

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo actual	ANEXO No.	Periodo anterior	Código	PASIVO	Periodo actual	ANEXO No.	Periodo anterior
	CORRIENTE (1)	13.671.443		9.763.354		CORRIENTE(4)	1.007.856		918.699
	11 Efectivo	5.525.552		2.654.991		24 Cuentas por pagar	518.446		539.810
1105	Caja	969		588	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	46.660		100.989
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	5.524.583		2.654.403	2425	Acreedores	408.991		385.153
	12 Inversiones	-		250.000	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre			129
1201	Certificados de Depósito a Término			250.000	2440	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	14.161		4.905
	14 Deudores	7.207.411		6.647.804	2445	Impuesto al Valor Agregado -IVA			
1401	Ingresos no Tributarios	5.328.121		4.018.289	2490	Otras Cuentas Por Pagar	48.634		48.634
1407	Prestación de Servicios	652.334		751.054		25 Obligaciones laborales y de seguridad sc	322.313		261.476
1420	Avances y anticipos entregados	1.213.309		1.802.846	2505	Salarios y prestaciones sociales	322.313		261.476
1422	Anticipos o Saldos a Favor Imptos y Contr	2		2		27 Pasivos Estimados	-		-
1470	Otros deudores	14.594		96.758	2710	Provisión Para Contingencias			
1480	Provisión para deudores	- 949		21.145		29 Otros Pasivos	167.097		117.413
	19 Otros Activos	938.480		210.559	2905	Recaudos a Favor de Terceros	166.996		109.962
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado				2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	101		7.451
1910	Cargos diferidos	938.480		210.559		NO CORRIENTE (5)	2.277.973		1.096.534
	NO CORRIENTE (2)	15.003.062		14.707.369		24 Cuentas por pagar	2.277.973		766.534
	12 Inversiones	477.712		464.353	2425	Acreedores			
1202	Admon de Liquidez en Títulos	472.712		459.353	2450	Avances y Anticipos recibidos	2.277.973		766.534
1207	Inversiones Patrimoniales - No Controlant	5.000		5.000	2490	Otras Cuentas Por Pagar			
	14 Deudores	25.596		107.062		27 Pasivos Estimados	-		330.000
1401	Ingresos No Tributarios				2710	Pasivos Para Contingencias			330.000
1413	Transferencias Por Cobrar					29 Otros Pasivos	-		-
1420	Avances y anticipos entregados				2905	Recaudos a Favor de Terceros			
1422	Anticipos y Saldos a Favor Por Imptos y Contrib.					TOTAL PASIVO	3.285.829		2.015.233
1470	Otros deudores	293.635		269.211					
1480	Provisión para deudores	- 268.039		162.149					

16 Propiedades, planta y equipo	6.639.632	8.133.052
1605 Terrenos	1.643.089	1.573.133
1635 Bienes muebles en bodega	18.826	
1640 Edificaciones	5.474.724	5.329.383
1655 Maquinaria y equipo	914.791	1.020.412
1660 Equipo medico y cientifico	791.344	763.248
1665 Muebles enseres y equipo de oficina	326.221	326.221
1670 Equipo de comunicación y computación	1.080.100	1.071.345
1675 Equipo de transporte, tracción y elevaciór	620.506	540.605
1680 Equipo de comedor, cocina, despensa y h	16.177	17.172
1682 Propiedades de Inversión	1.739.745	1.739.745
1685 Depreciación acumulada(cr)	- 4.713.472	- 2.643.743
1695 Provisión para Protecc. De Prop. Planta y -	1.272.419	- 1.604.469
19 Otros activos	7.860.122	6.002.902
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipad	43.080	17.192
1915 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	24.607	82.304
1970 Intangibles	383.117	285.292
1975 Amortización acumulada de intangibles -	383.117	- 285.292
1999 Valorizaciones	7.792.435	5.903.406
TOTAL ACTIVOS (3)	28.674.505	24.470.723

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0,00
81 Derechos Contingentes (db)	558.763	548.218
8120 Litigios y demandas	558.763	548.218
82 Deudoras Fiscales	21.105.132	14.984.318
8201 Deudoras Fiscales	21.105.132	14.984.318
83 Deudoras de control	1.864.180	1.880.928
8315 Activos Totalmente Depreciados, Agotado	26.392	26.392
8347 Bienes Entregados a Terceros	1.837.475	1.837.475
8361 Responsabilidades	313	17.061
89 Deudoras por contra (cr)	(23.528.075)	(17.413.464)
8905 Derechos contingentes por contra (cr)	(558.763)	(548.218)
8910 Deudoras Fiscales	(21.105.132)	(14.984.318)
8915 Deudoras de control por contra (cr)	(1.864.180)	(1.880.928)

