CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL MAGDALENA

NIT 800.099.287-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

EN PESOS COLOMBIANOS

PARA LOS PERIODOS DE JUNIO 2022 Y JUNIO 2021

	NOTAS	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 21,768,433,778	$ 19,397,495,549	$ 2,370,938,229	12.22%
Cuentas por cobrar		$ 21,424,917,571	$ 16,075,871,154	$ 5,349,046,416	33.27%
Recursos entregados en administración		$ 600,483	$ 25,280,033	-$ 24,679,550	-97.62%
Avances y anticipos entregados		$ 2,400,861,935	$ 1,648,475,561	$ 752,386,374	45.64%
Total activos corrientes		**$ 45,594,813,767**	**$ 37,147,122,297**	**$ 8,447,691,469**	**22.74%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Depósitos entregados en garantía		$ 654,727,267	$ 654,727,267	$ -	0.00%
Propiedad Planta y equipo		$ 4,548,195,639	$ 4,170,944,245	$ 377,251,394	9.04%
Total activos no corrientes		**$ 5,202,922,906**	**$ 4,825,671,511**	**$ 377,251,394**	**7.82%**
TOTAL ACTIVO		**$ 50,797,736,672**	**$ 41,972,793,809**	**$ 8,824,942,864**	**21.03%**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar		$ 1,593,971,958	$ 562,588,209	$ 1,031,383,749	183.33%
Beneficios a los empleados		$ 1,453,871,928	$ 1,219,734,955	$ 234,136,973	19.20%
Otros pasivos		$ 6,329,990,193	$ 1,030,977,349	$ 5,299,012,845	513.98%
Total pasivos corrientes		**$ 9,377,834,079**	**$ 2,813,300,512**	**$ 6,564,533,567**	**233.34%**
PASIVOS NO CORRIENTES					
Pasivos estimados y provisiones		$ 639,094,249	$ 608,120,572	$ 30,973,677	5.09%
Total pasivos no corrientes		**$ 639,094,249**	**$ 608,120,572**	**$ 30,973,677**	**5.09%**
TOTAL PASIVO		**$ 10,016,928,328**	**$ 3,421,421,084**	**$ 6,595,507,244**	**192.77%**
PATRIMONIO					
Capital fiscal		$ 3,540,864,666	$ 3,540,864,666	$ -	0.00%
Resultado de ejercicios anteriores		$ 27,364,192,484	$ 34,350,489,937	-$ 6,986,297,454	-20.34%
Resultados del ejercicio		$ 9,875,751,195	$ 5,904,684,625	$ 3,971,066,569	67.25%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 40,780,808,344**	**$ 43,796,039,228**	**-$ 3,015,230,884**	**-6.88%**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		$ 50,797,736,672	$ 47,217,460,313	$ 3,580,276,360	7.58%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		$ 72,860,109,101	$ 8,779,826,234	$ 64,080,282,867	729.86%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**$ 388,338,066,930**	**$ 333,066,268,854**	**$ 55,271,798,076**	**16.59%**

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
NIT 800.099.287-4
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
EN PESOS COLOMBIANOS
PARA LOS PERIODOS DE JUNIO 2022 Y JUNIO 2021

