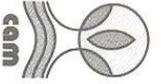


**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	CODIGO	PASIVOS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
		XII-31-11	XII-31-10					XII-31-11	XII-31-10		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>21.373.698</b>	<b>14.218.033</b>	<b>7.155.665</b>	<b>50,33</b>		<b>CORRIENTE (Nota 13)</b>	<b>2.574.840</b>	<b>996.168</b>	<b>1.578.672</b>	<b>158,47</b>
11	Efectivo (Nota 4)	7.997.280	6.749.798	1.247.482	18,48						
1105	Caja	55.949	394	55.555	14.100,25	24	Cuentas Por Pagar	407.875	540.963	-133.088	-24,60
1110	Bancos y Corporaciones	7.941.331	6.749.404	1.191.927	17,66	2401	Bienes y Servicios	40.504	281.295	-240.791	-85,60
						2403	Otras Transferencias	0	0	0	0,00
						2425	Acreedores Varios	307.330	69.835	237.495	340,08
12	Inversiones e Instrumentos Derivados (Nota 5)	6.103.023	0	6.103.023	0,00	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	60.041	165.310	-105.269	-63,68
1201	Inversiones Liquidez Renta Fija	6.103.023	0	6.103.023	0,00	2440	Impuesto contribuciones Tasas	0	24.523	-24.523	-100,00
1202	Inversiones Administración de Liquidez	0	0	0	0,00						
14	Deudores (Nota 6)	7.273.395	7.468.295	-194.900	-2,61	25	Obligaciones Laborales	208.452	184.441	24.011	13,02
1401	Ingresos no Tributarios	3.829.370	2.907.738	921.632	31,70	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	208.452	184.441	24.011	13,02
1413	Transferencia por Cobrar	527.325	753.528	-226.203	-30,02						
1420	Avances y Anticipos	1.631.685	1.660.695	-29.010	-1,75						
1424	Encargo Fiduciario	1.222.136	2.010.558	-788.422	-39,21	27	Pasivos Estimados	1.707.250	218.885	1.488.365	679,98
1425	Depositos Entregados	0	52.000	-52.000	-100,00	2710	Provisión para Contingencias	1.707.250	218.885	1.488.365	679,98
1470	Otros Deudores	62.879	83.776	-20.897	-24,94						
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>15.162.811</b>	<b>15.488.879</b>	<b>-326.068</b>	<b>-2,11</b>	29	OTROS PASIVOS	251.263	51.879	199.384	384,33
12	Inversiones e Instrumentos Derivados (Nota 5)	2.504.483	2.395.053	109.430	4,57	2905	RECAUDOS POR CLASIFICAR	251.263	51.879	199.384	384,33
							<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.574.840</b>	<b>996.168</b>	<b>1.578.672</b>	<b>158,47</b>
1208	Inversiones Patrimoniales en Entidades Controladas	2.504.483	2.395.053	109.430	4,57						
14	Deudores (Nota 6)	6.915.142	7.121.198	-206.056	-2,89						
1401	Ingresos no Tributarios	5.959.701	6.067.900	-108.199	-1,78						
1413	Transferencia por Cobrar	864.374	932.564	-68.190	-7,31						
1425	Depositos Entregados	10.432	10.432	0	0,00						
1470	Otros Deudores	80.635	110.302	-29.667	-26,90						
16	Propiedad Planta y Equipo (Nota 7)	1.769.627	1.970.769	-201.142	-10,21						
1605	Terrenos	456.814	456.814	0	0,00						
1637	Propiedad Planta y Equipo no Utilizada	1.500	1.500	0	0,00						
1640	Edificaciones	1.390.661	1.386.567	4.094	0,30						
1645	Plantas y Ductos	82.311	82.311	0	0,00						
1655	Maquinaria y Equipo	242.754	233.912	8.842	3,78		<b>PATRIMONIO (Nota 14)</b>	<b>33.961.669</b>	<b>28.710.804</b>	<b>5.250.865</b>	<b>18,29</b>
1660	Equipo Científico	254.985	268.707	-13.722	-5,11						
1665	Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	489.246	486.868	2.378	0,49	32	Patrimonio Institucional	33.961.669	28.710.804	5.250.865	18,29
1670	Equipo de Comunicación y Computación	1.075.006	1.315.235	-240.229	-18,27	3208	Capital Fiscal	26.238.130	21.900.940	4.337.190	19,80
1675	Equipo de Transporte	133.976	133.976	0	0,00						
1680	Equipo Comedor Cocina	4.617	6.246	-1.629	-26,08	3230	Resultados Ejercicio	5.569.162	4.589.970	979.192	21,33
1685	Depreciación Acumulada	-1.769.010	-1.800.879	31.869	-1,77	3235	Superávit Donación	401.861	401.861	0	0,00
1686	Amortización Acumulada	0	0	0	0,00	3240	Superávit por Valorización	1.860.389	1.866.551	-6.162	-0,33
1685	Provisión para Protección de la Propiedad	-593.233	-600.488	7.255	-1,21	3243	Superávit Método Participación Patrimonial	191.599	214.404	-22.805	-10,64
17	Bienes de Beneficio y uso Público(Nota 8)	1.481.871	1.521.521	-39.650	-2,61	3270	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-299.472	-262.922	-36.550	13,90



