



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA "CORTOLIMA"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 28 de Febrero de 2021
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO	Notas	Periodo actual 28/02/2021	Periodo Anterior 28/02/2020	PASIVO	Notas	Periodo actual 28/02/2021	Periodo Anterior 28/02/2020
ACTIVO CORRIENTE		18.218.174	24.164.481	PASIVO CORRIENTE		3.814.821	1.811.613
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		83.697.492	49.878.340	28 Cuentas por pagar		1.907.818	116.824
1105 Caja		0	104.124	2401 Adquisición de bienes nacionales		517.166	43.485
1110 Depósitos en instituciones financieras		53.314.127	50.091.421	2403 Transferencias por pagar		0	0
1132 Efectivo de uso restringido		683.395	513.795	2407 Recursos a favor de terceros		2.621	659
1133 Equivalentes al efectivo		0	0	2424 Descuentos de nómina		105	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		0	0	2438 Retención en la fuente e impuesto de timbre		56.215	0
1230 Inversiones en sociedades contabilizadas por el método de participación patrimonial		0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		40.777	4.088
1280 Deterioro acumulado de inversiones (cr)		0	0	2460 Créditos judiciales		0	0
13 Cuentas por cobrar		748.512	33.848.883	2490 Otras cuentas por pagar		391.832	67.630
1311 Ingresos no tributarios		679.125	50.141.378	28 Beneficios a los empleados		2.478.111	1.626.489
1337 Transferencias por cobrar		2.551	420	Beneficios a los empleados a corto plazo		2.478.111	1.626.489
1364 Otras cuentas por cobrar		6.643	356.573	2511			
1365 Cuentas por cobrar de difícil recaudo		0	36.667	37 Provisiones		0	8
1366 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(119.807)	(18.576.225)	2701 Libros y demandas		0	0
18 Inventarios		178.481	197.210	2700 Provisiones diversas		0	0
1510 Mercaderías en existencia		0	0	28 Otros pasivos		128.191	78.199
1514 Materiales y suministros		178.651	197.210	2901 Avances y anticipos recibidos		0	0
1580 Deterioro acumulado de inventarios (cr)		0	0	2902 Recursos recibidos en administración		0	0
19 Otros activos		298.408	128.848	2903 Debitos recibidos en garantía		0	0
1905 Bienes y servicios basados por anticipo		298.509	128.848	2910 Ingresos recibidos por anticipo		(128.191)	(70.199)
1906 Avances y anticipos entregados		0	0				
1909 Recursos entregados en administración		0	0	PASIVO NO CORRIENTE		16.787.128	18.842.642
1970 Intangibles		0	0	24 Cuentas por pagar		206	206
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)		0	0	2401 Adquisición de bienes nacionales		0	0
				2403 Transferencias por pagar		0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		127.708.841	63.266.736	2407 Recursos a favor de terceros		0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		4.269.889	4.419.611	2424 Descuentos de nómina		0	0
1230 Inversiones en sociedades contabilizadas por el método de participación patrimonial		4.269.889	4.419.611	2450 Créditos judiciales		0	0
1280 Deterioro acumulado de inversiones (cr)		0	0	2490 Otras cuentas por pagar		206	206
13 Cuentas por cobrar		48.704.083	-	28 Beneficios a los empleados		8	8
1311 Ingresos no tributarios		48.727.138	0	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0
1364 Otras cuentas por cobrar		271.366	0	2512			
1365 Cuentas por cobrar de difícil recaudo		7.163.297	0	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual		0	0
1366 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(6.457.745)	-	2513			
18 Inventarios		8	8	27 Provisiones		13.844.848	18.682.287
1510 Mercaderías en existencia		0	0	2701 Libros y demandas		13.844.049	15.082.267
