



Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



**CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA  
CORPOAMAZONIA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**A. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL Y COMETIDO ESTATAL**

**Naturaleza Jurídica:**

La Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia Colombiana.- CORPOAMAZONIA, es una entidad de carácter público, creada mediante el artículo 35 de la Ley 99 del 22 de diciembre de 1993, con personería jurídica, patrimonio propio, goza de autonomía administrativa y financiera.

La jurisdicción comprende tres (3) departamentos: Amazonas, Caquetá y Putumayo y 31 entidades territoriales municipales. Su domicilio principal es la ciudad de Mocoa y cuenta además con 3 Direcciones Territoriales en las ciudades de Leticia (Amazonas), Florencia (Caquetá) y Mocoa (Putumayo).

CORPOAMAZONIA pertenece al régimen tributario: Grandes Contribuyentes, otorgado mediante Resolución No. 7714 del 16 de diciembre de 1996 expedida por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, no es contribuyente del impuesto de renta y complementarios, de conformidad al artículo 22 del Estatuto Tributario y no está sujeta a Retención en la fuente, artículo 369 del mismo estatuto.

**Objeto Social:**

Administrar, conservar y ejecutar dentro del área de jurisdicción, las políticas, planes, programas y proyectos sobre el medio ambiente y los recursos naturales renovables y propender por su desarrollo sostenible, así como dar cumplida y oportuna aplicación a las disposiciones legales vigentes sobre su disposición, administración, manejo y aprovechamiento conforme a las regulaciones, pautas y directrices expedidas por el Ministerio del Medio Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial.

**Cometido estatal:**

- Ejercer autoridad ambiental mediante la administración, control y seguimiento de los recursos naturales renovables y del medio ambiente.
- Promover el conocimiento de los recursos naturales renovables y del medio ambiente del área de su jurisdicción. Identificar, difundir y facilitar el uso de tecnologías apropiadas y dictar disposiciones para el manejo adecuado del ecosistema de la región suramazónica.

**SEDE PRINCIPAL:** Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55 , MOCOA (PUTUMAYO)  
**TERRITORIALES:** AMAZONAS: Tel.:(8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Certificado No. MC 10081  
Gestión y ejecución de proyectos para la ordenación, manejo, aprovechamiento y control de los recursos naturales renovables y ecosistemas de bosques primarios, concesiones y autorizaciones ambientales en los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo.

ISO 9001:2000



Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



- Prestar asesoría a los municipios de su jurisdicción en los procesos de planificación, ordenamiento territorial y desarrollo ambiental.
- Orientar y promover la conservación del medio ambiente en el sur de la amazonia como área de reserva ecológica de Colombia y como recipiente singular de la megabiodiversidad del trópico húmedo.
- Fortalecer el desarrollo institucional para que los estamentos institucionales y comunitarios ejerzan con responsabilidad la gestión ambiental que la ley les asigna y para servir como puente de articulación e interlocución entre la administración local y administración nacional.

## 2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los hechos económicos, financieros y sociales de sus estados-contables, CORPOAMAZONIA aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, adoptado mediante la resolución 4444 del 21 de noviembre de 1.995 y que entró a regir a partir del 1 de enero de 1.996, y modificada parcialmente por la resolución 400 de 2.000, 276 de 2.001 y 322 de 2004, igualmente mediante Resolución 356 de 5 de septiembre de 2007 por la cual se adopta el Manual de Procedimientos de la Contabilidad Pública. Así mismo, las normas, procedimientos y lineamientos impartidos por la Contaduría General de la Nación para el registro de las operaciones y manejo de documentos fuente soporte de los Informes de actividad financiera, económica y social de la entidad.

CORPOAMAZONIA utilizó los criterios y normas de la CGN relativas con los Activos y Pasivos, relacionadas con el desarrollo del cometido estatal.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el sistema de caja para los ingresos y el compromiso en los gastos.

Los Estados Financieros se expresan en moneda nacional.

## 3. EFECTOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.

- APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN. El método utilizado es el de línea recta. Como aplicación de las normas de depreciación de la propiedad planta y equipo se disminuyeron los activos en \$177 millones.

La vida útil de un activo depreciable debe definirse por parte de la entidad, en relación con el servicio esperado del activo considerando los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio del activo.