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	CODIGO	PASIVOS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
		XII-31-11	XII-31-10					XII-31-11	XII-31-10		
1710	Bienes de Uso Publico	1.807.404	1.807.404	0	0,00						
1785	Amortizacion Acumulada Bienes	-325.533	-285.883	-39.650	13,87						
<b>19</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>2.491.688</b>	<b>2.480.338</b>	<b>11.350</b>	<b>0,46</b>						
1905	Seguros	19.867	16.166	3.699	22,88						
1910	Cargos Diferidos (Nota 9)	11.141	11.823	-682	-5,77						
1915	Obras y Mejoras Propiedad Ajena (Nota 10)	8.246	15.878	-7.632	-48,07						
1920	Bienes Entregados a Terceros (Nota 112)	103.267	103.267	0	0,00						
1925	Amortizacion Acumulada Bienes Entregados	-15.745	-2.187	-13.558	619,94						
1980	bienes de arte y cultura	332.873	269.414	63.459	23,55						
1970	Inintangibles	682.074	675.562	6.512	0,96						
1975	Amortizacion acumulada intangibles	-510.424	-476.138	-34.286	7,20						
1999	Valorizaciones (Nota 12)	1.860.389	1.866.551	-6.162	-0,33						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>36.536.509</b>	<b>29.706.972</b>	<b>6.829.537</b>	<b>22,99</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>36.536.509</b>	<b>29.706.972</b>	<b>6.829.537</b>	<b>22,99</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Nota 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Nota 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos contingentes	2.859.220	564.781	2.294.439	406,25	91	Responsabilidades Contingentes	24.273.337	21.717.249	2.556.088	11,77
83	Deudoras de Control	2.259.792	2.396.322	-136.530	-5,70	93	Acreedora de control	85.803			
89	Deudoras por Contra	-5.119.012	-2.961.103	-2.157.909	72,88	99	Acreedoras Por Contra	-24.359.140	-21.717.249	-2.641.891	12,16

  
**REY ARIEL BORBON ARDILA**  
 Director general

  
**VITELIO BARRERA ALVAREZ**  
 Contador  
 T. P. 31.683-T

  
**CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO**  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 10.271-T  
 (Ver Opinión Adjunta)

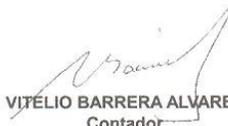


**CORPORACIÓN AUTÓNOMA DEL ALTO MAGDALENA CAM**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

<b>VARIACION CAPITAL DE TRABAJO</b>		
CAPITAL NETO DE TRABAJO AÑO 2010		13.221.925
CAPITAL NETO DE TRABAJO AÑO 2011		18.798.858
<b>DISMINUCION O AUMENTO CAPITAL DE TRABAJO</b>		5.576.933
<b>FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO		5.569.162
<b>MAS</b>		
<b>PARTIDAS QUE NO UTILIZAN CAPITAL DE TRABAJO</b>		
DEPRECIACIÓN		-31.869
AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		80.239
<b>CAPITAL DE TRABAJO PROVISTO POR LAS OPERACIONES DE LA EMPRESA</b>		5.617.532
<b>OTRAS FUENTES</b>		
<b>AUMENTOS DE PATRIMONIO</b>		
CAPITAL FISCAL		14.455
<b>DISMINUCION ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		108.199
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		68.190
OTROS DEUDORES		29.667
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		255.580
CARGOS DIFERIDOS		682
OBRAS Y NEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		7.632
VALORIZACIONES		6.162
<b>TOTAL FUENTES</b>		6.108.099
<b>USOS DE CAPITAL DE TRABAJO</b>		
<b>AUMENTO ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
INVERSIONES		109.430
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		15.314
SEGUROS		3.699
BIENES DE ARTE Y CULTURA		63.459
INTANGIBLES		6.512
<b>DISMINUCION PATRIMONIO</b>		
CAPITAL FISCAL		267.235
SUPERAVIT POR VALORIZACION		6.162
SUPERAVIT POR METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		22.805
PROVISIONES DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		36.550
<b>TOTAL USOS CAPITAL DE TRABAJO</b>		531.166
<b>AUMENTO CAPITAL DE TRABAJO</b>		5.576.933

  
REY ARIEL BORBON ARDILA  
Director General

  
CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO  
Revisor Fiscal  
TP 10.271-T

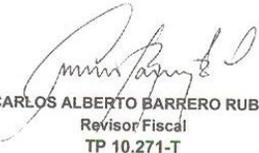
  
VITELIO BARRERA ALVAREZ  
Contador  
TP 31.683-T

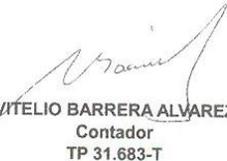


**CORPORACIÓN AUTÓNOMA DEL ALTO MAGDALENA CAM**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**  
**POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)

<b>AUMENTOS O DISMINUCIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>		
CAJA		55.555
BANCOS Y CORPORACIONES		1.191.927
INVERSIONES		6.103.023
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		921.632
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		-226.203
AVANCES Y ANTICIPOS		-29.010
ENCARGOS FIDUCIARIOS		-788.422
DEPOSITOS ENTREGADOS		-52.000
OTROS DEUDORES		-20.897
<b>TOTAL AUMENTOS EN LOS ACTIVOS</b>		<b>7.155.605</b>
<b>AUMENTOS O DISMINUCIONES PASIVO CORRIENTE</b>		
BIENES Y SERVICIOS		-240.791
ACREEDORES VARIOS		237.495
RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPTO TIMBRE		-105.269
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS		-24.523
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		24.011
PROVISIÓN CONTINGENCIAS		1.488.365
RECAUDOS POR CLASIFICAR		199.384
<b>TOTAL DISMINUCIONES PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.578.672</b>
<b>TOTAL VARIACION CAPITAL DE TRABAJO</b>		<b>5.576.933</b>

  
**REY ARIEL BORBON ARDILA**  
 Director General

  
**CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO**  
 Revisor Fiscal  
 TP 10.271-T

  
**VITELIO BARRERA ALVAREZ**  
 Contador  
 TP 31.683-T



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2011  
( Cifras en miles de pesos)

