

## 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.



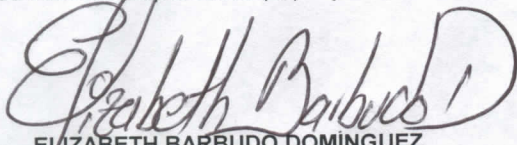
ZULMA CONSTANZA CLAVIJO DELGADO  
Contadora Pública Titulada T.P. 76951-T

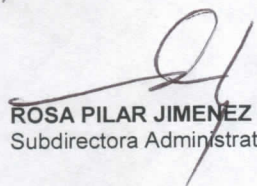
*"Por una Amazonia Sostenible Para Todos"*

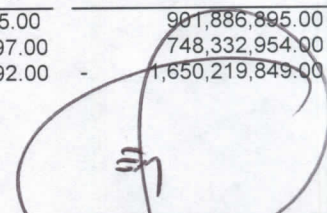


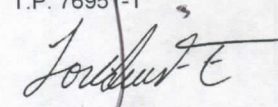
ANEXO No. 1  
**CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE  
 AMAZONICO C.D.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MARZO DE 2020**  
**(Cifras en pesos)**

Código	ACTIVO	2020	2019
	<b>CORRIENTE</b>	<b>6,533,611,159.55</b>	<b>1,783,063,606.14</b>
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
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3,712,023,590.16</b>	<b>3,630,959,778.34</b>
16	Propiedades, planta y equipo	3,712,023,590.16	3,630,959,778.34
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10,245,634,749.71</b>	<b>5,414,023,384.48</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>1,552,169,939.63</b>	<b>756,618,223.71</b>
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
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>8,693,464,810.08</b>	<b>4,657,405,160.77</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	8,693,464,810.08	4,657,405,160.77
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>10,245,634,749.71</b>	<b>5,414,023,384.48</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
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
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
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)**

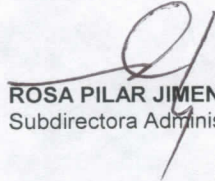
Código	ACTIVO	2020	2019
	<b>CORRIENTE</b>	<b>6,533,611,159.55</b>	<b>1,783,063,606.14</b>
11	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>587,440,077.55</b>	<b>512,900,991.14</b>
1110	Deposito entidades financieras	587,440,077.55	512,900,991.14
13	<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>3,950,285,415.00</b>	<b>706,962,635.00</b>
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	<b>Otros activos</b>	<b>1,995,885,667.00</b>	<b>563,199,980.00</b>
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
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3,712,023,590.16</b>	<b>3,630,959,778.34</b>
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>3,712,023,590.16</b>	<b>3,630,959,778.34</b>
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
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10,245,634,749.71</b>	<b>5,414,023,384.48</b>
	<b>PASIVO</b>	<b>1,552,169,939.63</b>	<b>756,618,223.71</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>450,057,084.67</b>	<b>377,903,454.65</b>
24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>450,057,084.67</b>	<b>377,903,454.65</b>
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	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>227,564,805.46</b>	<b>210,705,405.06</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	227,564,805.46	210,705,405.06
27	<b>Provisiones</b>	<b>134,963,704.00</b>	<b>134,963,704.00</b>
2701	Litigios y demandas	134,963,704.00	134,963,704.00
29	<b>Otros pasivos</b>	<b>739,584,345.50</b>	<b>33,045,660.00</b>
2902	Recursos recibidos en administracion	739,584,345.50	33,045,660.00

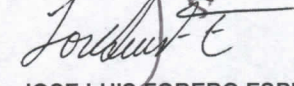
**ANEXO No. 2**  
**CORPORACION PARA EL DESAROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y EL ORIENTE AMAZONICO C.D.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MARZO DE 2020**  
**(Cifras en pesos)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>1,552,169,939.63</b></u>	<u><b>756,618,223.71</b></u>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<u><b>8,693,464,810.08</b></u>	<u><b>4,657,405,160.77</b></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
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>8,693,464,810.08</b></u>	<u><b>4,657,405,160.77</b></u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u><b>10,245,634,749.71</b></u></u>	<u><u><b>5,414,023,384.48</b></u></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
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
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
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