PATRIMONIO(7)	25.388.676	22.455.490
32 Patrimonio Institucional	25.388.676	22.455.490
3208 Capital fiscal	18.350.645	17.923.674
3230 Resultados del ejercicio	2.505.706	842.687
3235 Superávit por donación	139.343	139.140
3240 Superávit por valorización	7.792.435	5.903.406
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	299.642	145.816
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones-	3.699.095	- 2.499.233
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	28.674.505	24.470.723
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
91 Responsabilidades contingentes (cr)	1.016.893	412.465
9120 Litigios o demandas	461.840	412.465
9190 Otras Responsabilidades Contingentes	555.053	
92 Acreedoras Fiscales (cr)	23.998.354	18.089.948
9201 Acreedoras Fiscales	23.998.354	18.089.948
93 Acreedoras de control (cr)	1.843.234	1.806.454
9306 Bienes recibidos en custodia	31.417	31.417
9346 Bienes recibidos de terceros	1.438.972	1.438.972
9390 Otras Cuentas de Control	372.845	336.065
99 Acreedoras por contra (db)	(26.858.481)	(20.308.867)
9905 Responsabilidades contingentes por contra ((1.016.893)	(412.465)
9910 Acreedoras Fiscales por contra (db)	(23.998.354)	(18.089.948)
9915 Acreedoras de control por contra (db)	(1.843.234)	(1.806.454)

00 CUENTAS DE PRESUPUESTO Y TESORI	0	0	05 Ppto de gastos de Inversión Aprobados	(8.474.839)	(8.714.928)
02 Presupuesto de ingresos y Tesorería	0	0	0538 Sector Medio Ambiente Aprobados (cr)	(10.525.008)	(10.772.989)
0202 Ingresos Tributarios aprobados (db)	845.333	800.000	0563 Sector Medio Ambiente Por ejecutar (db)	2.050.169	2.058.061
0203 Ingresos No Tributarios aprobados	3.100.839	4.121.712	06 Ppto de gastos de Inversión Ejecutados	1.050.141	806.179
0204 Transferencias y Aportes Aprobados	7.367.039	5.518.057	0638 Sector Medio Ambiente Compromisos (db)	678.106	378.732
0207 Recursos de Capital Aprobados	1.590.442	3.007.376	0663 Sector Medio Ambiente Obligaciones (db)	372.035	427.447
0209 Ingresos por Fondos Especiales Aprobado	2.350.723	1.602.010	07 Ppto de gastos de Inversión Pagados	7.424.698	7.908.749
0217 Ingresos No Tributarios Por Ejecutar (Cr)	(86.145)	(619.139)	0738 Sector Medio Ambiente Pagos en Efectivo (dt)	7.424.698	7.908.749
0218 Transferencias y Aportes Por Ejecutar	(689.386)	(311.550)	08 Reservas Presupuestales y Cuentas Por	0	0
0219 Recursos de Capital Por Ejecutar	(1.371.965)	(2.930.103)	0830 Reservas Presupuestales Constituidas (cr)	(341.602)	(15.224)
0222 Ingresos Por Fondos Especiales Por Ejecu	(25.627)	0	0835 Reservas Presupuestales Por Ejecutar (db)	36.778	3.761
0223 Recaudo en Efectivo Por Ingresos Tributari	(921.781)	(1.079.921)	0845 Reservas Presupuestales Pagadas (db)	304.824	11.463
0224 Recaudo en Efectivo Por Ingresos No Trib	(3.877.524)	(3.699.214)	0850 Cuentas Por Pagar Constituidas (cr)	(444.313)	(48.227)
0226 Recaudo en Efectivo Por Transferencias y	(7.222.963)	(5.238.537)	0855 Cuentas Por Pagar Pendientes de Cancelar (db)		0
0227 Recaudo en Efectivo Por Recursos de Cap	(283.366)	(77.273)	0860 Cuentas Por Pagar Canceladas (db)	444.313	48.227
0229 Recaudo en Efectivo Por Fondos Especiale	(2.325.096)	(1.602.010)	0930 Vigencias Futuras Aprobadas (cr)	(650.000)	0
0243 Recaudo de Ingresos No Aforados (Db)	1.549.477	508.592	0935 Compromisos de Vigencias Futuras (db)	650.000	0
03 Presupuesto de gastos de Funcionam	0	0			
0320 Gastos de Personal aprobados(cr)	(2.482.562)	(2.267.073)			
0321 Gastos Generales aprobados	(1.608.422)	(1.345.019)			
0323 Transferencias Corrientes Aprobadas	(638.389)	(664.075)			
0331 Gastos de Personal Por Ejecutar (db)	203.362	89.136			
0332 Gastos Generales Por Ejecutar	127.738	130.252			
0334 Transferencias Corrientes Por Ejecutar	213.784	139.688			
0350 Gastos De Personal Comprometidos (db)		10.419			
0351 Gastos Generales Comprometidos (db)	17.866	49.549			
0352 Transferencias Corrientes Comprometidas		0			
0360 Obligaciones en Gastos de Personal (db)		16.867			
0361 Obligaciones en Gastos Generales		2			
0370 Pagos en Efectivo por Gastos de Personal	2.279.200	2.150.651			
0371 Pagos en Efectivo por Gastos Generales	1.462.818	1.165.216			
0372 Pagos en Efectivo por Transferencias Corr	420.193	524.387			
0378 Ejecución de Gastos de Fto sin Flujo de Ef	4.412				

