

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENT\*\***

**BALANCE GENERAL  
A 30 DE JUNIO DE 2012**

**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**



**CORPONOR**

<b>ACTIVO</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>AÑO 2011</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>9,717,408</b>	<b>6,693,828</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>6,468,566</b>	<b>4,268,670</b>
Caja	1,564	48
Depósitos en Instituciones Financieras	6,467,002	4,268,622
<b>DEUDORES</b>	<b>3,051,766</b>	<b>2,317,957</b>
Ingresos No Tributarios	2,839,003	1,838,342
Prestación de servicios	85,468	378,808
Avances y anticipos entregados	122,260	89,967
Depositos entregados en garantia	0	80
Otros Deudores	5,035	10,760
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>197,076</b>	<b>107,201</b>
Gastos pagados por anticipado	20,777	34,704
Cargos Diferidos	176,299	72,497
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>31,247,877</b>	<b>37,829,725</b>
<b>DEUDORES</b>	<b>11,082,076</b>	<b>11,724,922</b>
Ingresos No Tributarios	8,162,258	9,125,079
Prestación de servicios	351,208	31,313
Recursos Entragados en Administración	2,537,272	2,537,272
Depositos entregados en garantia	80	0
Otros Deudores	31,258	31258
Deudas de Difícil Cobro	90,090	90,090
Provisión para Deudores	-90,090	-90,090
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10,273,615</b>	<b>10,419,233</b>
Terrenos	6,268,710	6,216,025
Construcciones en curso	331,117	331,117
Bienes Muebles en Bodega	42,943	33,994
Propiedad, Planta y Equipo sin explotación	281,796	231,298
Edificaciones	3,051,032	3,051,032
Plantas, Ductos y Túneles	6,295	6,295
Maquinaria y Equipo	313,092	315,092
Equipo médico y Científico	928,936	927,156
Muebles, enseres y Equipo de Oficina	1,049,086	1,055,385
Equipo de Comunicación y computación	1,418,758	1,441,058
Equipo de Transporte, tracción y elevación	912,172	912,172
Equipo de Comedor y cocina	16,049	15,823
Depreciación Acumulada	-4,277,806	-4,048,649
Provisión para Protección de Propiedad y Planta y E.	-68,565	-68,565
<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	<b>137,200</b>	<b>137,200</b>
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 NORORIENTA**

**BALANCE GENERAL  
A 30 DE JUNIO DE 2012**

**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**



**CORPONOR**

<b>ACTIVO</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>AÑO 2011</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9,754,986</b>	<b>15,548,370</b>
Obras y Mejoras en propiedad ajena	199,155	199,155
Bienes de Arte y Cultura	202,256	202,412
Intangibles	2,320	2,320
Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	-2,320	-2,320
Valorizaciones	9,353,575	15,146,803
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>40,965,285</b>	<b>44,523,553</b>
<b>PASIVO</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>AÑO 2011</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>3,596,011</b>	<b>1,593,829</b>
<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b>	<b>1,537,500</b>	<b>300,000</b>
Operaciones de Crédito Público	1,537,500	300,000
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,134,998</b>	<b>687,363</b>
Adquisición de Bienes y servicios nacionales	74,088	170,669
Acreedores	288,390	152,626
Retención en la fuente e impuesto de timbre	26,115	100,549
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	17,201	134,493
Avances y Anticipos Recibidos	729,204	129,026
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD</b>	<b>22,929</b>	<b>39,676</b>
Salarios y Prestaciones Sociales	22,929	39,676
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>502,481</b>	<b>246,884</b>
Provision para Prestaciones Sociales	502,481	246,884
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>398,103</b>	<b>319,906</b>
Recaudos a favor de terceros	398,103	319,906
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>10,189,951</b>	<b>11,649,365</b>
<b>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</b>	<b>7,837,500</b>	<b>9,225,000</b>
Operaciones de Crédito Público	7,837,500	9,225,000
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>429,129</b>	<b>512,865</b>
Recursos Recibidos en Administración	429,129	512,865

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**

**BALANCE GENERAL  
A 30 DE JUNIO DE 2012**

**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**



<b>PASIVO</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>AÑO 2011</b>
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1,923,322</b>	<b>1,911,500</b>
Provisión para Contingencias	1,923,322	1,911,500
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>27,179,323</b>	<b>31,280,359</b>
Capital Fiscal	15,338,486	23,836,513
Resultados del Ejercicio	1,875,617	-8,050,008
Superavit por Donación	110,051	110,051
Superavit por Valorización	9,353,575	15,146,803
Patrimonio Institucional Incorporado	732,300	732,300
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-230,706	-495,300
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>40,965,285</b>	<b>44,523,553</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>AÑO 2012</b>	<b>AÑO 2011</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Derechos Contingentes	23,000	23,000
Deudoras de Control	13,840,829	6,214,087
Deudoras por Contra (CR)	-13,863,829	-6,237,087
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Responsabilidades Contingentes	2,334,823	2,323,001
Acreedoras de Control	14,059,801	6,433,487
Acreedoras por el contrario	-16,394,624	-8,756,488

