

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANALIZADO NIC SP**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 31 DE AGOSTO DE 2018**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

		Periodo Actual		Periodo Anterior		Analisis Horizontal		
		Nota	30-09-2018	A. Vertical	31-08-2018	A. Vertical		
				% de Participación		% de Participación	Variación Absoluta	
							Variación Relativa	
ACTIVO								
	CORRIENTE		83,366,400,093	54.0%	79,926,866,069	53.1%	3,439,534,024	4.3%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	(1)	30,562,598,007	19.8%	22,395,553,848	14.9%	8,167,044,159	36.5%
1105	Caja		27,802,245	0.0%	25,376,647	0.0%	2,425,598	9.6%
1110	Depósitos en instituciones financieras		22,777,856,336	14.8%	14,046,090,254	9.3%	8,731,766,082	62.2%
1132	Efectivo de uso restringido		2,443,507,583	1.6%	3,029,219,699	2.0%	585,712,116	-19.3%
1133	Equivalentes al efectivo		5,313,431,843	3.4%	5,294,867,248	3.5%	18,564,595	0.4%
12	Inversiones e instrumentos derivados	(2)	23,687,308,724	15.4%	23,591,213,399	15.7%	96,095,325	0.4%
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo a		23,687,308,724	15.4%	23,591,213,399	15.7%	96,095,325	0.4%
13	Cuentas por cobrar	(3)	28,791,169,852	18.7%	33,651,385,999	22.4%	4,860,216,148	-14.4%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		55,576,624,875	36.0%	65,486,863,538	43.5%	9,910,238,663	-15.1%
1316	Venta de bienes		55,316,490	0.0%	55,316,490	0.0%		0.0%
1317	Prestación de servicios		171,444,106	0.1%	181,858,751	0.1%	10,414,645	-5.7%
1384	Otras cuentas por cobrar		2,030,666,265	1.3%	971,716,589	0.6%	1,058,949,676	109.0%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-29,042,881,885	-18.8%	-33,044,369,369	-22.0%	4,001,487,484	-12.1%
19	Otros activos	(6)	325,323,510	0.2%	288,712,822	0.2%	36,610,688	12.7%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		282,987,004	0.2%	56,447,395	0.0%	226,539,609	401.3%
1906	Avances y anticipos entregados		42,336,506	0.0%	47,705,130	0.0%	5,368,624	-11.3%
1908	Recursos entregados en administración			0.0%	184,560,297	0.1%	184,560,297	-100.0%
	NO CORRIENTE		70,878,399,898	46.0%	70,524,471,685	46.9%	353,928,213	0.5%
16	Propiedades, planta y equipo	(5)	68,918,302,785	44.7%	68,564,374,572	45.6%	353,928,213	0.5%
1605	Terrenos		43,729,138,565	28.4%	43,729,138,565	29.1%		0.0%
1615	Construcciones en curso		282,972,238	0.2%	282,972,238	0.2%		0.0%
1635	Bienes muebles en bodega		2,738,550,207	1.8%	2,215,529,607	1.5%	523,020,600	23.6%
1640	Edificaciones		13,835,261,105	9.0%	13,835,261,105	9.2%		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	2.3%	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%	2,905,448,645	1.9%		0.0%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		1,454,267,581	0.9%	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		-1,487,190,788	-1.0%	-1,318,098,401	-0.9%	169,092,387	12.8%
19	Otros activos	(6)	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			154,244,799,990	100.0%	150,451,337,753	100.0%	3,793,462,237	2.5%

**PASIVO**

	<b>CORRIENTE</b>		<b>8,444,171,741</b>	<b>28.4%</b>	<b>8,264,465,578</b>	<b>28.0%</b>	<b>179,706,163</b>	<b>2.2%</b>
24	Cuentas por pagar	(9)	3,729,380,854	12.6%	3,687,486,557	12.5%	41,894,297	1.1%

