

ACTA DE PUBLICACION ESTADOS FINANCIEROS

ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO, PROFESIONAL ESPECIALIZADA DE LA CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO CDA, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002, ASI COMO LAS RESOLUCIONES 186, 182 DE 2016 Y CONFORME A LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCION 533 DE 2017 EXPEDIDAS POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR CINCO (5) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO ENERO 01 DE 2020 A 31 DE MARZO DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 28 DE MAYO DE 2020.



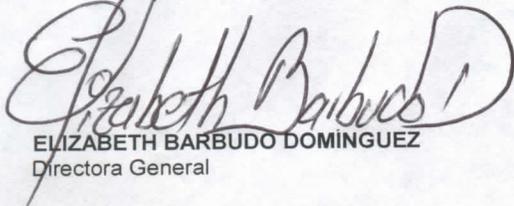
ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Pública Titulada T.P. 76951-T

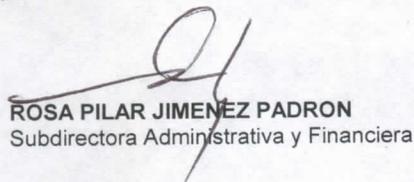
"Por una Amazonia Sostenible Para Todos"

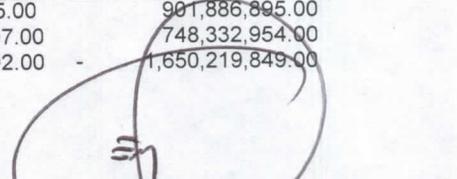


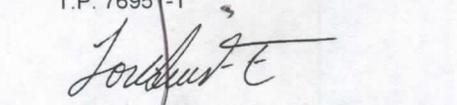
ANEXO No. 1
**CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE
 AMAZONICO C.D.A.**
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2020
 (Cifras en pesos)

| Código | ACTIVO | 2020 | 2019 |
|--------|---|--------------------------|-------------------------|
| | CORRIENTE | 6,533,611,159.55 | 1,783,063,606.14 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 587,440,077.55 | 512,900,991.14 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 3,950,285,415.00 | 706,962,635.00 |
| 19 | Otros activos | 1,995,885,667.00 | 563,199,980.00 |
| | NO CORRIENTE | 3,712,023,590.16 | 3,630,959,778.34 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 3,712,023,590.16 | 3,630,959,778.34 |
| | TOTAL ACTIVO | 10,245,634,749.71 | 5,414,023,384.48 |
| | PASIVO | | |
| | CORRIENTE | 1,552,169,939.63 | 756,618,223.71 |
| 24 | Cuentas por pagar | 450,057,084.67 | 377,903,454.65 |
| 25 | Beneficios a los empleados | 227,564,805.46 | 210,705,405.06 |
| 27 | Provisiones | 134,963,704.00 | 134,963,704.00 |
| 29 | Otros pasivos | 739,584,345.50 | 33,045,660.00 |
| | PATRIMONIO | 8,693,464,810.08 | 4,657,405,160.77 |
| 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 8,693,464,810.08 | 4,657,405,160.77 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 10,245,634,749.71 | 5,414,023,384.48 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | |
| 81 | Activos contingentes | 954,489,759.00 | 856,731,933.00 |
| 83 | Deudoras de control | 1,452,869,603.40 | 1,361,731,635.43 |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | -2,407,359,362.40 | - 2,218,463,568.43 |
| | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
| 91 | Pasivos Contingentes | 901,886,895.00 | 901,886,895.00 |
| 93 | Acreedoras de control | 1,424,695,797.00 | 748,332,954.00 |
| 99 | Acreedoras por contra (db) | -2,326,582,692.00 | - 1,650,219,849.00 |


ELIZABETH BARBUDO DOMÍNGUEZ
 Directora General


ROSA PILAR JIMENEZ PADRON
 Subdirectora Administrativa y Financiera


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
 Contadora Pública Titulada
 T.P. 7695 -T