<b>1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		
		5.569.162,00
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
DÉPRECIACIÓN	-31.869	
AMORTIZACIONES	80.239	48.370
<b>UTILIDAD NETA ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>		
		5.617.532
<b>1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
AUMENTO INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-921.632	
DISMINUCION EN TRANSFERENCIAS POR COBRAR	226.203	
DISMINUCION AVANCES Y ANTICIPOS	29.010	
DISMINUCION ENCARGOS FIDUCARIOS	788.422	
DISMINUCION DEPOSITOS ENTREGADOS	52.000	
DISMINUCION OTROS DEUDORES	20.897	
DISMINUCION EN BIENES Y SERVICIOS	-240.791	
AUMENTO ACREEDORES VARIOS	237.495	
DISMINUCION RETENCION EN AL FUENTE	-105.269	
DISMINUCION IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS	-24.523	
AUMENTO SALARIOS PRESTACIONES SOCIALES	24.011	
AUMENTO PROVISION APRA CONTINGENCIAS	1.488.365	
AUMENTO EN RECAUDOS PRO CLASIFICAR	199.384	
<b>EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
		1.773.572
<b>2. ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
AUMENTO EN INVERSIONES LARGO PLAZO	-109.430	
AUMENTO INVERSIONES CORTO PLAZO	-6.103.023	
AUMENTO EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-16.763	
AUMENTO EN SEGUROS	-3.699	
AUMENTO EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-63.459	
AUMENTO EN INTANGIBLES	-6.512	
DISMINUCIONES EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	108.199	
DISMINUCION EN TRANSFERENCIAS PRO COBRAR	68.190	
DISMINUCION OTROS DEUDORES	29.667	
DISMINUCION EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	257.029	
DISMINUCION EN CARGOS DIFERIDOS	682	
DISMINUCION EN OBRAS MEJORA PROPIEDAD AJENA	7.632	
DISMINUCION EN VALORIZACIONES	6.162	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
		-5.825.325
<b>3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
AUMENTO CAPITAL FISCAL	14.455	
DISMINUCION EN EL CAPITAL FISCAL	-267.235	
DISMINUCION EN EL SUPERAVIT POR VALORIZACION	-6.162	
DISMINUCION EN EL SUPERAVIT METODO PARTICIPACION	-22.805	
DISMINUCION PROVISIONES AMORIZACIONES PROVISIONES	-36.550	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
		-318.297
<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>		
		1.247.482
<b>EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2010</b>		
		6.749.798
CAJA	394	
BANCOS Y CORPORACIONES	6.749.404	
<b>EFFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2011</b>		
		7.997.280
CAJA	55.949	
BANCOS Y CORPORACIONES	7.941.331	

REY ARIEL BORBON ARDILA  
Director General

CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO  
Revisor Fiscal  
TP 10.271-T

VITELIO BARRERA ALVAREZ  
Contador  
TP 31.683-T

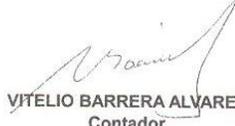


CORPORACIÓN AUTÓNOMA DEL ALTO MAGDALENA CAM  
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2010(1)		28.710.804
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2011 (2)		5.250.865
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2011(3)		33.961.669
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		
<b>INCREMENTOS (4)</b>		950.225
UTILIDAD DEL EJERCICIO		979.192
SUPERAVIT POR DONACION		0
SUPERAVIR POR PARTICIPACION PATRIMONIAL		-22.805
SUPERAVIR POR VALORIZACION		-6.162
<b>DISMINUCIONES (5)</b>		4.300.640
CAPITAL FISCAL		4.337.190
DEPRECIACION AMORTIZACIONES		-36.550
<b>VARIACIONES 2011</b>		5.250.865

  
REY ARIEL BORBON ARDILA  
Director General

  
CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO  
Revisor Fiscal  
TP 10.271-T