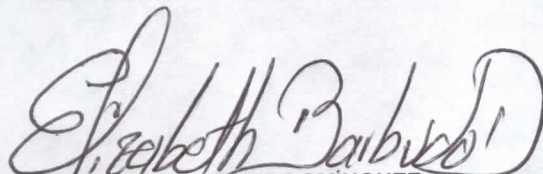
  
**ROSA PILAR JIMENEZ PADRON**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera


  
**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
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>5,240,347,122.91</b>	<b>1,840,056,009.68</b>
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	-	-
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,436,902,556.66</b>	<b>1,152,526,692.53</b>
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
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>3,803,444,566.25</b>	<b>687,529,317.15</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10,348,072.80</b>	<b>40,743,679.05</b>
48	Otros ingresos	10,348,072.80	40,743,679.05
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>7,079,021.00</b>	<b>11,309,817.76</b>
58	Otros gastos	7,079,021.00	11,309,817.76
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>3,806,713,618.05</b>	<b>716,963,178.44</b>

  
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)**

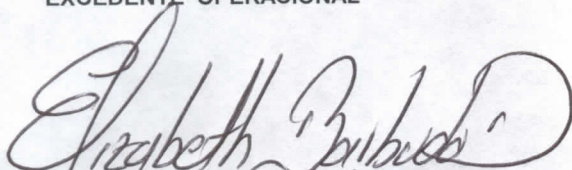
Código	Concepto	2020	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>5,240,347,122.91</b>	<b>1,840,056,009.68</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>		<b>4,040,907,841.91</b>	<b>1,031,151,335.68</b>
4110	No tributarios	4,040,907,841.91	1,031,151,335.68
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>1,199,439,281.00</b>	<b>808,904,674.00</b>
4705	Fondos Recibidos	1,199,439,281.00	808,904,674.00
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
4808	Otros ingresos ordinarios(convenios)	-	-
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>1,436,902,556.66</b>	<b>1,152,526,692.53</b>
<b>51 De administración y operación</b>		<b>848,289,193.06</b>	<b>764,349,604.59</b>
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
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>		<b>244,977,338.10</b>	<b>240,219,453.21</b>
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
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>		<b>343,636,025.50</b>	<b>145,856,319.13</b>
5508	Medio Ambiente	343,636,025.50	145,856,319.13
<b>57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>-</b>	<b>2,101,315.60</b>
5705	Fondos entregados	0.00	2,101,315.60
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>3,803,444,566.25</b>	<b>687,529,317.15</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>10,348,072.80</b>	<b>40,743,679.05</b>
4802	Financieros	1,674,585.00	11,296,673.52
4808	Ingresos diversos	8,673,487.80	29,447,005.53




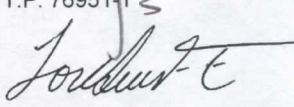
Anexo No. 4

**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	
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<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 determinará 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	
<b>TASA UTILIZACION DE AGUA</b>							
6	02/28/2020	1121820920	VARGAS OCAIM RECLASIFICACION DIFICIL COBRO POLITICAS FE			187,166.00	
<b>SUBTOTAL :</b>						<b>187,166.00</b>	
<b>EVALUACION Y SEGUIMIENTO</b>							
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	
<b>SUBTOTAL :</b>						<b>20,580,917.00</b>	
<b>MULTAS</b>							
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	ESPTIA 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	
<b>SUBTOTAL :</b>						<b>174,898,570.00</b>	
<b>PUBLICACIONES</b>							
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	
<b>SUBTOTAL :</b>						<b>52,500.00</b>	
<b>TOTAL</b>						<b>195,719,153.00</b>	

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