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

ACTIVO	NOTAS	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	Variaciones $	Variaciones %
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo		$ 22,516,757,103.12	$ 18,895,892,425.93	$3,620,864,677	19.16%
Cuentas por cobrar		$ 17,428,432,935.39	$ 17,508,128,313.47	-$79,695,378	
Inventarios		$ 0.00	$ 0.00	$0	-0.46%
Recursos entregados en administración	**1.1**	$ 600,483.00	$ 4,794,425,398.18	-$4,793,824,915	-99.99%
Avances y anticipos entregados		$ 2,195,274,258.44	$ 1,444,666,901.19	$750,607,357	51.96%
Total activos corrientes		**$ 42,141,064,779.95**	**$ 42,643,113,038.77**	**-$502,048,259**	**-1.18%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Depósitos entregados en garantía		$ 654,727,266.50	$ 654,727,266.50	$0	0.00%
Propiedad Planta y equipo		$ 4,474,654,457.12	$ 4,080,932,196.91	$393,722,260	9.65%
Total activos no corrientes		**$ 5,129,381,723.62**	**$ 4,735,659,463.41**	**$393,722,260**	**8.31%**
TOTAL ACTIVO		**$ 47,270,446,503.57**	**$ 47,378,772,502.18**	**-$108,325,999**	**-0.23%**
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar		$ 1,543,693,867.75	$ 1,331,357,884.86	$212,335,983	15.95%
Beneficios a los empleados		$ 1,366,798,449.00	$ 1,146,927,100.00	$219,871,349	19.17%
Otros pasivos	**1.2**	$ 6,328,393,637.79	$ 2,531,656,905.36	$3,796,736,732	149.97%
Total pasivos corrientes		**$ 9,238,885,954.54**	**$ 5,009,941,890.22**	**$4,228,944,064**	**84.41%**
PASIVOS NO CORRIENTES					
Pasivos estimados y provisiones		$ 639,094,249.00	$ 608,120,572.00	$30,973,677	5.09%
Total pasivos no corrientes		**$ 639,094,249.00**	**$ 608,120,572.00**	**$30,973,677**	**5.09%**
TOTAL PASIVO		**$ 9,877,980,203.54**	**$ 5,618,062,462.22**	**$4,259,917,741**	**75.83%**
PATRIMONIO					
Capital fiscal		$ 3,540,864,665.71	$ 3,540,864,665.71	$0	0.00%
Resultado de ejercicios anteriores		$ 27,324,711,119.33	$ 34,391,544,750.99	-$7,066,833,632	-20.55%
Resultados del ejercicio		$ 6,526,890,514.99	$ 3,828,300,623.26	$2,698,589,892	70.49%
TOTAL PATRIMONIO		**$ 37,392,466,300.03**	**$ 41,760,710,039.96**	**-$4,368,243,740**	**-10.46%**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**$ 47,270,446,503.57**	**$ 47,378,772,502.18**	**-$108,325,999**	**-0.23%**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**$ 73,432,380,916.23**	**$ 37,577,030,067.47**	**$ 35,855,350,848.76**	**95.42%**
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**$ 388,338,066,930.00**	**$ 333,066,268,854.00**	**$ 55,271,798,076.00**	**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
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2022
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	Variaciones $	Variaciones %
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN					
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
TASAS					
Tasa por utilización de recursos naturales		$ 1,484,410,406.44	$ 1,659,720,930.90	-$ 175,310,524	-10.56%
Tasa por contaminación de recursos naturales		$ 15,720,178,933.93	$ 10,487,776,988.86	$ 5,232,401,945	49.89%
Tasa de seguimiento e instrumentos de control		$ 85,932,993.43	$ 36,612,512.24	$ 49,320,481	134.71%
TOTAL INGRESOS POR TASAS		**$ 17,290,522,333.80**	**$ 12,184,110,432.00**	**$ 5,106,411,902**	**41.91%**
LICENCIAS					
Licencias Ambientales		$ 90,656,707.00	$ 94,984,284.00	-$ 4,327,577	-4.56%
Evaluaciones Ambientales		$ 700,307,024.00	$ 468,132,267.00	$ 232,174,757	49.60%
Multas	**1.3**	$ 308,338,406.00	$ 0.00	$ 308,338,406	100.00%
TOTAL INGRESOS POR LICENCIAS Y EVALUACIONES		**$ 1,099,302,137.00**	**$ 563,116,551.00**	**$ 536,185,586.00**	**95.22%**
SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL					
Sobretasa ambiental al impuesto predial vigencia actual		$ 19,421,197,932.51	$ 16,709,490,213.81	$ 2,711,707,719	16.23%
TOTAL INGRESOS SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL		**$ 19,421,197,932.51**	**$ 16,709,490,213.81**	**$ 2,711,707,719**	**16.23%**
OTRAS CONSTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS					
Contribuciones Sector Electrico		$ 834,964,257.00	$ 433,296,641.00	$ 401,667,616	92.70%
Convenios		$ 529,794,920.00	$ 501,604,736.00	$ 28,190,184	5.62%
TOTAL CONTRIBUCIONES		**$ 1,364,759,177.00**	**$ 934,901,377.00**	**$ 429,857,800**	**45.98%**
INTERESES DE MORA		**$ 49,145,067.00**	**$ 29,202,434.46**	**$ 19,942,633**	**68.29%**
TOTAL CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		**$ 39,224,926,647.31**	**$ 30,420,821,008.27**	**$ 8,804,105,639**	**28.94%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES					
Porcentaje Ambiental		$ 432,868,442.41	$ 432,151,238.31	$ 717,204	0.17%
Bienes recibidos sin contraprestación		$ 100,439,213.00	$ 0.00		
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		**$ 533,307,655.41**	**$ 432,151,238.31**	**$ 101,156,417**	**23.41%**