En circunstancias normales se considera la siguiente vida útil (años) para los activos depreciables:

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55 , MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001

Certificado No. SC-10001

Gestión y ejecución de  
proyectos para la  
ordenación, manejo,  
protección, uso y  
control de los recursos  
naturales renovables y  
no renovables de las  
parques, reservas y  
áreas protegidas  
ambientales en los  
departamentos de  
Amazonas, Caquetá y  
Putumayo

ISO 9001:2000



Amazonia Sostenible  
Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



AÑO INTERNACIONAL  
DE LOS BOSQUES 2011

Activos Depreciables	Años de vida útil
D.A. Edificaciones	50
D.A. Maquinaria y Equipo	15
D.A. Equipo Médico y Científico	10
D.A. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10
D.A. Equipo de Comunicación y Computación	5
D.A. Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	10
D.A. Equipo Comedor, Cocina y Despensa	10
A.A. Semovientes	12
A.A. Vías de Comunicación y Acceso	20

- SITUACION PARTICULAR SOBRE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: se presenta un incremento en la cuenta de terrenos el cual obedece al ingreso de lotes donados por la empresa petrolera y el Municipio de Puerto Leguízamo.

## B. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

**4. EFECTIVO:** Son los recursos de liquidez inmediata que posee Corpoamazonia, a 31 de diciembre de 2010, presenta un aumento del 36% respecto al año anterior y representa el 66% del total del activo. Este grupo corresponde a los recursos disponibles en bancos:

	2010	2009	Variación comparativa	%
<b>BANCOS Y CORPORACIONES</b>	<b>34,628,473,982.34</b>	<b>25,522,108,160.49</b>	<b>9,106,365,821.85</b>	<b>36%</b>
Cuenta Corriente Bancaria	3,643,222,326.62	2,278,248,197.77	1,364,974,128.85	60%
Cuenta de Ahorro	30,985,251,655.72	23,243,859,962.72	7,741,391,693.00	33%

Corpoamazonia tiene cuentas corrientes y de ahorros en las entidades financieras de la jurisdicción, su mayor representación está en la cuentas de Ahorro y se resalta que los recursos de regalías ascienden al 88% del total del efectivo.

**5. DEUDORES:** Se registra los derechos que tiene CORPOAMAZONIA originados en el desarrollo de su función administrativa. Este grupo presenta una disminución del 4% respecto al año anterior equivalente a \$281 millones, la disminución se relaciona con el registro contable de la amortización de anticipos entregados durante la vigencia 2009. Este grupo representa el 12% del total del activo y lo conforman las siguientes cuentas:

	2010	2009	Variación	%
• INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5,414,897,228.64	4,073,784,525.66	1,341,112,702.98	33%
Tasas	803,565,997.61	601,227,088.33	202,338,909.28	34%
Regalías	3,400,000,000.00	2,309,672,111.00	1,090,327,889.00	47%
Porcentaje y Sobretasa ambiental al impuesto predial	1,198,756,740.03	1,141,716,329.33	57,040,410.70	5%
Otros Deudores Por Ingresos No Tributarios	12,574,491.00	21,168,997.00	-8,594,506.00	-41%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



ICOINTEC



CERTIFICADO  
ISO 9001

Norma de gestión y ejecución de procesos para la prestación de servicios de telecomunicaciones, manejo de recursos humanos y control de los recursos naturales renovables y otorgamiento de licencias, permisos, concesiones y autorizaciones ambientales en los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo.

ISO 9001:2000





Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



Se realiza causación mensual de los reportes enviados por los municipios por concepto de porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial, de igual manera se causa la facturación de Tasas Retributivas y Tasas por Uso de Agua. Es importante tener en cuenta que durante la vigencia 2010 se firmaron Acuerdos de Pago con la mayoría de los Municipios que adeudaban transferencias de compensación ambiental (Resguardos Indígenas) y tasas, que ascendieron a la suma de \$977 millones. Se registró además los giros pendientes por recibir de los meses noviembre y diciembre por concepto de compensación por regalías.

	2010	2009	Variación	%
• AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,142,962,765.50	2,764,993,940.00	-1,622,031,174.50	-59%
Anticipo Sobre Convenios Y Acuerdos	830,755,954.00	2,594,801,779.00	-1,764,045,825.00	-68%
Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	238,746,681.50	170,192,161.00	68,554,520.50	40%
Anticipo Para Proyectos De Inversión	41,786,689.00	0.00	41,786,689.00	100%
Otros Avances Y Anticipos	31,673,441.00	0.00	31,673,441.00	100%

En la cuenta de Avances y Anticipos entregados se reflejan los recursos entregados como anticipos para la ejecución de Convenios interadministrativos celebrados con los Municipios, anticipos entregados a terceros por suministro de bienes y servicios, contratos de obra entre otros.