1514 Materiales y suministros		0	0	2700 Provisiones diversas		0	0
1580 Deterioro acumulado de inventarios (cr)		0	0	28 Otros pasivos		3.722.875	3.760.169
19 Proiedades, planta y equipo		65.090.888	63.476.433	2901 Avances y anticipos recibidos		0	0
6005 Terrenos		43.195.661	42.068.822	2902 Recursos recibidos en administración		2.964.018	3.571.735
6015 Construcciones en curso		2.711.233	741.850	2903 Debitos recibidos en garantía		138.855	186.434
6035 Bienes muebles en bodega		972.604	651.360	2910 Ingresos recibidos por anticipo		0	0
6040 Edificaciones		6.516.018	6.498.559	TOTAL PASIVO		30.281.949	20.464.176
6050 Redes fijas y cables		22.752	22.752				
6055 Maquinaria y equipo		1.170.738	1.171.060	PATRIMONIO			
6060 Equipo medico y científico		433.952	453.721	31 Patrimonio de las Entidades del Gobierno		182.646.166	127.667.611
6065 Muebles, enseres y equipos de oficina		1.179.466	1.160.352	3105 Capital fiscal		87.957.003	87.930.454
6070 Equipos de comunicación y computación		3.038.804	3.534.307	3109 Resultado de ejercicios anteriores		96.266.620	51.879.527
6075 Equipo de transporte, tracción y elevación		1.183.878	1.143.878	3110 Resultados del ejercicio		(1.937.882)	7.413.683
6080 Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles		33.927	34.421	3118 Dividendos y Participaciones Declarados en Especial		304.653	304.553
6085 Depreciación acumulada (cr)		(5.930.957)	(5.065.393)	3145 Ingresos por la Transición al Nuevo Mercado de Recursos Gananciales y pérdidas Por La Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones En Asociadas		(124.928)	35.024
6095 Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)		0	0				
19 Otros activos		18.854.432	8.361.781	TOTAL PATRIMONIO		182.646.166	127.667.611
1906 Bienes y servicios basados por anticipo		0	0				
1908 Avances y anticipos entregados		1.306.463	2.592.620	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		182.646.116	148.221.186
1909 Recursos entregados en administración		16.126.580	1.243.405				
1936 Debitos entregados en garantía		1.774.812	2.203.821	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
1970 Intangibles		1.104.197	933.775	81 Activos contingentes		20.095.612	20.861.881
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)		(737.659)	(811.628)	8100 solución de conflictos		0	0
				8190 Otros activos contingentes		20.095.612	20.861.051
TOTAL ACTIVO		182.646.116	148.221.186	83 Deudoras de control		1.383.263	1.888.783
				8315 Bienes y derechos retirados		614.004	1.113.424
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	8	8361 responsabilidades en proceso		0	0
81 Activos contingentes		20.095.612	20.861.881	8390 Otras cuentas deudoras de control		739.229	745.359
8100 solución de conflictos		0	0	89 Deudoras por contra (cr)		(21.448.518)	(22.708.514)
8190 Otros activos contingentes		20.095.612	20.861.051	8905 Activos contingentes por contra (cr)		(20.095.612)	(20.851.051)
83 Deudoras de control		1.383.263	1.888.783	8915 Deudoras de control por contra (cr)		(1.352.906)	(1.856.783)
8315 Bienes y derechos retirados		614.004	1.113.424				
8361 responsabilidades en proceso		0	0	89 Activos contingentes por contra (DB)		(4.628.881)	(5.012.881)
8390 Otras cuentas deudoras de control		739.229	745.359	8905 Activos contingentes por contra (DB)		(53.761.928)	(34.244.255)
89 Deudoras por contra (cr)		(21.448.518)	(22.708.514)	8915 Acreedoras de Control por Contra (DB)		(788.443)	(788.443)
8905 Activos contingentes por contra (cr)		(20.095.612)	(20.851.051)				
8915 Deudoras de control por contra (cr)		(1.352.906)	(1.856.783)				