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES					
Fondos recibidos		$ 3,259,988,501.00	$ 2,588,066,986.21	$ 671,921,515	25.96%
Operaciones sin flujo de efectivo		$ 75,641,000.00	$ 41,438,000.00	$ 34,203,000	82.54%
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		**$ 3,335,629,501.00**	**$ 2,629,504,986.21**	**$ 706,124,515**	**26.85%**
TOTAL INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		**$ 43,093,863,803.72**	**$ 33,482,477,232.79**	**$ 9,611,386,571**	**28.71%**
Sueldos y salarios		$ 4,011,153,383.00	$ 3,694,371,853.00	$ 316,781,530	8.57%
Contribuciones imputadas		$ 51,093,582.00	$ 53,886,395.00	-$ 2,792,813	-5.18%
Contribuciones efectivas		$ 1,100,768,067.00	$ 1,002,460,334.00	$ 98,307,733	9.81%
Aportes sobre la nomina		$ 204,110,200.00	$ 184,615,900.00	$ 19,494,300	10.56%
Prestaciones sociales		$ 1,242,083,875.00	$ 1,169,847,355.00	$ 72,236,520	6.17%
Gastos de personal diversos		$ 1,307,217,315.00	$ 1,551,965,145.01	-$ 244,747,830	-15.77%
Gastos generales		$ 9,793,168,222.59	$ 7,685,974,828.30	$ 2,107,193,394	27.42%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		$ 471,850,692.68	$ 367,339,433.50	$ 104,511,259	28.45%
Deterioro, depreciación, amortización y provisiones		$ 381,101,513.01	$ 375,943,706.95	$ 5,157,806	1.37%
Transferencias y subvenciones		99,844,720.00	$ 272,805,030.00	-$ 172,960,310	-63.40%
Gasto publico social		$ 18,258,866,933.18	$ 13,511,985,867.38	$ 4,746,881,066	35.13%
Operaciones Interinstitucionales		$ 2,640,132.00	$ 1,428,423.00	$ 1,211,709	84.83%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**$ 36,923,898,635.46**	**$ 29,872,624,271.14**	**$ 7,051,274,364**	**23.60%**
OTROS INGRESOS					
Ingresos Financieros	**1,4**	$ 418,927,267.64	$ 91,535,297.59	$ 327,391,970	357.67%
Ingresos diversos		$ 37,850,932.94	$ 20,059,738.54	$ 17,791,194	88.69%
Reversión de pérdidas de deterioro de valor		$ 380,926,303.65	$ 155,518,408.72	$ 225,407,895	144.94%
TOTAL OTROS INGRESOS		**$ 837,704,504.23**	**$ 267,113,444.85**	**$ 570,591,059**	**213.61%**
OTROS GASTOS					
Gastos por comisiones		$ 21,241,899.91	$ 38,093,939.87	-$ 16,852,040	-44.24%
Gastos Financieros	**1.5**	$ 441,637,605.94	$ 360.27	$ 441,637,246	122585073.88%
Gastos diversos		$ 17,899,651.65	$ 10,571,483.10	$ 7,328,169	69.32%
TOTAL OTROS GASTOS		**$ 480,779,157.50**	**$ 48,665,783.24**	**$ 432,113,374**	**887.92%**
RESULTADO DEL PERÍODO		**$ 6,526,890,514.99**	**$ 3,828,300,623.26**	**$ 2,698,589,892**	**70.49%**

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
AGOSTO 2022

1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 1.1. Recursos entregados en administraciòn
La disminuciòn del 99,99% en la cuenta recursos entregados en administraciòn con corte agosto 2022 en comparación al mes de agosto del 2021 se presenta por la ejecuciòn de los recursos por regalìas.

Nota 1.2. Otros Pasivos
El aumento de 149,97% en la cuenta de otros pasivos en el mes de agosto del 2022 respecto al mismo periodo del año anterior, se presenta por la recepción de recursos en administración para la ejecución del sistema general de regalias- fondo de desarrollo regional.

Nota 1.3. Multas
El aumento de esta cuenta en un 100% respecto al mes de agosto del año 2021 corresponde a una investigación administrativa ambiental de caracter sancionatorio contra usuarios infractores segun resolucion 5885 de 30 de diciembre del 2021 EXPEDIENTE 5015 por valor de $308.338.406.oo - International Affair con nit No. 900.506.553

Nota 1.4 Ingresos Financieros
El aumento del 357,67 por ciento de la cuenta de ingresos por intereses en el mes de agosto del 2022 con respecto al mismo periodo del año anterior, se debe al recaudo de intereses por concepto de facturación vencida por concepto de Tasa por Uso de Agua, Tasa Retributiva y Seguimiento de Instrumentos de Control.

Nota 1.5 Gastos Financieros
El aumento de esta en cuenta en un 122585073,88%, corresponde a la baja de cuentas por cobrar según resoluciòn No. 1506 del 2022 usuarios fallecidos, empresas liquidadas y canceladas.

ORIGINAL FIRMADO
LILIBETH TOVAR JIMENO
Contador
TP-136387-T