1811-27539

# CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANALIZADO NIC SP

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 31 DE AGOSTO DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Nota	Período Actual		Período Anterior		Análisis Horizontal	
		30-09-2018	A. Vertical	31-08-2018	A. Vertical	Variación Absoluta	Variación Relativa
			% de Participación		% de Participación		
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,106,049,554	7.1%	1,484,148,557	5.0%	621,900,997	41.9%
2407	Recursos a favor de terceros	94,378,219	0.3%	23,553,124	0.1%	70,825,095	300.7%
2424	Descuentos de nómina	557,201,109	1.9%	556,784,725	1.9%	416,384	0.1%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	256,412,728	0.9%	235,500,873	0.8%	20,911,855	8.9%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas		0.0%	574,880,140	1.9%	574,880,140	-100.0%
2445	Impuesto al valor agregado - iva	15,783,057	0.1%	25,849,849	0.1%	10,066,792	-38.9%
2490	Otras cuentas por pagar	699,556,187	2.4%	786,769,289	2.7%	87,213,102	-11.1%
25	Beneficios a los empleados	(10) 3,498,340,295	11.8%	3,349,084,444	11.4%	149,255,851	4.5%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3,498,340,295	11.8%	3,349,084,444	11.4%	149,255,851	4.5%
29	Otros pasivos	(12) 1,216,450,592	4.1%	1,227,894,577	4.2%	11,443,985	-0.9%
2902	Recursos recibidos en administración	1,120,543,732	3.8%	1,126,501,152	3.8%	5,957,420	-0.5%
2903	Depósitos recibidos en garantía	95,906,860	0.3%	101,393,425	0.3%	5,486,565	-5.4%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>21,260,174,480</b>	<b>71.6%</b>	<b>21,229,029,738</b>	<b>72.0%</b>	<b>31,144,742</b>	<b>0.1%</b>
27	Provisiones	(11) 21,260,174,480	71.6%	21,229,029,738	72.0%	31,144,742	0.1%
2701	Litigios y demandas	21,260,174,480	71.6%	21,229,029,738	72.0%	31,144,742	0.1%
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>29,704,346,221</b>	<b>100.0%</b>	<b>29,493,495,316</b>	<b>100.0%</b>	<b>210,850,905</b>	<b>0.7%</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>124,540,453,770</b>	<b>100.0%</b>	<b>120,957,842,437</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,582,611,332</b>	<b>3.0%</b>
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	(13) 124,540,453,770	100.0%	120,957,842,437	100.0%	3,582,611,332	3.0%
3105	Capital fiscal	89,803,871,548	72.1%	89,803,871,548	74.2%		0.0%
3110	Resultado del ejercicio	(13) 38,911,336,621	31.2%	35,328,725,289	29.2%	3,582,611,332	10.1%
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regul	-4,174,754,400	-3.4%	-4,174,754,400	-3.5%		0.0%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>154,244,799,990</b>	<b>100.0%</b>	<b>150,451,337,753</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,793,462,237</b>	<b>2.5%</b>

1811-27539



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANALIZADO NIC SP**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 31 DE AGOSTO DE 2018**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

		Periodo Actual			Periodo Anterior			
	Nota	30-09-2018	A. Vertical	31-08-2018	A. Vertical	Analisis Horizontal		
			% de Participación		% de Participación	Variación Absoluta	Variación Relativa	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
81	Activos contingentes	(14)	26,444,456,286	0.0%	27,022,748,058	0.0%	578,291,771	-2.1%
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		26,434,840,438	0.0%	27,013,132,210	0.0%	578,291,771	-2.1%
83	Deudoras de control	(16)	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)		-27,721,794,648	0.0%	-28,300,086,420	0.0%	578,291,771	-2.0%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-26,444,456,286	0.0%	-27,022,748,058	0.0%	578,291,771	-2.1%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-1,277,338,362	0.0%	-1,277,338,362	0.0%		0.0%

<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>							
91	Pasivos contingentes	(17)	1,957,290,420,953	0.0%	1,945,716,924,813	0.0%	11,573,496,140 0.6%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c		1,956,592,593,263	0.0%	1,945,075,857,332	0.0%	11,516,735,931 0.6%
9130	Bienes aprehendidos o incautados		697,827,690	0.0%	641,067,481	0.0%	56,760,209 8.9%
93	Acreedoras de control	(19)	296,082,318	0.0%	296,178,661	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			0.0%	96,343	0.0%	96,343 -100.0%
99	Acreedoras por contra (db)		-1,957,586,503,271	0.0%	-1,946,013,103,474	0.0%	11,573,399,797 0.6%
9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-1,957,290,420,953	0.0%	-1,945,716,924,813	0.0%	11,573,496,140 0.6%
9915	Acreedoras de control por contra (db)		-296,082,318	0.0%	-296,178,661	0.0%	96,343 0.0%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
ALEJANDRO 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

1811-27539