

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO - CRQ

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 28 DE FEBRERO DE 2018

Cifras en Miles de pesos

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO

CAJA	15,660
DÉPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,397,237
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,270,354
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9,297,172
	12,980,423

CUENTAS POR COBRAR

INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7,978,680
VENTA DE BIENES	98
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	28,753
	8,007,531

INVENTARIOS

MATERIALES Y SUMINISTROS	80,217
	80,217

ACTIVO NO CORRIENTE

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	7,174
	7,174

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	457,314
	457,314

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	23,601,239
SEMOVIENTES	14,600
BIENES MUEBLES EN BODEGA	18,777
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	335,974
EDIFICACIONES	12,082,205
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,489,810
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	715,917
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	309,706
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	670,529
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	579,233
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	11,896
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2,617,566
	2,017,331

OTROS ACTIVOS

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,326
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	383,550
ACTIVOS INTANGIBLES	1,619,455
	1,619,455

TOTAL ACTIVO

60,762,310

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	14,702
DESCUENTOS DE NÓMINA	110,750
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	23,264
CRÉDITOS JUDICIALES	200,925
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31,354
	380,995

791,510

380,995

0

14,702

110,750

23,264

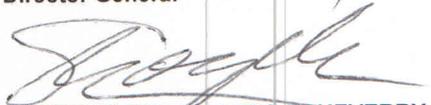
200,925

31,354



BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>410,515</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	410,515
PASIVO NO CORRIENTE	<u>7,457,537</u>
PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>3,986,927</u>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3,986,927
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>3,319,975</u>
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,319,975
OTROS PASIVOS	<u>150,635</u>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	119,625
DÉPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	31,010
TOTAL PASIVO	<u><u>8,249,047</u></u>
PATRIMONIO	
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>52,513,263</u>
CAPITAL FISCAL	28,892,369
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	23,708,175
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-87,281
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>52,513,263</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>60,762,310</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>
ACTIVOS CONTINGENTES	193,391
DEUDORAS DE CONTROL	256,993
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-450,384
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>
PASIVOS CONTINGENTES	57,299,141
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-57,299,141


JOHN JAMES FERNÁNDEZ LÓPEZ
 Director General


GLORIA ELENA OCAMPO ECHEVERRY
 Subdirectora Administrativa y Financiera


ALVARO ARIAS ARIAS
 Contador Público T.P 150758-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO - CRQ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2018
Cifras en Miles de Pesos

INGRESOS

	2018
INGRESOS FISCALES	1,193,627
NO TRIBUTARIOS	1,193,627
VENTA DE SERVICIOS	34,531
OTROS SERVICIOS	34,531
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,867
OTRAS TRANSFERENCIAS	4,867
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	639,599
FONDOS RECIBIDOS	639,599
OTROS INGRESOS	160,998
FINANCIEROS	160,905
INGRESOS DIVERSOS	93

TOTAL INGRESOS

2,033,622

GASTOS

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,703,399
SUELDOS Y SALARIOS	576,632
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37,804
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	164,489
APORTES A LA NÓMINA	33,996
PRESTACIONES SOCIALES	146,370
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	28,187
GENERALES	651,944
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	63,977
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	166,131
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	166,131
GASTO PÚBLICO SOCIAL	192,850
MEDIO AMBIENTE	192,850
OTROS GASTOS	58,523
COMISIONES	4,412
FINANCIEROS	53,282
GASTOS DIVERSOS	829

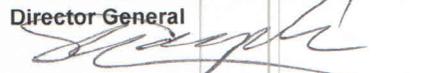
TOTAL GASTOS

2,120,903

PERDIDA OPERACIONAL

-87,281


JOHN JAMES FERNÁNDEZ LÓPEZ
 Director General


GLORIA ELENA OCAMPO ECHEVERRY
 Subdirectora Administrativa y financiera


ALVARO ARIAS ARIAS
 Contador Público J.P. 150758-T

INDICADORES SEGÚN ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO DE 2018

Preparados con el fin de conocer Administrativamente, el resultado de los hechos económicos realizados durante este periodo en términos de razones financieras.

Es de anotar que la capacidad financiera para Entidades públicas, se determina a través de un tercero denominado calificadora de riesgos, la cual contempla no solo resultados a nivel de Estados Financieros si no también Presupuestales.

Indicadores (Cifras tomadas en miles de pesos)

INDICE DE LIQUIDEZ

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{21,068,171}{791,510} = 26.62$$

Mide a corto plazo la solvencia de la Corporación. Este indicador arroja un resultado de 26.62, es decir que la Corporación Autónoma Regional del Quindío puede destinar 26.62 de su activo para cubrir cada obligación.

INDICE DE SOLVENCIA / ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{8,249,047}{60,762,310} = 13.58\%$$

Mide la proporción de los activos que están financiados por terceros. Este indicador arroja un resultado de 13.58%, es decir que en esta proporción los activos están siendo financiados por terceros o acreedores.

RENTABILIDAD DEL ACTIVO

$$\frac{\text{Excedente Operacional}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{-87,281}{60,762,310} = -0.14\%$$

Para este periodo no se generó excedente, dado que a principio de año solo se ejecutan gastos y los ingresos se empiezan a recaudar a partir de febrero en un volumen más alto, por lo tanto este indicador no refleja nada.



RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO

$$\frac{\text{Excedente Operacional}}{\text{Patrimonio}} * 100 = \frac{-87,281}{52,513,263} = -0.17\%$$

Para este periodo no se generó excedente, dado que a principio de año solo se ejecutan gastos y los ingresos se empiezan a recaudar a partir de febrero en un volumen más alto, por lo tanto este indicador no refleja nada.


Alvaro Arias Arias
Profesional Especializado / Gestión Contable

Fuente: Estados Financieros a 28/02/2018