  
VITELIO BARRERA ALVAREZ  
Contador  
TP 31.683-T



**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA - CAM**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO	PERIODO	VARIACION	VARIACION
		ACTUAL	ANTERIOR		
		XII-31-11	XII-31-10		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (Nota 15)</b>	<b>18.822.242</b>	<b>16.053.664</b>	<b>2.768.578</b>	<b>17,25%</b>
41	Ingresos Fiscales	14.059.688	11.317.140	2.742.548	24,23%
4110	Ingresos No Tributarios	14.059.688	11.317.140	2.742.548	24,23%
42	VENTA DE BIENES	0	3.507	-3.507	-100,00%
4201	Productos Agropecuarios	0	3.507	-3.507	-100,00%
44	Transferencias	754.177	1.206.876	-452.699	-37,51%
4428	Otras Transferencias	754.177	1.206.876	-452.699	-37,51%
47	Operaciones Insterinstitucionales	4.008.377	3.526.141	482.236	13,68%
4705	Aportes Traspasos Recibidos	4.008.377	3.526.141	482.236	13,68%
	<b>GASTOS OPERACIONALES (Nota 16)</b>	<b>13.927.193</b>	<b>12.471.525</b>	<b>118.931</b>	<b>0,95%</b>
51	De Administracion	3.820.030	3.607.993	212.037	5,88%
5101	Sueldos y Salarios	2.438.743	2.344.797	93.946	4,01%
5102	Contribuciones Imputadas	8.449	4.881	3.568	73,10%
5103	Contribuciones Efectivas	387.316	380.940	6.376	1,67%
5104	Aportes sobre Nomina	92.498	83.138	9.360	11,26%
5111	Gastos Generales	774.652	677.929	96.723	14,27%
5120	Impuestos Contribuciones Tasas	118.372	116.308	2.064	1,77%
52	De Operación	2.520.885	3.506.208	-985.323	-28,10%
5202	Sueldos y Salarios	0	6.486	-6.486	-100,00%
5211	Gastos Generales	1.275.746	2.589.100	-1.313.354	-50,73%
5220	Impuestos Contribuciones Tasas	1.245.139	910.622	334.517	36,74%
53	Provisiones Amortizaciones Depreciaciones	1.517.250	180.513	1.336.737	740,52%
5314	Provision para Contingencias	1.517.250	180.513	1.336.737	740,52%
54	Transferencias	3.040.889	516.393	2.524.496	488,87%
5401	Convenios Sector Privado	1.766.900	516.393	1.250.507	242,16%
5423	Otras Transferencias	1.273.989	0	1.273.989	100,00%
55	Gasto Publico Social	3.028.139	4.660.418	-1.632.279	-35,02%
5508	Medio Ambiente	3.028.139	4.660.418	-1.632.279	-35,02%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>4.895.049</b>	<b>3.582.139</b>	<b>1.312.910</b>	<b>36,65%</b>
	<b>OTROS INGRESOS (Nota 15)</b>	<b>1.828.473</b>	<b>1.925.740</b>	<b>-97.267</b>	<b>-5,05%</b>
48	Otros Ingresos	1.828.473	1.925.740	-97.267	-5,05%
4805	Ingresos Financieros	248.299	157.396	90.903	57,75%
4807	Utilidad Metodo Participación Patrimonial	27.735	0	27.735	100,00%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	793	-793	-100,00%
4810	Ingresos Extraordinarios	230.507	99.375	131.132	131,96%
4815	Ingresos Ejercicios Anteriores	1.321.932	1.668.176	-346.244	-20,76%
	<b>OTROS GASTOS (Nota 16)</b>	<b>1.154.360</b>	<b>917.909</b>	<b>236.451</b>	<b>25,76%</b>
58	Otros Gastos	1.154.360	917.909	236.451	25,76%
5802	Comisiones	8.008	15.112	-7.104	-47,01%
5806	Perdida por el Metodo de Participacion Patrimonial	0	9.058	-9.058	-100,00%
5808	Otros Gastos Ordinarios	49.810	241.113	-191.303	-79,34%
5815	Ajuste Ejercicios Anteriores	1.096.542	652.626	443.916	68,02%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT)</b>	<b>5.569.162</b>	<b>4.589.970</b>	<b>979.192</b>	<b>21,33%</b>

REY ARIEL BORBON ARDILA  
 Director General

CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO  
 Revisor Fiscal  
 TP 10.271-T

VITELIO BARRERA ALVAREZ  
 Contador  
 TP 31.683-T

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2011

## I: NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

### NOTA 1

#### NATURALEZA DEL ENTE

La CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM es un ente corporativo de carácter público, creada mediante ley 99 de diciembre 22 de 1993, y reglamentada mediante decreto 1768 del 3 agosto de 1994.

#### La CAM tiene como objetivos:

-Posicionarse en el contexto regional mediante la construcción de una estructura administrativa y técnica sólida que le permita ejecutar la política nacional y de autoridad ambiental.

-Participar de manera activa en los procesos de planificación local y regional para lograr en ellos una adecuada inserción y aplicación del concepto de Desarrollo Humano Sostenible.

-Convocar a la región al diseño de una estrategia económica con viabilidad ambiental.

-Contribuir al desarrollo científico y tecnológico de la región en materia de recursos naturales y medio ambiente.

-Generar procesos de capacitación y educación ciudadana en la toma de decisiones para la creación de condiciones de equidad social

La Corporación en la actualidad tiene un sistema Integrado de calidad y está certificada en ISO 9001:2008, NTCGP 1000 y en ISO 14001:2004

#### VISIÓN

La CAM en el 2020 será líder en Colombia en el manejo integral de los recursos naturales de la cuenca alta del Río Magdalena y Macizo Colombiano, logrando el compromiso de la comunidad reflejado en la sostenibilidad ambiental.

#### MISIÓN

Nuestra misión es Liderar en el Departamento del Huila una relación Sociedad – Naturaleza que garantice a las presentes y futuras generaciones la base de recursos naturales necesaria para sustentar el desarrollo regional y contribuir a la supervivencia del planeta. Con este propósito ejecutamos la política ambiental bajo criterios de sostenibilidad, equidad y participación ciudadana con el fin de administrar eficientemente el medio ambiente y los recursos naturales renovables.

## OBJETIVOS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

1. Fortalecer las competencias y garantizar el bienestar del talento humano para el cumplimiento de la misión institucional.
2. Incrementar la satisfacción de los requisitos y expectativas de los clientes acordes con las necesidades de la región a partir de una eficiente ejecución de la Política Ambiental.
3. Mantener y mejorar en forma continua los procesos del Sistema Integrado de Gestión.
4. Fortalecer los convenios y alianzas estratégicas a nivel regional para garantizar la cultura de convivencia del huilense con su naturaleza.
5. Promover programas y proyectos ambientales que contribuyan al mejoramiento, calidad ambiental y reducción de la contaminación.

## POLÍTICA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

En la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena administramos eficientemente los recursos naturales renovables y respondemos por la ejecución de la política Nacional ambiental en el Departamento del Huila, con énfasis en la planificación, ordenación y gestión de las cuencas hidrográficas y ecosistemas que proveen los bienes y servicios ecosistémicos vitales para el desarrollo sostenible en la región. El logro de estos propósitos misionales lo soportamos en los siguientes principios orientadores de nuestra gestión institucional:

1. Satisfacción de los requisitos y expectativas de los clientes;
2. Cumplimiento de los requisitos legales;
3. Desarrollo y optimización del talento humano;
4. Mejoramiento continuo de los procesos;
5. Protección ambiental y prevención de la contaminación.

