



República de Colombia
Sistema Nacional Ambiental SINA
Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
Corporación Autónoma Regional de la
Frontera Nororiental



**EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL
DE LA FRONTERA NORORIENTAL
"CORPONOR"**

CERTIFICAN:

Que la información contenida en los Estados Contables Básicos al corte 31 de Mayo de 2012, es fiel copia de los saldos de los libros de la contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Corporación Autónoma Regional de la Frontera Nororiental, además de que se han verificado las informaciones contenidas en los estados contables básicos.

Lo anterior en cumplimiento al procedimiento contable cuando se produce cambio de representante legal de la entidad.

Dada en San José de Cúcuta a los Veinticinco (25) días del mes de Junio de 2012.


ALFONSO ENRIQUE RAMIREZ HERNANDEZ
Representante Legal (E)


CECILIA REYES UMBARILA
Contadora
T.P. 42244-T

Cecilia R.

El Agua, compromiso de todos

Calle 13 Av. El Bosque 3E-278 PBX 5828484 FAX 5716219 A.A.3041
E-Mail: corponor@corponor.gov.co - Cúcuta - Norte de Santander - Colombia



**AÑO INTERNACIONAL
DE LOS BOSQUES - 2011**

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENT **

**BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2012**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



| ACTIVO | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| CORRIENTE | 9,470,881 | 6,693,828 |
| EFFECTIVO | 6,124,982 | 4,268,670 |
| Caja | 4,431 | 48 |
| Depósitos en Instituciones Financieras | 6,120,551 | 4,268,622 |
| DEUDORES | 3,157,675 | 2,317,957 |
| Ingresos No Tributarios | 2,887,936 | 1,838,342 |
| Prestación de servicios | 111,671 | 378,808 |
| Avances y anticipos entregados | 157,988 | 89,967 |
| Depositos entregados en garantia | 80 | 80 |
| Otros Deudores | 0 | 10,760 |
| OTROS ACTIVOS | 188,224 | 107,201 |
| Gastos pagados por anticipado | 1,433 | 34,704 |
| Cargos Diferidos | 186,791 | 72,497 |
| NO CORRIENTE | 31,332,532 | 37,829,725 |
| DEUDORES | 11,107,071 | 11,724,922 |
| Ingresos No Tributarios | 8,219,510 | 9,125,079 |
| Prestación de servicios | 317,831 | 31,313 |
| Recursos Entragados en Administración | 2,537,272 | 2,537,272 |
| Otros Deudores | 32,458 | 31258 |
| Deudas de Difícil Cobro | 90,090 | 90,090 |
| Provisión para Deudores | -90,090 | -90,090 |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 10,333,275 | 10,419,233 |
| Terrenos | 6,268,710 | 6,216,025 |
| Construcciones en curso | 331,117 | 331,117 |
| Bienes Muebles en Bodega | 37,735 | 33,994 |
| Propiedad, Planta y Equipo sin explotación | 271,519 | 231,298 |
| Edificaciones | 3,051,031 | 3,051,032 |
| Plantas, Ductos y Túneles | 6,295 | 6,295 |
| Maquinaria y Equipo | 315,092 | 315,092 |
| Equipo médico y Científico | 930,785 | 927,156 |
| Muebles, enseres y Equipo de Oficina | 1,051,199 | 1,055,385 |
| Equipo de Comunicación y computación | 1,425,406 | 1,441,058 |
| Equipo de Transporte, tracción y elevación | 912,172 | 912,172 |
| Equipo de Comedor y cocina | 16,049 | 15,823 |
| Depreciación Acumulada | -4,215,270 | -4,048,649 |
| Provisión para Protección de Propiedad y Planta y E. | -68,565 | -68,565 |
| BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO | 137,200 | 137,200 |
| Bienes de Uso Público | 140,000 | 140,000 |
| Amortización acumulada de biens de beneficio y uso público | -2,800 | -2,800 |

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTE**BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2012****(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

| ACTIVO | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| OTROS ACTIVOS | 9,754,986 | 15,548,370 |
| Obras y Mejoras en propiedad ajena | 199,155 | 199,155 |
| Bienes de Arte y Cultura | 202,257 | 202,412 |
| Intangibles | 2,320 | 2,320 |
| Amortización Acumulada de Intangibles (CR) | -2,320 | -2,320 |
| Valorizaciones | 9,353,574 | 15,146,803 |
| TOTAL ACTIVO | 40,803,413 | 44,523,553 |
| PASIVO | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
| CORRIENTE | 3,374,731 | 1,593,829 |
| OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO | 1,537,500 | 300,000 |
| Operaciones de Crédito Público | 1,537,500 | 300,000 |
| CUENTAS POR PAGAR | 1,118,057 | 687,363 |
| Adquisición de Bienes y servicios nacionales | 20,199 | 170,669 |
| Acreedores | 270,526 | 152,626 |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre | 31,609 | 100,549 |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar | 66,519 | 134,493 |
| Avances y Anticipos Recibidos | 729,204 | 129,026 |
| OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD | 26,659 | 39,676 |
| Salarios y Prestaciones Sociales | 26,659 | 39,676 |
| PASIVOS ESTIMADOS | 446,058 | 246,884 |
| Provision para Prestaciones Sociales | 446,058 | 246,884 |
| OTROS PASIVOS | 246,457 | 319,906 |
| Recaudos a favor de terceros | 246,457 | 319,906 |
| NO CORRIENTE | 10,329,993 | 11,649,365 |
| OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO | 7,912,500 | 9,225,000 |
| Operaciones de Crédito Público | 7,912,500 | 9,225,000 |
| CUENTAS POR PAGAR | 505,993 | 512,865 |
| Recursos Recibidos en Administración | 505,993 | 512,865 |