MAURICIO RAMOS RAMOS
Representante Legal
Certificados

GLORIA ESPERANZA BELALCAZAR L.
Revisora Fiscal
T.P. No: 73.811- T

JACKELINE NARVAEZ MONTENEGRO
Contadora Pública
T.P. No: 43380 - T
Certificados

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	Código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
	CORRIENTE	13.671.443	9.763.354		CORRIENTE	1.007.856	918.699
11	Efectivo	5.525.552	2.654.991	24	Cuentas por Pagar	518.446	539.810
12	Inversiones		250.000	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Ir	322.313	261.476
14	Deudores	7.207.411	6.647.804	29	Otros Pasivos	167.097	117.413
19	Otros Activos	938.480	210.559				
	NO CORRIENTE	15.003.062	14.707.369		NO CORRIENTE	2.277.973	1.096.534
12	Inversiones	477.712	464.353	24	Cuentas por Pagar	2.277.973	766.534
14	Deudores	25.596	107.062	27	Pasivos Estimados		330.000
16	Propiedades, Planta y Equipo	6.639.632	8.133.052	29	Otros Pasivos		
19	Otros Activos	7.860.122	6.002.902		TOTAL PASIVO	3.285.829	2.015.233
	TOTAL ACTIVO	28.674.505	24.470.723		PATRIMONIO	25.388.676	22.455.490
				32	Patrimonio Institucional	25.388.676	22.455.490
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	28.674.505	24.470.723
	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
81	Derechos Contingentes	558.763	548.218	91	Responsabilidades contingentes (cr)	1.016.893	412.465
82	Deudoras Fiscales	21.105.132	14.984.318	92	Acreedoras Fiscales (cr)	23.998.354	18.089.948
83	Deudoras de Control	1.864.180	1.880.928	93	Acreedoras de Control (cr)	1.843.234	1.806.454
89	Deudoras por Contra(cr)	- 23.528.075	- 17.413.464	99	Acreedoras por contra (db)	- 26.858.481	- 20.308.867

MAURICIO RAMOS RAMOS
Representante Legal
Certificados

JACKELINE NARVAEZ MONTENEGRO
Contadora Pública
T.P. No: 43380 - T
Certificados

GLORIA ESPERANZA BELALCAZAR L.
Revisora Fiscal
T.P. No: 73811 - T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 1 de Enero a Diciembre 31 de 2010

