



**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA "CORTOLIMA"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 Al 31 de Enero de 2019  
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO				
código	Notas	Periodo actual 31/01/2019	Periodo Anterior 31/01/2018	código	Notas	Periodo actual 31/01/2019	Periodo Anterior 31/01/2018
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>73,248,089</b>	<b>62,302,325</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,816,859</b>	<b>1,824,242</b>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		47,618,170	37,740,872	24 Cuentas por pagar		362,686	518,274
1105 Caja		98,374	93,690	2401 Adquisición de bs. y eva. nacionales		0	0
1110 Depósitos en instituciones financieras		30,883,876	19,369,414	2403 Transferencias por pagar		0	0
1132 Efectivo de uso restringido		654,920	1,327,559	2407 Recursos a favor de terceros	1,423	1,423	2,293
1133 Equivalentes al efectivo		16,000,000	17,000,000	2424 Descuentos de nómina		56	0
12 Inversiones e instrumentos derivados		0	0	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		0	4,217
1230 Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	2,108	2,108	0
1280 Deterioro acumulado de inversiones (cr)		0	0	2460 Créditos judiciales		0	0
13 Cuentas por cobrar		26,059,668	14,127,088	2490 Otras cuentas por pagar	359,099	359,099	511,764
1311 Ingresos no tributarios		41,174,152	28,396,630	25 Beneficios a los empleados		1,462,607	1,416,988
1337 Transferencias por cobrar		1,490	0	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		1,452,507	1,415,968
1384 Otras cuentas por cobrar		314,641	256,070	27 Provisiones		0	0
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo		36,687	36,687	2701 Litigios y demandas		0	0
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(15,467,302)	(14,582,321)	2790 Provisiones diversas		0	0
16 Inventarios		42,468	32,146	28 Otros pasivos		1,688	0
1510 Mercancías en existencia		0	0	2901 Avances y anticipos recibidos		0	0
1514 Materiales y suministros		42,468	32,146	2902 Recursos recibidos en administración		0	0
1580 Deterioro acumulado de inventarios (cr)		0	0	2903 Depósitos recibidos en garantía		0	0
19 Otros activos		128,783	362,442	2910 Ingresos recibidos por anticipado		1,688	0
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		128,783	362,442	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>25,727,085</b>	<b>19,021,878</b>
1906 Avances y anticipos entregados		0	0	24 Cuentas por pagar		208	208
1908 Recursos entregados en administración		0	0	2401 Adquisición de bs y eva nacionales		0	0
1909 Depósitos entregados en garantía		0	0	2403 Transferencias por pagar		0	0
1970 Intangibles		0	0	2407 Recursos a favor de terceros		0	0
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)		0	0	2424 Descuentos de nómina		0	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>62,742,377</b>	<b>48,810,089</b>	2460 Créditos judiciales		0	0
12 Inversiones e instrumentos derivados		4,384,487	4,384,487	2490 Otras cuentas por pagar	206	206	0
1230 Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		4,384,487	4,384,487	25 Beneficios a los empleados		0	0
1280 Deterioro acumulado de inversiones (cr)		0	0	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0
13 Cuentas por cobrar		0	0	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual		0	0
1384 Otras cuentas por cobrar		0	0	27 Provisiones		18,876,833	16,473,744
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo		0	0	2701 Litigios y demandas		18,876,833	16,473,744
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		0	0	2790 Provisiones diversas		0	0
16 Inventarios		0	0	28 Otros pasivos		2,050,046	2,547,728
1510 Mercancías en existencia		0	0	2901 Avances y anticipos recibidos		0	0
1514 Materiales y suministros		0	0	2902 Recursos recibidos en administración	2,031,312	2,031,312	2,449,872
1580 Deterioro acumulado de inventarios (cr)		0	0	2903 Depósitos recibidos en garantía		16,734	56,054
19 Propiedades, planta y equipo		44,338,987	41,222,472	2910 Ingresos recibidos por anticipado		0	0
1905 Terrenos		33,650,044	31,025,482	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>23,643,844</b>	<b>20,955,918</b>
1915 Construcciones en curso		0	158,846	<b>PATRIMONIO</b>			
1935 Bienes muebles en bodega		983,302	974,076	31 Patrimonio de las Entidades del Gobierno		104,047,822	90,166,488
1940 Edificaciones		6,485,608	5,866,683	3105 Capital fiscal		62,639,665	65,967,505
1950 Redes líneas y cables		22,752	22,752	3109 Resultado de ejercicios anteriores		41,833,202	0
1955 Maquinaria y equipo		380,499	335,392	3110 Resultados del ejercicio		(729,888)	(1,029,808)
1960 Equipo médico y científico		1,034,314	846,836	3116 Dividendos y Participaciones Declarados en Especie		304,553	304,553
1965 Muebles, enseres y equipos de oficina		2,902,536	2,347,825	3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación Ganancias o pérdidas en Invers de Admón. de Liquidez a Valor de Mercado		0	14,824,346
1970 Equipos de comunicación y computación		1,187,691	1,182,405	3146 con Cambios en el Patrimonio		0	0
1975 Equipo de transporte, tracción y elevación		33,616	30,931	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>104,047,822</b>	<b>80,166,488</b>
1980 Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería		(4,403,504)	(3,659,488)	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>128,691,468</b>	<b>101,112,414</b>
1985 Depreciación acumulada (cr)		0	0	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1995 Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		0	0	91 Pasivos contingentes		33,407,222	34,103,199
19 Otros activos		4,018,803	3,203,130	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		33,407,222	34,103,199
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		0	0	9190 Otros pasivos contingentes		0	0
1906 Avances y anticipos entregados		1,923,107	1,393,635	93 Acreedores de Control		762,423	746,218
1908 Recursos entregados en administración		1,683,635	1,450,232	9308 Recursos Administrados en Nombre de Terceros		0	0
1909 Depósitos entregados en garantía		66,938	23,353	9325 Bienes prendados o incautados		762,423	746,218
1970 Intangibles		804,918	662,800	98 Acreedoras por contra (DB)		(34,169,845)	(34,848,417)
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)		(459,865)	(326,690)	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)		(33,407,222)	(34,103,199)
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>126,691,468</b>	<b>101,112,414</b>	9915 Acreedoras de Control por Contra (DB)		(762,423)	(746,218)
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>				
81 Activos contingentes		28,324,648	14,198,011				
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		717,738	717,738				
8190 Otros activos contingentes		28,606,910	13,480,273				
83 Deudoras de control		1,304,427	1,383,737				
8315 Bienes y derechos retenidos		460,351	455,158				
8361 responsabilidades en proceso		0	0				
8390 Otras cuentas deudoras de control		836,076	928,579				
89 Deudoras por contra (CR)		(30,628,076)	(15,681,748)				
8905 Activos contingentes por contra (cr)		(29,317,848)	(14,198,011)				
8915 Deudoras de control por contra (cr)		(1,304,427)	(1,383,737)				

