

INFORME FINANCIERO SOBRE EL BUEN MANEJO Y CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS PRESUPUESTALES

VIGENCIA 2019

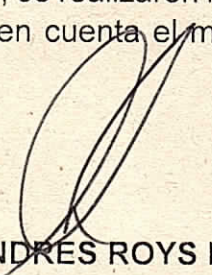
El presupuesto es el instrumento del manejo financiero más importante de la política fiscal, con el cual se programa y registra el gasto público y su forma de financiación, Igualmente, es allí donde se establecen las reglas para su ejecución y se constituye un instrumento de planeación y un componente importante de la política económica del país y sus instituciones.

Los instrumentos de planificación ambiental regional para largo, mediano y corto plazo de la Corporación Autónoma Regional de La Guajira – Corpoguajira, son el Plan de Gestión Ambiental Regional, el Plan de Acción y el Presupuesto Anual de Rentas y Gastos.

Para el manejo de los recursos provenientes de la Nación de la Corporación se sujeta a lo establecido en el estatuto orgánico del presupuesto (compilado por el Decreto 111/96) la Ley 89 de 2003 y las demás normas concordantes.

Corpoguajira, incorpora en las diferentes etapas del presupuesto, los criterios, los parámetros y normas que regulan la programación y ejecución presupuestal, acordes con la situación actual de la Entidad, para armonizar las disposiciones y procedimientos inherentes al manejo presupuestal de los recursos propios.

Con el propósito de cumplir con el objeto social y por estricta necesidad, en la vigencia 2019, se realizaron modificaciones presupuestales, pero en todos los actos se ha tenido en cuenta el manejo y el cumplimiento de los principios del sistema presupuestal.



CRISTIAN ANDRÉS ROYS BRITO
Coordinador Grupo de Gestión Financiera

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA "CORPOGUAJIRA"

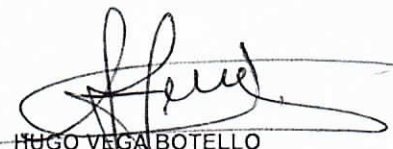
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO

cifras en miles de pesos

COD.	ACTIVO	Nota	Año 2019	Año 2018	Variacion
	ACTIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1	15,599,862	18,471,337	-2,871,475
13	Cuentas por Cobrar	2	22,103,398	7,179,272	14,924,126
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>37,703,260</u>	<u>25,650,609</u>	12,052,651
	ACTIVO NO CORRIENTE				
16	Prop, planta y equipo	3	15,533,066	15,903,974	-370,908
19	Otros activos	4	35,873,582	21,192,685	14,680,897
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>51,406,648</u>	<u>37,096,658</u>	14,309,990
	TOTAL ACTIVO		<u>89,109,908</u>	<u>62,747,267</u>	26,362,641
	PASIVO				
24	Cuentas por pagar	5	19,801,177	10,262,835	9,538,342
25	Beneficios a los Empleados	6	70,229	42,417	27,812
27	Provisiones	7	15,736,446	15,704,383	32,063
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>35,607,852</u>	<u>26,009,636</u>	9,598,216
	PASIVO NO CORRIENTE				
29	Otros pasivos	8	1,989,685	1,822,344	167,341
	TOTAL PASIVO		<u>37,597,537</u>	<u>27,831,979</u>	9,765,558
	PATRIMONIO				
31	Patrimonio Institucional	9			
3105	Capital fiscal		34,915,288	22,642,168	12,273,120
3110	Resultados del ejercicio		16,597,083	7,906,986	8,690,097
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regula		0	4,366,134	-4,366,134
	TOTAL PATRIMONIO		<u>51,512,371</u>	<u>34,915,288</u>	16,597,083
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>89,109,908</u>	<u>62,747,267</u>	26,362,641
	CUENTAS DE ORDEN				
8	Cuentas de orden deudoras	12	0	0	
81	Activos contingentes		6,213,652	6,213,652	0
83	Deudoras de control		3,590,775	3,337,199	253,576
89	Deudoras por contra		-9,804,427	-9,550,851	-253,576
9	Cuentas de orden acreedoras	13	0	0	
91	Responsabilidades Contingente		200,280	1,009,117	-808,837
93	Acreedoras de control		38,572	38,572	0
99	Acreedoras por contra		-238,852	-1,047,689	808,837


SAMUEL LANA ROBLER
Representante legal


CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO
Coordinador Área Financiera


HUGO VEGA BOTELLO
Revisor Fiscal
T.P. N° 37140 - T

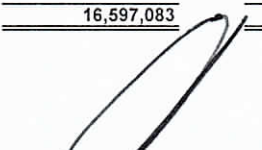

GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador
TP. 129268-T

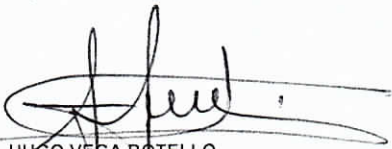
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA
"CORPOGUAJIRA"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL - COMPARATIVO

Cifras en miles de pesos

Código	Concepto	Nota	Año 2019	Año 2018	Variacion
INGRESOS OPERACIONALES					
41 INGRESOS FISCALES			14,907,581	10,377,032	4,530,549
4110	No tributarios		14,907,581	10,377,032	4,530,549
44 TRANSFERENCIAS			18,672,565	12,820,525	5,852,040
4413	Sistema General de Regalias		16,008,377	8,519,766	7,488,611
4428	Otras Transferencias		2,664,188	4,300,759	-1,636,571
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			3,395,622	3,383,018	12,604
4705	Fondos recibidos		3,395,622	3,383,018	12,604
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		36,975,768	26,580,575	10,395,193
48 OTROS INGRESOS			5,918,692	4,342,246	1,576,446
4802	Financieros		721,715	256,019	465,696
4808	Diversos		5,196,977	4,086,227	1,110,750
	TOTAL OTROS INGRESOS		5,918,692	4,342,246	1,576,446
	TOTAL INGRESOS	10	42,894,460	30,922,821	11,971,639
GASTOS OPERACIONALES					
51 DE ADMINISTRACION			9,529,485	8,588,015	941,470
5101	Sueldos y salarios		2,660,745	2,326,206	334,539
5102	Contribuciones imputadas		42,215	9,237	32,978
5103	Contribuciones efectivas		555,130	569,091	-13,961
5104	Aporte sobre la nómina		139,318	130,623	8,695
5107	Prestaciones sociales		766,714	698,772	67,942
5108	Gastos de personal diversos		818,013	771,202	46,811
5111	Generales		3,200,342	2,979,690	220,652
5120	Impuestos Contribuciones y tasas		1,347,008	1,103,194	243,814
52 DE OPERACIÓN			9,336,161	6,887,440	2,448,721
5202	Sueldos y salarios		2,718,924	2,799,366	-80,442
5203	Contribuciones Imputadas		27,317	17,891	9,426
5204	Contribuciones Efectivas		786,700	728,952	57,748
5207	Aportes sobre la Nómina		148,569	165,366	-16,797
5208	Prestaciones sociales		1,009,390	1,144,840	-135,450
5211	Generales		193	164,129	-163,936
5212	Gastos de personal diversos		4,645,068	1,866,896	2,778,172
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS			356,230	450,582	-94,352
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		356,230	450,582	-94,352
55 GASTO PUBLICO SOCIAL			6,878,283	6,337,148	541,135
5508	Medio Ambiente		6,878,283	6,337,148	541,135
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		26,100,159	22,263,185	3,836,974
58 OTROS GASTOS			197,218	752,650	-555,432
5802	Comisiones		920	178,894	-177,974
5804	Financieros		62,293	37,055	25,238
5890	Gastos diversos		114,644	535,471	-420,827
5893	Devoluciones y descuentos Ingresos fiscales		4,738	0	4,738
5895	Devoluciones, Revajas y descuentos en venta de servicios		14,623	1,230	13,393
	TOTAL OTROS GASTOS		197,218	752,650	-555,432
	TOTAL GASTOS	11	26,297,377	23,015,835	3,281,542
	RESULTADO DEL EJERCICIO		16,597,083	7,906,986	8,690,097


SAMUEL LLANOS ROBLES
Representante legal


CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO
Coordinador Área Financiera


HUGO VEGA BOTELLO
Revisor Fiscal
T.P. N° 37140 - T


GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador
TP. 129268-T

CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA

ESTADO DE CAMBIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

cifras en miles de pesos

PATRIMONIO	Periodo anterior 31/12/2018	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Periodo Actual 31/12/2019
Patrimonio Institucional				
Capital fiscal	22,642,168		12,273,120	34,915,288
Resultados del ejercicio	7,906,986	7,906,986	16,597,083	16,597,083
Impactos por la transición al nuevo marco de	4,366,134	4,366,134		0
TOTAL PATRIMONIO	34,915,288	12,273,120	28,870,203	51,512,371


SAMUEL LANA ROBLES
Representante legal


CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO
Coordinador Área Financiera


HUGO VEGA BOTELLO
Revisor Fiscal
T.P. N° 37140 - T


GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador
TP. 129268-T

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA
CORPOGUAJIRA**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cifras en miles de pesos

A 31 de Diciembre de 2019

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

RESULTADO DEL EJERCICIO	16,597,083
(+) DEPRECIACION	356,230
(+) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	14,678
(+) PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	32,063

PARTIDAS CON INCIDENCIAS EN EL EFECTIVO

	-19,871,529
(-) AUMENTO CUENTAS POR COBRAR	-14,924,126
(-) AUMENTO DE OTROS ACTIVOS	-14,680,897
(+) AUMENTO DE PROVEEDORES	8,562,041
(-) DISMINUCION DE TRANSFERENCIAS POR PAGAR	-62,196
(+) AUMENTO DE ACREEDORES	1,236,042
(+) AUMENTO DESCUENTOS DE NOMINA	123,454
(-) DISMINUCION RETENCION EN LA FTE E IMPUESTO DE TBRE.	-371,197
(-) DISMINUCION IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-16,502
(+) AUMENTO DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	66,700
(+) AUMENTO DE OBLIGACIONES LABORALES	27,812
(+) AUMENTO OTROS PASIVOS	167,341
EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-2,871,475

ACTIVIDADES DE INVERSION EN PROPIEDADES

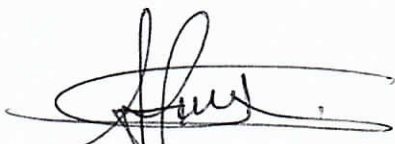
AUMENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0
EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	0

TOTAL DISMINUCION DE EFECTIVO

MAS SALDO DE EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2018	18,471,337
TOTAL SALDO DE EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2019	15,599,862



SAMUEL LANA O ROBLES
Representante legal



HUGO VEGA BOTELLO
Revisor Fiscal
T.P. No. 37140- T



CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO
Coordinador Área Financiera



GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador
TP. 129268-T

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA - "CORPOGUAJIRA"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA DEL ENTE PÚBLICO

La Corporación Autónoma Regional de la Guajira, "CORPOGUAJIRA" es un Ente Corporativo de carácter público, creado mediante Decreto 3453 del 17 de diciembre de 1983, así mismo, regido por la Ley 99 del 22 de diciembre de 1993 y demás normas vinculantes legales vigentes, integrado por las Entidades Territoriales de su jurisdicción, que por sus características constituye geográficamente un mismo ecosistema.

2. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Corporación se encuentra dentro del Régimen de Contabilidad Pública en Convergencia con Estándares Internacionales de Información Financiera.

En concordancia con los objetivos de la Ley 1314 de 2009, la Contaduría General de la Nación ha expedido la siguiente regulación para las entidades que conforman el sector Público colombiano: a) la Resolución 628 de 2015, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; b) Resolución 533 de 2015, modificada por la 693 de 2016 mediante las cuales se incorporan al RCP los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal y para las entidades de gobierno; c) Resolución 620 de 2015, por las cuales se incorpora al RCP los Catálogos Generales de Cuentas.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Mediante la resolución 533 de octubre de 2015, se incorpora como parte integrante del régimen de Contabilidad Pública, la estructura del marco normativo para entidades de gobierno, la cual está conformada por el Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera; las normas de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación, el catálogo general de cuentas y la doctrina contable pública.

Para la vigencia 2018, la Corporación no presenta Estados Financieros Comparativos, de acuerdo con la Resolución 533 de 2015, modificada por la Resolución 484 de 2017: "Los primeros estados financieros presentados bajo el nuevo Marco Normativo no se compararan con los periodos anteriores".

En cuanto al proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, la Corporación aplica el Régimen de Contabilidad Pública en lo definido en el Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, adicionalmente, la Corporación estableció el Manual de Políticas Contables aprobado mediante Resolución No. 2580 de 2017.

Medición de los elementos de estados financieros

La medición se refiere al proceso de determinación de los valores monetarios por los que se reconocen y registran contablemente las transacciones financieras que efectúa CORPOGUAJIRA. Para realizar la valoración es necesaria la selección de una base o método particular de medición.

La cuantificación de los hechos financieros y económicos debe hacerse utilizando como unidad de medida el peso colombiano, moneda nacional. Para efectos de valuación se aplicará, como regla general el costo histórico (dependiendo de lo establecido en las políticas específicas), el cual será objeto de actualización, utilizando para ello criterios técnicos acordes a cada circunstancia.

- a. **Costo histórico:** está constituido por el precio de adquisición, o importe original, adicionado con todos los costos y gastos en que ha incurrido CORPOGUAJIRA para la prestación de servicios, en la formación y colocación de los bienes en condiciones de utilización o enajenación. Además, hará parte del costo histórico las adiciones y mejoras objeto de capitalización efectuadas a los bienes.
- b. **Costo corriente:** los activos se llevan contablemente por el importe del efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, que debería pagarse si se adquiriese en la actualidad el mismo activo u otro equivalente. Los pasivos se llevan contablemente por el importe sin descontar el efectivo u otras partidas equivalentes al efectivo que se precisaría para liquidar el pasivo en el momento presente.
- c. **Valor realizable (o de liquidación):** es el precio que se obtendría por la venta no forzada de los activos en el momento actual, o el precio que se estaría dispuesto a pagar, para liquidar el pasivo en condiciones normales.
- d. **Valor presente:** corresponde al valor que resulta de descontar la totalidad de los flujos futuros generados por un activo o pasivo, empleando para el efecto una tasa de descuento.

El efectivo y equivalentes al efectivo en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Flujos de Efectivo son instrumentos financieros activos que constituyen un medio de pago y establecen la base sobre la que se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros de propósito general. Estos incluyen en general el efectivo en caja, efectivo menor, dinero en bancos en moneda nacional y moneda extranjera, remesas en tránsito, cuentas de ahorro en bancos corporaciones de ahorro y vivienda, organismos cooperativos financieros, fondos, derechos fiduciarios y otras inversiones.

Efectivo: Comprende los dineros en caja general o menor, que transitoriamente se encuentren en la tesorería de CORPOGUAJIRA y los depositados en Instituciones Financieras, en cuentas de ahorro o corrientes en moneda nacional, incluyendo los de uso restringido.

Caja menor: Si CORPOGUAJIRA considera la necesidad de establecer una Caja menor la constituirá al inicio de cada periodo contable (enero 1 al 31 de diciembre del mismo año), mediante Acto Administrativo. En dicho acto designará al responsable de su administración, su cuantía, finalidad y la base de gastos que se pueda realizar en cada rubro presupuestal; definiendo la periodicidad mensual de la legalización de los gastos y al cierre del periodo.

Los saldos de efectivo que se presenten de caja menor al cierre de cada vigencia deberán ser consignados a las cuentas bancarias de la Corporación antes del cierre del respectivo año.

Cuentas corrientes y cuentas de ahorros: CORPOGUAJIRA debe mantener los dineros recibidos en cuentas corrientes o de ahorros, con la disponibilidad para atender los pagos de las obligaciones derivadas de su cometido estatal con oportunidad para el cumplimiento de las relaciones contractuales. Estos dineros se recaudan directamente en las cuentas corrientes o de ahorros de la entidad mediante consignaciones o transferencias que realizan los usuarios por los diferentes conceptos que factura o recauda CORPOGUAJIRA,

tales como el porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial, tasas, licencias, otros ingresos no tributarios, y por operaciones interinstitucionales (convenios).

Equivalentes al Efectivo: CORPOGUAJIRA, define como Equivalentes al efectivo las inversiones realizadas a corto plazo, para el cumplimiento de compromisos de pago a corto plazo sin un propósito de inversión propiamente dicho, con unas condiciones especiales, como, por ejemplo, que tengan un vencimiento próximo máximo a un mes.

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (12): Estas partidas se presentarán en general, como activo No corriente.

Revelaciones

CORPOGUAJIRA revelará para cada categoría si hay lugar a ello, la información relativa al valor en libros y a las principales condiciones de la inversión, tales como plazo, tasa de interés, vencimiento y restricciones en la disposición de la inversión. Igualmente revelará los riesgos que asume como por ejemplo riesgo de tasa de cambio, riesgo de tasa de interés, riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

Se revelarán los dividendos e intereses reconocidos durante el periodo contable mostrando, por separado, los relacionados con inversiones dadas de baja en cuentas durante el periodo contable y los relacionados con inversiones mantenidas al final de este.

NOTAS DE REVELACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es el estado que presenta la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio de la Corporación al cierre de cada vigencia en forma comparativa con la vigencia anterior.

Las cifras del estado de situación financiera se muestran cifras en miles de pesos a 31 de diciembre de 2019, y lo conforman las cuentas siguientes:

ACTIVOS	2019	2018	VARIACIÓN
DISPONIBLE	15,599,862	18,471,337	-2,871,475.00
CUENTAS POR COBRAR	22,103,398	7,179,272	14,924,126.00
PROP, PLANTA Y EQUIPOS NO EXPLOTADOS	15,533,066	15,903,974	-370,907.74
OTROS ACTIVOS	35,873,582	21,192,685	14,680,897.49
TOTAL	89,109,908	62,747,267	26,362,640.75

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incluye los saldos en Bancos de los depósitos realizados con dinero recaudados en el desarrollo de las actividades propias de la entidad y convenios específicos. Los recursos están identificados en recursos propios, especiales y de convenios a los cuales se les apertura cuenta de ahorro y cuenta corriente en las diferentes entidades financieras existentes en la ciudad. Está compuesto por:

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
CUENTA CORRIENTE			
Bancolombia N° 52637667415 - Gastos Generales Ct	0	1,669	-1,669
Bancolombia N° 526-323352-84 - Funcionamiento	8,565	44,032	-35,467
Bancolombia N° 526 376676-71 Gastos De Personal	0	44,858	-44,858
Bancolombia N° 526 431493-62 Sintrambiente - Cor	0	168	-168
Banco Bbva N° 477-0001.60 - Convenio Tipo A Rap	0	4	-4
Banco Bbva N° 758008759 Conv. 19 F - Conv. 046/2	53,102	53,102	0
Banco Bbva N° 758008767 Conv. 19 F - Conv. 046/2	806	806	0
Banco Bbva N° 758008775 Conv. 19 F - Conv. 046/2	81,075	81,075	0
Banco Bbva N° 758-008916 Conv 227/2007 Recursos	0	0	0
Banco Bbva N° 75800962-5 Conv. Marco De Cooperac	0	38,692	-38,692
Banco Agrario N° 33603000147-1 Deposito Judicial	34,250	34,250	0
Banco Agrario Juzgado 440019196301 Car Corpogua	278,040	153,114	124,926
Banco Av Villas N° 861-05984-8 Corpogujaira Otro	0	1,572	-1,572
Banco De Bogota N° 880035738 -Conv. 0120 Entre C	0	30,237	-30,237
TOTAL	455,838	483,579	-27,741