codigo	CUENTAS	Periodo actual	Periodo anterior
	INGRESOS	14.349.106	12.380.838
	41 Ingresos Fiscales	9.867.038	7.765.341
4110	No tributarios	10.099.042	7.765.341
4195	Devoluciones y Descuentos	-	232.004
	42 Venta de Bienes	8.292	12.304
4201	Productos Agropecuarios, de silvicultura y Pesca	8.292	12.304
	43 Venta de Servicios	234.647	1.537.184
4390	Otros servicios	234.647	1.537.184
	44 Transferencias	2.604.543	1.566.120
4428	Otras Transferencias	2.604.543	1.566.120
	47 Operaciones interinstitucionales	1.634.586	1.499.889
4705	Fondos Recibidos	1.630.174	1.499.889
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	4.412	-
	GASTOS	- 11.345.557	- 10.953.961
	51 Administración	3.859.270	4.088.574
5101	Sueldos y Salarios	1.969.818	1.795.450
5102	Contribuciones Imputadas	70.365	72.467
5103	Contribuciones Efectivas	322.676	317.574
5104	Aportes sobre la nómina	68.388	67.201
5111	Generales	1.350.801	1.442.931
5120	Impuestos contribuciones y tasas	77.222	392.951
	52 De operación	4.876.663	4.777.586
5202	Sueldos y Salarios	3.812.882	3.863.631
5204	Contribuciones Efectivas	142.613	138.161
5207	Aportes sobre la nómina	30.316	30.377
5211	Generales	493.491	666.110
5220	Impuestos contribuciones y tasas	397.361	79.307
	Provisiones, depreciacion y amortizaciones		
53		106.421	471.961
5304	Provisión para deudores	106.421	141.961
5314	Provisión para contingencias		330.000
	55 Gasto Público Social	2.503.203	1.615.840
5508	Medio ambiente	2.503.203	1.615.840
	EXCEDENTES (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.003.549	1.426.877
	48 OTROS INGRESOS	180.776	516.138
4805	Financieros	105.153	105.828
4808	Otros Ingresos Ordinarios	18.674	33.037
4810	Extraordinarios	40.594	265.015
4815	Ajustes de ejercicios anteriores	16.355	112.258
	58 OTROS GASTOS	- 678.619	- 1.100.328
5802	Comisiones	29.418	
5805	Financieros		
5808	Otros Gastos Ordinarios	177.037	375.792
5810	Extraordinarios	46.153	
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	426.011	724.536
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.505.706	842.687

MAURICIO RAMOS RAMOS
Representante Legal

GLORIA ESPERANZA BELALCAZAR L.
Revisora Fiscal
T.P. No: 73811-T

JACKELINE NARVAEZ MONTENEGRO
Contadora Pública
T.P.No: 43380 - T

Anexo N° 3

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

Del 1 de Enero a Diciembre 31 de 2010

(Cifras en miles de pesos)

codigo	CUENTAS	Periodo actual	Periodo anterior
	INGRESOS (1)	14.349.106	12.380.838
41	Ingresos fiscales	9.867.038	7.765.341
42	Venta de bienes	8.292	12.304
43	Venta de servicios	234.647	1.537.184
44	Transferencias	2.604.543	1.566.120
47	Operaciones Interinstitucionales	1.634.586	1.499.889
	GASTOS (3)	-11.345.557	-10.953.961
51	Administración	3.859.270	4.088.574
52	De Operación	4.876.663	4.777.586
53	Provisiones, agotamiento y depreciacion y amortizaciones	106.421	471.961
55	Gasto Público social	2.503.203	1.615.840
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	3.003.549	1.426.877
	OTROS INGRESOS (5)	180.776	516.138
48	Otros ingresos	180.776	516.138
	OTROS GASTOS (7)	678.619	-1.100.328
58	Otros gastos	678.619	-1.100.328
	EXCEDENTE (DÉFICIT) (9)	2.505.706	842.687
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	2.505.706	842.687

MAURICIO RAMOS RAMOS

Representante Legal
Certificados

GLORIA E. BELALCAZAR L.

Revisora Fiscal
T.P. No: 73811-T

JACKELINE NARVAEZ MONTENEGRO

Contadora Pública
T.P. No: 43380 - T
Certificados

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ENTIDAD	"CORPONARINO"	
NIT	891.222.322-2	CODIGO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010		
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)		NIVEL
COD	NOMBRE CUENTA	VALORES
1	SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2009	22.455.490,00
2	VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO ACTUAL	2.933.186,00
3	SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2010	25.388.676,00
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
	INCREMENTOS	4.390.312
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.390.312
3208	CAPITAL FISCAL	426.971
320801	Capital Fiscal	426.971
3230	RESULTADO DEL EJERCICIOS	1.663.019
323001	Utilidad o Excedentes	1.663.019
3235	SUPERAVIT POR DONACIÓN	203
323502	En Especie	203
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	2.102.265
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	2.134
324052	Terrenos	2.100.131
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	197.854
325526	Derechos	197.854
	DISMINUCIONES	1.457.126
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1.457.126
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	213.236
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	
324062	Edificaciones	213.236
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	44.028
325525	Bienes	
325530	Bienes Pendientes de Legalizar	44.028
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1.199.862
327001	Provisones para Prop. Planta y Equipo	
327003	Depreciación de Prop. Planta y Equipo	1.044.343
327006	Amortización de Otros activos	155.519

MAURICIO RAMOS RAMOS
Representante Legal
Certificados

GLORIA ESPERANZA BELALCAZAR L.
Revisora Fiscal
T.P. No: 73811-T

JACKELINE NARVAEZ MONTENEGRO
Contadora Pública
TP: No.43,380-T
Certificados