**JORGE ENRIQUE CARDOSO RODRIGUEZ**  
 REPRESENTANTE LEGAL

**NELSON HERNANDEZ MONTERO**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. No. 68426 - T

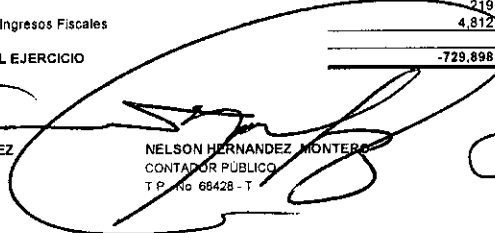
**ISRAEL MIRANDA TORO**  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. No. 4526 - T



**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA "CORTOLIMA"**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 De enero 01 al 31 de Enero de 2019  
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

Código	Notas	Periodo actual 31/01/2019	Periodo Anterior 31/01/2018
<b>4 INGRESOS</b>		<b>973,639</b>	<b>864,790</b>
<b>41 Ingresos fiscales</b>		<b>554,966</b>	<b>590,301</b>
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		554,966	590,301
4195 Devoluciones y descuentos (db)		0	0
<b>44 Transferencias y subvenciones</b>		<b>141,000</b>	<b>0</b>
4428 Otras transferencias		141,000	0
<b>47 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>112,181</b>	<b>122,981</b>
4705 Fondos recibidos		112,181	122,981
4720 Operaciones de enlace		0	0
4722 Operaciones sin flujo de efectivo		0	0
<b>48 Otros ingresos</b>		<b>165,492</b>	<b>151,508</b>
4802 Financieros		150,736	150,293
4808 Ingresos Diversos		14,756	1,215
4812 Ganancia por la aplic. del método de part. patri. de inv. en asociadas		0	0
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor		0	0
<b>5 GASTOS</b>		<b>1,703,537</b>	<b>1,904,698</b>
<b>51 De administración y operación</b>		<b>1,238,512</b>	<b>702,683</b>
5101 Sueldos y salarios		591,101	185,628
5102 Contribuciones imputadas		17,209	26,732
5103 Contribuciones efectivas		166,020	49,712
5104 Aportes sobre la nómina		29,962	10,954
5107 Prestaciones sociales		200,369	76,855
5108 Gastos de personal diversos		51,372	53,905
5111 Generales		176,860	291,389
5120 Impuestos contribuciones y tasas		5,619	7,508
<b>52 De Ventas</b>		<b>0</b>	<b>651,089</b>
5202 Sueldos y salarios		0	331,934
5203 Contribuciones imputadas		0	10,428
5204 Contribuciones efectivas		0	102,593
5207 Aportes sobre la nómina		0	18,378
5208 Prestaciones sociales		0	159,148
5211 Generales		0	15,678
5212 Gastos de personal diversos		0	12,000
5220 Impuestos, contribuciones y tasas		0	830
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>		<b>96,341</b>	<b>171,722</b>
5346 Deterioro de inversiones		0	0
5347 Deterioro de cuentas por cobrar		0	0
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		0	0
5357 Deterioro de activos intangibles		0	0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		84,440	155,973
5366 Amortización de activos intangibles		11,901	15,749
5368 Provisión, litigios y demandas		0	0
5373 Provisiones diversas		0	0
<b>54 transferencias y subvenciones</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
5423 Otras transferencias		0	0
5424 Subvenciones		0	0
<b>55 Gasto Público Social</b>		<b>363,621</b>	<b>377,348</b>
5508 Medio ambiente		363,621	377,348
<b>57 operaciones Interinstitucionales</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
5705 Fondos entregados		0	0
5720 Operaciones de Enlace		0	0
5722 Operaciones de enlace sin situación de fondos		0	0
<b>58 otros gastos</b>		<b>5,063</b>	<b>1,856</b>
5802 Comisiones		0	0
5804 Financieros		32	0
Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas		0	0
5812 asociadas		0	0
5890 Gastos diversos		219	1,856
5893 Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		4,812	0
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-729,898</b>	<b>-1,039,908</b>