CUENTA DE AHORROS			
Bancolombia Cta De Ahorros N° 52606309970 Compen	23,509	23,384	125
Bancolombia Cta De Ahorros N° 526-499834-96 Gast	35,485	182,904	-147,419
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-126747-28 Corpogu	1,575	1,575	0
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-808869-62 Corpogu	9,846,772	14,985,304	-5,138,532
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-994476-76 Corpogu	93	3,461	-3,368
Bancolombia Cta De Ahorros N° 526-317121-85 Corp	177,497	145,003	32,494
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-417055-78 Conveni	0	440	-440
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-441005-11 Conv. 8	0	31,973	-31,973
Bancolombia Cta Ahorros N° 52657693693 Contrapar	116,824	115,625	1,199
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-651271-33 Tasa Re	391,490	18,763	372,727
Bancolombia Cta Ahorros N° 52663973614 Conv. Min	0	375	-375
Bancolombia Cta Ahorros N° 52666781929 Conv Mads	0	291	-291
Bancolombia Cta Ahorros N°52675517151 Conv. 326	15,395	21,035	-5,640
Bancolombia Cta Ahorros N° 526-755168-47 Corpogu	3,319	19,366	-16,047
Bancolombia Cta Ahorros N°52675516294 Contrapart	4,330	4,998	-668
Bancolombia Cta Ahorros N° 52686841685 Ocad El M	79	79	0
Bancolombia Cta Ahorros N° 52686840590 Ocad Urum	123	39	84
Bancolombia Cta Ahorros N° 52695453175 Conv. 386	2,085	9,413	-7,328
Bancolombia Cta Ahorros No 52600029428 Corpoguaj	1,497,007	0	1,497,007
Bancolombia Cta Ah N° 52600056832 Conv 65002875	45,013	0	45,013
Banco Bbva Cta Ahorros N° 477089056 Conv. 221/20	1	1	0
Banco Bbva Cta Ahorros N° 75800294110 Conv. 001	0	1,908	-1,908
Banco Bbva Cta Ahorros N° 758297436 Conv. Famili	0	74	-74
Banco Bbva Cta Ahorros N° 75827692 7 Corpoguajir	444,041	101,541	342,500
Banco Bbva Cta Ahorros N° 477104715 Conv N° 150/	0	41	-41
Banco Bbva Cta Ahorros N° 758324230 Cto N° 008 I	0	1,355	-1,355
Banco Bbva Cta Ahorros N° 758-328934 Conv. 030 U	0	64	-64
Banco Bbva Cta Ahorros N° 758340848 Conv 093 -20	0	6,222	-6,222
Banco Bbva Cta Ahorros N° 477-149058 Conv. 137/2	0	33	-33
Banco Bbva Cta Ahorros N° 758 403687 Conv. Inter	510,121	508,768	1,353
Banco Agrario Cta Ahorros N° 3603 021787-4 Tasa	0	280	-280
Banco Agrario Cta Ahorros N° 0-3603-022096-4 Con	0	7	-7
Banco Agrario Cta Ahorros 3603 022099 9 Convenio	0	129	-129
Banco Agrario Cta Ahorros N° 4-3603-300340-7 Cor	0	6	-6
Banco Agrario Cta Ahorros 43603 300657-0 Cuenta	48,118	14,998	33,120

Banco Agrario Cta Ahorros N° 43603301045-4 Corpo	327,609	322,133	5,476
Banco Av Villas Cta Ahorros N° 861-05985-5 Corpo	125,148	125,135	13
Banco De Occidente Cta Ahorros N° 880 80321 8 Co	75,110	74,076	1,034
Banco De Occidente Cta Ahorros N° 880-81586-5 Co	495,372	670,427	-175,055
Banco De Bogota Cta Ahorros N° 088033774 Conv.11	0	670	-670
Banco De Bogota Cta De Ahorro N° 088035365 Conv.	0	21	-21
Banco Popular Cta Ahorros N° 220 405 14173 0 Con	0	846	-846
Banco Popular Cta De Ahorros N° 220-405-07409-7	957,908	594,925	362,984
Banco Davivienda Cta De Ahorros N° 2360-0066-947	0	74	-74
TOTAL	15,144,024	17,987,762	-2,843,737
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15,599,862	18,471,341	

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Estas representan los derechos de cobro de la entidad, originados dentro del desarrollo normal de sus actividades de cometido estatal, sobre los que se esperaba recibir la entrada de dinero con contraprestación (servicios ambientales) o sin ella (tasa, multas):

CUENTAS POR COBRAR	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,903,038	7,151,262	1,751,776
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	12,757,220	11,391	12,745,829
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	443,140	16,619	426,521
TOTAL	22,103,398	7,179,272	14,924,126

Los Ingresos No Tributarios constituyen las partidas por derechos a favor de CORPOGUAJIRA, originados por la facturación de Tasas, Multas, Intereses, Evaluación y seguimiento y Otras cuentas por cobrar, detallados a continuación:

INGRESOS NO TRIBUTARIOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
TASAS	5,749,755	5,065,899	683,856
MULTAS	1,157,046	1,157,046	0
INTERESES	550,638	575,203	-24,565
FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	565,093	353,114	211,979
PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PRE	46,178	0	46,178
CONTRIBUCIONES	834,328	0	834,328
TOTAL	8,903,038	7,151,262	1,751,776

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Lo conforman todos los bienes tangibles (muebles e inmuebles) de propiedad de la entidad que utiliza en el giro normal de sus operaciones. Estos están identificados en el modulo de Almacén del Sistema financiero PCT, y se deprecian de acuerdo a las disposiciones emitidas por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables de CORPOGUAJIRA.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
TERRENOS	9,466,324	9,466,324	0
BIENES MUEBLES EN BODEGA	111,754	86,382	25,372
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	157,013	183,182	-26,169
EDIFICACIONES	5,861,631	5,861,631	0

PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	15,903	15,903	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	325,684	347,973	-22,289
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,058,081	2,187,653	-129,572
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	764,507	710,690	53,817
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,333,017	1,416,745	-83,728
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	657,335	657,335	0
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	19,088	16,511	2,577
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y	-5,073,810	-4,882,894	-190,916
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	-163,461	-163,461	0
TOTAL	15,533,066	15,903,974	-370,908

Terrenos

TERRENOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
URBANOS	2,315,001	2,527,515	-212,514
RURALES	171,357	13,866	157,491
TERRENOS CON DESTINACION AMBIENTAL	6,979,966	6,924,943	55,023
TOTAL	9,466,324	9,466,324	0

Los Terrenos con Destinación Ambiental, son aquellos adquiridos con el fin de mejorar las condiciones medioambientales de la jurisdicción de CORPOGUAJIRA. En la vigencia 2018 se recibieron del Cerrejón dos terrenos, en cumplimiento de medida de compensación, por valor de \$2.180.456.252 millones.

Depreciación

La depreciación se calcula en forma individual sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta, disminuyendo así el valor de la Propiedad, Planta y Equipo.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	-924,623	-924,623	0
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	-11,872	-10,542	-1,330
MAQUINARIA Y EQUIPO	-269,828	-252,788	-17,040
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-1,837,459	-1,870,093	32,634
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-649,741	-587,502	-62,239
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-892,631	-790,058	-102,573
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-471,797	-431,890	-39,907
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-15,859	-15,398	-461
TOTAL	-5,073,810	-4,882,894	-190,916

Bienes Retirados

Los bienes muebles que no contaban con las características y condiciones necesarias para catalogarse en buen estado, fueron retirados de los libros contables y registrados en cuentas de orden, estos son:

CUENTA DE ORDEN BIENES Y DERECHOS RETIRADOS (PROPIEDADES, PLANTA Y EQ)	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
Equipo de transporte, traccion y elevacion	657,865	657,865	0
Maquinaria Y Equipo	54,836	52,036	2,800
Equipo Medico Cientifico	830,577	626,086	204,491
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	260,264	245,353	14,911
Equipos De Computacion Y Comunicacion	1,643,773	1,612,399	31,374
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hoteleria	8,275	8,275	0
TOTAL	3,455,590	3,202,014	253,576

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

Representa los bienes y derechos que por su naturaleza y composición no es posible clasificar en otros grupos del activo, pero que son complementarios dentro del giro normal de la entidad, con el fin de obtener beneficios futuros que se amortizara o extinguirá gradualmente en el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal de la entidad:

OTROS ACTIVOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	165,634	105,055	60,579
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	33,500,661	19,552,483	13,948,178
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	766,063	0	766,063
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,441,224	1,441,224	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0	93,923	-93,923
TOTAL	35,873,582	21,192,685	14,680,897

Avances y Anticipos Entregados

Corresponde a los recursos entregados por la entidad en calidad de anticipo o avance, con la finalidad de obtener bienes o servicios, y que se hacen necesarios para el inicio de la ejecución contractual.

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Los Pasivos agrupan el conjunto de obligaciones, contraídas por la Corporación en desarrollo de la función administrativa, pendientes de pago. El total del saldo de pasivos está representado así:

PASIVOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	19,801,177	10,262,835	9,538,342
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	70,229	42,417	27,812
PROVISIONES	15,736,446	15,704,383	32,063
OTROS PASIVOS	1,989,685	1,822,344	167,341
TOTAL	37,597,537	27,831,979	9,765,558

Cuentas por Pagar

Las Cuentas por Pagar están representadas, así:

CUENTAS POR PAGAR	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,921,736	1,359,695	8,562,041
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	40,597	102,793	-62,196
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,811,112	2,575,070	1,236,042
DESCUENTOS DE NÓMINA	218,355	94,900	123,455
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	833,331	1,204,528	-371,197
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	64	16,566	-16,502
CRÉDITOS JUDICIALES	305,778	305,778	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,670,204	4,603,505	66,699
TOTAL	19,801,177	10,262,835	9,538,342

NOTA 6. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Representa las diferentes prestaciones sociales a que tienen derecho por ley los empleados públicos a saber:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
NOMINA POR PAGAR	0	9,905	-9,905
CESANTÍAS	66,797	9,382	57,415
PRIMA DE VACACIONES	0	21,282	-21,282
APORTES A RIESGOS LABORALES	3,432	1,848	1,584
TOTAL	70,229	42,417	27,812

NOTA 7. PROVISIONES

Refleja el valor estimado de las obligaciones originadas en procesos iniciados en contra de CORPOGUAJIRA, por litigios y demandas, una vez la Oficina Asesora Jurídica determina un valor fiable y que existe la probabilidad del flujo de recursos para responder a estos.

