a los empleados		$ 1,357,201,884.00	$ 1,036,033,954.00	$321,167,930	31.00%
Otros pasivos	**1.1**	$ 6,334,023,777.34	$ 30,946,882.92	$6,303,076,894	20367.40%
Total pasivos corrientes		**$ 9,425,491,525.69**	**$ 1,499,517,627.20**	**$7,925,973,898**	**528.57%**
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**	**-$2,696,988**	**-0.43%**
TOTAL PASIVO		**$ 10,050,942,497.69**	**$ 2,127,665,587.20**	**$7,923,276,910**	**372.39%**
PATRIMONIO					
Capital fiscal		$ 3,540,864,665.71	$ 3,540,864,665.71	$0	0.00%
Resultado de ejercicios anteriores		$ 27,368,492,501.32	$ 34,570,730,540.04	-$7,202,238,039	-20.83%
Resultados del ejercicio		$ 14,688,164,163.30	$ 8,021,703,685.52	$6,666,460,478	83.11%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 45,597,521,330.33**	**$ 46,133,298,891.27**	**-$535,777,561**	**-1.16%**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$ 55,648,463,828.02**	**$ 48,260,964,478.47**	**$7,387,499,350**	**15.31%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**$ 64,776,131,907.71**	**$ 8,912,699,795.32**	**$ 55,863,432,112.39**	**626.78%**
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**$ 331,669,502,227.25**	**$ 363,193,933,571.00**	**-$ 31,524,431,343.75**	**-8.68%**

ORIGINAL FIRMADO
CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T

ORIGINAL FIRMADO
YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
TP 190531-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DEL 1RO DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2022
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	ABRIL 2022	ABRIL 2021	Variaciones $	Variaciones %
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
TASAS					
Tasa por utilización de recursos naturales		$ 1,510,262,005.82	$ 373,809,040.41	$ 1,136,452,965	304.02%
Tasa por contaminación de recursos naturales		$ 10,785,791,020.19	$ 3,938,150,100.00	$ 6,847,640,920	173.88%
Tasa de seguimiento e instrumentos de control		$ 67,394,550.66	$ 35,534,389.24	$ 31,860,161	0.00%
TOTAL INGRESOS POR TASAS	**1.2**	**$ 12,363,447,576.67**	**$ 4,347,493,529.65**	**$ 8,015,954,047**	**184.38%**
LICENCIAS					
Licencias Ambientales		$ 53,280,104.00	$ 21,198,006.00	$ 32,082,098	0.00%
Evaluaciones Ambientales		$ 312,043,690.00	$ 214,368,780.00	$ 97,674,910	45.56%
TOTAL INGRESOS POR LICENCIAS Y EVALUACIONES		**$ 365,323,794.00**	**$ 235,566,786.00**	**$ 129,757,008**	**55.08%**
SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL					
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia actual		$ 13,489,761,575.00	$ 11,179,511,870.00	$ 2,310,249,705	20.67%
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia anterior		$ 251,145,943.51	$ 1,299,096,826.54	-$ 1,047,950,883	-80.67%
TOTAL INGRESOS SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL		**$ 13,740,907,518.51**	**$ 12,478,608,696.54**	**$ 1,262,298,822**	**10.12%**
OTRAS CONSTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
Contribuciones Sector Electrico		$ 326,536,240.00	$ 304,675,802.00	$ 21,860,438	100.00%
Convenios		$ 429,764,760.00	$ 498,604,736.00	-$ 68,839,976	0.00%
TOTAL CONTRIBUCIONES		**$ 756,301,000.00**	**$ 803,280,538.00**	**-$ 46,979,538**	**-5.85%**
INTERESES DE MORA		**$ 21,921,064.00**	**$ 1,549,034.46**	**$ 20,372,030**	**1315.14%**
TOTAL CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		**$ 27,247,900,953.18**	**$ 17,866,498,584.65**	**$ 9,381,402,369**	**52.51%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
Porcentaje Ambiental		$ 234,777,300.81	$ 326,544,970.01	-$ 91,767,669	-28.10%
Bienes recibidos sin contraprestación		$ 100,439,213.00			
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		**$ 335,216,513.81**	**$ 326,544,970.01**	**$ 8,671,544**	**2.66%**