**6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:** Son los bienes de propiedad de CORPOAMAZONIA, que posee en toda su jurisdicción, con el fin de utilizarlos en el desarrollo y cumplimiento de su objeto social; presenta una disminución del 2%, y su representación en el activo es del 13%. Se compone de las siguientes cuentas:

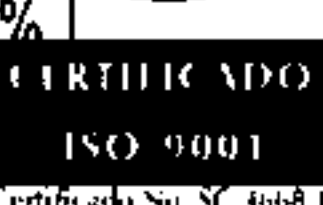
	2010	2009	Variación	%
• TERRENOS	1,094,377,676.00	591,901,326.00	502,476,350.00	85%
Urbanos	215,771,265.00	210,771,265.00	5,000,000.00	2%
Rurales	878,606,411.00	381,130,061.00	497,476,350.00	131%

	2010	2009	Variación	%
• SEMOVIENTES	35,008,694.00	33,408,163.00	1,600,531.00	5%
De Experimentación	35,008,694.00	33,408,163.00	1,600,531.00	5%

	2010	2009	Variación	%
• BIENES MUEBLES EN BODEGA	107,629,319.56	67,835,857.56	39,793,462.00	59%
Maquinaria Y Equipo	49,216,727.68	0.00	49,216,727.68	100%
Equipo Médico Y Científico	8,823,272.32	0.00	8,823,272.32	100%
Equipo De Comunicación Y Computación	48,789,319.56	855,857.56	47,933,462.00	5601%
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	0.00	66,980,000.00	-66,980,000.00	-100%
Equipo De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	800,000.00	0.00	800,000.00	100%

	2010	2009	Variación	%
--	------	------	-----------	---

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Certificado No. 40081  
Sistema de gestión de  
calidad para la  
prestación de servicios  
de telecomunicaciones  
en el territorio de  
Amazonas, Caquetá y  
Putumayo.



Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



	2010	2009	Variación	%
• PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS NO EXPLOTADOS	21,222,559.46	13,207,831.98	8,014,727.48	61%
Maquinaria y Equipo	3,945,000.00	0.00	3,945,000.00	100%
Equipos de Comunicación y Computación	13,711,727.48	9,642,000.00	4,069,727.48	42%
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	3,565,831.98	3,565,831.98	0.00	0%

	2010	2009	Variación	%
• EDIFICACIONES	5,307,021,784.36	5,556,587,386.00	-249,565,601.64	-4%
Edificaciones y Casas	5,243,326,495.36	5,492,892,097.00	-249,565,601.64	-5%
Casetas y Campamentos	63,695,289.00	63,695,289.00	0.00	0%

	2010	2009	Variación	%
• REDES, LINEAS Y CABLES	13,264,836.32	13,264,836.32	0.00	0%
Lineas y Cables de Interconexión	13,264,836.32	13,264,836.32	0.00	0%

	2010	2009	Variación	%
• MAQUINARIA Y EQUIPO	396,694,975.22	705,087,524.54	-308,392,549.32	-44%
Maquinaria Industrial	98,961,903.66	340,650,385.99	-241,688,482.33	-71%
Equipo Agrícola	27,831,116.61	24,021,116.61	3,810,000.00	16%
Herramientas y Accesorios	269,901,954.95	340,416,021.94	-70,514,066.99	-21%

	2010	2009	Variación	%
• EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	320,249,916.78	224,563,915.78	95,686,001.00	43%
Equipo de Investigación	320,249,916.78	224,563,915.78	95,686,001.00	43%

	2010	2009	Variación	%
• MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	563,000,864.81	546,041,566.19	16,959,298.62	3%
Muebles y Enseres	547,507,975.08	530,548,676.46	16,959,298.62	3%
Equipos y Máquinas de Oficina	15,492,889.73	15,492,889.73	0.00	0%

	2010	2009	Variación	%
• EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,540,897,432.60	1,219,872,225.08	321,025,207.52	26%
Equipo de Comunicación	211,522,016.05	191,950,599.05	19,571,417.00	10%
Equipo de Computación	1,329,375,416.55	1,027,921,626.03	301,453,790.52	29%

	2010	2009	Variación	%
• EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	774,143,444.77	666,967,572.29	107,175,872.48	16%
Terrestre	674,824,677.45	567,648,804.97	107,175,872.48	19%
Marítimo y Fluvial	99,318,767.32	99,318,767.32	0.00	0%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [cgarama\\_d@telecom.com.co](mailto:cgarama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Gestión y ejecución de proyectos para la producción, manejo, almacenamiento y control de los recursos naturales renovables y otorgamiento de licencias, permisos, concesiones y autorizaciones ambientales en los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo



Amazonia Sostenible  
Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



	2010	2009	Variación	%
• EQUIPO DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	34,567,576.66	15,364,231.66	19,203,345.00	125%
Maquinaria y Equipo de Restaurante	34,567,576.66	15,364,231.66	19,203,345.00	125%