### NOTA 2

#### PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALEÑA "CAM", observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, de acuerdo

con disposiciones legales emanadas de la CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN, a través del PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PUBLICA (PGCP) y sus circulares. Con base en estas disposiciones, se adoptó el PGCP a partir del 1º de enero de 1996 y se efectuaron ajustes a las cuentas no monetarias, para tomar en cuenta los efectos de la inflación a partir del 1º de enero de 1996 y hasta el 31 de diciembre de 2001, según Resoluciones 276 del 18 de octubre de 2001 y 351 de noviembre 21 de 2001, emanadas del Contaduría General de la Nación.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Corporación ha adoptado en concordancia con lo anterior:

### AJUSTES POR INFLACIÓN

Mediante uso de índices generales de precios al consumidor (o porcentaje de ajuste al año gravable paag ) a partir del 1 de enero de 1996 se efectuaron ajustes parciales en forma mensual a los activos y pasivos no monetarios, y al patrimonio, según disposición de la Contaduría General de la Nación, emitida mediante circular externa, sin hacer reexpresión inicial de los valores históricos para tener en cuenta el efecto de la inflación ocurrida hasta el 31 de diciembre de 1995; y los ajustes respectivos se registraron en la cuenta de patrimonio, ajustes por inflación, los que fueron efectuados hasta el 31 diciembre de 2001, en cumplimiento de la Resoluciones 276 del 18 de octubre de 2001 y 351 de noviembre 21 de 2001 emanadas de la Contaduría General de la Nación.

Los Ajustes por inflación del año 2001, fueron reversados y sus saldos acumulados a 1 de enero de 2002, en las subcuentas 324501-324504-324505-324507, y trasladados a la subcuenta 320801 Capital Fiscal, así como también los saldos de la subcuenta 325009, según instrucciones contenidas en la Resolución 351 expedida por la Contaduría General de la Nación.

### INVERSIONES

Las inversiones se contabilizan al costo histórico y son actualizadas de acuerdo al método de participación patrimonial

### PROPIEDAD PLANTAY EQUIPO

Las Propiedades Planta y Equipo se contabilizan al costo, las adiciones y mejoras incrementan el valor del bien, las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a los resultados.

La depreciación se calcula, por el método de línea recta, en forma individual, tal como lo establece la

circular externa 011 del 31 de octubre de 1996.

### PASIVOS LABORALES

Los pasivos laborales se ajustan al final de cada ejercicio contable, teniendo como base las disposiciones legales vigentes.

### RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS

Todos los ingresos, costos y gastos, se registran en cuentas de resultados por el sistema de causación.

### CUENTAS DE ORDEN

Se registran en cuentas de orden, los compromisos contractuales, los derechos y responsabilidades contingentes que tiene la Corporación.

### NOTA 3

#### EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación a la propiedad planta y equipo, el registro de la provisión de los deudores y amortizaciones, se disminuyeron los activos en la suma de \$3.213.947.599.94, el capital del periodo se afecto en la suma de \$299.473.556.00 y los resultados del ejercicio en \$ 1.517.250.000.00

### II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

#### NOTA 4 EFFECTIVO

Su saldo a diciembre 31 está representado así:

Caja	\$ 55.948.764.00
Bancos y corporaciones	\$ 7.941.330.749.57
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7.997.279.513.57</b>

Se efectuaron las respectivas conciliaciones bancarias, estableciéndose que las diferencias entre los libros auxiliares y los extractos bancarios, corresponden a los cheques pendientes de cobro y a las consignaciones no identificadas por su usuario.

#### NOTA 5 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Su saldo de \$8.607.506.273.12, corresponde a inversiones realizadas en certificados de depósito a término por valor de \$ 6.103.023.190,00 y los \$2.504.483.083.12 restantes a las Inversiones realizadas por al Corporación en la Empresa Forestal del Huila correspondientes a la adquisición de 2.108.218 acciones a \$ 1.000 cada una.

Se realizó la actualización por el método de participación patrimonial, registrando en la cuenta de ingresos 480732 la suma de \$27.735.230.57 y en el Patrimonio en la cuenta 324332 la suma de \$ 191.599.451.79, de los cuales, - \$ 22.805.140.17 corresponden al año 2011.

## NOTA 6 DEUDORES

El saldo de esta cuenta a diciembre 31 de 2011, está conformado de la siguiente forma:

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM			
CLASIFICACION DE LA CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2011			
DETALLE	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO	TOTAL CARTERA
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>			
CHB	435.197.670,00	0,00	435.197.670,00
ECOPETROL	20.167.880,00	0,00	20.167.880,00
HOCOL	22.051.567,00	0,00	22.051.567,00
AGUAS	1.095.901.122,00	3.206.728.569,44	4.302.629.691,44
TASAS RETRIBUTIVAS	1.020.624.251,00	1.095.360.663,99	2.115.984.914,99
MULTAS	380.746.467,00	801.728.478,00	1.182.474.945,00
INTERESES	385.102.749,53	625.445.438,61	1.010.548.188,14
PREDIAL	455.860.079,79	178.687.919,00	634.547.998,79
VARIOS	13.717.705,57	51.750.027,64	65.467.733,21
<b>TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>3.829.369.491,89</b>	<b>5.959.701.096,68</b>	<b>9.789.070.588,57</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	527.325.009,40	864.373.920,00	1.391.698.929,40
AVANCES Y ANTICIPOS	1.631.684.632,00	0,00	1.631.684.632,00
ENCARGOS FIDUCIARIOS	1.222.136.710,61	0,00	1.222.136.710,61
DEPOSITOS JUDICIALES	0,00	10.431.850,00	10.431.850,00
OTROS DEUDORES	62.879.451,00	80.634.753,91	143.514.204,91
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>7.273.395.294,90</b>	<b>6.915.141.620,59</b>	<b>14.188.536.915,49</b>