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES					
Fondos recibidos		$ 1,574,974,693.00	$ 988,691,311.00	$ 586,283,382	0.00%
Operaciones sin flujo de efectivo		$ 27,284,000.00	$ 15,916,000.00	$ 11,368,000	71.42%
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		**$ 1,602,258,693.00**	**$ 1,004,607,311.00**	**$ 597,651,382**	**59.49%**
TOTAL INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		**$ 29,185,376,159.99**	**$ 19,197,650,865.66**	**$ 9,987,725,294**	**52.03%**
Sueldos y salarios		$ 2,007,410,302.00	$ 1,842,007,408.00	$ 165,402,894	8.98%
Contribuciones imputadas		$ 27,751,022.00	$ 36,245,418.00	-$ 8,494,396	-23.44%
Contribuciones efectivas		$ 524,962,139.00	$ 492,632,594.00	$ 32,329,545	6.56%
Aportes sobre la nomina		$ 97,800,700.00	$ 92,691,400.00	$ 5,109,300	5.51%
Prestaciones sociales		$ 558,321,045.00	$ 581,454,977.00	-$ 23,133,932	-3.98%
Gastos de personal diversos		$ 593,066,303.00	$ 527,875,585.01	$ 65,190,718	12.35%
Gastos generales		$ 3,580,212,467.73	$ 2,919,551,173.74	$ 660,661,294	22.63%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		$ 201,162,741.57	$ 140,180,514.71	$ 60,982,227	43.50%
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones		$ 173,287,838.49	$ 197,158,461.45	-$ 23,870,623	-12.11%
Transferencias y subvenciones		$ 0.00	$ 47,915,404.00	-$ 47,915,404	-100.00%
Gasto publico social		$ 6,839,799,357.68	$ 4,315,590,196.23	$ 2,524,209,161	58.49%
Operaciones Interinstitucionales		$ 1,729,741.00	$ 1,428,423.00	$ 301,318	21.09%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**$ 14,605,503,657.47**	**$ 11,194,731,555.14**	**$ 3,410,772,102**	**30.47%**
OTROS INGRESOS					
Ingresos Financieros		$ 190,424,308.61	$ 35,803,964.95	$ 154,620,344	431.85%
Ingresos diversos	**1,3**	$ 32,761,394.44	$ 19,780.48	$ 32,741,614	165524.87%
Reversión de pérdidas de deterioro de valor		$ 346,578,507.51	$ 11,381,721.80	$ 335,196,786	2945.04%
TOTAL OTROS INGRESOS		**$ 569,764,210.56**	**$ 47,205,467.23**	**$ 522,558,743**	**1106.99%**
OTROS GASTOS					
Gastos por comisiones		$ 9,140,472.52	$ 23,437,169.55	-$ 14,296,697	-61.00%
Gastos Financieros		$ 440,406,217.26	$ 0.00	$ 440,406,217	0.00%
Gastos diversos	**1.4**	$ 11,925,860.00	$ 4,983,922.68	$ 6,941,937	139.29%
TOTAL OTROS GASTOS		**$ 461,472,549.78**	**$ 28,421,092.23**	**$ 433,051,458**	**1523.70%**
RESULTADO DEL PERÍODO		**$ 14,688,164,163.30**	**$ 8,021,703,685.52**	**$ 6,666,460,478**	**83.11%**

ORIGINAL FIRMADO
CARLOS FRANCISCO DIAZ GRANADOS MARTINEZ
Director General

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T

ORIGINAL FIRMADO
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
ABRIL 2022

1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 1.1. Otros Pasivos
El aumento de 20367,40% en la cuenta de otros pasivos en el mes de abril 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 $4.701.661.003,07 pesos.

Nota 1.2. Ingresos por tasas
El aumento del 184,38 por ciento en la cuenta de ingresos por tasas corresponde a la causación de ingresos correspondiente a la Tasa por uso de agua y Tasa Retributiva a cargo de distintos usuarios correspondiente a la vigencia 2021, La Tasa por utilización del agua refleja un aumento del 304,02% respecto al mes de abril del 2021 y los ingresos por Tasa Retributiva reflejan un incremento del 173,88% respecto al mismo periodo del año anterior.

Nota 1.3 Ingresos Diversos
El aumento de la cuenta de otros ingresos en 165524,87 por ciento corresponde a la causación de recuperación de otros gastos que para el periodo enero-abril del 2022 asciende a la cifra de $32.752.031 pesos por concepto de reintegro de pagos generados en exceso al sistema de seguridad social por liquidaciones con un IBC mayor por concepto de Aportes a Riesgos Laborales.

Nota 1.4 Gastos diversos
La cuenta de gastos diversos para el mes de abril del año 2022 presenta un aumento del 139,29 por ciento respecto al mismo periodo del año anterior debido al reconocimiento de la pérdida por baja en cuentas de activos fijos de los cuales no se esperaba obtener un beneficio o servicio administrativo, por perdida de la capacidad de uso normal en el giro ordinario de las operaciones, conforme a la información suministrada por el área de almacén de la Coporación.

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T