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL

**BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2012**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



| PASIVO | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| PASIVOS ESTIMADOS | 1,911,500 | 1,911,500 |
| Provisión para Contingencias | 1,911,500 | 1,911,500 |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 27,098,689 | 31,280,359 |
| Capital Fiscal | 15,313,069 | 23,836,513 |
| Resultados del Ejercicio | 1,756,798 | -8,050,008 |
| Superavit por Donación | 110,051 | 110,051 |
| Superavit por Valorización | 9,353,574 | 15,146,803 |
| Patrimonio Institucional Incorporado | 732,300 | 732,300 |
| Provisiones, depreciaciones y amortizaciones | -167,103 | -495,300 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 40,803,413 | 44,523,553 |

| CUENTAS DE ORDEN | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 |
| Derechos Contingentes | 23,000 | 23,000 |
| Deudoras de Control | 13,795,335 | 6,214,087 |
| Deudoras por Contra (CR) | -13,818,335 | -6,237,087 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| Responsabilidades Contingentes (CR) | -2,323,000 | 2,323,001 |
| Acreedoras de Control | -14,014,358 | 6,433,487 |
| Acreedoras por Contra (DB) | 16,337,358 | -8,756,488 |

ALFONSO ENRIQUE RAMIREZ HERNANDEZ
Representante Legal (E)
(Adjunto Certificación)

WILLIAM SANABRIA BECERRA
Revisor Fiscal
T.P.N°6117-T

CECILIA REYES UMBARILA
Contadora
T.P. 42244-T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE MAYO DE 2012



(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

| CUENTAS | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--|------------------|-------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 7,820,024 | 20,233,328 |
| INGRESOS FISCALES | 6,692,629 | 16,902,061 |
| No Tributarios | 6,093,663 | 16,902,061 |
| Regalias | 598,966 | 0 |
| VENTA DE SERVICIOS | 187,187 | 697,778 |
| Otros Servicios | 187,187 | 697,778 |
| TRANSFERENCIAS | 918,528 | 2,460,995 |
| Otras Transferencias | 918,528 | 2,460,995 |
| OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES | 0 | 9,200 |
| Operaciones sin situación de fondos | 0 | 9,200 |
| OTROS INGRESOS | 21,680 | 163,294 |
| Financieros | 21,680 | 71,474 |
| Otros Ingresos Ordinarios | 0 | 91,820 |
| GASTOS OPERACIONALES | 6,073,108 | 28,295,219 |
| DE ADMINISTRACION | 2,939,260 | 7,512,109 |
| Sueldos y Salarios | 2,000,442 | 4,957,286 |
| Contribuciones Imputadas | 36,016 | 43,098 |
| Contribuciones Efectivas | 314,236 | 746,700 |
| Aportes sobre la Nómina | 62,986 | 153,619 |
| Gastos Generales | 508,405 | 1,490,938 |
| Impuestos, contribuciones y Tasas | 17,175 | 120,468 |
| DE OPERACIÓN | 1,102,988 | 3,447,123 |
| Sueldos y Salarios | 360,644 | 1,154,442 |
| Contribuciones Efectiva | 1,798 | 7,211 |
| Generales | 371,266 | 1,505,673 |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas | 369,280 | 779,797 |
| PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES | 0 | 1,803,100 |
| Provision para Contingencias | 0 | 1,803,100 |
| TRANSFERENCIAS | 26,900 | 427,617 |
| Otras transferencias | 26,900 | 427,617 |
| GASTO PUBLICO SOCIAL | 1,812,670 | 14,663,758 |
| Medio Ambiente | 1,812,670 | 14,663,758 |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS) | 0 | 164 |
| Fondos Entregados | 0 | 164 |

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE MAYO DE 2012



CORPONOR

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

| CUENTAS | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--|------------------|-------------------|
| OTROS GASTOS | 191,290 | 441,348 |
| Intereses | 191,290 | 390,230 |
| Otros Gastos Ordinarios | 0 | 51,118 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | 1,746,916 | -8,061,891 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 0 | -85 |
| OTROS INGRESOS | 0 | -85 |
| Ajuste ejercicios anteriores | 0 | -85 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 0 | 538 |
| OTROS GASTOS | 0 | 538 |
| Ajuste de ejercicios anteriores | 0 | 538 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | 1,746,916 | -8,062,514 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 1,746,916 | -8,061,891 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | |
| INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 9,940 | 14,443 |
| Extraordinarios | 9,940 | 14,443 |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | 58 | 1,937 |
| Extraordinarios | 58 | 1,937 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | 1,756,798 | -8,050,008 |


ALFONSO ENRIQUE RAMIREZ HERNANDEZ
 Representante Legal (E)


WILLIAM SANBRIA BECERRA
 Revisor Fiscal
 T.P. No-6117-T


CECILIA REYES UMBARILA
 Contadora
 T.P.42244-T