El saldo de la cuenta varios, corresponde a las cuentas por cobrar al Departamento del Huila por valor de \$14.829.215,00 y a las comisiones cobradas por los bancos por valor de \$41.426.354,21, de las que se solicitara su reintegro y por las cuentas por cobrar a:

Pedro Elias Garcia	97.057,00
Jully Andrea Cuellar	30.000,00
Edisney Silva Argote	176.000,00
Willer Hernandez Caliman	450.500,00
Jaidy Cabrera Cardozo	229.058,00
Fredy Guevara Toledo	45.000,00
Andeal Geological Services	200.000,00
Aldana y Cia Ltda.	15.783,00
Servicios Generales Especializados	2.403,00
Consorcio Ingeniería y Servicios	7.966.363,00

Las otras transferencias corresponde a las cuentas pendientes de cobro a las siguientes entidades con las cuales se tienen suscritos convenios de cofinanciación:

Aporte presupuesto General de la Nación	54.118.492,00
Fonam convenio 6F/2010	373.053.977,00
Departamento del Huila	22.674.863,40
Fondo Nacional de Regalías	861.241.920,00
Ministerio del Medio Ambiente	3.132.000,00
Fondo de Compensación Ambiental	72.477.677,00
Unidad de Parques Naturales	5.000.000,00

El saldo de los depósitos judiciales entregados, corresponde a embargos realizados por el Municipio de Neiva por el pago del impuesto predial del lote de la Isla y descontados del Bancafe Cta. Cte. No 426-5 por valor de \$4.994.925,00 y Bancolombia Cta. Cte. No. 3625-20 por \$4.994.925,00, y al embargo del Departamento del Huila por el impuesto de rodamiento de una moto, la que no es propiedad de la Corporación, pues fue vendida y descontado su valor de Davivienda por \$ 442.000,00.

Se contabilizaron en la cuenta otros deudores, los anticipos girados de otras vigencias y no ejecutados de las siguientes personas y entidades:

Luis Humberto Ortega	1.257.120,00
Hernando Medina	12.494.687,00
Narda Lucia Ramirez	4.050.000,00
Municipio de Isnos	7.573.240,00
Municipio de Campoalegre	14.382.450,00
Municipio de Hobo	9.161.278,00
Municipio de Palermo	21.868.775,00
Municipio de Garzón	5.181.190,00
Municipio de Aipe	7.057.139,00
Municipio de Santa Maria	4.122.274,00
Municipio de Elias	4.031.135,00
Municipio del Agrado	884.444,00
Municipio de la Plata	4.210.086,00
Municipio de Teruel	57.276,02
Municipio de Suaza	152.198,00
Municipio de Pital	18.058.905,00
Asopcb	24.879.880,00

Además se registraron en la cuenta otros deudores, las cuentas por cobrar a las siguientes personas:

Huberney Alvarado	105.600,00
Nelson Jose Santander	462.677,00
Carlos Alberto Palomino	3.238.809,00
Claudia Dayana Delgado	105.600,00
Osiris Peralta	23.842,00
Ebelin Cuellar Alvarez	105.600,00
Carlos Andrés Castillo	50.000,00

**NOTA 7**  
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2011 de este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

Terrenos	456.813.807,97
Propiedad Planta y Equipo No utilizado	1.500.000,00
Edificaciones	1.390.661.782,91
Planta Ductos y Túneles	82.310.508,00
Maquinaria y Equipo	242.754.016,66
Equipo Científico	254.984.940,10
Muebles y Enseres	489.247.055,82
Equipo de Comunicación y Computación	1.075.006.212,62
Equipo de Transporte	133.975.750,00
Equipo de comedor y de Cocina	4.616.592,49
Depreciación Acumulada	-1.769.010.493,21
Provisión Para Protección de Propiedad Planta y Equipo	-593.233.480,52
<b>Total</b>	<b>1.769.626.692,84</b>

La propiedad planta y equipo se viene depreciando en forma individual por el método de línea recta de acuerdo a los siguientes porcentajes establecidos por la Contaduría General de la Nación:

CONCEPTO	%	VIDA UTIL AÑOS
Edificaciones	2	50
Plantas Ductos y túneles	6,66	15
Maquinaria y Equipo	10	10
Equipo Científico	10	10
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	10	10
Equipo de Comunicación	10	10
Equipo de Computación	20	5
Equipo de Transporte	10	10
Equipo de Comedor Cocina Despensa	10	10

La depreciación asignada al periodo fue de \$299.473.556,00

La cuenta 165590 por valor de \$162.178.600,00, corresponde a los aires acondicionados instalados en la Corporación.

**NOTA 8**  
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

Su saldo a diciembre 31 de 2011, representa el valor de las inversiones y amortización realizada en las siguientes instalaciones:

Parque Isla	1.688.827.080,54
Cabañas Parques Naturales Regionales Siberia Ceibas, Cerro Banderas Ojo Blanco, Cerro paramo de Miraflores, Corredor Biológico, Serranía de las Minas	118.577.242,00
Amortización Acumulada	-325.533.392,00
<b>Total</b>	<b>1.481.870.930,54</b>

**NOTA 9**  
CARGOS DIFERIDOS

Su saldo a diciembre 31 de 2011, está conformado por los materiales y suministros por valor de \$11.140.159,00, los que se van amortizando a medida que se van consumiendo en el desarrollo normal de las operaciones de la Corporación.

**NOTA 10**  
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA

Su saldo a diciembre 31 de 2011, corresponde a la adquisición de un transformador para ser instalado en la Finca Marengo de propiedad de Cormagdalena, en las instalaciones donde funciona la Dirección Territorial Sur; esta cuenta se debe amortizar hasta el año 2011, fecha en que se vence el contrato de Usufructo suscrito entre la CAM y Cormagdalena; a las obras realizadas en el vivero del Iquira, cuyo terreno es propiedad del Municipio de Iquira y a las obras realizadas en el Municipio de San Agustín, en cumplimiento del contrato 320 de 2010. A las obras y mejoras en propiedad ajena, se les realizó las respectivas amortizaciones.