JOSE LUIS FORERO ESPITIA
 Revisor Fiscal
 T.P. 189.230 -T

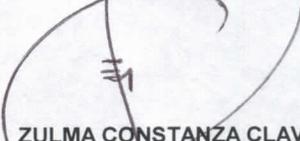
ANEXO No.2
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en pesos)

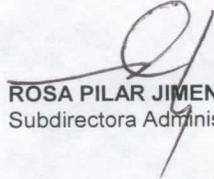
| Código | ACTIVO | 2020 | 2019 |
|--------|--|--------------------------|-------------------------|
| | CORRIENTE | 6,533,611,159.55 | 1,783,063,606.14 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 587,440,077.55 | 512,900,991.14 |
| 1110 | Deposito entidades financieras | 587,440,077.55 | 512,900,991.14 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 3,950,285,415.00 | 706,962,635.00 |
| 1311 | Ingresos No Tributarios | 3,941,689,750.00 | 705,620,621.00 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 478,651.00 | 0.00 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 8,117,014.00 | 1,342,014.00 |
| 1385 | Cuentas por cobrar de difícil cobro | 1,046,178,347.59 | 719,479,609.59 |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar CR | -1,046,178,347.59 | -719,479,609.59 |
| 19 | Otros activos | 1,995,885,667.00 | 563,199,980.00 |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | 1,733,038,156.00 | 300,352,469.00 |
| 1970 | Activos Intangibles | 262,847,511.00 | 262,847,511.00 |
| | NO CORRIENTE | 3,712,023,590.16 | 3,630,959,778.34 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 3,712,023,590.16 | 3,630,959,778.34 |
| 1605 | Terrenos | 341,353,765.29 | 341,353,765.29 |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 6,300,000.00 | 25,157,997.66 |
| 1637 | Propiedades Planta y equipo No explotados | 228,829,939.32 | 165,076,082.89 |
| 1640 | Edificaciones | 2,240,425,216.45 | 2,262,933,987.45 |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 263,316,712.34 | 278,298,940.21 |
| 1660 | Equipo médico y científico | 434,763,392.15 | 448,189,887.20 |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | 385,130,963.60 | 354,125,023.46 |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | 999,102,484.42 | 877,364,193.21 |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevac. | 526,367,594.19 | 491,950,366.19 |
| 1680 | Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel. | 9,659,330.64 | 9,659,330.64 |
| 1681 | Bienes de arte y cultura | 6,576,000.00 | 6,576,000.00 |
| 1685 | Depreciación acumulada | -1,729,801,808.24 | -1,629,725,795.86 |
| | TOTAL ACTIVO | 10,245,634,749.71 | 5,414,023,384.48 |
| | PASIVO | 1,552,169,939.63 | 756,618,223.71 |
| | CORRIENTE | 450,057,084.67 | 377,903,454.65 |
| 24 | Cuentas por pagar | 450,057,084.67 | 377,903,454.65 |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 68,283,524.00 | 93,186,684.13 |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | 168,749,031.67 | 82,329,225.52 |
| 2424 | Descuentos de nomina | 40,595,000.00 | 40,943,900.00 |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 10,068,600.00 | 13,006,000.00 |
| 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | 504,202.00 | 0.00 |
| 2460 | Creditos judiciales | 0.00 | 9,208,983.00 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 161,856,727.00 | 139,228,662.00 |
| 25 | Beneficios a los empleados | 227,564,805.46 | 210,705,405.06 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 227,564,805.46 | 210,705,405.06 |
| 27 | Provisiones | 134,963,704.00 | 134,963,704.00 |
| 2701 | Litigios y demandas | 134,963,704.00 | 134,963,704.00 |
| 29 | Otros pasivos | 739,584,345.50 | 33,045,660.00 |
| 2902 | Recursos recibidos en administracion | 739,584,345.50 | 33,045,660.00 |

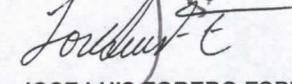
ANEXO No.2
CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en pesos)

