

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO - CRQ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE MARZO DE 2018
Cifras en Miles de pesos

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO

CAJA	16,492
DÉPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3101329
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,346,185
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9,477,481

CUENTAS POR COBRAR

INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10,811,243
VENTA DE BIENES	10,780,688
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	98
	30,457

INVENTARIOS

MATERIALES Y SUMINISTROS	78,011
	78,011

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	37,175,394
SEMOVIENTES	23,601,239
BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,600
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	14,298
EDIFICACIONES	340,698
MAQUINARIA Y EQUIPO	12,082,205
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,494,289
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	715,917
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	307,816
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	667,696
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	579,233
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	11,896
	-2,654,493

OTROS ACTIVOS

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,224,815
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	14,326
ACTIVOS INTANGIBLES	591,033
	1,619,456

TOTAL ACTIVO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,074,932
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	424,071
DESCUENTOS DE NÓMINA	20,791
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,069
CRÉDITOS JUDICIALES	101,930
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,342
	200,925
	87,014

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>650,861</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	650,861
PASIVO NO CORRIENTE	<u>7,605,226</u>
PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>3,982,761</u>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3,982,761
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>3,264,202</u>
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,264,202
PROVISIONES	<u>178,774</u>
PROVISIONES DIVERSAS	178,774
OTROS PASIVOS	<u>179,489</u>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	119,625
DÉPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	59,864
TOTAL PASIVO	<u><u>8,680,158</u></u>
PATRIMONIO	
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>56,015,280</u>
CAPITAL FISCAL	28,892,369
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	23,708,175
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,414,736
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>56,015,280</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>64.695.438</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	24,669,639
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-24,669,639


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 31 DE MARZO DE 2018
Cifras en Miles de Pesos

INGRESOS

	2018
INGRESOS FISCALES	6,390,914
NO TRIBUTARIOS	6,391,263
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-349
	69,707
VENTA DE SERVICIOS	69,707
OTROS SERVICIOS	69,707
	4,867
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,867
OTRAS TRANSFERENCIAS	4,867
	968,216
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	968,216
FONDOS RECIBIDOS	968,216
	180,189
OTROS INGRESOS	180,189
FINANCIEROS	160,916
INGRESOS DIVERSOS	19,273
	7,613,893

TOTAL INGRESOS

GASTOS

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,932,721
SUELDOS Y SALARIOS	947,714
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	264,704
APORTES A LA NOMINA	53,627
PRESTACIONES SOCIALES	462,094
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	28,187
GENERALES	996,695
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	179,700
	381,831
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	381,831
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	203,058
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	178,773
	743,276
GASTO PÚBLICO SOCIAL	743,276
MEDIO AMBIENTE	743,276
	141,329
OTROS GASTOS	141,329
COMISIONES	4,412
FINANCIEROS	79,088
GASTOS DIVERSOS	57,829

TOTAL GASTOS

EXCEDENTE OPERACIONAL

4,199,157

3,414,736


JOHN JAMES FERNÁNDEZ LÓPEZ
 Director General


GLORIA ELENA OCAMPO ECHEVERRY
 Subdirectora Administrativa y financiera


ALVARO ARIAS
 Contador Público T.P. 150758-T

INDICADORES SEGÚN ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO 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

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo corriente}} = \frac{24,830,741}{1,074,932} = 23.10$$

Mide a corto plazo la solvencia de la Corporación. Este indicador arroja un resultado de 23.10, es decir que la Corporación Autónoma Regional del Quindío puede destinar 23.10 de su activo para cubrir cada obligación.

INDICE DE SOLVENCIA / ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{8,680,158}{64,695,438} = 13.42\%$$

Mide la proporción de los activos que están financiados por terceros. Este indicador arroja un resultado de 13.42%, es decir que en esta proporción los activos están siendo financiados por terceros o acreedores.

RENTABILIDAD DEL ACTIVO

$$\frac{\text{Excedente Operacional}}{\text{Activo Total}} * 100 = \frac{3,414,736}{64,695,438} = 5.28\%$$


Este indicador refleja que los activos generaron una rentabilidad del 5.28%.



RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO

$$\frac{\text{Excedente Operacional}}{\text{Patrimonio}} * 100 = \frac{3,414,736}{56,015,280} = 6.10\%$$

Este indicador refleja que el patrimonio generó una rentabilidad del 6.10%.



Alvaro Arias Arias
Profesional Especializado / Gestión Contable

Fuente: Estados Financieros a 31/03/2018