PROVISIONES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
LITIGIOS Y DEMANDAS	15,652,000	15,652,000	0
PROVISIONES DIVERSAS	84,446	52,383	32,063
TOTAL	15,736,446	15,704,383	32,063

NOTA 8. OTROS PASIVOS

Incluye las cuantías por concepto de Recursos recibidos en administración y Depósitos recibidos en Garantía.

OTROS PASIVOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,052,946	1,003,169	49,777
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	936,739	819,175	117,564
TOTAL	1,989,685	1,822,344	167,341

Recursos Recibidos en Administración

Son los recursos recibidos por CORPOGUAJIRA, para su administración, de acuerdo con lo establecido en convenios con entidades públicas y privadas.

EN ADMINISTRACIÓN	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
Conv. 076 Corpoguajira - Mpio De Manaure	65,016	65,015	1
Conv. Interadm. 065 Mpio Manaure - Corpoguajira	609	609	0
Conv. 0051/2007 Corpoguajira - Mpio De Riohacha	481,961	481,198	763
Conv. 19 F Conv. 046/2007 Recursos Bid. Banco Bb	259	259	0
Conv. 019 F Conv. 046/2007 Recursos Fonan - Apn	53,649	53,649	0
Conv. 072/2009 Accion Social Fortalecimiento Seg	1,733	784	949
Convenio Corpoguajira - Accion Social Resa	238	232	6
Conv. 19f- Conv. 046/2007 Recurso De Contraparti	834	834	0
Convenio 008 De 2011 Ingeominas - Corpoguajira	0	2	-2
Conv 093 De 2012 Restauracion Pasiva Mads - Corp	53	0	53
Convenio 164 de 2014 Corpoguajira - Minminas y E	56	56	0
Convenio 817 De 2015 Incoder - Corpoguajira	3,743	3,743	0
Convenio 853 De 2015 Incoder - Corpoguajira	33,951	57,060	-23,109
Convenio 137 De 2015 Uact - Corpoguajira	242	220	22
Proyecto Ocad 2015321000005 Urumita, El Molino Y	1,782	529	1,253
Convenio Interadministrativo 311 De 2016 Minmina	16,223	11,223	5,000

Convenio Corpoguajira Mads Arroyo Bruno	361	361	0
Convenio Ocad Barrancas Corpoguajira Cod. Bin 20	1,093	1,093	0
Convenio Contrapartida Ocad Dibulla Corpoguajira	200,473	200,454	19
Convenio 326 De 2017 Minminas- Corpoguajira	1,893	34,929	-33,036
Proyecto Ocad El Molino Bpin 2173218000003	30,048	30,048	0
Convenio Contrapartida Ocad Urumita Bpin 2017321	49,877	25,039	24,838
Convenio N° Ggc-386 De 2018 Minminas - Corpoguaj	35,839	35,832	7
Conv 65002875 Corpoguajira - TGI	45,013	0	45,013
Conv Interinstitucional TAY No. 007 De 2019 Corp	28,000	0	28,000
TOTAL	1,052,946	1,003,169	49,777

NOTA 9. PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por los recursos asignados o aportados a la entidad, y tuvo variaciones dadas por la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad el Sector Público durante la vigencia 2018. La cuenta 3145 refleja los ajustes realizados por la convergencia hacia el nuevo marco normativo. Para la vigencia 2019 El Patrimonio de la entidad está conformado de la siguiente manera:

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
CAPITAL FISCAL	34,915,288	22,642,168	12,273,120
RESULTADO DEL EJERCICIO	16,597,083	7,906,986	8,690,097
3145- IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO	0	4,366,134	-4,366,134
TOTAL	51,512,371	34,915,288	16,597,083

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 10. INGRESOS

Comprende los dineros causados durante la vigencia 2019, en el desarrollo de las operaciones del cometido Estatal. Este rubro está compuesto por:

INGRESOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
INGRESOS FISCALES	14,907,581	10,377,032	4,530,549
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18,672,565	12,820,525	5,852,040
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3,395,622	3,383,018	12,604
OTROS INGRESOS	5,918,692	4,342,246	1,576,446
TOTAL	42,894,460	30,922,821	11,971,639

Los ingresos fiscales están representados por la aplicación de leyes y normas que sustentan su cobro, principalmente la Ley 99 de 1993, como tasas, multas, intereses, sobretasa ambiental y otros, relacionados a continuación:

NO TRIBUTARIOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
TASAS	4,660,993	3,788,180	872,813
MULTAS	91,086	248,672	-157,586
INTERESES	317,399	158,331	159,068
SANCIONES	82,543	0	82,543
FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	580,938	319,494	261,444
INGRESOS CONTRAPRESTACION ICEL-CORELCA	4,333,208	2,763,378	1,569,830
PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PRE	4,841,414	3,098,977	1,742,437
TOTAL	14,907,581	10,377,032	4,530,549

Transferencias y Subvenciones

Las Transferencias y Subvenciones están constituidas por los ingresos recibidos por Transferencias hechas del Ministerio de Ambiente, para ejecución de proyectos de inversión.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS			
ASIGNACIONES DIRECTAS	7,549,606	8,519,766	-970,160
OTRAS TRANSFERENCIAS DEL SISTEMA GENERAL DE REGA	8,458,771	0	8,458,771
TOTAL	16,008,377	8,519,766	7,488,611
OTRAS TRANSFERENCIAS			
PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	2,293,775	3,209,296	-915,521
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	56,112	982,253	-926,141
FORTALECIMIENTO DE SECRETARÍAS TÉCNICAS	314,301	109,210	205,091
TOTAL	2,664,188	4,300,759	-1,636,571
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18,672,565	12,820,525	5,852,040

Operaciones Interinstitucionales

Constituye los fondos recibidos por parte de la Dirección del Tesoro Nacional, destinados para cubrir gastos de funcionamiento e inversión con el fin de cumplir con el objeto social de CORPOGUAJIRA.

FONDOS RECIBIDOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
FUNCIONAMIENTO	3,395,622	3,383,018	12,604
TOTAL	3,395,622	3,383,018	12,604

Otros Ingresos

Están conformados por:

FINANCIEROS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	231,580	226,500	5,080
INTERESES DE MORA	134,075	29,519	104,556
RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE	356,060	0	356,060
TOTAL	721,715	256,019	465,696

INGRESOS DIVERSOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
SOBRANTES	20	0	20
RECUPERACIONES	5,037,518	1,075,254	3,962,264
APROVECHAMIENTO	666	3,475	-2,809
INDEMNIZACIONES	0	11,985	-11,985
OTROS INGRESOS DIVERSOS	158,773	2,995,513	-2,836,740
TOTAL	5,196,977	4,086,227	1,110,750

NOTA 11. GASTOS

En este rubro se incluyen los flujos de salidas de recursos o reconocimientos de gastos de la entidad, en el desarrollo del cometido estatal y los originados por situaciones de carácter extraordinarios, detallados a continuación:

GASTOS	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9,529,485	8,588,015	941,470
DE VENTAS	9,336,161	6,887,440	2,448,721
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	356,230	450,582	-94,352
GASTO PÚBLICO SOCIAL	6,878,283	6,337,148	541,135
OTROS GASTOS	197,218	752,650	-555,432
TOTAL	26,297,377	23,015,835	3,281,542

NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos a favor de la empresa. Incluye cuentas para el registro de activos contingentes, cuentas de orden deudoras fiscales y cuentas de orden deudoras de control, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza débito

ACTIVOS CONTINGENTES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D			
ADMINISTRATIVAS	6,140,652	6,140,652	0
OBLIGACIONES FISCALES	73,000	73,000	0
TOTAL	6,213,652	6,213,652	0

DEUDORAS DE CONTROL	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	101,273	101,273	0
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,455,590	3,202,014	253,576
RESPONSABILIDADES EN PROCESO			
INTERNAS	33,912	33,912	0
TOTAL	3,590,775	3,337,199	253,576

DEUDORAS POR CONTRA (CR)	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)			
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D	-6,213,652	-6,213,652	0
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)			
BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-101,273	-101,273	0
ACTIVOS RETIRADOS	-3,455,590	-3,202,015	-253,575
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-33,912	-33,912	0
TOTAL	-9,804,427	-9,550,852	-253,575

NOTA 13. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas para el registro de pasivos contingentes, cuentas de orden acreedoras fiscales y cuentas de orden acreedoras de control, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito.

PASIVOS CONTINGENTES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D			
Administrativos	200,280	200,280	0
TOTAL	200,280		

ACREEDORAS DE CONTROL	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	38,572	38,572	0
TOTAL	38,572	38,572	0

ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIÓN
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)			
Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución D	-200,280	-200,280	0
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)			
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-38,572	-38,572	0
TOTAL	-238,852	-238,852	0

En estas cuentas se causaron los litigios y demandas en curso, en contra de la Corporación, que en un determinado momento pueden afectar el patrimonio de la entidad, según la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica.