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|--|---------------------------------------|
| TOTAL PASIVO | <u>1,552,169,939.63</u> | <u>756,618,223.71</u> |
| PATRIMONIO | | |
| 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno | <u>8,693,464,810.08</u> | <u>4,657,405,160.77</u> |
| 3105 Capital Fiscal | 2,089,031,746.29 | 2,089,031,746.29 |
| 3109 Resultados de ejercicios anteriores | 2,797,719,445.74 | 1,851,410,236.04 |
| 3110 Resultados del ejercicio | 3,806,713,618.05 | 716,963,178.44 |
| TOTAL PATRIMONIO | <u>8,693,464,810.08</u> | <u>4,657,405,160.77</u> |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | <u><u>10,245,634,749.71</u></u> | <u><u>5,414,023,384.48</u></u> |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | |
| 81 Activos contingentes | 954,489,759.00 | 856,731,933.00 |
| 83 Deudoras de control | 1,452,869,603.40 | 1,361,731,635.43 |
| 89 Deudoras por contra (cr) | -2,407,359,362.40 | -2,218,463,568.43 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 901,886,895.00 | 901,886,895.00 |
| 93 Acreedoras de control | 1,424,695,797.00 | 748,332,954.00 |
| 99 Acreedoras por contra (db) | -2,326,582,692.00 | -1,650,219,849.00 |


ELIZABETH BARBUDO DOMINGUEZ
 Directora General


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
 Contadora Publica Titulada
 T.P. 76951-T

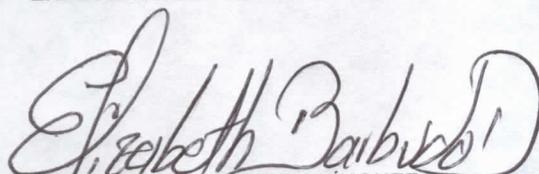

ROSA PILAR JIMENEZ PADRON
 Subdirectora Administrativa y Financiera

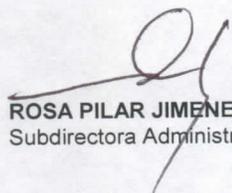

JOSE LUIS FORERO ESPITIA
 Revisor Fiscal
 T.P. 189.230 -T



Anexo No. 3
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO DE 2020 AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en pesos)

| Código | Cuentas | 2020 | 2019 |
|--------|---|-------------------------|-------------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 5,240,347,122.91 | 1,840,056,009.68 |
| 41 | Ingresos fiscales | 4,040,907,841.91 | 1,031,151,335.68 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 1,199,439,281.00 | 808,904,674.00 |
| 48 | Otros ingresos | - | - |
| | GASTOS OPERACIONALES | 1,436,902,556.66 | 1,152,526,692.53 |
| 51 | De administración | 848,289,193.06 | 764,349,604.59 |
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 244,977,338.10 | 240,219,453.21 |
| 55 | Gasto Público Social | 343,636,025.50 | 145,856,319.13 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales | - | 2,101,315.60 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 3,803,444,566.25 | 687,529,317.15 |
| | OTROS INGRESOS | 10,348,072.80 | 40,743,679.05 |
| 48 | Otros ingresos | 10,348,072.80 | 40,743,679.05 |
| | OTROS GASTOS | 7,079,021.00 | 11,309,817.76 |
| 58 | Otros gastos | 7,079,021.00 | 11,309,817.76 |
| | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 3,806,713,618.05 | 716,963,178.44 |


ELIZABETH BARBUDO DOMÍNGUEZ
Directora General


ROSA PILAR JIMÉNEZ PADRON
Subdirectora Administrativa y Financiera


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Pública Titulada
T.P. 76951-T


JOSE LUIS FORERO ESPITIA
Revisor Fiscal
T.P. 189.230 -T



Anexo No. 4

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO DE 2020 AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en pesos)