Obras Realizadas en el Municipio de San Agustín.	5.626.646,00
Sistema Riego Vivero de Iquira.	2.286.761,00
Sistema Fertiriego Inyector Vivero Iquira.	333.334,00
<b>Total</b>	<b>8.246.741,00</b>

**NOTA No 11**  
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

Su valor a diciembre 31 de 2011, está representado por los bienes entregados en comodato a la comunidad Indígena Paniquita, JAC Barrio Virgilio Barco, Grupo Ecológico de Garzón y Acuapez, los que totalizan \$103.267.341,90 y cuyas amortizaciones ascienden a la suma de \$ 15.744.796,91

**NOTA 12**  
VALORIZACIONES

Su saldo a diciembre 31 de 2011 es de \$1.860.388.278,60, representa la diferencia entre el valor en libros y el valor de los avalúos técnicos efectuados de acuerdo a la circular externa No. 045 de octubre 19 de 2001 emanada de la Contaduría General de la Nación.

**NOTA 13**  
**PASIVO**

El saldo a diciembre 31 de 2011, está conformado de la siguiente forma:

Bienes y Servicios	40.503.586,00
Acreedores Varios	307.330.442,27
Retención en la Fuente	60.039.971,00
Obligaciones Laborales	208.452.714,00
Provisión para Contingencias	1.707.250.000,00
Recaudos por Clasificar	251.262.222,13
<b>Total</b>	<b>2.574.838.935,40</b>

Su saldo a diciembre 31 de 2011, está representado por las obligaciones derivadas del desarrollo normal de la actividad financiera, económica y social de la Corporación, las que deben ser canceladas por esta de acuerdo a la programación de pagos establecida.

El pasivo corriente de la Corporación esta constituido básicamente por la adquisición de bienes y servicios que representaron activos o gastos para la Institución.

De acuerdo al estado de los procesos que cursan en contra de la Corporación, según el informe presentado por el abogado externo, se provisionaron los siguientes procesos que tienen fallo adverso o alta probabilidad de proferirse fallo en contra de la Institución:

DEMANDANTE	VALOR PROVISION
Jairo Heberto Pinzon	77.250.000,00
Jose Miller campo Soto	5.000.000,00
Constructora Vargas Ltda.	1.000.000.000,00
Senptaplah	20.000.000,00
Jorge Enrique Tovar Arias y Otro	5.000.000
Josefina Falla	80.000.000,00
Nicolás Palma	5.000.000,00
Miguel Angel Alarcón	500.000.000,00
Inversiones Okala	15.000.000,00
<b>Total</b>	<b>1.707.250.000,00</b>

Conforme a lo indicado en la Carta Circular No. 078 de la CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN, de fecha diciembre 19 de 2007, en el presente informe se incluye el total de los procesos relacionados y clasificados de acuerdo a la clase o tipo de proceso a que pertenecen:

CLASE DE PROCESO	2011
AQCCIONES CONTRACTUALES ADMINISTRATIVAS	4
OTRAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS	4
PROCESOS DE NULIDAD Y REESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	19
ACCIONES DE NULIDAD SIMPLE	2
ACCIONES POPULARES	34
PROCESOS DE REPARACION DIRECTA	4
ACCIONES DE GRUPO	1
<b>TOTALES</b>	<b>68</b>

**NOTA 14**  
**PATRIMONIO**

Se presenta incremento del patrimonio al comparar las cifras de los Estados Contables del año 2010 y 2011, el que obedece principalmente al aumento de la utilidad acumulada de ejercicios anteriores y a la utilidad obtenida en el ejercicio.

Se realizo la actualización por el método de participación patrimonial, registrando en la cuenta de ingresos 480732 la suma de \$27.735.230.57 y en el Patrimonio en la cuenta 324332 la suma de \$ 191.599.451.79, de los cuales,- \$ 22.805.140.17 corresponden al año 2011.

Su saldo esta representado de la siguiente manera:

Capital Fiscal	26.238.130.571,48
Utilidad del Ejercicio	5.569.162.155,01
Superávit por Donaciones	401.861.543,41
Superávit por valorización	1.860.388.278,60
Superávit por el Método de Valorización Patrimonial	191.599.451.79
Provisiones Depreciaciones Amortizaciones	-299.473.556,00
<b>Total</b>	<b>33.961.668.444.29</b>

**NOTA 15**  
**INGRESOS**

El saldo a diciembre 31 de 2011 se encuentra conformado de la siguiente forma:

Ingresos No Tributarios	
Tasas	8.474.815.500,83
Multas	428.626.870,00
Intereses	518.055.208,67
Publicaciones	36.925.037,00
Licencias	174.844.796,00
Registro de Salvoconductos	21.251.548,00
Porcentaje Sobretasa ambiental	4.345.654.311,79
Otros ingresos no tributarios	59.513.706,00
Transferencias	
Otras Transferencias	754.177.582,00
Operaciones Institucionales	
Ministerio de Hacienda	1.410.100.000,00
Fondo de Compensación Ambiental	2.598.276.679,00
Ingresos Financieros	248.298.555,53
Otros Ingresos Ordinarios	134,12
Utilidad por el Método de Participación Patrimonial	27.735.230,57
Extraordinarios	230.506.369,00
Ajuste de Ejercicios Anteriores	1.321.932.818,12
<b>Total</b>	<b>20.650.714.346,63</b>

Los ingresos de la Corporación, provienen principalmente de los recursos transferidos por el sector eléctrico, los aportes recibidos del Ministerio de Hacienda, las transferencias recibidas de los Municipios por concepto de sobretasa impredial, y los recursos generados por concepto de convenios suscritos con las diferentes

entidades para la cofinanciación y ejecución de las inversiones.