Así mismo existen procesos sin cuantía que no afectan los registros contables relacionados a continuación:

PROCESOS SIN CUANTÍA

DEMANDANTE	ACCION	N° DE RADICADO
DIEGO CATAÑO MURIEL	CONTRACTUAL	2014-00184
PROCURADURIA	ACCION POPULAR	2015-00053
MARIA ELIZABETH LOPEZ PULGARIN	ACCION POPULAR	2016-00018
FRANCISCO JAVIER MUÑOZ CASTAÑO	NULIDAD POR INCONSTITUCIONALIDAD	2015-00022
CARMEN LEONOR ROMERO EPIAYU Y OTROS	ACCION DE GRUPO	2015-00927
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE ANA CECILIA CASTILLO PARODY	ACCION DE REPETICION	2016-00067
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE ANA CECILIA CASTILLO PARODY	ACCION DE REPETICION	2016-00069
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE ARCESIO JOSE ROMERO PEREZ	ACCION DE REPETICION	2016-00070
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE ARCESIO JOSE ROMERO PEREZ	ACCION DE REPETICION	2016-00068
ALVARO LOPEZ y OTROS	ACCION POPULAR	2016-00357
PROCURADURIA	ACCION POPULAR	2016-00128
HENRY REDONDO GAMEZ	NULIDAD SIMPLE	2016-00161
LEODEGAR LORENZO TERCERO ROYS COTES	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2017-00055
ASAA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2017-00296
ASAA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2017-00308
ASAA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2018-00006
JUAN LONDOÑO JARAMILLO	ACCION POPULAR	2009-00823
LUIS ALBERTO GUERRA LOPEZ	CONTENCIOSA CONTRACTUAL	2008-00313

MARIA VICTORIA RODRIGUEZ CAMPIS	JURISDICCION ORDINARIA LABORAL	2011-00024
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE JOSEÉ RUBEN FONSECA	ACCION DE REPETICION Y LLAMAMIENTO A GARANTIAS	2013-0002
HUGUES LACOUTURE-PROCURADOR 12 JUDICIAL II AGRARIO Y AMBIENTAL	POPULAR	2015-00075
HENRY REDONDO GAMEZ	NULIDAD POR INCONSTITUCIONALIDAD	2015-00171
WILFRIDO MONTES LOPESIERRA	EJECUTIVO	2015-00265
BETSY COTES SOTO	ADMINISTRATIVA REPARACION DIRECTA	2017-00154
C.I GRODCO S.A	ADMINISTRATIVA NRD	2017-00258
HUGUES RAFAEL FONSECA PEREZ	ADMINISTRATIVA REPARACION DIRECTA	2007-00326
CAMILO JOSE DAVID HOYOS	ADMINISTRATIVA NULIDAD	2007-00138
YOLANDA GAMEZ URUEÑA	NULIDAD SIMPLE	2018-00329
CORPOGUAJIRA VS DISTRITO RIOHACHA, DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA Y OTROS	ACCION POPULAR	2018-00215-00
PROCURADOR 12 JUDICIAL II AGRARIO Y AMBIENTAL	ACCION POPULAR	2018-00125-00
DEFENSORÍA DEL PUEBLO	ACCION POPULAR	2017-00322
MUNICIPIO DE LA JAGUA DEL PILAR	CONCILIACION PREJUDICIAL-EJECUTIVO	2012-00133
WILFRIDO MONTES LOPESIERRA	EJECUTIVO	2015-00114
EPM	EJECUTIVO	2010-0010
LIBERTY SEGUROS S.A	CONTRACTUAL	2013-00039
JOSE RAMON MUÑIZ SIERRA	CONTENCIOSA NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2011-00406
SILVIA MERCEDES OSPINO	CONTENCIOSA NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2013
HUGUES RAFAEL FONSECA	CONTENCIOSA REPARACIÓN DIRECTA	2011-00037
DEFENSORÍA DEL PUEBLO	ACCIÓN POPULAR	2011-00097
MARLON OROZCO MOLINA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2013-000187
HUGUES RAFAEL QUINTERO RAMOS	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2013-00292-00
DAVID HOYOS CAMILO JOSE SINTRAMBIENTE	CONTENCIOSA SIMPLE NULIDAD	2010-00231
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE ANA CECILIA CASTILLO PARODY	ACCION DE REPETICION Y LLAMAMIENTO A GARANTIAS	2010-00549
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE SOCIEDAD LIBERTY SEGUROS S.A	EJECUTIVO	2012-00029
EDWIN CERA REDONDO	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2011-00006
ACUAVALLE	CONTRACTUAL	2012-00059
CORPOGUAJIRA EN CONTRA DE LA UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2014-00057
OSVALDO ANTONIO PADILLA GUEVARA	ORDINARIO LABORAL	2015-00034
PROCURADOR 91 JUDICIAL I ADMINISTRATIVO	ACCION DE CUMPLIMIENTO	2019-00144-00

ALVARO FAJARDO EPINAYU	REPARACIÓN DIRECTA	2017-00228-00
CONSORCIO PROMANANTIAL DE CAÑAVERALES	EJECUTIVO	2019-00132-00
COLECTIVO JOSE ALVEAR RESTREPO Y OTROS	NULIDAD	2019-00107-00
ARGENIDA BEATRIZ TORO MENDOZA Y OTROS	REPARACION DIRECTA	2017-00377-00
ELIDA TEOTISTE VILLAR REDONDO	ACCION DE GRUPO	2013-00172-00
DAIRIS LILIANA GARCÍA JIMENEZ	NULIDAD	2016-00042-00
INTERASEO S.A. E.S.P	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	2013-00107-00
JAVIER FRAGOZO DAZA	EJECUTIVO	2016-00834-00
PROCURADOR 12 JUDICIAL II AGRARIO Y AMBIENTAL	ACCION POPULAR	2019-00089-00
ANA ELVIRA DIAZ Y OTROS	REPARACION DIRECTA	2014-00195
UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	EJECUTIVO	2015-00088-00
CORPOGUAJIRA CONTRA ALIRIO ARCINIEGAS MOLINA	ORDINARIO LABORAL	2016-00562-00

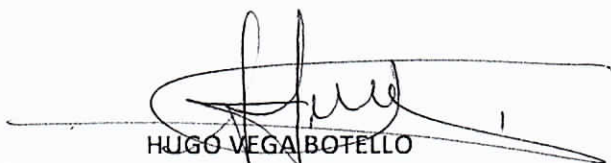
Las anteriores Notas del Balance de Información financiera, económica, social y ambiental corresponden al corte de 31 de diciembre de 2019, se constituyen como parte integral de estos estados, ya que corresponden a las explicaciones complementarias sobre ellos. Su elaboración está enmarcada dentro de las normas y procedimientos del Nuevo Régimen de Contabilidad Publica en desarrollo de los principios de registro, medición y revelación. Así mismo se manifiesta que no existe limitación alguna para la elaboración de estos estados financieros.



SAMUEL LANA ROBLÉS
Representante Legal



CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO
Coordinador Área Financiera



HUGO VEGA BOTELLO
Revisor Fiscal
T.P. No. 37140-T



GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador
T.P. No. 129268-T

CATALOGO GENERAL DE CUENTAS
SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA - AÑO 2019

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
1	ACTIVOS	76,121,485,806.0	50,156,253,118.0	37,167,830,737.0	89,109,908,187.0
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17,539,750,385.0	19,515,693,775.0	21,455,582,496.0	15,599,861,664.0
1.1.05	CAJA	24,985,254.0	6,868,479,884.0	6,893,465,138.0	0.0
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	0.0	6,812,982,919.0	6,812,982,919.0	0.0
1.1.05.02	CAJA MENOR	24,985,254.0	55,496,965.0	80,482,219.0	0.0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17,514,765,131.0	12,647,213,891.0	14,562,117,358.0	15,599,861,664.0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	388,491,925.0	1,741,831,474.0	1,674,485,098.0	455,838,301.0
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	17,126,273,206.0	10,905,382,417.0	12,887,632,260.0	15,144,023,363.0
1.3	CUENTAS POR COBRAR	20,029,148,906.0	13,772,848,599.0	11,698,599,364.0	22,103,398,141.0
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIO	9,199,052,402.0	9,802,600,851.0	10,098,615,694.0	8,903,037,559.0
1.3.11.01	TASAS	5,980,009,113.0	8,388,655,232.0	8,618,909,383.0	5,749,754,962.0
1.3.11.02	MULTAS	1,157,045,831.0	6,416,269.0	6,416,271.0	1,157,045,829.0
1.3.11.03	INTERESES	563,140,997.0	25,537,542.0	38,040,368.0	550,638,171.0
1.3.11.08	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	606,894,459.0	62,698,137.0	104,499,442.0	565,093,154.0
1.3.11.18	LICENCIAS	0.0	170,705,550.0	170,705,550.0	0.0
1.3.11.26	SOBRETASA AMBIENTAL IMPUESTO PREDIAL	0.0	314,260,913.0	268,082,678.0	46,178,235.0
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	891,962,002.0	834,327,208.0	891,962,002.0	834,327,208.0
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,278,463.0	4,395,095.0	9,673,558.0	0.0
1.3.17.20	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	5,278,463.0	4,395,095.0	9,673,558.0	0.0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	10,739,160,367.0	3,608,370,648.0	1,590,310,112.0	12,757,220,903.0
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	10,720,753,667.0	1,754,121,021.0	0.0	12,474,874,688.0
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS	18,406,700.0	1,854,249,627.0	1,590,310,112.0	282,346,215.0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	85,657,674.0	357,482,005.0	0.0	443,139,679.0
1.3.84.12	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	20,106,524.0	0.0	0.0	20,106,524.0
1.3.84.40	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL	0.0	356,059,597.0	0.0	356,059,597.0
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	65,551,150.0	1,422,408.0	0.0	66,973,558.0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15,877,868,544.0	338,049,749.0	682,851,854.0	15,533,066,439.0
1.6.05	TERRENOS	9,466,323,833.0	0.0	0.0	9,466,323,833.0
1.6.05.01	URBANOS	2,315,001,000.0	0.0	0.0	2,315,001,000.0
1.6.05.02	RURALES	171,356,400.0	0.0	0.0	171,356,400.0
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	6,979,966,433.0	0.0	0.0	6,979,966,433.0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	85,048,706.0	61,132,786.0	34,427,826.0	111,753,666.0
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,547,000.0	3,199,910.0	0.0	4,746,910.0
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0.0	31,832,236.0	8,515,736.0	23,316,500.0
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15,865,240.0	5,865,315.0	9,976,765.0	11,753,790.0
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	62,971,666.0	19,652,225.0	15,352,225.0	67,271,666.0
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	4,664,800.0	0.0	0.0	4,664,800.0
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	0.0	583,100.0	583,100.0	0.0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	372,450,367.0	42,442,945.0	257,880,746.0	157,012,566.0
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	26,602,207.0	26,691,600.0	2,800,000.0	50,493,807.0
1.6.37.08	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	231,385,343.0	0.0	204,490,929.0	26,894,414.0
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,711,374.0	291,028.0	19,215,839.0	5,786,563.0
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	68,824,420.0	15,460,317.0	31,373,978.0	52,910,759.0
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	19,140,000.0	0.0	0.0	19,140,000.0
1.6.37.12	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1,787,023.0	0.0	0.0	1,787,023.0
1.6.40	EDIFICACIONES	5,861,630,849.0	0.0	0.0	5,861,630,849.0
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	5,703,490,000.0	0.0	0.0	5,703,490,000.0
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS	158,140,849.0	0.0	0.0	158,140,849.0
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	15,902,786.0	0.0	0.0	15,902,786.0
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	15,643,518.0	0.0	0.0	15,643,518.0
1.6.45.12	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACIÓN	259,268.0	0.0	0.0	259,268.0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	351,793,466.0	583,100.0	26,691,600.0	325,684,966.0
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	331,923,081.0	583,100.0	26,691,600.0	305,814,581.0
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PISCICULTURA	9,558,299.0	0.0	0.0	9,558,299.0
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	8,400,000.0	0.0	0.0	8,400,000.0
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	1,912,086.0	0.0	0.0	1,912,086.0
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,049,565,165.0	8,515,736.0	0.0	2,058,080,901.0
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	211,738,411.0	0.0	0.0	211,738,411.0
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	1,837,826,754.0	8,515,736.0	0.0	1,846,342,490.0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	766,582,928.0	14,281,689.0	16,357,374.0	764,507,243.0
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	764,621,578.0	14,281,689.0	16,127,374.0	762,775,893.0
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	1,961,350.0	0.0	230,000.0	1,731,350.0