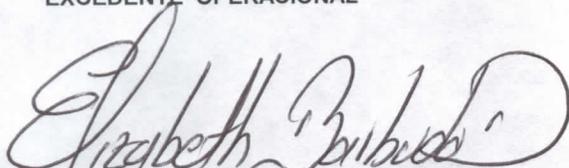
| Código | Concepto | 2020 | 2019 |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 5,240,347,122.91 | 1,840,056,009.68 |
| 41 INGRESOS FISCALES | | 4,040,907,841.91 | 1,031,151,335.68 |
| 4110 | No tributarios | 4,040,907,841.91 | 1,031,151,335.68 |
| 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 1,199,439,281.00 | 808,904,674.00 |
| 4705 | Fondos Recibidos | 1,199,439,281.00 | 808,904,674.00 |
| 48 OTROS INGRESOS | | - | - |
| 4808 | Otros ingresos ordinarios(convenios) | - | - |
| 4815 | Ajustes de Ejercicios Anteriores | - | - |
| GASTOS OPERACIONALES | | 1,436,902,556.66 | 1,152,526,692.53 |
| 51 De administración y operación | | 848,289,193.06 | 764,349,604.59 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 387,176,043.00 | 354,658,976.00 |
| 5103 | Contribuciones efectivas | 98,609,172.00 | 98,679,112.00 |
| 5104 | Aportes sobre la nomina | 19,557,000.00 | 20,799,000.00 |
| 5107 | Prestaciones sociales | 180,961,894.46 | 179,903,431.39 |
| 5111 | Generales | 139,006,355.60 | 108,207,087.20 |
| 5120 | Impuestos,contribuciones y tasas | 22,978,728.00 | 2,101,998.00 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | | 244,977,338.10 | 240,219,453.21 |
| 5347 | Deterioro de cuentas por cobrar | 195,719,153.00 | 191,993,045.00 |
| 5360 | Depreciacion de propiedades planta y equipo | 49,258,185.10 | 48,226,408.21 |
| 55 GASTO PUBLICO SOCIAL | | 343,636,025.50 | 145,856,319.13 |
| 5508 | Medio Ambiente | 343,636,025.50 | 145,856,319.13 |
| 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | - | 2,101,315.60 |
| 5705 | Fondos entregados | 0.00 | 2,101,315.60 |
| EXCEDENTE OPERACIONAL | | 3,803,444,566.25 | 687,529,317.15 |
| 48 OTROS INGRESOS | | 10,348,072.80 | 40,743,679.05 |
| 4802 | Financieros | 1,674,585.00 | 11,296,673.52 |
| 4808 | Ingresos diversos | 8,673,487.80 | 29,447,005.53 |

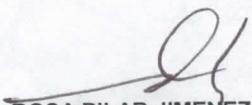


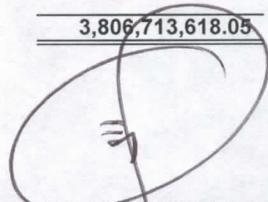
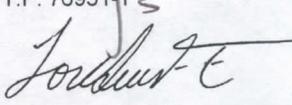
Anexo No. 4

CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO DE 2020 AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en pesos)

| | | |
|--|--------------------------------|------------------------------|
| 58 OTROS GASTOS | <u>7,079,021.00</u> | <u>11,309,817.76</u> |
| 5802 Comisiones | 2,078,936.00 | 2,076,484.42 |
| 5890 Gastos diversos | | 9,233,333.34 |
| 5893 Devolucion y descuentos ingresos fiscales | 5,000,085.00 | |
| EXCEDENTE OPERACIONAL | <u><u>3,806,713,618.05</u></u> | <u><u>716,963,178.44</u></u> |


ELIZABETH BARBUDO DOMÍNGUEZ
Directora General


ROSA PILAR JIMENEZ PADRON
Subdirectora Administrativa y Financiera


ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Publica Titulada
T.P. 76951-T