En la cuenta otros ingresos No tributarios, se registraron recursos provenientes de la venta de material impreso por valor de \$35.706,00, y los recursos recibidos de los convenios suscritos con la Fundación Hocol por \$31.500.000,00, y Braspetro Petrobrás, por valor de \$27.978.000,00

En la cuenta otras transferencias, se contabilizaron recursos provenientes del Departamento del Huila por valor de \$116.373.599,00, Fonam por \$499.780.000,00, Ingeominas por \$77.842.128,00, y Acción Social por \$60.181.855,00

En los Ingresos Extraordinarios, se registraron los ingresos provenientes del cobro de los excedentes de consumo de los celulares a cargo de los funcionarios de la

Corporación, por valor de \$8.442.263,00, el reintegro de convenios suscritos con el Municipio de Garzón por \$88.945.324,00, con Aguas del Huila por valor de \$119.739.824,00, la Previsora por \$12.470.920,00 y Consorcio Ingeniería y servicios por \$908.038,00.

Se registraron Ingresos de ejercicios anteriores por valor de \$1.321.932.818,12, provenientes principalmente de ingresos de tasas por uso del recurso agua por valor de \$66.847.104,50, de la sobretasa del impuesto predial por \$952.471.593,62, de las tasas retributivas por \$3.318.460,00, de las Multas por valor de \$234.816.693,00, de los intereses por \$460.700,00, ingresos de Ecopetrol por concepto de generación de energía por valor de \$18.792.864,00, publicaciones por \$126.000,00, y otros por valor de \$4.507.986,00, y se reversaron gastos de vigencias anteriores, por valor de \$40.591.417,00.

#### NOTA 16 GASTOS

El saldo de las cuentas de los gastos causados a diciembre 31 de 2011, está conformado de la siguiente manera:

<b>Gastos De Administración</b>	
Sueldos y Salarios	2.438.743.081,00
Contribuciones Imputadas	8.448.629,00
Contribuciones Efectivas	387.316.051,00
Aportes Sobre Nomina	92.498.660,00
Gastos Generales	774.650.223,71
Impuestos contribuciones Tasas	118.371.716,56
<b>Gastos de Operación</b>	
Generales	1.275.746.252,00
Impuestos contribuciones Tasas	1.245.139.355,00
Provisión para Contingencias	1.517.250.000,00
Transferencias	3.040.889.428,00
Gasto Publico Social	3.028.138.903,50
Comisiones	8.008.250,00
Otros Gastos Ordinarios	49.809.707,96
Gastos Extraordinarios	31,48
Ajuste de Ejercicios Anteriores	1.096.541.902,41
<b>Total</b>	<b>15.081.552.191,62</b>

Los gastos de la Corporación, están representados principalmente por los gastos de funcionamiento y gastos de inversión, originados en el normal desarrollo de sus operaciones financieras, económicas y sociales.

Se contabilizaron en la cuenta 550890 Otros Gastos en Medio Ambiente, recursos girados de los contratos suscritos con el IDEAM, por valor de \$162.500.000,00, y con Fundispros por \$64.739.000,00.

En la cuenta otros gastos Ordinarios, se contabilizaron la de perdida obtenida en el retiro de activos del servicio por

\$14.437.995,61, y el pago de sentencias judiciales por \$35.369.026,00 y otros gastos ordinarios de \$ 2.686.35.

Se contabilizaron gastos correspondientes a ejercicios anteriores, por valor de \$1.096.541.902,41 provenientes de la devolución de recursos no ejecutados a la Nación por valor de \$32.811.378,00, Gastos de anticipos de vigencias anteriores que fueron legalizados en la presente vigencia como Nohora Cristina Barrera Pulgarin por valor de \$3.797.358,00, Fabio Nelson Yustres Hoyos por \$2.546.610,00, y Norbey Mora Beltran por valor de \$1.273.305,00.

También fueron contabilizados recursos de ajuste a cuentas de ejercicio anteriores, en las cuentas de aguas, tasas retributivas, sobretasa predial, y convenios entre otros.

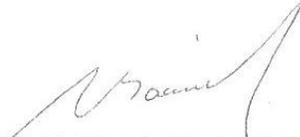
Departamento del Huila	7.923.599,62
Fondo de compensación Ambiental	48.955.240,00
Electrificadora del Huila	3.189.976,00
Comfamiliar del Huila	27.600.431,00
Municipio de Neiva	48.143.393,00
Municipio de Pitalito	109.424.125,00
Municipio del Agrado	7.750.284,00
Dirección Del Tesoro Nacional	19.088.520,42
Ajuste cuenta Tasas Aguas	244.803.813,37
Ajuste Tasas Retributivas	397.654.514,00
Cuenta Multas	126.537.619,00
Ajuste Porcentaje Ambiental	41.735,00
Varios	15.000.001,00
<b>Total</b>	<b>1.096.541.902.41</b>

**NOTA 17**  
**CUENTAS DE ORDEN**

El objeto de las cuentas de orden es reflejar los hechos económicos o sociales que pueden afectar por diferentes circunstancias el flujo de las operaciones futuras de la Corporación.

Las cuentas de orden acreedoras reflejan las exigibilidades que en el transcurso de la siguiente vigencia constituirán obligaciones ciertas para la Corporación.

  
REY ARIEL BORBON ARDILA  
Director General

  
VITELIO BARRERA ALVAREZ  
Contador TP 31.683-T

  
CARLOS ALBERTO BARRERO RUBIO  
Revisor Fiscal  
TP 10.271-T