	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN				
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
TASAS				
Tasa por utilización de recursos naturales	$ 1,483,406,734	$ 1,614,188,977	-$ 130,782,243	-8.10%
Tasa por contaminación de recursos naturales	$ 13,316,092,034	$ 8,798,619,617	$ 4,517,472,417	51.34%
Tasa de seguimiento e instrumentos de control	$ 80,540,372	$ 36,612,512	$ 43,927,860	119.98%
TOTAL INGRESOS POR TASAS	**$ 14,880,039,140.51**	**$ 10,449,421,106.30**	**$ 4,430,618,034.21**	**42%**
LICENCIAS				
Licencias Ambientales	$ 67,978,788	$ 64,846,622	$ 3,132,166	4.83%
Evaluaciones Ambientales	$ 451,588,359	$ 370,589,364	$ 80,998,995	21.86%
Multas	$ 308,338,406	$ -		
TOTAL INGRESOS POR LICENCIAS Y EVALUACIONES	**$ 827,905,553.00**	**$ 435,435,986.00**	**$ 392,469,567.00**	**90.13%**
SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL				
Sobretasa Ambiental al Impuesto predial	$ 15,389,829,406	$ 12,765,763,968	$ 2,624,065,438	20.56%
TOTAL INGRESOS SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PRED	**$ 15,389,829,405.51**	**$ 12,765,763,967.54**	**$ 2,624,065,437.97**	**20.56%**
OTRAS CONSTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
Contribuciones Sector Electrico	$ 518,463,758	$ 339,698,855	$ 178,764,903	52.62%
Convenios	$ 529,794,920	$ 501,604,736	$ 28,190,184	5.62%
TOTAL CONTRIBUCIONES	**$ 1,048,258,678.00**	**$ 841,303,591.00**	**$ 206,955,087.00**	**24.60%**
INTERESES DE MORA	$ 42,322,144	$ 21,302,851	$ 21,019,293	98.67%
TOTAL CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIO	**$ 32,188,354,921.02**	**$ 24,513,227,502.30**	**$ 7,675,127,418.72**	**31.31%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
Porcentaje Ambiental	$ 324,677,036	$ 326,360,852	-$ 1,683,816	-0.52%
Bienes recibidos sin contraprestación	$ 100,439,213	$ -		
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	**$ 425,116,248.81**	**$ 326,360,852.01**	**$ 98,755,396.80**	**30.26%**
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES				
Fondos recibidos	$ 2,298,233,046	$ 1,669,612,968	$ 628,620,078	37.65%
Operaciones sin flujo de efectivo	$ 49,351,000	$ 21,490,000	$ 27,861,000	129.65%
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	**$ 2,347,584,046.00**	**$ 1,691,102,967.95**	**$ 656,481,078.05**	**38.82%**

TOTAL INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓ	**$ 34,961,055,215.83**	**$ 26,530,691,322.26**	**$ 8,430,363,893.57**	**31.78%**
Sueldos y salarios	$ 3,032,542,006	$ 2,776,210,624	$ 256,331,382	9.23%
Contribuciones imputadas	$ 47,146,258	$ 53,886,395	-$ 6,740,137	-12.51%
Contribuciones efectivas	$ 826,314,650	$ 742,591,948	$ 83,722,702	11.27%
Aportes sobre la nomina	$ 153,726,600	$ 138,679,800	$ 15,046,800	10.85%
Prestaciones sociales	$ 869,163,398	$ 872,364,951	-$ 3,201,553	-0.37%
Gastos de personal diversos	$ 869,936,472	$ 937,981,089	-$ 68,044,617	-7.25%
Gastos generales	$ 6,663,413,095	$ 5,489,349,188	$ 1,174,063,907	21.39%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	$ 335,884,285	$ 218,610,180	$ 117,274,105	53.65%
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones	$ 283,965,579	$ 285,931,659	-$ 1,966,080	-0.69%
Transferencias	$ 49,992,360	$ 224,889,626	-$ 174,897,266	-77.77%
Gasto publico social	$ 12,114,063,899	$ 9,063,627,812	$ 3,050,436,087	33.66%
Operaciones interinstitucionales	$ 2,640,132	$ 1,428,423	$ 1,211,709	84.83%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**$ 25,248,788,733.72**	**$ 20,805,551,694.62**	**$ 4,443,237,039.10**	**21.36%**
OTROS INGRESOS				
Ingresos Financieros	$ 229,416,895	$ 60,355,962	$ 169,060,933	280.11%
Ingresos diversos	$ 33,095,390	$ 20,054,020	$ 13,041,370	65.03%
Reversión de pérdidas de deterioro de valor	$ 371,793,710	$ 139,407,215	$ 232,386,495	166.70%
TOTAL OTROS INGRESOS	**$ 634,305,994.90**	**$ 219,817,196.89**	**$ 414,488,798.01**	**188.56%**
OTROS GASTOS				
Gastos por comisiones	$ 15,113,247	$ 32,802,412	-$ 17,689,165	-53.93%
Gasto Financiero	$ 441,104,943	$ -	$ 441,104,943	0.00%
Gastos diversos	$ 14,603,092	$ 7,469,787	$ 7,133,305	95.50%
TOTAL OTROS GASTOS	**$ 470,821,282.45**	**$ 40,272,199.15**	**$ 430,549,083.30**	**1069.10%**
	$ -	$ -	$ -	0.00%
	$ -	$ -	$ -	0.00%
RESULTADO DEL PERÍODO	**$ 9,875,751,194.55**	**$ 5,904,684,625.38**	**$ 3,971,066,569.18**	**67.25%**

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
JUNIO 2022

1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 1.1. Otros Pasivos
El aumento de 20356,85% en la cuenta de otros pasivos en el mes de junio 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-junio del 2022 asciende a la cifra de $33.095.379,57 pesos por concepto de reintegro de pagos generados en exceso al sistema de seguridad social.

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T