	2010	2009	Variación	%
• DEPRECIACION ACUMULADA	3,507,561,809.42	2,782,562,988.29	724,998,821.13	26%
Edificaciones	921,479,650.42	815,339,214.42	106,140,436.00	13%
Redes, Líneas Y Cables	5,677,565.33	5,102,755.77	574,809.56	11%
Maquinaria Y Equipo	370,914,363.07	245,577,936.61	125,336,426.46	51%
Equipo Médico Y Científico	158,200,439.43	105,068,577.80	53,131,861.63	51%
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	457,259,761.09	407,465,181.98	49,794,579.11	12%
Equipo De Comunicación Y Computación	1,112,151,834.35	805,832,851.26	306,318,983.09	38%
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	457,028,953.13	387,129,383.09	69,899,570.04	18%
Equipo De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	24,849,242.60	11,047,087.36	13,802,155.24	125%

	2010	2009	Variación	%
• AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	19,905,723.66	19,905,723.66	0.00	0%
A.A. Semovientes	19,905,723.66	19,905,723.66	0.00	0%

**7. OTROS ACTIVOS:** Este grupo registra los desembolsos en los cuales incurrió CORPOAMAZONIA, obteniendo beneficios futuros, presenta un incremento del 22% y representa el 9% del activo. El porcentaje más representativo de este grupo es la cuenta de CARGOS DIFERIDOS mantiene el saldo del convenio con el Banco Agrario por valor de \$3.000 millones. Representa el 6% del total del activo. Se representa por las cuentas:

	2010	2009	Variación	%
• CARGOS DIFERIDOS	3,043,008,918.61	3,034,947,130.30	8,061,788.31	0%
Materiales Y Suministros	34,282,949.78	28,501,582.10	5,781,367.68	20%
Estudios Y Proyectos	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	0.00	0%
Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	8,725,968.83	6,445,548.20	2,280,420.63	35%

	2010	2009	Variación	%
• BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	984,584,108.55	291,400,433.33	693,183,675.22	238%
Bienes Muebles entregados en Comodato	698,401,261.55	291,400,433.33	407,000,828.22	140%
Bienes Inmuebles entregados en Comodato	286,182,847.00	0.00	286,182,847.00	100%

	2010	2009	Variación	%
• BIENES DE ARTE Y CULTURA	101,982,687.58	101,982,387.58	300.00	0%
Obras de Arte	3,320,000.00	3,320,000.00	0.00	0%
Elementos Musicales	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%
Libros y Publicaciones de investigación	97,662,687.58	97,662,387.58	300.00	0%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506







Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



	2010	2009	Variación	%
• INTANGIBLES	765,207,246.02	602,808,949.71	162,398,296.31	27%
Licencias	341,573,484.88	62,745,265.00	278,828,219.88	444%
Software	423,633,761.14	540,063,684.71	-116,429,923.57	-22%

	2010	2009	Variación	%
• AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	412,173,063.77	423,557,681.77	-11,384,618.00	-3%
Software	412,173,063.77	423,557,681.77	-11,384,618.00	-3%

	2010	2009	Variación	%
• VALORIZACIONES	430,588,152.50	430,588,152.50	0.00	0%
Propiedad Planta y Equipo	430,588,152.50	430,588,152.50	0.00	0%

**8. CUENTAS POR PAGAR:** Constituida por las obligaciones derivadas del desarrollo de la actividad financiera, económica y social, presenta un aumento del 184% equivalente a \$911 millones por pagar a proveedores y contratistas a 31 de diciembre de 2010. El Grupo representa el 88% del Pasivo total y se compone de:

	2010	2009	Variación	%
• ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	967,445,210.00	267,600,214.50	699,844,995.50	262%
Proyectos De Inversión	967,445,210.00	267,600,214.50	699,844,995.50	262%

	2010	2009	Variación	%
• ACREEDORES	168,941,564.02	33,058,805.66	135,882,758.36	411%
Servicios Públicos	1,985,620.00	0.00	1,985,620.00	100%
Viáticos Y Gastos De Viaje	29,293,596.00	2,833,452.00	26,460,144.00	934%
Saldo a favor de beneficiarios	0.00	803,028.00	-803,028.00	-100%
Aporte a fondos pensionales	20,368,387.00	0.00	20,368,387.00	100%
Aporte en seguridad social	36,967,489.00	21,230,827.00	15,736,662.00	74%
Aportes Icbf, Sena, Cajas de Compensación	11,634,800.00	0.00	11,634,800.00	100%
Cooperativas	40,308,684.00	0.00	40,308,684.00	100%
Aportes Riesgos Profesionales	624,567.00	0.00	624,567.00	100%
Servicios	21,247,280.00	0.00	21,247,280.00	100%
Otros Acreedores	6,511,141.02	8,191,498.66	-1,680,357.64	-21%