  
**JORGE ENRIQUE CARDOSO RODRIGUEZ**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**NELSON HERNANDEZ MONTERO**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. No 66428 - T

  
**ISRAEL MIRANDA TORO**  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. NO.45526-T



## I. NOTAS RELEVANTES A 31 DE ENERO DE 2019.

(Cifras en miles de pesos)

CONCEPTO	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACIÓN %	CONCEPTO	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018	VARIACIÓN %
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>73,849,089</b>	<b>52,302,325</b>	<b>41.20%</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,816,859</b>	<b>1,934,242</b>	<b>-6.07%</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	47,618,170	37,780,672	26.01%	Cuentas por pagar	362,686	518,274	-30.02%
Cuentas por cobrar	28,059,668	14,127,066	84.47%	Beneficios a los empleados	1,452,507	1,415,968	2.58%
Inventarios	42,468	32,145	32.11%	Otros Pasivos	1,666	0	
Otros activos	128,783	352,442	-63.46%				
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>52,742,377</b>	<b>48,810,089</b>	<b>8.06%</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20,727,085</b>	<b>19,021,676</b>	<b>8.97%</b>
Inversiones e instrumentos derivados	4,384,487	4,384,487	0.00%	Cuentas por pagar	206	206	0.00%
Cuentas por cobrar	-	-	-	Provisiones	18,676,833	16,473,744	13.37%
Propiedades, planta y equipo	44,338,987	41,222,472	7.56%	Otros pasivos	2,050,046	2,547,726	-19.53%
Otros activos	4,018,903	3,203,130	25.47%				
				<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>22,543,944</b>	<b>20,955,918</b>	<b>7.58%</b>
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>104,047,522</b>	<b>80,156,496</b>	<b>29.81%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>126,591,466</b>	<b>101,112,414</b>	<b>25.20%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>126,591,466</b>	<b>101,112,414</b>	<b>25.20%</b>

Tal como puede observarse al comparar la situación financiera a 31 de Enero de 2019 en relación con los saldos al 31 de Enero del 2018, las principales variaciones que determinan la evolución corresponden a:

El incremento del 26,01% en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo (el cual incluye los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, de ahorro y en fondos, disponibles para el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal), principalmente por el aumento en los depósitos en instituciones financieras y el efectivo de uso restringido.

El incremento del 84,47% en las Cuentas por Cobrar (las cuales incluyen los Ingresos No Tributarios, derechos adquiridos por la Corporación en desarrollo de la Autoridad Ambiental, con o sin contraprestación, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo), generado principalmente por el cobro de tasas, multas, intereses, porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial, entre otros.

El incremento del 32,11% en los Inventarios, corresponden a los bienes adquiridos por la Entidad para ser consumidos en el curso normal de la operación.

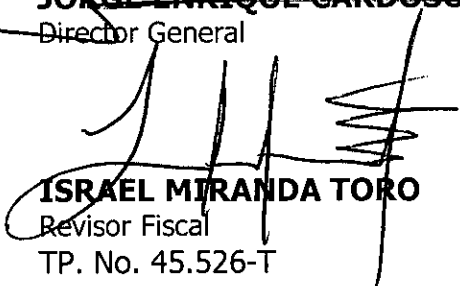
Una disminución del 30,02% en las Cuentas por Pagar (las cuales incluyen obligaciones presentes adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo del cometido estatal, que surgieron de eventos pasados y que para liquidarlas la Corporación se ha desprendido de recursos financieros), variación en la que se destaca principalmente una disminución en el giro de los Impuestos, contribuciones y tasas.



Un incremento del 2,58% de los Beneficios a los Empleados a Corto Plazo, los cuales incluyen todas las retribuciones que la Corporación proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, en el corto plazo, principalmente por concepto de sueldos y salarios; prestaciones sociales, entre otros.

Un incremento neto en el Patrimonio del 29,81%, dado por los Resultados obtenidos por la Entidad al 31 de Enero de 2019, periodo durante el cual reclasifico el Resultado de Ejercicios Anteriores.

  
**JORGE ENRIQUE CARDOSO RODRIGUEZ**  
Director General

  
**ISRAEL MIRANDA TORO**  
Revisor Fiscal  
TP. No. 45.526-T

  
**NELSON HERNANDEZ MONTERO**  
Contador Publico  
TP. 68428-T