**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
Representante Legal  
(Ver Certificación Anexa)

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

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



República de Colombia  
Sistema Nacional Ambiental SINA  
Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible  
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 REPRESENTANTE LEGAL, EL REVISOR FISCAL  
Y LA CONTADORA DE LA  
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL  
DE LA FRONTERA NORORIENTAL  
"CORPONOR"**

**CERTIFICAN:**

*Que la información contenida en los Estados Contables Básicos con corte 30 de Junio de 2012, es fiel copia de los saldos de los libros de la contabilidad, correspondiente al ejercicio del período contable del 1° de Enero a 30 de Junio de 2012. 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 ha verificado la información contenida en los estados contables básicos.*

*Dada en San José de Cúcuta a los treinta y un (31) días del mes de Julio de 2012.*

  
**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
Representante Legal

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

  
**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

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2012**



**CORPONOR**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>9,512,411</b>	<b>20,233,328</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>8,153,701</b>	<b>16,902,061</b>
No Tributarios	8,153,701	16,902,061
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>233,901</b>	<b>697,778</b>
Otros Servicios	233,901	697,778
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,097,234</b>	<b>2,460,995</b>
Otras Transferencias	1,097,234	2,460,995
<b>OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>9,200</b>
Operaciones sin situación de fondos	0	9,200
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>27,575</b>	<b>163,294</b>
Financieros	27,575	71,474
Otros Ingresos Ordinarios	0	91,820
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>7,666,974</b>	<b>28,295,219</b>
<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>3,603,536</b>	<b>7,512,109</b>
Sueldos y Salarios	2,413,018	4,957,286
Contribuciones Imputadas	37,461	43,098
Contribuciones Efectivas	376,663	746,700
Aportes sobre la Nómina	75,372	153,619
Gastos Generales	682,470	1,490,938
Impuestos, contribuciones y Tasas	18,552	120,468
<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>1,371,645</b>	<b>3,447,123</b>
Sueldos y Salarios	523,674	1,154,442
Contribuciones Efectiva	1,798	7,211
Generales	475,157	1,505,673
Impuestos, Contribuciones y Tasas	371,016	779,797
<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>11,822</b>	<b>1,803,100</b>
Provision para Contingencias	11,822	1,803,100
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>26,900</b>	<b>427,617</b>
Otras transferencias	26,900	427,617
<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>2,265,246</b>	<b>14,663,758</b>
Medio Ambiente	2,265,246	14,663,758
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS)</b>	<b>0</b>	<b>164</b>
Fondos Entregados	0	164

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL  
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
 A 30 DE JUNIO DE 2012





**CORPONOR**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>387,825</b>	<b>441,348</b>
Intereses	387,825	390,230
Otros Gastos Ordinarios	0	51,118
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>1,845,437</b>	<b>-8,061,891</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>
Ajuste ejercicios anteriores	0	-85
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0</b>	<b>538</b>
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>0</b>	<b>538</b>
Ajuste de ejercicios anteriores	0	538
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>1,845,437</b>	<b>-8,062,514</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>1,845,437</b>	<b>-8,061,891</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>30,238</b>	<b>14,443</b>
Extraordinarios	30,238	14,443
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>58</b>	<b>1,937</b>
Extraordinarios	58	1,937
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>1,875,617</b>	<b>-8,050,008</b>

  
**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
 Representante Legal

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

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

DEPARTAMENTO: NORTE DE SANTANDER  
 MUNICIPIO: CUCUTA  
 ENTIDAD: CORPONOR  
 CODIGO: 20854000  
 FECHA DE CORTE: 30/06/2012  
 PERÍODO DEL MOVIMIENTO:



**CORPONOR**

( Cifras en miles de pesos )