	2010	2009	Variación	%
• RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	132,569,000.00	118,049,788.73	14,519,211.27	12%
Salarios Y Pagos Laborales	7,069,000.00	7,499,549.00	-430,549.00	-6%
Honorarios	56,266,000.00	62,649,906.00	-6,383,906.00	-10%
Servicios	17,944,000.00	8,653,819.50	9,290,180.50	107%
Arrendamientos	225,000.00	237,088.00	-12,088.00	-5%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



ICO-TEC



Fax:   
ISO 9001:2000



Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



Compras	11,575,000.00	7,834,868.30	3,740,131.70	48%
Impuesto a la ventas retenido por consignar	26,349,000.00	13,629,670.00	12,719,330.00	93%
Contratos De Obra	0.00	13,629,670.00	-13,629,670.00	-100%
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	7,172,000.00	11,224,297.93	-4,052,297.93	-36%
Otras retenciones	5,969,000.00	4,680,489.00	1,288,511.00	28%
Impuesto de Timbre	0.00	1,640,101.00	-1,640,101.00	-100%

	2010	2009	Variación	%
• IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	137,942,096.00	77,410,682.00	60,531,414.00	78%
otros impuestos nacionales-F.S.C	137,942,096.00	77,410,682.00	60,531,414.00	78%

**9. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL:** Corresponde a las obligaciones causadas por concepto de prestaciones sociales de sus empleados. Es importante tener en cuenta que la Corporación no tiene establecidas prestaciones sociales extralegales, ni cuenta con pasivo pensional. Presenta un incremento del 4% y su representación en el pasivo es del 6%.

	2010	2009	Variación	%
<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>97,574,222.00</b>	<b>93,822,222.00</b>	<b>3,752,000.00</b>	<b>4%</b>
Prima De Vacaciones	39,505,111.00	37,986,111.00	1,519,000.00	4%
Prima De Servicios	38,205,111.00	36,736,111.00	1,469,000.00	4%
Bonificaciones	19,864,000.00	19,100,000.00	764,000.00	4%

**10. PASIVOS ESTIMADOS:** Representa el 6% del pasivo total. Este grupo refleja una provisión sobre los procesos que cursan en contra de la Corporación.

	2010	2009	Variación	%
<b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>	<b>102,000,000.00</b>	<b>36,000,000.00</b>	<b>66,000,000.00</b>	<b>183%</b>
Litigios o Demandas	102,000,000.00	36,000,000.00	66,000,000.00	183%

**11. OTROS PASIVOS:** Presenta una disminución del 100%, se debe a identificación de ingresos de la vigencia 2009 y 2010, Representa el 0% del total del pasivo.

	2010	2009	Variación	%
<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>1,409,432.00</b>	<b>-1,409,432.00</b>	<b>-100%</b>
Otros Recaudos A Favor De Terceros	0.00	1,409,432.00	-1,409,432.00	-100%

**12. PATRIMONIO:** Está constituido por el valor neto de la diferencia entre el activo y el pasivo, el cual representa los recursos asignados o aportados a la Corporación. El patrimonio es libre de deuda en un 97%. Presenta un incremento del 20%, representado especialmente por los Resultados de Ejercicios de vigencias anteriores.

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001

Procedimiento No. SC 4008-1  
Ejecución y ejecución de  
proyectos para la  
gestión, manejo  
aprovechamiento y  
control de los recursos  
naturales renovables y  
no renovables de licencias,  
permisos, concesiones y  
autorizaciones  
ambientales en los  
departamentos de  
Amazonas, Caquetá y  
Putumayo

ISO 9001:2000





Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



aunque se observa que año tras año el resultado disminuye respecto al anterior lo que explica que aumento la gestión en inversión social. Dentro de este grupo se refleja el excedente general durante la vigencia 2010 por valor de \$8.907 millones equivalentes al 17% del total del Activo.

**13. INGRESOS:** Los ingresos ascienden a la suma de \$29.294 millones, presentan un aumento del 35% respecto al año anterior.

Se relaciona los ingresos detallado por cuenta:

	2010	2009	Variación	%
• NO TRIBUTARIOS	26,386,214,445.42	17,307,267,064.88	9,078,947,380.54	52%
Tasas	1,835,435,847.85	1,874,890,893.10	-39,455,045.25	-2%
Multas	23,817,128.00	140,658,764.33	-116,841,636.33	-83%
Regalías y Compensaciones monetarias	22,532,488,054.00	13,512,377,051.00	9,020,111,003.00	67%
Publicaciones	21,129,461.00	22,073,686.22	-944,225.22	-4%
Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	1,763,264,314.02	1,545,635,002.23	217,629,311.79	14%
Otros Ingresos	210,079,640.55	211,631,668.00	-1,552,027.45	-1%

