CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE MAYO DE 2022
(cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	MAYO 2022	MAYO 2021	Variaciones $	Variaciones %
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 24,312,344,984.35	$ 24,057,601,760.40	$ 254,743,223.95	1.06%
Cuentas por cobrar		$ 21,980,329,963.98	$ 14,265,744,630.97	$ 7,714,585,333.01	54.08%
Inventarios		$ 0.00	$ 258,038,677.36	-$ 258,038,677.36	-100.00%
Recursos entregados en administración		$ 600,483.00	$ 25,280,033.00	-$ 24,679,550.00	-97.62%
Avances y anticipos entregados		$ 3,239,968,078.00	$ 1,654,728,063.19	$ 1,585,240,014.81	95.80%
Total activos corrientes		**$ 49,533,243,509.33**	**$ 40,261,393,164.92**	**$ 9,271,850,344.41**	**23.03%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Depósitos entregados en garantía		$ 654,727,266.50	$ 654,727,266.50	$ 0.00	0.00%
Propiedad Planta y equipo		$ 4,596,712,735.63	$ 4,213,943,421.41	$ 382,769,314.22	9.08%
Total activos no corrientes		**$ 5,251,440,002.13**	**$ 4,868,670,687.91**	**$ 382,769,314.22**	**7.86%**
TOTAL ACTIVO		**$ 54,784,683,511.46**	**$ 45,130,063,852.83**	**$ 9,654,619,658.63**	**21.39%**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar		$ 1,296,856,299.04	$ 526,591,378.91	$ 770,264,920.13	146.27%
Beneficios a los empleados		$ 1,452,730,509.00	$ 1,131,353,426.00	$ 321,377,083.00	28.41%
Otros pasivos	1.1	$ 6,335,237,246.02	$ 30,943,135.07	$ 6,304,294,110.95	20373.81%
Total pasivos corrientes		**$ 9,084,824,054.06**	**$ 1,688,887,939.98**	**$ 7,395,936,114.08**	**437.92%**
PASIVOS NO CORRIENTES					
Pasivos estimados y provisiones		$ 625,450,972.00	$ 628,147,960.00	-$ 2,696,988.00	-0.43%
Total pasivos no corrientes		**$ 625,450,972.00**	**$ 628,147,960.00**	**-$ 2,696,988.00**	**-0.43%**
TOTAL PASIVO		**$ 9,710,275,026.06**	**$ 2,317,035,899.98**	**$ 7,393,239,126.08**	**319.08%**
PATRIMONIO					
Capital fiscal		$ 3,540,864,665.71	$ 3,540,864,665.71	$ 0.00	0.00%
Resultado de ejercicios anteriores		$ 27,365,372,206.83	$ 34,358,051,777.23	-$ 6,992,679,570.40	-20.35%
Resultados del ejercicio		$ 14,168,171,612.86	$ 4,914,111,509.91	$ 9,254,060,102.95	188.32%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 45,074,408,485.40**	**$ 42,813,027,952.85**	**$ 2,261,380,532.55**	**5.28%**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$ 54,784,683,511.46**	**$ 45,130,063,852.83**	**$ 9,654,619,658.63**	**21.39%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**$ 70,609,743,897.06**	**$ 8,858,593,801.32**	**$ 61,751,150,095.74**	**697.08%**
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 31 DE MAYO DEL 2022
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	MAYO 2022	MAYO 2021	Variaciones $	Variaciones %
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
TASAS					
Tasa por utilización de recursos naturales		$ 1,510,365,432.90	$ 514,926,159.39	$ 995,439,274	193.32%
Tasa por contaminación de recursos naturales		$ 11,921,734,671.34	$ 6,479,610,309.20	$ 5,442,124,362	83.99%
Tasa de seguimiento e instrumentos de control		$ 68,364,801.66	$ 35,534,389.24	$ 32,830,412	0.00%
TOTAL INGRESOS POR TASAS		**$ 13,500,464,905.90**	**$ 7,030,070,857.83**	**$ 6,470,394,048**	**92.04%**
LICENCIAS					
Licencias Ambientales		$ 67,978,788.00	$ 29,724,751.00	$ 38,254,037	0.00%
Evaluaciones Ambientales		$ 354,020,799.00	$ 281,484,882.00	$ 72,535,917	25.77%
TOTAL INGRESOS POR LICENCIAS Y EVALUACIONES		**$ 421,999,587.00**	**$ 311,209,633.00**	**$ 110,789,954**	**35.60%**
SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL					
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia actual		$ 14,774,817,466.00	$ 11,229,951,668.00	$ 3,544,865,798	31.57%
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia anterior		$ 255,353,374.51	$ 1,324,275,336.54	-$ 1,068,921,962	-80.72%
TOTAL INGRESOS SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL		**$ 15,030,170,840.51**	**$ 12,554,227,004.54**	**$ 2,475,943,836**	**19.72%**
OTRAS CONSTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
Contribuciones Sector Electrico		$ 413,399,202.00	$ 339,698,855.00	$ 73,700,347	100.00%
Convenios		$ 529,794,920.00	$ 454,250,939.00	$ 75,543,981	0.00%
TOTAL CONTRIBUCIONES		**$ 943,194,122.00**	**$ 793,949,794.00**	**$ 149,244,328**	**18.80%**
INTERESES DE MORA		**$ 25,343,661.00**	**$ 11,031,979.46**	**$ 14,311,682**	**129.73%**
TOTAL CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		**$ 29,921,173,116.41**	**$ 20,700,489,268.83**	**$ 9,220,683,848**	**44.54%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
Porcentaje Ambiental		$ 313,410,796.81	$ 345,510,159.01	-$ 32,099,362	-9.29%
Bienes recibidos sin contraprestación		$ 100,439,213.00			
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		**$ 413,850,009.81**	**$ 345,510,159.01**	**$ 68,339,851**	**19.78%**