JOSE LUIS FORERO ESPITIA
Revisor Fiscal
T.P. 189.230 -T



Corporación para el Desarrollo Sostenible
del Norte y el Oriente Amazónico

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA PUBLICA TITULADA DE LA
CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE
AMAZÓNICO C.D.A**

CERTIFICAN:

Que los saldos arrojas en los Estados Financieros a 31 de marzo de 2020 fueron tomados fielmente de los libros de 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 entidad, además que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Contables Básicos, principalmente la referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Costos y Cuentas de Orden, ha sido revelado en los Estados Básicos hasta la fecha de corte por la Entidad.
- d) Que los Activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal contable público, en la fecha de corte

La presente certificación se expide en Inírida, a los veintiséis (26) días del mes de mayo de dos mil veinte (2020).

ELIZABETH BARBUDO DOMINGUEZ
Directora General

ZULMA CONSTANZA CLAVIJO D.
Contadora Pública Titulada
TP 76951-T

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”



CO18/8511

**CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE
AMAZONICO C.D.A.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MARZO 2020**

REVELACIONES

CONSTITUCION LEGAL

La Corporación para el Desarrollo Sostenible del norte y oriente Amazónico "C.D.A." en adelante la CDA, es un ente Corporativo de carácter público, creado mediante la Ley 99 de diciembre 22 de 1993; dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa y financiera. Administradora de los recursos naturales de los Departamentos del Guainía, Guaviare y Vaupés, su sede principal está ubicada en el municipio de Inírida (Guainía).

Misión: "La Corporación CDA debe ser la entidad responsable del ejercicio de la autoridad ambiental y del direccionamiento del desarrollo humano sostenible en los departamentos de Guainía, Guaviare y Vaupés".

La Corporación CDA no es contribuyente del impuesto de renta y complementarios, pertenece al régimen tributario especial, así mismo no está sujeta a retención en la fuente (Artículo 19, 22 y 2369, del libro segundo E.T. -Estatuto Tributario-).

Los servidores de la Corporación CDA, tienen la condición de empleados públicos por regla general. Los empleados públicos son de carrera administrativa y algunos se encuentran en provisionalidad, con excepción de los cargos que, de conformidad con criterio del legislador sobre el tema, tienen la calidad de servidores de libre nombramiento y remoción.

Las personas vinculadas a la Corporación CDA a través de contratos de prestación de servicios no tienen relación laboral alguna y su única remuneración será la estipulada en el contrato.

Los objetivos de la CDA son los siguientes:

"Por una Amazonia Sostenible Para Todos"

- a) Realizar y articular la gestión ambiental en un marco de procesos estandarizados que interpreten y respondan adecuadamente la problemática, ambiental, social y cultural de la jurisdicción.
- b) Mantener de manera permanente canales de comunicación, participación y divulgación ciudadana, a nivel interinstitucional y comunitario para el adecuado suministro y manejo de la información, la planificación y desarrollo de la gestión.
- c) Implementar y fortalecer estrategias de mejoramiento en la gestión del talento humano, de manera que contribuyan a su desarrollo integral, con capacidad para asegurar altos niveles de calidad y desempeño bajo lineamientos éticos y compromiso institucional.

ACTIVOS

2. CUENTAS POR COBRAR

2.1. Tratamiento bajo el anexo técnico de la Resolución 533 de 2015; Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos de las Entidades de Gobierno.

Bajo el marco normativo para entidades de gobierno, las CUENTAS POR COBRAR se definen como: las cuentas que representan los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero o determinable a través de efectivo, de equivalentes al efectivo o de otro instrumento.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro. La CDA determinara el deterioro de las cuentas por cobrar, realizando mensualmente un análisis de las cuentas por cobrar por edades; las cuentas por cobrar que alcancen la edad de 90 días, serán objeto de deterioro.