	2010	2009	Variación	%
• PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA Y PESCA	20,343,500.00	2,656,000.00	17,687,500.00	666%
Productos Forestales	19,166,000.00	2,096,000.00	17,070,000.00	814%
Productos Piscícolas	1,177,500.00	560,000.00	617,500.00	110%

	2010	2009	Variación	%
• OTRAS TRANSFERENCIAS	299,121,977.00	108,437,400.00	190,684,577.00	176%
Para Proyectos de Inversión	299,121,977.00	108,437,400.00	190,684,577.00	176%

	2010	2009	Variación	%
• FONDOS RECIBIDOS	2,085,607,732.00	2,614,523,547.00	-528,915,815.00	-20%
Funcionamiento	1,944,756,362.00	2,473,081,263.00	-528,324,901.00	-21%
Inversión	140,851,370.00	141,442,284.00	-590,914.00	0%

	2010	2009	Variación	%
• OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	11,914,431.00	11,456,184.00	458,247.00	4%
Cuota de Auditaje	11,914,431.00	11,456,184.00	458,247.00	4%

	2010	2009	Variación	%
• FINANCIEROS	466,054,675.00	494,629,663.43	-28,574,988.43	-6%
Intereses Sobre Depósitos	466,054,675.00	494,629,663.43	-28,574,988.43	-6%

	2010	2009	Variación	%
--	------	------	-----------	---

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



Gestión y operación de proyectos para la explotación, manejo agropecuario y control de los recursos naturales renovables y otorgamiento de licencias, permisos, concesiones y autorizaciones ambientales en los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo.

ISO 9001:2000



Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



	2010	2009	Variación	%
• OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,430,000.00	102,057,500.00	-98,627,500.00	-97%
Arrendamientos	3,430,000.00	3,342,800.00	87,200.00	3%
Donaciones		98,714,700.00	-98,714,700.00	-100%

	2010	2009	Variación	%
• EXTRAORDINARIOS	21,084,160.00	14,993,944.84	6,090,215.16	41%
Recuperaciones	21,084,160.00	1,358,660.00	19,725,500.00	1452%
Reintegro De Vigencias Anteriores	0.00	13,635,284.84	-13,635,284.84	-100%

	2010	2009	Variación	%
• AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	355,375.00	1,091,716,441.59	-1,091,361,066.59	-100%
Ingresos Fiscales	355,375.00	1,063,833,084.58	-1,063,477,709.58	-100%
Otros ingresos	0.00	27,883,357.01	-27,883,357.01	-100%

Es importante observar que el 90% del total de los ingresos, lo representan los ingresos Fiscales que comprenden los ingresos no tributarios como son las regalías petrolíferas, sobretasa al impuesto predial, las Tasas, venta de bienes y servicios. Significa que sus ingresos son básicamente propios, la Nación solo participa con el 7% que corresponde a las transferencias del Ministerio de Hacienda y el Fondo de Compensación Ambiental; el 2% del total de los ingresos lo constituyen otros ingresos que presentaron una disminución del 71% y el 1% lo representan las transferencias que presentan un aumento del 176% respecto al año anterior.

**14. GASTOS:** Los gastos ascienden a \$20.387 millones representan los recursos utilizados por CORPOAMAZONIA en la adquisición de bienes y servicios para el normal funcionamiento u operación de su objeto social y presentan un aumento del 75% respecto al año anterior.

Este grupo está representado por Gastos de Administración, Gasto Público Social y Otros Gastos.

**Gastos de Administración:** presentan un aumento del 5% respecto al año anterior. Se compone de las siguientes cuentas:

	2010	2009	Variación	%
• SUELDOS Y SALARIOS	2,286,825,684.50	2,295,187,439.00	-8,361,754.50	0%
Sueldos De Personal	1,182,987,853.00	1,186,634,928.00	-3,647,075.00	0%
Horas extras y días festivos	1,370,272.00	0.00	1,370,272.00	100%
Remuneración Servicios Técnicos	58,683,997.00	12,116,271.00	46,567,726.00	384%
Honorarios Consejo	9,675,717.00	6,382,758.00	3,292,959.00	52%
Prima Especial De Servicios	0.00	62,215,192.00	-62,215,192.00	-100%
Prima De Vacaciones	53,730,896.00	72,731,718.00	-19,000,822.00	-26%
Prima De Navidad	129,762,854.00	130,718,103.00	-955,249.00	-1%
Vacaciones	69,388,531.00	100,398,315.00	-31,009,784.00	-31%
Bonificación Especial De Recreación	5,192,290.00	5,006,109.00	186,181.00	4%
Bonificaciones	41,681,692.00	44,243,827.00	-2,562,135.00	-6%
Auxilio De Transporte	11,342,650.00	10,550,551.00	792,099.00	8%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67. Fax: (8) 4 29 52 55 , MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506