1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,335,755,283.0	23,813,165.0	26,551,738.0	1,333,016,710.0
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	663,436,495.0	1,937,320.0	8,790,940.0	656,582,875.0
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	652,027,916.0	21,600,845.0	17,485,798.0	656,142,963.0
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20,290,872.0	275,000.0	275,000.0	20,290,872.0
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	657,335,145.0	0.0	0.0	657,335,145.0
1.6.75.02	TERRESTRE	650,789,145.0	0.0	0.0	650,789,145.0
1.6.75.04	MARÍTIMO Y FLUVIAL	6,546,000.0	0.0	0.0	6,546,000.0
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELE	19,087,924.0	0.0	0.0	19,087,924.0
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	19,087,924.0	0.0	0.0	19,087,924.0
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT	-4,940,147,059.0	187,280,328.0	320,942,570.0	-5,073,809,301.0
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-924,622,640.0	0.0	0.0	-924,622,640.0
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-10,763,805.0	0.0	1,107,926.0	-11,871,731.0
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-256,046,764.0	1,214,111.0	14,995,494.0	-269,828,147.0
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-1,886,808,015.0	117,425,957.0	68,076,624.0	-1,837,458,682.0
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-590,860,198.0	18,371,114.0	77,251,451.0	-649,740,535.0
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-817,057,624.0	50,269,146.0	125,842,537.0	-892,631,015.0
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-438,541,499.0	0.0	33,255,701.0	-471,797,200.0
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELE	-15,446,514.0	0.0	412,837.0	-15,859,351.0
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y	-163,460,849.0	0.0	0.0	-163,460,849.0
1.6.95.01	TERRENOS	-66,080,000.0	0.0	0.0	-66,080,000.0
1.6.95.05	EDIFICACIONES	-97,380,849.0	0.0	0.0	-97,380,849.0
1.9	OTROS ACTIVOS	22,674,717,971.0	16,529,660,995.0	3,330,797,023.0	35,873,581,943.0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11,054,214.0	272,686,423.0	118,106,867.0	165,633,770.0
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	11,054,214.0	272,686,423.0	118,106,867.0	165,633,770.0
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	20,615,202,616.0	14,994,544,919.0	2,109,086,512.0	33,500,661,023.0
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	75,161,275.0	87,615,483.0	142,468,570.0	20,308,188.0
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,818,742,333.0	85,402,196.0	869,700,782.0	4,034,443,747.0
1.9.06.05	ANTICIPOS SOBRE PRESTACIONES EXCEPCIONALES DE	15,721,299,008.0	14,821,527,240.0	1,096,917,160.0	29,445,909,088.0
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	513,313,786.0	1,262,429,653.0	1,009,680,363.0	766,063,076.0
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	513,313,786.0	1,262,429,653.0	1,009,680,363.0	766,063,076.0
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,441,224,074.0	0.0	0.0	1,441,224,074.0
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	1,441,224,074.0	0.0	0.0	1,441,224,074.0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	93,923,281.0	0.0	93,923,281.0	0.0
1.9.70.08	SOFTWARES	93,923,281.0	0.0	93,923,281.0	0.0
2	PASIVOS	32,620,702,889.0	18,441,872,683.0	23,418,706,966.0	37,597,537,172.0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	15,010,594,928.0	16,123,388,384.0	20,913,970,008.0	19,801,176,552.0
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,918,658,647.0	11,759,482,791.0	15,762,560,062.0	9,921,735,918.0
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	5,406,412,091.0	11,759,482,791.0	15,762,560,062.0	9,409,489,362.0
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	512,246,556.0	0.0	0.0	512,246,556.0
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	102,723,797.0	498,138,849.0	436,012,019.0	40,596,967.0
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	102,723,797.0	498,138,849.0	436,012,019.0	40,596,967.0
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,021,849,397.0	317,035,200.0	1,106,297,890.0	3,811,112,087.0
2.4.07.03	IMPUESTOS	2,834,925,643.0	317,021,870.0	1,034,710,765.0	3,552,614,538.0
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	181,856,379.0	13,330.0	71,587,125.0	253,430,174.0
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,067,375.0	0.0	0.0	5,067,375.0
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	217,271,207.0	927,848,197.0	928,931,819.0	218,354,829.0
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	49,647,830.0	358,453,900.0	419,458,280.0	110,652,210.0
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	101,966,372.0	263,155,492.0	250,380,595.0	89,191,475.0
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	11,971,586.0	21,349,450.0	16,699,927.0	7,322,063.0
2.4.24.07	LIBRANZAS	50,853,523.0	277,386,200.0	237,721,758.0	11,189,081.0
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	2,831,896.0	7,503,155.0	4,671,259.0	0.0
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	768,786,562.0	594,677,858.0	659,221,822.0	833,330,526.0
2.4.36.03	HONORARIOS	59,232,105.0	65,010,987.0	104,443,804.0	98,664,922.0
2.4.36.05	SERVICIOS	1,902,847.0	6,973,858.0	10,735,835.0	5,664,824.0
2.4.36.08	COMPRAS	1,553,713.0	1,161,710.0	5,156,597.0	5,548,600.0
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	52,051,325.0	51,468,000.0	64,467,000.0	65,050,325.0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	41,766,798.0	33,227,697.0	49,532,441.0	58,071,542.0
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	77,926,524.0	27,039,000.0	30,338,949.0	81,226,473.0
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	119,472,962.0	7,137,522.0	17,083,429.0	129,418,869.0
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	414,880,288.0	402,659,084.0	377,463,767.0	389,684,971.0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16,566,000.0	51,447,097.0	34,945,097.0	64,000.0
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0.0	33,687,097.0	33,687,097.0	0.0
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	0.0	1,194,000.0	1,258,000.0	64,000.0
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	16,566,000.0	16,566,000.0	0.0	0.0
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	305,777,500.0	0.0	0.0	305,777,500.0
2.4.60.02	SENTENCIAS	305,777,500.0	0.0	0.0	305,777,500.0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,658,961,818.0	1,974,758,392.0	1,986,001,299.0	4,670,204,725.0