2.1.1. Durante el 1er trimestre de 2020 se efectuaron las siguientes clasificaciones de cuentas por cobrar que superación los 90 días al deterioro

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”

| Fecha | Tercero | Detalle | Debe |
|---------------------------------|------------|--|-----------------------|
| TASA UTILIZACION DE AGUA | | | |
| 6 | 02/28/2020 | 1121820920 VARGAS OCAIM RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS FE | 187,166.00 |
| SUBTOTAL : | | | 187,166.00 |
| EVALUACION Y SEGUIMIENTO | | | |
| 2 | 01/31/2020 | 1121820920 VARGAS OCAIM RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS EN | 171,967.00 |
| 2 | 01/31/2020 | 800103198-4 ALCALDIA DE M RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS EN | 1,237,496.00 |
| 2 | 01/31/2020 | 901292275-9 CONSORCIO 15 RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS EN | 1,283,333.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901288074-1 CONSORCIO VV RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 3,000.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901288074-1 CONSORCIO VV RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 7,317,675.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901292275-9 CONSORCIO 15 RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,567,446.00 |
| SUBTOTAL : | | | 20,580,917.00 |
| MULTAS | | | |
| 11 | 03/31/2020 | 70164984 URREA MORALI RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 4,000,000.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 11789572 SEPULVEDA GA RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 384,941.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 1018420988 PINEDA SALAZ RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 3,323,000.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 18221564 ESPITIA MARTIN RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 3,850,000.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 79827976 GOMEZ RINCON RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 3,288,283.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 19112091 DOMINGO PINEI RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 54,037,451.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 41242724 VACCA ROJAS RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 8,199,499.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 1121841857 DELGADO MOR RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 17,482,705.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 97600315 VICTOR RAUL J RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 29,621,949.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 892099149-0 GOBERNACION RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 50,710,742.00 |
| SUBTOTAL : | | | 174,898,570.00 |
| PUBLICACIONES | | | |
| 11 | 03/31/2020 | 901292275-9 CONSORCIO 15 RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,500.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901292275-9 CONSORCIO 15 RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,500.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901286302-5 CONSORCIO CA RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,500.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901288074-1 CONSORCIO VV RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,500.00 |
| 11 | 03/31/2020 | 901274192-1 CONSORCIO VV RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS MA | 10,500.00 |
| SUBTOTAL : | | | 52,500.00 |
| TOTAL | | | 195,719,153.00 |

La cuenta 1311 cuentas por cobrar ingresos tributarios presenta un incremento del 459% respecto al periodo de marzo de 2019 debido a que se realizó un registro una multa por valor

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”



CO18/8511

de \$1.314.737.000, por otra parte se realizó la facturación de las tasas por uso de agua, tasas retributivas, evaluación y seguimiento y registro de sobretasa al impuesto predial.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La técnica administrativa envía relación de bienes aun a cargo de exfuncionarios:

| |
|-----------------------------------|
| SEC VAUPES |
| VILLAMIL VARGAS MIGUEL ANTONIO |
| CAICEDO SANDOVAL ERICA BIBIANA |
| SEC GUANIA |
| MENDEZ DIMATE AUREA VIVIANA |
| HERNANDEZ DELGADO IVONNE CARMENZA |
| INGRID RUEDA |
| RUBIO ORTEGA MARIO FERNANDO |
| ANGELA BURBANO |
| SEC. GUAVIARE |
| SALAZAR CASTILLO PEDRO ENRIQUE |
| PACHON ABRIL WILFREDO |
| CALDERON CAYCEDO ANDREA FERNANDA |

Tabla. No. 1 Fuente comunicación interna ALM 32

4. OTROS ACTIVOS

4.1. 190601 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Presenta un incremento del 477% debido a: La Corporación Masbosques suscribe convenio con la CDA por valor de \$743.166.000 para pagos ambientales; el cual es obligado durante este primer trimestre, se registra como anticipo, la supervisión deberá certificar al área financiera la aplicación de pagos ambientales que realicen. Y se gira anticipo por valor de \$827.476.525 al Consorcio Ventanilla Verde.