Amazonia Sostenible  
Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



Cesantías	143,421,335.00	144,541,986.00	-1,120,651.00	-1%
Capacitación, Bienestar social y Estímulos	47,841,060.00	27,797,864.00	20,043,196.00	72%
Dotación Y Suministro A Trabajadores	14,048,594.00	27,300,000.00	-13,251,406.00	-49%
Viáticos	188,225,118.50	181,456,331.00	6,768,787.50	4%
Gastos De Viaje	98,734,628.00	106,542,083.00	-7,807,455.00	-7%
Subsidio De Alimentación	11,287,012.00	10,762,928.00	524,084.00	5%
Otras primas	219,451,185.00	165,788,475.00	53,662,710.00	32%

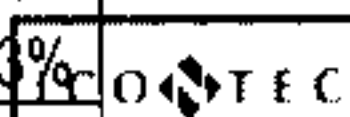
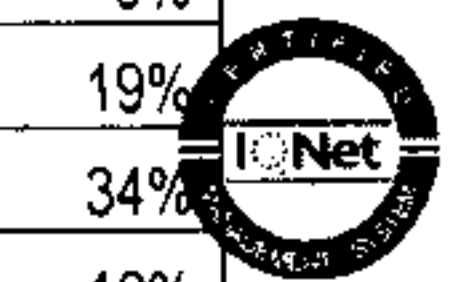
	2010	2009	Variación	%
• <b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	18,344,956.00	1,491,139.00	16,853,817.00	1130%
Indemnizaciones	18,344,956.00	1,491,139.00	16,853,817.00	1130%

	2010	2009	Variación	%
• <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	358,199,349.00	388,985,463.00	-30,786,114.00	-8%
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	62,298,700.00	67,248,668.00	-4,949,968.00	-7%
Cotizaciones A Seguridad Social En Salud	120,606,252.00	130,658,465.00	-10,052,213.00	-8%
Cotizaciones A Riesgos Profesionales	6,449,400.00	7,435,850.00	-986,450.00	-13%
Cotización Entidades Administradoras Régimen Prima Media	86,393,597.00	71,144,400.00	15,249,197.00	21%
Cotización Entidad Administradora Régimen Ahorro Individual	82,451,400.00	112,498,080.00	-30,046,680.00	-27%

	2010	2009	Variación	%
• <b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	77,872,600.00	84,051,083.00	-6,178,483.00	-7%
Aportes Al Icbf	46,726,100.00	47,948,650.00	-1,222,550.00	-3%
Aportes Al Sena	31,146,500.00	36,102,433.00	-4,955,933.00	-14%

	2010	2009	Variación	%
• <b>GENERALES</b>	1,674,163,491.50	1,439,552,578.13	234,610,913.37	16%
Cuotas de Asociación	0.00	16,255,190.00	-16,255,190.00	-100%
Comisiones, Honorarios y servicios	128,722,453.00	150,205,708.00	-21,483,255.00	-14%
Vigilancia Y Seguridad	326,166,174.40	300,260,362.00	25,905,812.40	9%
Materiales y Suministros	185,357,450.79	155,931,373.24	29,426,077.55	19%
Mantenimiento	162,499,609.00	121,359,757.00	41,139,852.00	34%
Servicios Públicos	251,717,137.60	225,423,272.37	26,293,865.23	12%
Arrendamientos	66,005,151.00	67,850,079.00	-1,844,928.00	-3%
Viáticos y gastos de viaje	18,611,225.00	1,400,188.00	17,211,037.00	1229%
Impresos, Publicaciones, Suscripciones Y Afiliaciones	29,438,132.00	21,212,886.63	8,225,245.37	39%
Fotocopias	33,052,972.00	12,170,460.00	20,882,512.00	172%
Comunicaciones Y Transporte	25,101,284.00	15,530,533.00	9,570,751.00	62%
Seguros Generales	76,692,998.00	168,780,393.14	-92,087,395.14	-55%
Combustibles y Lubricantes	73,684,263.98	58,339,457.00	15,344,806.98	26%

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55, MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



Fax:   
Sistema y ejecución de   
procesos para la   
operación, manejo   
y mantenimiento   
control de los recursos   
naturales renovables y   
otombramiento de licencias   
permisos, concesiones y   
autorizaciones   
ambientales en los   
departamentos de   
Amazonas, Caquetá y   
Putumayo





Amazonia Sostenible  
Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



Servicios de Aseo, Cafetería, Lavandería	199,266,349.00	88,980,476.75	110,285,872.25	124%
Elementos de Aseo Lavandería y Cafetería	50,705,093.73	0.00	50,705,093.73	100%
Gastos legales	7,961,471.00	5,287,442.00	2,674,029.00	51%
Otros Gastos	39,181,727.00	30,565,000.00	8,616,727.00	28%