2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	17,901,257.0	190,343,705.0	176,761,220.0	4,318,772.0
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	71,405,796.0	224,403,422.0	227,694,822.0	74,697,196.0
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	393,365.0	119,119,467.0	118,726,102.0	0.0
2.4.90.54	HONORARIOS	31,051,947.0	1,388,273,410.0	1,410,200,767.0	52,979,304.0
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,538,209,453.0	52,618,388.0	52,618,388.0	4,538,209,453.0
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,991,209.0	2,212,233,616.0	2,269,472,258.0	70,229,851.0
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12,991,209.0	2,212,233,616.0	2,269,472,258.0	70,229,851.0
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	9,204,509.0	1,437,486,363.0	1,428,281,854.0	0.0
2.5.11.02	CESANTÍAS	0.0	336,254,740.0	403,052,291.0	66,797,551.0
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	0.0	424,778,013.0	424,778,013.0	0.0
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	3,786,700.0	13,714,500.0	13,360,100.0	3,432,300.0
2.7	PROVISIONES	15,714,746,663.0	73,782,819.0	95,482,156.0	15,736,446,000.0
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15,652,000,000.0	0.0	0.0	15,652,000,000.0
2.7.01.90	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	15,652,000,000.0	0.0	0.0	15,652,000,000.0
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	62,746,663.0	73,782,819.0	95,482,156.0	84,446,000.0
2.7.90.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	62,746,663.0	73,782,819.0	95,482,156.0	84,446,000.0
2.9	OTROS PASIVOS	1,882,370,089.0	32,467,864.0	139,782,544.0	1,989,684,769.0
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,002,599,290.0	23,509,470.0	73,856,195.0	1,052,946,015.0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	1,002,599,290.0	23,509,470.0	73,856,195.0	1,052,946,015.0
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	879,770,799.0	8,958,394.0	65,926,349.0	936,738,754.0
2.9.03.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	789,662,099.0	8,958,394.0	65,926,349.0	846,630,054.0
2.9.03.04	DEPÓSITOS SOBRE CONTRATOS	90,108,700.0	0.0	0.0	90,108,700.0
3	PATRIMONIO	34,915,288,244.0	2.0	16,597,082,773.0	51,512,371,015.0
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	34,915,288,244.0	2.0	16,597,082,773.0	51,512,371,015.0
3.1.05	CAPITAL FISCAL	34,915,288,244.0	2.0	0.0	34,915,288,242.0
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	34,915,288,244.0	2.0	0.0	34,915,288,242.0
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.0	0.0	16,597,082,773.0	16,597,082,773.0
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0.0	0.0	16,597,082,773.0	16,597,082,773.0
4	INGRESOS	25,855,731,391.0	161,454,085.0	17,200,182,406.0	42,894,459,712.0
4.1	INGRESOS FISCALES	11,304,784,049.0	100,538,455.0	3,703,335,552.0	14,907,581,146.0
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11,304,784,049.0	100,538,455.0	3,703,335,552.0	14,907,581,146.0
4.1.10.01	TASAS	2,346,050,306.0	87,435,547.0	2,402,378,340.0	4,660,993,099.0
4.1.10.02	MULTAS	72,268,695.0	0.0	18,817,127.0	91,085,822.0
4.1.10.03	INTERESES	228,275,671.0	6,708,323.0	95,831,847.0	317,399,195.0
4.1.10.04	SANCIONES	63,294,053.0	0.0	19,248,807.0	82,542,860.0
4.1.10.17	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	568,861,255.0	6,394,585.0	18,471,310.0	580,937,980.0
4.1.10.22	INGRESOS CONTRAPRESTACIÓN ICEL- CORELCA	3,498,880,720.0	0.0	834,327,208.0	4,333,207,928.0
4.1.10.60	SOBRETASA AMBIENTAL	4,527,153,349.0	0.0	314,260,913.0	4,841,414,262.0
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2,284,884.0	2,284,884.0	0.0	0.0
4.3.90	OTROS SERVICIOS	2,284,884.0	2,284,884.0	0.0	0.0
4.3.90.17	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	2,284,884.0	2,284,884.0	0.0	0.0
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6,904,993,613.0	0.0	11,767,571,260.0	18,672,564,873.0
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	5,795,484,813.0	0.0	10,212,892,131.0	16,008,376,944.0
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	5,795,484,813.0	0.0	1,754,121,021.0	7,549,605,834.0
4.4.13.90	OTRAS TRANSFERENCIAS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0.0	0.0	8,458,771,110.0	8,458,771,110.0
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,109,508,800.0	0.0	1,554,679,129.0	2,664,187,929.0
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,053,396,886.0	0.0	1,240,377,797.0	2,293,774,683.0
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	56,111,914.0	0.0	0.0	56,111,914.0
4.4.28.16	FORTALECIMIENTO DE SECRETARÍAS TÉCNICAS	0.0	0.0	314,301,332.0	314,301,332.0
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2,371,507,368.0	42,937,358.0	1,067,051,921.0	3,395,621,931.0
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	2,371,507,368.0	42,937,358.0	1,067,051,921.0	3,395,621,931.0
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	2,371,507,368.0	42,937,358.0	1,067,051,921.0	3,395,621,931.0
4.8	OTROS INGRESOS	5,272,161,477.0	15,693,388.0	662,223,673.0	5,918,691,762.0
4.8.02	FINANCIEROS	298,829,221.0	15,692,896.0	438,578,459.0	721,714,784.0
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	165,265,796.0	15,692,896.0	82,006,965.0	231,579,865.0
4.8.02.33	INTERESES DE MORA	133,563,425.0	0.0	511,897.0	134,075,322.0
4.8.02.40	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0.0	0.0	356,059,597.0	356,059,597.0
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	4,973,332,256.0	492.0	223,645,214.0	5,196,976,978.0
4.8.08.25	SOBRANTES	20,292.0	0.0	0.0	20,292.0
4.8.08.26	RECUPERACIONES	4,968,876,394.0	0.0	68,641,598.0	5,037,517,992.0
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	592,328.0	492.0	73,781.0	665,617.0
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	3,843,242.0	0.0	154,929,835.0	158,773,077.0
5	GASTOS	17,270,236,718.0	33,025,098,884.0	7,400,875,890.0	42,894,459,712.0
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,927,910,616.0	4,079,449,882.0	477,875,301.0	9,529,485,197.0
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1,764,372,410.0	1,088,917,317.0	192,544,887.0	2,660,744,840.0
5.1.01.01	SUELDOS	1,509,446,755.0	947,822,463.0	168,373,126.0	2,288,896,092.0
5.1.01.10	PRIMA TÉCNICA	171,608,367.0	93,305,438.0	19,755,616.0	245,158,189.0

5.1.01.19	BONIFICACIONES	70,195,301.0	42,348,532.0	3,306,450.0	109,237,383.0
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	6,643,457.0	2,691,020.0	520,738.0	8,813,739.0
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	6,478,530.0	2,749,864.0	588,957.0	8,639,437.0
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	29,704,224.0	18,901,478.0	6,390,856.0	42,214,846.0
5.1.02.01	INCAPACIDADES	10,924,894.0	18,901,478.0	6,390,856.0	23,435,516.0
5.1.02.16	LICENCIAS	18,779,330.0	0.0	0.0	18,779,330.0
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	411,185,000.0	143,945,300.0	0.0	555,130,300.0
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	75,063,200.0	27,456,600.0	0.0	102,519,800.0
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	134,738,900.0	45,835,800.0	0.0	180,574,700.0
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	7,288,300.0	2,714,500.0	0.0	10,002,800.0
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL	194,094,600.0	67,938,400.0	0.0	262,033,000.0
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	101,414,900.0	37,903,100.0	0.0	139,318,000.0
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	64,182,000.0	24,241,000.0	0.0	88,423,000.0
5.1.04.02	APORTES AL SENA	37,232,900.0	13,662,100.0	0.0	50,895,000.0
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	356,649,988.0	429,006,646.0	18,942,520.0	766,714,114.0
5.1.07.01	VACACIONES	67,697,104.0	90,796,620.0	10,917,439.0	147,576,285.0
5.1.07.02	CESANTÍAS	141,306,833.0	82,589,802.0	0.0	223,896,635.0
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	43,352.0	12,800.0	0.0	56,152.0
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	47,197,506.0	58,042,041.0	7,134,851.0	98,104,696.0
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	7,879,584.0	187,071,830.0	0.0	194,951,414.0
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	86,680,974.0	2,932,951.0	0.0	89,613,925.0
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	5,844,635.0	7,560,602.0	890,230.0	12,515,007.0
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	466,572,546.0	400,618,492.0	49,178,500.0	818,012,538.0
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	0.0	441,664.0	0.0	441,664.0
5.1.08.02	HONORARIOS	298,483,000.0	294,828,178.0	13,854,000.0	579,457,178.0
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	143,481,546.0	105,348,650.0	12,596,500.0	236,233,696.0
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	24,608,000.0	0.0	22,728,000.0	1,880,000.0
5.1.11	GENERALES	1,915,231,871.0	1,430,652,924.0	145,541,821.0	3,200,342,974.0
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	409,533,047.0	227,583,324.0	20,624,825.0	616,491,546.0
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	121,482,465.0	136,230,720.0	8,250,000.0	249,463,185.0
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	193,747,715.0	84,040,277.0	48,776,196.0	229,011,796.0
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	320,921,909.0	128,305,937.0	1,174,812.0	448,053,034.0
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	65,268,840.0	15,004,710.0	0.0	80,273,550.0
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	252,349,016.0	217,281,580.0	2,710,001.0	466,920,595.0
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIAC	35,134,374.0	15,046,664.0	23,205,987.0	26,975,051.0
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	279,371,696.0	283,157,232.0	40,800,000.0	521,728,928.0
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	2,516,300.0	88,289,538.0	0.0	90,805,838.0
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	54,272,905.0	43,462,864.0	0.0	97,735,769.0
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVA	180,394,604.0	132,250,078.0	0.0	312,644,682.0
5.1.11.59	LICENCIAS	239,000.0	60,000,000.0	0.0	60,239,000.0
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	882,779,677.0	529,504,625.0	65,276,717.0	1,347,007,585.0
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0.0	33,756,632.0	0.0	33,756,632.0
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0.0	53,401,400.0	0.0	53,401,400.0
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	8,290,923.0	2,895,664.0	1,493,664.0	9,692,923.0
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	232,405.0	3,134,065.0	0.0	3,366,470.0
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	873,806,349.0	435,942,484.0	63,783,053.0	1,245,965,780.0
5.1.20.27	LICENCIAS	450,000.0	374,380.0	0.0	824,380.0
5.2	DE VENTAS	6,474,227,265.0	2,942,520,202.0	80,586,099.0	9,336,161,368.0
5.2.02	SUELDO Y SALARIOS	2,232,790,519.0	511,806,226.0	25,672,422.0	2,718,924,323.0
5.2.02.01	SUELDO	2,096,762,657.0	489,937,481.0	24,546,566.0	2,562,153,572.0
5.2.02.17	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	14,497,300.0	4,921,897.0	1,125,856.0	18,293,341.0
5.2.02.18	BONIFICACIONES	121,530,562.0	16,946,848.0	0.0	138,477,410.0
5.2.03	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12,377,843.0	14,938,667.0	0.0	27,316,510.0
5.2.03.01	INCAPACIDADES	12,377,843.0	14,938,667.0	0.0	27,316,510.0
5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	549,167,900.0	245,370,000.0	7,837,900.0	786,700,000.0
5.2.04.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	95,611,500.0	33,100,300.0	2,376,100.0	126,335,700.0
5.2.04.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	193,669,800.0	70,697,100.0	5,461,800.0	258,905,100.0
5.2.04.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	15,376,200.0	5,065,500.0	0.0	20,441,700.0
5.2.04.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL	244,510,400.0	136,507,100.0	0.0	381,017,500.0
5.2.07	APORTES SOBRE LA NÓMINA	108,918,022.0	39,650,600.0	0.0	148,568,622.0
5.2.07.01	APORTES AL ICBF	60,645,400.0	23,093,200.0	0.0	83,738,600.0
5.2.07.02	APORTES AL SENA	48,272,622.0	16,557,400.0	0.0	64,830,022.0
5.2.08	PRESTACIONES SOCIALES	526,340,900.0	487,219,366.0	4,169,789.0	1,009,390,477.0
5.2.08.01	VACACIONES	118,836,593.0	35,822,268.0	2,432,377.0	152,226,484.0
5.2.08.02	CESANTÍAS	136,496,661.0	170,238,007.0	0.0	306,734,668.0
5.2.08.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	232,367.0	185,883.0	0.0	418,250.0
5.2.08.04	PRIMA DE VACACIONES	82,778,754.0	60,593,406.0	1,737,412.0	141,634,748.0

