



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

ISO 9001: 2008  
ISO 14001: 2004  
OHSAS 18001: 2007  
NTC GP 1000: 2009  
BUREAU VERITAS  
Certification

N° CO231488 / N° GP0072 /  
N° CO233118 / N° CO233119




**EL DIRECTOR GENERAL Y LA CONTADORA  
DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA FRONTERA  
NORIENTAL  
“CORPONOR“**

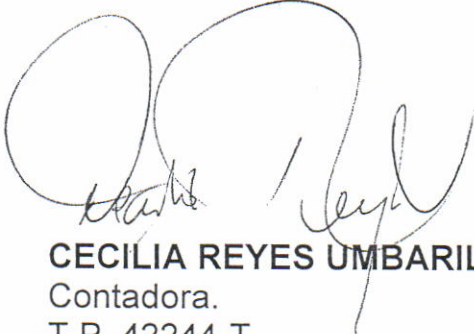
**Código: 020854000**

**CERTIFICAN**

Que la información contable presentada con corte a 30 de JUNIO de 2011, ante la Contaduría General de la Nación, a través del software CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION FINANCIERA PUBLICA - CHIP, revela la realidad y razonabilidad Financiera, Económica y Social de la entidad.

Dada en Cúcuta a los veintinueve (29) días del mes de Julio de 2011.

  
**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
Director General

  
**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](mailto:corponor@corponor.gov.co) - Cúcuta - Norte de Santander - Colombia



**AÑO INTERNACIONAL  
DE LOS BOSQUES 2011**



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2011**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2011	AÑO 2010
<b>11</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>15,366,733</b>	<b>10,757,646</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>8,923,708</b>	<b>5,502,005</b>
1105	Caja	43,230	2,988
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	8,880,478	5,499,017
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>5,895,873</b>	<b>4,925,299</b>
1401	Ingresos No Tributarios	5,350,256	3,691,780
1407	Prestación de servicios	65,790	606,013
1420	Avances y anticipos entregados	477,944	594,422
1422	Anticipo saldo a favor por impuesto	1,803	0
1425	Depositos entregados en garantia	80	0
1470	Otros Deudores	0	33,084
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>547,152</b>	<b>330,342</b>
1905	Gastos pagados por anticipado	289,469	123,035
1910	Cargos Diferidos	257,683	207,307
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>24,647,944</b>	<b>23,751,567</b>
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>6,889,920</b>	<b>7,241,384</b>
1401	Ingresos No Tributarios	6,509,850	7,241,384
1407	Prestación de servicios	346,812	0
1470	Otros Deudores	33,258	0
1475	Deudas de Difícil Cobro	90,512	90,512
1480	Provisión para Deudores	-90,512	-90,512
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10,112,582</b>	<b>8,912,740</b>
1605	Terrenos	5,704,425	5,704,425
1615	Construcciones en curso	331,117	331,117
1635	Bienes Muebles en Bodega	21,396	16,743
1637	Propiedad, Planta y Equipo sin explotación	173,152	33,350
1640	Edificaciones	3,155,632	3,155,632
1645	Plantas, Ductos y Túneles	6,295	6,295
1655	Maquinaria y Equipo	314,048	314,048
1660	Equipo médico y Científico	930,669	932,507
1665	Muebles, enseres y Equipo de Oficina	1,048,858	1,062,873
1670	Equipo de Comunicación y computación	1,326,525	1,343,031
1675	Equipo de Transporte, tracción y elevación	912,172	912,172
1680	Equipo de Comedor y cocina	15,823	16,323
1685	Depreciación Acumulada	-3,827,530	-4,915,776
<b>17</b>	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	<b>140,000</b>	<b>140,000</b>
1710	Bienes de Uso Público	140,000	140,000



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2011**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2011	AÑO 2010
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>7,505,442</b>	<b>7,457,443</b>
1915	Obras y Mejoras en propiedad ajena	199,155	199,155
1920	Bienes Entregados a Terceros	0	103,665
1925	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	-9,548
1960	Bienes de Arte y Cultura	204,460	196,357
1970	Intangibles	2,320	2,320
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	-2,320	-2,320
1999	Valorizaciones	7,101,827	6,967,814
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>40,014,677</b>	<b>34,509,213</b>

CODIGO	PASIVO	AÑO 2011	AÑO 2010
	<b>CORRIENTE</b>	<b>2,368,201</b>	<b>1,429,439</b>
<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b>	<b>300,000</b>	<b>300,000</b>
2208	Operaciones de Crédito Público	300,000	300,000
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,062,641</b>	<b>713,912</b>
2401	Adquisición de Bienes y servicios nacionales	129,354	297,001
2403	Transferencias	28,066	37,714
2425	Acreedores	181,914	59,679
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	260,676	119,563
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	416,994	139,514
2450	Avances y Anticipos Recibidos	45,637	60,441
<b>2500</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD</b>	<b>1,949</b>	<b>1,503</b>
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	1,949	1,503
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>432,216</b>	<b>107,475</b>
2715	Provision para Prestaciones Sociales	432,216	107,475
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>571,395</b>	<b>306,549</b>
2905	Recaudos a favor de terceros	571,395	306,549
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>10,612,294</b>	<b>2,709,038</b>
<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b>	<b>9,375,000</b>	<b>525,000</b>
2208	Operaciones de Crédito Público	9,375,000	525,000