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”

5. PASIVO

5.1. 240720 RECAUDOS POR CLASIFICAR

A pesar de hacer seguimiento mensual y enviar solicitudes de consignaciones por identificar a las Seccionales no se ha logrado disminuir esta partida por el contrario ha ido en aumento para este periodo se evidencia un incremento del 105% respecto al 2019.

5.2. 2902 RECURSOS RECIBOS EN ADMINISTRACION

Presenta un aumento del 2138% frente al 2019 debido a que se suscribe otro si al acuerdo vigente adicionando un valor de \$743.166.000; recursos que son entregados a Masbosques; la cuenta disminuye cada vez el supervisor de Masbosques envíe el certificado de pagos ambientales.

6. INGRESOS

6.1. 4110 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

| CUENTA | NOMBRE | MARZO 2020 | MARZO 2019 | VARIACION | % |
|----------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------|
| 4 | INGRESOS | 5,250,695,195.71 | 1,880,799,688.73 | 3,369,895,506.98 | 179% |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 4,040,907,841.91 | 1,031,151,335.68 | 3,009,756,506.23 | 292% |
| 4110 | NO TRIBUTARIOS | 4,040,907,841.91 | 1,031,151,335.68 | 3,009,756,506.23 | 292% |
| 411001 | TASAS | 2,137,038,431.91 | 709,095,479.68 | 1,427,942,952.23 | 201% |
| 41100103 | APROVECHAMIENTOS FORES | 30,810,941.90 | 33,357,016.68 | (2,546,074.78) | -8% |
| 41100104 | UTILIZACION DE AGUA | 214,452,647.01 | 233,912,071.00 | (19,459,423.99) | -8% |
| 41100105 | TASAS RETRIBUTIVAS | 1,605,406,178.00 | 251,670,722.00 | 1,353,735,456.00 | 538% |
| 41100106 | EVALUACION Y SEGUIMIEN | 286,368,665.00 | 190,155,670.00 | 96,212,995.00 | 51% |
| 411002 | MULTAS | 1,483,692,301.00 | 250,028,347.00 | 1,233,663,954.00 | 493% |
| 41100201 | MULTAS Y SANCIONES | 1,483,692,301.00 | 250,028,347.00 | 1,233,663,954.00 | 493% |
| 411003 | INTERESES | 1,980,109.00 | 868,671.00 | 1,111,438.00 | 128% |
| 41100301 | INTERESES | 1,980,109.00 | 868,671.00 | 1,111,438.00 | 128% |
| 411032 | PUBLICACIONES | 7,672,858.00 | 1,958,282.00 | 5,714,576.00 | 292% |
| 41103201 | PUBLICACIONES | 7,672,858.00 | 1,958,282.00 | 5,714,576.00 | 292% |
| 411060 | SOBRETASA AMBIENTAL | 410,524,142.00 | 69,200,556.00 | 341,323,586.00 | 493% |
| 41106001 | PORCENTAJE Y SOBRETASA | 410,524,142.00 | 69,200,556.00 | 341,323,586.00 | 493% |

Tabla No.1. Libros auxiliares CDA

Durante el primer trimestre se realizó la facturación de las tasas por uso de agua, tasas retributivas, evaluación y seguimiento y registro de sobretasa al impuesto predial. Como se puede evidenciar en la tabla No. 1 la cuenta tuvo un incremento del 179% respecto al 2019.

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”





Corporación para el Desarrollo Sostenible
del Norte y el Oriente Amazónico

Los cobros en tasas retributivas aumentaron en un 538% debido a que se aplicó el factor regional en la liquidación según los acuerdos en las cartas de metas contaminantes vigentes (Subdirección y normatización y calidad ambiental).

7. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

7.1. 310901 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Según instructivo 001 de 201 de la CGN se procede a realizar la reclasificación de la cuenta resultados del ejercicio e impactos de transición al nuevo marco de regulación.

ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO
Contadora Pública Titulada T.P. 76951-T

“Por una Amazonia Sostenible Para Todos”



CO18/8511