

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANALIZADO NIC SP
A 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 31 DE JULIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

1810-24302

		Período Actual		Período Anterior		Análisis Horizontal	
		31-08-2018	A. Vertical	31-07-2018	A. Vertical	Variación Absoluta	Variación Relativa
			% de Participación		% de Participación		
ACTIVO							
	CORRIENTE	79,926,866,069	53.1%	78,453,946,798	52.6%	1,472,919,270	1.9%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	22,395,553,848	14.9%	23,044,601,974	15.5%	649,048,126	-2.8%
1105	Caja	25,376,647	0.0%	69,877,706	0.0%	44,501,059	-63.7%
1110	Depósitos en instituciones financieras .	14,046,090,254	9.3%	17,541,533,636	11.8%	3,495,443,382	-19.9%
1132	Efectivo de uso restringido	3,029,219,699	2.0%	3,153,515,771	2.1%	124,296,072	-3.9%
1133	Equivalentes al efectivo	5,294,867,248	3.5%	2,279,674,861	1.5%	3,015,192,387	132.3%
12	Inversiones e instrumentos derivados	23,591,213,399	15.7%	23,493,561,205	15.8%	97,652,193	0.4%
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo a	23,591,213,399	15.7%	23,493,561,205	15.8%	97,652,193	0.4%
13	Cuentas por cobrar	33,651,385,999	22.4%	31,634,881,195	21.2%	2,016,504,804	6.4%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	65,486,863,538	43.5%	63,626,870,732	42.7%	1,859,992,806	2.9%
1316	Venta de bienes	55,316,490	0.0%	56,619,490	0.0%	1,303,000	-2.3%
1317	Prestación de servicios	181,858,751	0.1%	114,540,114	0.1%	67,318,637	58.8%
1384	Otras cuentas por cobrar	971,716,589	0.6%	949,151,009	0.6%	22,565,580	2.4%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-33,044,369,369	-22.0%	-33,112,300,150	-22.2%	67,930,781	-0.2%
19	Otros activos	288,712,822	0.2%	280,902,423	0.2%	7,810,399	2.8%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	56,447,395	0.0%	62,786,421	0.0%	6,339,026	-10.1%
1906	Avances y anticipos entregados	47,705,130	0.0%	33,555,705	0.0%	14,149,425	42.2%
1908	Recursos entregados en administración	184,560,297	0.1%	184,560,297	0.1%		0.0%
	NO CORRIENTE	70,524,471,685	46.9%	70,688,491,986	47.4%	164,020,301	-0.2%
16	Propiedades, planta y equipo	68,564,374,572	45.6%	68,728,394,873	46.1%	164,020,301	-0.2%
1605	Terrenos	43,729,138,565	29.1%	43,729,138,565	29.3%		0.0%
1615	Construcciones en curso	282,972,238	0.2%	282,972,238	0.2%		0.0%
1635	Bienes muebles en bodega	2,215,529,607	1.5%	2,218,895,637	1.5%	3,366,030	-0.2%
1640	Edificaciones	13,835,261,105	9.2%	13,835,261,105	9.3%		0.0%
1655	Maquinaria y equipo	1,529,397,425	1.0%	1,529,397,425	1.0%		0.0%
1660	Equipo médico y científico	3,602,679,445	2.4%	3,602,679,445	2.4%		0.0%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	311,640,100	0.2%	311,640,100	0.2%		0.0%
1670	Equipos de comunicación y computación	2,905,448,645	1.9%	2,902,082,615	1.9%	3,366,030	0.1%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,454,267,581	1.0%	1,454,267,581	1.0%		0.0%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	16,138,264	0.0%	16,138,264	0.0%		0.0%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y t	-1,318,098,401	-0.9%	-1,154,078,100	-0.8%	164,020,301	14.2%
19	Otros activos	1,960,097,112	1.3%	1,960,097,112	1.3%		0.0%
1970	Activos intangibles	1,792,513,572	1.2%	1,792,513,572	1.2%		0.0%
1981	Activos biológicos a costo de reposición	167,583,540	0.1%	167,583,540	0.1%		0.0%
TOTAL ACTIVO		150,451,337,753	100.0%	149,142,438,784	100.0%	1,308,898,969	0.9%
PASIVO							
	CORRIENTE	8,264,465,578	28.0%	6,930,156,134	24.6%	1,334,309,443	19.3%
24	Cuentas por pagar	3,687,486,557	12.5%	2,237,726,219	7.9%	1,449,760,338	64.8%
			5.0%		1.2%	1,157,264,523	354.0%