5.2.08.05	PRIMA DE NAVIDAD	13,290,296.0	212,048,463.0	0.0	225,338,759.0
5.2.08.06	PRIMA DE SERVICIOS	108,803,305.0	1,384,811.0	0.0	110,188,116.0
5.2.08.90	OTRAS PRIMAS	65,902,924.0	6,946,528.0	0.0	72,849,452.0
5.2.11	GENERALES	192,960.0	198,231.0	198,231.0	192,960.0
5.2.11.17	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	192,960.0	198,231.0	198,231.0	192,960.0
5.2.12	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3,044,439,121.0	1,643,337,112.0	42,707,757.0	4,645,068,476.0
5.2.12.02	HONORARIOS	3,044,439,121.0	1,643,337,112.0	42,707,757.0	4,645,068,476.0
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PERDIDAS	57,253,351.0	320,942,570.0	21,965,924.0	356,229,997.0
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	57,253,351.0	320,942,570.0	21,965,924.0	356,229,997.0
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0.0	775,548.0	0.0	775,548.0
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,479,873.0	15,327,872.0	0.0	18,807,745.0
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	16,715,090.0	68,076,623.0	0.0	84,791,713.0
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,358,396.0	77,251,452.0	2,496,556.0	78,113,292.0
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	27,000,019.0	125,842,537.0	19,469,368.0	133,373,188.0
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,651,140.0	33,255,701.0	0.0	39,906,841.0
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	48,833.0	412,837.0	0.0	461,670.0
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4,776,777,986.0	2,786,834,169.0	685,329,191.0	6,878,282,964.0
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	4,776,777,986.0	2,786,834,169.0	685,329,191.0	6,878,282,964.0
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	4,776,777,986.0	2,786,834,169.0	685,329,191.0	6,878,282,964.0
5.8	OTROS GASTOS	34,067,500.0	6,298,269,288.0	6,135,119,375.0	197,217,413.0
5.8.02	COMISIONES	919,823.0	0.0	0.0	919,823.0
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	919,823.0	0.0	0.0	919,823.0
5.8.04	FINANCIEROS	31,879,143.0	49,484,323.0	19,070,539.0	62,292,927.0
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	31,879,143.0	49,484,323.0	19,070,539.0	62,292,927.0
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	1,268,534.0	113,374,987.0	0.0	114,643,521.0
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.0	106,958,244.0	0.0	106,958,244.0
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	1,268,534.0	6,416,743.0	0.0	7,685,277.0
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0.0	6,120,787,076.0	6,116,048,836.0	4,738,240.0
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.0	6,120,787,076.0	6,116,048,836.0	4,738,240.0
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	0.0	14,622,902.0	0.0	14,622,902.0
5.8.95.16	OTROS SERVICIOS	0.0	14,622,902.0	0.0	14,622,902.0
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.0	16,597,082,773.0	0.0	16,597,082,773.0
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.0	16,597,082,773.0	0.0	16,597,082,773.0
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.0	16,597,082,773.0	0.0	16,597,082,773.0
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.0	253,575,821.0	253,575,821.0	0.0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	6,213,651,713.0	0.0	0.0	6,213,651,713.0
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	6,213,651,713.0	0.0	0.0	6,213,651,713.0
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	6,140,651,713.0	0.0	0.0	6,140,651,713.0
8.1.20.05	FISCALES	73,000,000.0	0.0	0.0	73,000,000.0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	3,337,198,952.0	253,575,821.0	0.0	3,590,774,773.0
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	101,272,931.0	0.0	0.0	101,272,931.0
8.3.06.17	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	101,272,931.0	0.0	0.0	101,272,931.0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	3,202,014,515.0	253,575,821.0	0.0	3,455,590,336.0
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,202,014,515.0	253,575,821.0	0.0	3,455,590,336.0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	33,911,506.0	0.0	0.0	33,911,506.0
8.3.61.01	INTERNAS	33,911,506.0	0.0	0.0	33,911,506.0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-9,550,850,665.0	0.0	253,575,821.0	-9,804,426,486.0
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-6,213,651,713.0	0.0	0.0	-6,213,651,713.0
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	-6,213,651,713.0	0.0	0.0	-6,213,651,713.0
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3,337,198,952.0	0.0	253,575,821.0	-3,590,774,773.0
8.9.15.02	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-101,272,931.0	0.0	0.0	-101,272,931.0
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-3,202,014,515.0	0.0	253,575,821.0	-3,455,590,336.0
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-33,911,506.0	0.0	0.0	-33,911,506.0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.0	0.0	0.0	0.0
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	200,280,291.0	0.0	0.0	200,280,291.0
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	200,280,291.0	0.0	0.0	200,280,291.0
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	200,280,291.0	0.0	0.0	200,280,291.0
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	38,572,310.0	0.0	0.0	38,572,310.0
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	38,572,310.0	0.0	0.0	38,572,310.0
9.3.06.17	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	38,572,310.0	0.0	0.0	38,572,310.0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-238,852,601.0	0.0	0.0	-238,852,601.0
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-200,280,291.0	0.0	0.0	-200,280,291.0
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	-200,280,291.0	0.0	0.0	-200,280,291.0
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-38,572,310.0	0.0	0.0	-38,572,310.0
9.9.15.02	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-38,572,310.0	0.0	0.0	-38,572,310.0

INFORME DEL REVISOR FISCAL

20 DE FEBRERO DE 2020

A LA ASAMBLEA CORPORATIVA DE LA CORPORACION AUTONOMA DE LA GUAJIRA – CORPOGUAJIRA

He auditado los Estados Financieros de la Corporación Autónoma Regional de La Guajira-CORPOGUAJIRA a 31 de diciembre de 2019, los cuales comprenden; el Balance General Clasificado, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, Estado de Cambio en el Patrimonio, Flujo de Efectivo y sus Notas que contienen el resumen de la principal política contable aplicada y otras notas explicativas.

La administración es responsable por la correcta preparación y presentación de estos Estados Financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para que estos Estados Financieros estén libre de errores, de importancia relativa, debido a fraude o inconsistencia que subestimen o sobreestimen la información financiera, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros, con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con las normas que requieren de una buena planeación en el desarrollo de la auditoría para obtener una seguridad razonable de si los Estados Financieros están libres de errores de importancia relativa.

Una Auditoría Financiera comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia del examen sobre valores y revelaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Revisor Fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de errores contenido en éstos. En la evaluación de esos riesgos, el Revisor Fiscal considera el control interno relevante para la preparación razonable y presentación de los Estados Financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditorías que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y de las estimaciones contables realizadas por la administración de la entidad, así como evaluar la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Considero que la evidencia de la auditoría que obtuve proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

La Corporación Autónoma Regional de la Guajira – CORPÓGUAJIRA ha presentado en los plazos establecidos, las declaraciones tributarias correspondientes a la vigencia fiscal de 2019 y se viene pagando oportunamente los parafiscales de acuerdo a lo establecido en las normas y disposiciones legales.

En mi opinión, los citados Estados Financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la Corporación Autónoma Regional de la Guajira – CORPOGUAJIRA a 31 de diciembre de 2019, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivos por el periodo, de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme.

Con base en el resultado de mis pruebas, manifiesto que durante el año 2019, la contabilidad de la Corporación Autónoma Regional de La Guajira – CORPOGUAJIRA ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos, a las decisiones de la Asamblea y el Consejo Directivo; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de CORPOGUAJIRA, existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el Informe de Gestión.



HUGO LUIS VEGA BOTELLO
Revisor fiscal

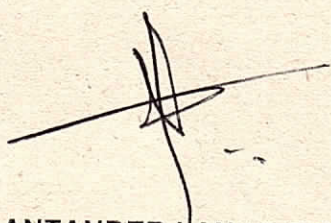
Tarjeta Profesional No. 37140-T

EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR DE LA CORPORACION
AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA - CORPOGUAJIRA

CERTIFICAN:

Que la información financiera, económica y social correspondiente al periodo del 01 de enero a 31 de diciembre de 2019, es fiel copia de los libros de contabilidad del Software Financiero, y que la información presenta razonablemente la situación financiera de la Entidad.

Se expide en el Distrito Especial, Turístico y Cultural de Riohacha, a los diez (10) días del mes de marzo de 2020.



SAMUEL SANTANDER LANA O ROBLES
Director General



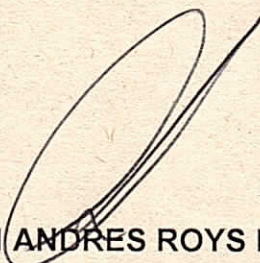
GABRIEL MOVIL SUAREZ
Contador T.P. 129268-T

**EL SUSCRITO COORDINADOR DEL GRUPO DE GESTION FINANCIERA DE
LA CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA -
CORPOGUAJIRA**

CERTIFICA:

Que los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2019 de la Corporación Autónoma Regional de la Guajira se encuentran publicados en lugar visible del edificio de la entidad, de fácil acceso al público.

Se expide la presente a solicitud del Congreso de la República de Colombia para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de la Nación, a los diez (10) días del mes de marzo de 2020.



CRISTIAN ANDRES ROYS BRITO

EL SUSCRITO PROFESIONAL ESPECIALIZADO, CODIGO 2028 GRADO 13 DE
LA OFICINA ASESORA DE PLANEACION RESPONSABLE DEL PROCESO DE
GESTION DE LAS TIC DE LA CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA
GUAJIRA – CORPOGUAJIRA

CERTIFICA:

Que en la página Web de CORPOGUAJIRA se encuentran publicados los Estados
Financieros y sus notas a corte diciembre de 2019 en el siguiente enlace:
<http://corpoguajira.gov.co/wp/estados-financieros-2019/>

Se expide la presente certificación a los diez (10) días del mes de marzo de 2020,
a solicitud del Congreso de la República de Colombia para el fenecimiento de la
Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de la Nación.



EDUARDO JOSE GREGORIO DAZA CUELLO