1° DE MARZO A 30 DE JUNIO

**CGN2005\_002\_OPERACIONES RECIPROCAS**

CODIGO CONTABLE	CODIGO	NOMBRE	CODIGO DE LA	ENTIDAD RECIPROCA	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
142402	EN ADMINISTRACION		215354553	MUNICIPIO DE PUERTO SANTANDER	0	107,110
142402	EN ADMINISTRACION		217454874	MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO	0	1,405,162
142402	EN ADMINISTRACION		212054820	MUNICIPIO DE TOLEDO	0	400,000
142402	EN ADMINISTRACION		211854418	MUNICIPIO DE LOURDES	0	525,000
142402	EN ADMINISTRACION		115454000	GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	0	100,000
142503	DEPOSITOS JUDICIALES		704000000	INSTITUTO DE SEGURO SOCIAL	0	80
242518	APORTES A FONDOS DE PENSION		704000000	INSTITUTO DE SEGURO SOCIAL	24,477	0
242524	EMBARGOS JUDICIALES		696000000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	1,520	0
245003	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		828600000	FONDO NACIONAL DE REGALIAS-FNR	729,204	0
245301	EN ADMINISTRACION		218054480	MUNICIPIO DE MUTISCUA	0	20,000
245301	EN ADMINISTRACION		217454874	MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO	0	80
245301	EN ADMINISTRACION		251200000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR "CORPOCESAR"	0	12,616
245301	EN ADMINISTRACION		217454174	MUNICIPIO DE CHITAGA	0	400
245301	EN ADMINISTRACION		210554405	MUNICIPIO DE LOS PATIOS	0	80
245301	EN ADMINISTRACION		217354673	MUNICIPIO DE SAN CAYETANO	0	2,080
245301	EN ADMINISTRACION		212054820	MUNICIPIO DE TOLEDO	0	20,000
245301	EN ADMINISTRACION		210054800	MUNICIPIO DE TEORAMA	0	2,943
245301	EN ADMINISTRACION		314000000	ECOPETROL	0	290,355
245301	EN ADMINISTRACION		211854518	MUNICIPIO DE PAMPLONA	0	9,000
245301	EN ADMINISTRACION		216054660	MUNICIPIO DE SALAZAR DE LAS PALMAS	0	1,200
245301	EN ADMINISTRACION		115454000	GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO NORTE	0	51
439004	ASISTENCIA TECNICA		211054810	MUNICIPIO DE TIBU	0	20
439004	ASISTENCIA TECNICA		211854518	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	0	20
439004	ASISTENCIA TECNICA		210554405	MUNICIPIO DE LOS PATIOS	0	587
439004	ASISTENCIA TECNICA		218054480	MUNICIPIO DE MUTISCUA	0	1,360
439004	ASISTENCIA TECNICA		239000000	ICBF(INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR)	0	20
439004	ASISTENCIA TECNICA		212854128	MUNICIPIO DE CACHIRA	0	1,360

DEPARTAMENTO: NORTE DE SANTANDER  
 MUNICIPIO: CUCUTA  
 ENTIDAD: CORPONOR  
 CODIGO: 20854000  
 FECHA DE CORTE: 30/06/2012

PERIODO DEL MOVIMIENTO: 1º DE MARZO A 30 DE JUNIO



**CORPONOR**

( Cifras en miles de pesos )

**CGN2005\_002\_OPERACIONES RECIPROCAS**

CODIGO CONTABLE	CODIGO	NOMBRE	CODIGO DE LA	ENTIDAD RECIPROCA	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
439004	ASISTENCIA TECNICA		216054660	MUNICIPIO DE SALAZAR DE LAS PALMAS	0	710
439004	ASISTENCIA TECNICA		217154871	MUNICIPIO DE VILLACARO	0	1,417
439017	SERVICIO DE INVESTIGACION CIE		125354000	UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTA	0	954
439017	SERVICIO DE INVESTIGACION CIE		212354223	MUNICIPIO DE CUCUTILLA	0	2,771
442803	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		923272394	DIRECCION DEL TESORO NACIONAL	0	1,097,234
481008	RECUPERACIONES		143454000	INSTITUTO FINANCIERO DEL N DE S " IPINOR	0	2
481008	RECUPERACIONES		212854128	MUNICIPIO DE CACHIRA	0	1
481008	RECUPERACIONES		219954099	MUNICIPIO DE BOCHALEMA	0	385
481008	RECUPERACIONES		25200000	INSTITUTO COLOMBIANO DE GEOLOGIA Y M	0	9,601
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES DEL		70400000	INSTITUTO DE SEGURO SOCIAL	0	109,733
510401	APORTES AL ICBF		23900000	ICBF(INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTA	0	45,218
510402	APORTES AL SENA		26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SEN	0	30,154
511117	SERVICIOS PUBLICOS		238254518	ESP EMPPOPAMPLONA S.A	0	308
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		125454000	MUNICIPIO DE PAMPLONA	0	1,300
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		211054810	MUNICIPIO DE TIBU	0	76
512011	IMPUESTOS DE VEHICULOS AUTC		115454000	GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO NORT	0	8,740
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS		910300000	ADMINISTRACION DE IMPUESTOS NACIONAI	0	8,436
522024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS		910300000	ADMINISTRACION DE IMPUESTOS NACIONAI	0	11,377
522026	CONTRIBUCIONES		96500000	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO	0	359,639
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSION		216154261	MUNICIPIO DE EL ZULIA	0	18,000
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSION		215354553	MUNICIPIO DE PUERTO SANTANDER	0	8,900
550809	MANEJO Y ADMINISTRACION DE I		125354000	UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTA	0	19,750

**LUIS LIZCANO CONTRERAS**  
 Representante Legal

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

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