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANALIZADO NIC SP

A 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 31 DE JULIO DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Período Actual		Período Anterior		Analisis Horizontal	
		31-08-2018	A. Vertical	31-07-2018	A. Vertical	Variación Absoluta	Variación Relativa
			% de Participación		% de Participación		
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,484,148,557		326,884,034			
2407	Recursos a favor de terceros	23,553,124	0.1%	10,901,276	0.0%	12,651,848	116.1%
2424	Descuentos de nómina	556,784,725	1.9%	428,812,686	1.5%	127,972,039	29.8%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	235,500,873	0.8%	123,748,853	0.4%	111,752,020	90.3%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	574,880,140	1.9%	552,300,763	2.0%	22,579,377	4.1%
2445	Impuesto al valor agregado - iva	25,849,849	0.1%	9,939,317	0.0%	15,910,532	160.1%
2490	Otras cuentas por pagar	786,769,289	2.7%	785,139,290	2.8%	1,629,999	0.2%
25	Beneficios a los empleados	3,349,084,444	11.4%	3,197,879,857	11.4%	151,204,587	4.7%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3,349,084,444	11.4%	3,197,879,857	11.4%	151,204,587	4.7%
29	Otros pasivos	1,227,894,577	4.2%	1,494,550,058	5.3%	266,655,481	-17.8%
2902	Recursos recibidos en administración	1,126,501,152	3.8%	1,398,923,530	5.0%	272,422,378	-19.5%
2903	Depósitos recibidos en garantía	101,393,425	0.3%	95,626,528	0.3%	5,766,897	6.0%
	NO CORRIENTE	21,229,029,738	72.0%	21,229,029,738	75.4%		0.0%
27	Provisiones	21,229,029,738	72.0%	21,229,029,738	75.4%		0.0%
2701	Litigios y demandas	21,229,029,738	72.0%	21,229,029,738	75.4%		0.0%
TOTAL PASIVO		29,493,495,316	100.0%	28,159,185,872	100.0%	1,334,309,443	4.7%
PATRIMONIO		120,957,842,437	100.0%	120,983,252,912	100.0%	25,410,474	0.0%
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	120,957,842,437	100.0%	120,983,252,912	100.0%	25,410,474	0.0%
3105	Capital fiscal	89,803,871,548	74.2%	89,803,871,548	74.2%		0.0%
3110	Resultado del ejercicio	35,328,725,289	29.2%	35,354,135,763	29.2%	25,410,474	-0.1%
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regul	-4,174,754,400	-3.5%	-4,174,754,400	-3.5%		0.0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		150,451,337,753	100.0%	149,142,438,784	100.0%	1,308,898,969	0.9%

1810-24302

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ANALIZADO NIC SP
A 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 31 DE JULIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Periodo Actual		Periodo Anterior		Analisis Horizontal	
		31-08-2018	A. Vertical	31-07-2018	A. Vertical	Variación Absoluta	Variación Relativa
			% de Participación		% de Participación		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
81	Activos contingentes	27,022,748,058	0.0%	27,332,314,735	0.0%	309,566,677	-1.1%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	9,615,848	0.0%	9,615,848	0.0%		0.0%
8190	Otros activos contingentes	27,013,132,210	0.0%	27,322,698,887	0.0%	309,566,677	-1.1%
83	Deudoras de control	1,277,338,362	0.0%	1,277,338,362	0.0%		0.0%
8315	Bienes y derechos retirados	647,676,379	0.0%	647,676,379	0.0%		0.0%
8347	Bienes entregados a terceros	629,661,983	0.0%	629,661,983	0.0%		0.0%
89	Deudoras por contra (cr)	-28,300,086,420	0.0%	-28,609,653,097	0.0%	309,566,677	-1.1%
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-27,022,748,058	0.0%	-27,332,314,735	0.0%	309,566,677	-1.1%
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-1,277,338,362	0.0%	-1,277,338,362	0.0%		0.0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS							
91	Pasivos contingentes	1,945,716,924,813	0.0%	1,945,741,684,149	0.0%	24,759,336	0.0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	1,945,075,857,332	0.0%	1,945,075,857,332	0.0%		0.0%
9130	Bienes aprehendidos o incautados	641,067,481	0.0%	665,826,817	0.0%	24,759,336	-3.7%
93	Acreedoras de control	296,178,661	0.0%	296,082,318	0.0%	96,343	0.0%
9308	Recursos administrados en nombre de terceros	296,082,318	0.0%	296,082,318	0.0%		0.0%
9390	Otras cuentas acreedoras de control	96,343	0.0%		0.0%	96,343	100.0%
99	Acreedoras por contra (db)	-1,946,013,103,474	0.0%	-1,946,037,766,467	0.0%	24,662,993	0.0%
9905	Pasivos contingentes por contra (db)	-1,945,716,924,813	0.0%	-1,945,741,684,149	0.0%	24,759,336	0.0%
9915	Acreedoras de control por contra (db)	-296,178,661	0.0%	-296,082,318	0.0%	96,343	0.0%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
ALEXANDRO GONZALEZ VALENCIA

(Adjunto Certificación)

FIRMA DEL CONTADOR
MONICA MARIA VERGARA ARIAS
TP. 167264-T

(Adjunto Certificación)

FIRMA DEL SUBDIRECTOR FINANCIERO
JORGE HUMBERTO LOPEZ JARAMILLO

(Adjunto Certificación)

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVAR
TP. 84039-T

1810-24302