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2011**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CODIGO	PASIVO	AÑO 2011	AÑO 2010
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,083,894</b>	<b>2,030,638</b>
2453	Recursos Recibidos en Administración	1,083,894	2,030,638
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>153,400</b>	<b>153,400</b>
2710	Provisión para Contingencias	153,400	153,400
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>27,034,182</b>	<b>30,370,736</b>
3208	Capital Fiscal	23,709,433	22,639,666
3230	Resultados del Ejercicio	-4,427,992	145,655
3235	Superavit por Donación	110,051	110,051
3240	Superavit por Valorización	7,101,827	6,967,814
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	732,300	1,025,139
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-191,437	-517,589
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>40,014,677</b>	<b>34,509,213</b>

CODIGO	CUENTAS DE ORDEN	AÑO 2011	AÑO 2010
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos Contingentes	3,000	3,000
83	Deudoras de Control	480,925	1,863,653
89	Deudoras por el contrario (CR)	-483,925	-1,866,653
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	Responsabilidades Contingentes (CR)	1,022,001	1,022,000
93	Acreedoras de Control	667,563	797,952
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	-1,689,564	-1,819,952

  
**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
 Representante Legal

  
**CECILIA REYES UMBARILA**  
 Contadora  
 T.P. 42244-T

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2011**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CODIGO	CUENTAS	AÑO 2011	AÑO 2010
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>12,416,602</b>	<b>18,966,087</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>10,700,515</b>	<b>13,749,790</b>
4110	No Tributarios	10,700,515	13,749,790
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>587,013</b>	<b>2,386,829</b>
4390	Otros Servicios	587,013	2,386,829
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,012,638</b>	<b>2,338,494</b>
4428	Otras Transferencias	1,012,638	2,338,494
<b>47</b>	<b>OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>205,693</b>
4722	Operaciones sin situación de fondos	0	205,693
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>116,436</b>	<b>285,281</b>
4805	Financieros	27,347	62,242
4808	Otros Ingresos Ordinarios	89,089	223,039
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>16,853,055</b>	<b>18,987,405</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>3,474,452</b>	<b>7,089,416</b>
5101	Sueldos y Salarios	2,404,740	4,699,434
5102	Contribuciones Imputadas	20,228	28,670
5103	Contribuciones Efectivas	381,568	721,426
5104	Aportes sobre la Nómina	75,602	153,670
5111	Gastos Generales	544,079	1,375,337
5120	Impuestos, contribuciones y Tasas	48,235	110,879
<b>52</b>	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>1,551,327</b>	<b>3,040,985</b>
5202	Sueldos y Salarios	466,270	1,013,561
5211	Generales	693,636	1,239,387
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	391,421	788,037
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>0</b>	<b>21,079</b>
5304	Provisiones para Deudores	0	3,124
5314	Provision para Contingencias	0	17,955
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>408,166</b>	<b>149,719</b>
5423	Otras transferencias	408,166	149,719
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>11,343,991</b>	<b>8,020,396</b>
5508	Medio Ambiente	11,343,991	8,020,396
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS)</b>	<b>164</b>	<b>825</b>
5705	Fondos Entregados	164	825
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>74,955</b>	<b>664,985</b>
5801	Intereses	36,221	95,639
5808	Otros Gastos Ordinarios	38,734	569,346
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-4,436,453</b>	<b>-21,318</b>



**CORPONOR**

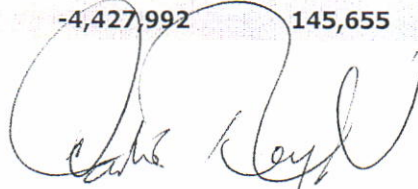
ISO 9001  
NTCGP 1000  
BUREAU VERITAS  
Certification



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2011**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CODIGO	CUENTAS	AÑO 2011	AÑO 2010
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-85</b>	<b>-4</b>
4815	Ajuste ejercicios anteriores	-85	-4
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>502</b>	<b>240</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>502</b>	<b>240</b>
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	502	240
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-4,437,040</b>	<b>-21,562</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-4,436,453</b>	<b>-21,318</b>
	<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>9,048</b>	<b>178,330</b>
4810	Extraordinarios	9,048	178,330
	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>11,113</b>
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	11,113
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-4,427,992</b>	<b>145,655</b>

  
**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

  
**CECILIA REYES UMBARILA**  
Contadora  
T.P.42244-T