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES					
Fondos recibidos		$ 1,941,809,144.00	$ 1,316,164,756.00	$ 625,644,388	0.00%
Operaciones sin flujo de efectivo		$ 43,182,000.00	$ 18,330,000.00	$ 24,852,000	135.58%
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		**$ 1,984,991,144.00**	**$ 1,334,494,756.00**	**$ 650,496,388**	**48.74%**
TOTAL INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		**$ 32,320,014,270.22**	**$ 22,380,494,183.84**	**$ 9,939,520,086**	**44.41%**
Sueldos y salarios		$ 2,520,172,034.00	$ 2,308,955,089.00	$ 211,216,945	9.15%
Contribuciones imputadas		$ 27,751,022.00	$ 49,625,774.00	-$ 21,874,752	-44.08%
Contribuciones efectivas		$ 687,295,552.00	$ 616,003,692.00	$ 71,291,860	11.57%
Aportes sobre la nomina		$ 127,968,100.00	$ 115,436,400.00	$ 12,531,700	10.86%
Prestaciones sociales		$ 744,396,094.00	$ 725,862,772.00	$ 18,533,322	2.55%
Gastos de personal diversos		$ 729,767,443.00	$ 753,314,671.01	-$ 23,547,228	-3.13%
Gastos generales		$ 5,145,825,856.94	$ 4,046,148,971.44	$ 1,099,676,886	27.18%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		$ 230,329,897.71	$ 178,461,007.59	$ 51,868,890	29.06%
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones		$ 221,805,205.49	$ 241,494,912.45	-$ 19,689,707	-8.15%
Transferencias y subvenciones		$ 0.00	$ 86,058,818.00	-$ 86,058,818	-100.00%
Gasto publico social		$ 7,843,383,961.68	$ 8,461,648,448.31	-$ 618,264,487	-7.31%
Operaciones Interinstitucionales		$ 2,640,132.00	$ 1,428,423.00	$ 1,211,709	84.83%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**$ 18,281,335,298.82**	**$ 17,584,438,978.80**	**$ 696,896,320**	**3.96%**
OTROS INGRESOS					
Ingresos Financieros		$ 209,264,415.47	$ 48,072,739.99	$ 161,191,675	335.31%
Ingresos diversos	**1,2**	$ 33,093,320.11	$ 21,490.22	$ 33,071,830	153892.47%
Reversión de pérdidas de deterioro de valor		$ 352,934,235.54	$ 106,363,013.78	$ 246,571,222	231.82%
TOTAL OTROS INGRESOS		**$ 595,291,971.12**	**$ 154,457,243.99**	**$ 440,834,727**	**285.41%**
OTROS GASTOS					
Gastos por comisiones		$ 11,889,655.02	$ 30,174,175.71	-$ 18,284,521	-60.60%
Gastos Financieros		$ 440,648,566.91	$ 0.00	$ 440,648,567	0.00%
Gastos diversos		$ 13,261,107.73	$ 6,226,763.41	$ 7,034,344	112.97%
TOTAL OTROS GASTOS		**$ 465,799,329.66**	**$ 36,400,939.12**	**$ 429,398,391**	**1179.64%**
RESULTADO DEL PERÍODO		**$ 14,168,171,612.86**	**$ 4,914,111,509.91**	**$ 9,254,060,103**	**188.32%**

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
MAYO 2022

1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 1.1. Otros Pasivos
El aumento de 20373,81% en la cuenta de otros pasivos en el mes de mayo del 2022 respecto al mismo periodo del año anterior, se presenta por la recepción de recursos en administración para la ejecución del convenio 861-21 con el Ministerio de Ambiente por valor de $4.702.440.841,17 pesos

Nota 1.2 Ingresos Diversos
El aumento de la cuenta de otros ingresos en 153892,47% por ciento corresponde a la causación de recuperación de otros gastos que para el periodo enero-mayo del 2022 asciende a la cifra de $33.093.320,11 pesos por concepto de reintegro de pagos generados en exceso al sistema de seguridad social.

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T