	2010	2009	Variación	%
• <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>141,097,057.67</b>	<b>116,896,326.14</b>	<b>24,200,731.53</b>	<b>21%</b>
Predial Unificado	18,225,560.00	16,496,364.00	1,729,196.00	10%
Cuota De Fiscalización Y Auditaje	40,474,514.00	41,433,025.00	-958,511.00	-2%
Impuesto Sobre Vehículos Automotores	6,290,000.00	0.00	6,290,000.00	100%
Intereses	0.00	238,000.00	-238,000.00	-100%
Gravamen a los movimientos financieros	74,137,861.67	53,010,937.14	21,126,924.53	40%
Otros Impuestos Y Contribuciones	1,969,122.00	5,718,000.00	-3,748,878.00	-66%

**Gasto Público Social:** presenta un aumento del 153% respecto al año anterior, lo que indica que Corpoamazonia incrementó la inversión en programas y proyectos encaminados al cumplimiento de su objeto social. Representa el 53% del total de Gastos y se detalla con las siguientes actividades:

	2010	2009	Variación	%
• <b>MEDIO AMBIENTE</b>	<b>15,609,460,001.60</b>	<b>6,174,388,812.00</b>	<b>9,435,071,189.60</b>	<b>153%</b>
Actividades de conservación	265,590,061.00	235,846,251.00	29,743,810.00	13%
Actividades de Recuperación	28,921,090.00	130,659,364.00	-101,738,274.00	-78%
Actividades de Adecuación	929,107,017.06	131,657,704.00	797,449,313.06	606%
Investigación	121,658,446.00	561,000.00	121,097,446.00	21586%
Educación, capacitación y divulgación ambiental	413,198,259.00	332,809,801.50	80,388,457.50	24%
Estudios y proyectos	12,447,756,433.54	2,290,381,536.50	10,157,374,897.04	443%
Asistencia técnica	192,147,149.00	1,418,359,517.50	-1,226,212,368.50	-86%
Transferencia de tecnología	429,889,282.00	552,988,429.00	-123,099,147.00	-22%
Manejo y administración de información	717,680,679.00	710,550,813.00	7,129,866.00	1%
Otros gastos en medio ambiente	63,511,585.00	370,574,395.50	-307,062,810.50	-83%

**Otros Gastos:** presenta una disminución del 86% comparado con el año anterior, este grupo representa el 1% de los Gastos. La mayor representación por disminución se constituye en las cuentas por baja de activos y ajustes de vigencias anteriores.

En general los gastos se contabilizan por el sistema de causación, y se registran mensualmente; de igual manera se resalta que se realizó en los gastos la provisión por valor de \$66 millones para respaldar las contingencias judiciales.

**15. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS :** Representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la Corporación y de alguna manera inciden

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55 , MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)

Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506



CERTIFICADO  
ISO 9001

Fax:

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia  
Calle 100 No. 100-100  
Mocoa, Putumayo  
Código Postal: 35001  
Teléfono: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67  
Fax: (8) 4 29 52 55  
E-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
ISO 9001:2008



Amazonia Sostenible  
Corporación para el Desarrollo Sostenible  
del Sur de la Amazonia



directamente en el flujo de las operaciones futuras del ente público. La Corporación registró en este grupo la cuenta Bienes Aprehendidos, los decomisos de Fauna y flora realizados durante la vigencia 2010. En este grupo refleja además el saldo de los bienes totalmente depreciados.

**16. ACREEDORAS:** Representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse obligaciones que afecten la estructura financiera de la Corporación. Este grupo refleja los litigios o demandas en contra de CORPOAMAZONIA, a 31 de diciembre de 2010.

**AURA CECILIA BURBAÑO JACANAMEJOY**  
Contadora Pública  
T.P. 70802-T



Fax: Gestión y ejecución de proyectos para la ordenación, manejo, aprovechamiento y control de los recursos naturales renovables y otorgamiento de licencias, permisos, concesiones y autorizaciones ambientales en los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo

SEDE PRINCIPAL: Tel.: (8) 4 29 66 41 - 4 29 66 42 - 429 52 67, Fax: (8) 4 29 52 55 , MOCOA (PUTUMAYO)  
TERRITORIALES: AMAZONAS: Tel.: (8) 5 92 50 64 - 5 92 76 19, Fax: (8) 5 92 50 65, CAQUETÁ: Tel.: (8) 4 35 18 70 - 4 35 74 56  
4 35 68 84, PUTUMAYO: Telefax: (8) 4 29 63 95  
e-mail: [carama\\_d@telecom.com.co](mailto:carama_d@telecom.com.co)  
Línea de Atención al Cliente: 01 8000 930 506