OLGA LACRUZ GONZALEZ
 C.C. 81.770.893
 REPRESENTANTE LEGAL

NELSON BERNANDEZ MONTANO
 C.C. 87.620.904
 CONTADOR PÚBLICO
 T.P. No. 616477

ERNESTO MONA RIVERA
 C.C. 83.384.044
 REVISOR FISCAL
 T.P. No. 28578-T

2



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA "CORTOLIMA"
ESTADO DE RESULTADOS
De enero 01 al 28 de Febrero de 2021
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

Código	Notas	Periodo actual 28/02/2021	Periodo Anterior 28/02/2020
4 INGRESOS		3,932,520	11,986,867
41 Ingresos fiscales		3,629,155	11,223,683
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		3,629,155	11,223,683
4195 Devoluciones y descuentos (db)		0	0
44 Transferencias y subvenciones		3,346	48,277
4428 Otras transferencias		3,346	48,277
47 Operaciones interinstitucionales		80,000	294,956
4705 Fondos recibidos		80,000	294,956
4720 Operaciones de enlace		0	0
4722 Operaciones sin flujo de efectivo		0	0
48 Otros ingresos		220,019	431,951
4802 Financieros		215,321	344,475
4808 Ingresos Diversos		4,698	87,476
4812 Ganancia por la aplic. del método de part. patri. de inv. en asociadas		0	0
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor		0	0
5 GASTOS		5,870,502	4,586,414
51 De administración y operación		3,538,880	3,029,133
5101 Sueldos y salarios		1,260,288	1,262,132
5102 Contribuciones imputadas		13,081	12,381
5103 Contribuciones efectivas		387,971	354,254
5104 Aportes sobre la nómina		67,619	64,366
5107 Prestaciones sociales		522,660	521,542
5108 Gastos de personal diversos		275,742	188,125
5111 Generales		428,160	477,272
5120 Impuestos contribuciones y tasas		583,359	149,061
52 De Ventas		0	0
5202 Sueldos y salarios		0	0
5203 Contribuciones imputadas		0	0
5204 Contribuciones efectivas		0	0
5207 Aportes sobre la nómina		0	0
5208 Prestaciones sociales		0	0
5211 Generales		0	0
5212 Gastos de personal diversos		0	0
5220 Impuestos, contribuciones y tasas		0	0
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		169,954	181,639
5346 Deterioro de inversiones		0	0
5347 Deterioro de cuentas por cobrar		0	0
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		0	0
5357 Deterioro de activos intangibles		0	0
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		147,995	158,589
5366 Amortización de activos intangibles		21,959	23,250
5368 Provisión, litigios y demandas		0	0
5373 Provisiones diversas		0	0
54 transferencias y subvenciones		0	0
5423 Otras transferencias		0	0
5424 Subvenciones		0	0
55 Gasto Público Social		2,105,673	1,336,157
5508 Medio ambiente		2,105,673	1,336,157
57 operaciones interinstitucionales		0	0
5705 Fondos entregados		0	0
5720 Operaciones de Enlace		0	0
5722 Operaciones de enlace sin situación de fondos		0	0
58 otros gastos		55,995	39,286
5802 Comisiones		0	0
5804 Financieros		0	424
Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas		0	0
5812 asociadas		0	0
5890 Gastos diversos		55,995	32,916
5893 Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		0	5,945
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-1,637,982	7,412,453

OLGA LUCIA ADESSO LAIN VILL
C.C. 51.711.1959
REPRESENTANTE LEGAL

NELSON HERNANDEZ MONTERO
C.C. 93.420.904
CONTADOR PÚBLICO
T.P. No. 86428 - F

ERNESTO MORA RIVERA
C.C. 93.356.044
REVISOR FISCAL
T.P.No. 25578 - F

I. NOTAS RELEVANTES A 28 DE FEBRERO DE 2021.

(Cifras en miles de pesos)

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA		FEBRERO DE 2021		FEBRERO DE 2020		VARIACIÓN	
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE	55,238,174	84,964,451	-34.99%	PASIVO CORRIENTE	3,614,621	1,811,613	99.56%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	53,897,492	50,679,340	6.55%	Cuentas por pagar	1,007,519	115,824	769.87%
Cuentas por cobrar	766,512	33,958,853	-97.74%	Beneficios a los empleados	2,479,111	1,625,490	52.51%
Inventarios	178,861	187,310	-9.45%	Otros Pasivos	128,191	70,199	82.61%
Otros activos	296,509	128,948	129.94%				
ACTIVO NO CORRIENTE	127,708,941	63,266,735	101.89%	PASIVO NO CORRIENTE	16,767,128	18,942,662	-11.02%
Inversiones e instrumentos derivados	4,259,558	4,419,511	-3.62%	Cuentas por pagar	206	208	0.00%
Cuentas por cobrar	49,704,083	-	-	Provisiones	13,644,049	15,082,287	-9.54%
Propiedades, planta y equipo	55,090,888	52,475,433	4.98%	Otros pasivos	3,122,873	3,760,169	-16.95%
Otros activos	18,654,432	6,361,791	193.23%				
				TOTAL PASIVO	20,381,949	20,654,175	-1.32%
				TOTAL PATRIMONIO	162,568,166	127,567,011	27.44%

Tal como puede observarse al comparar la situación financiera al 28 de Febrero de 2021 en relación con los saldos al 28 de Febrero del 2020, las principales variaciones que determinan la evolución corresponden a:

El incremento del 6,55% en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo (el cual incluye los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, de ahorro y en fondos, disponibles para el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal), principalmente por el aumento en los depósitos en instituciones financieras y el efectivo de uso restringido.

Una disminución del 97,74% en las Cuentas por Cobrar (las cuales incluyen los Ingresos No Tributarios, derechos adquiridos por la Corporación en desarrollo de la Autoridad Ambiental, con o sin contraprestación, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo), generado principalmente por la reclasificación de la cartera en corriente y no corriente, específicamente del cobro de tasas, multas, intereses, porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial, entre otros.

Una disminución del 9,45% en los Inventarios, corresponden a los bienes adquiridos por la Entidad para ser consumidos en el curso normal de la operación.

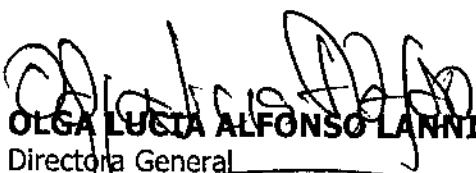
Un incremento del 769,87% en las Cuentas por Pagar (las cuales incluyen obligaciones presentes adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo del cometido estatal, que surgieron de eventos pasados y que para liquidarlas la

Corporación se ha desprendido de recursos financieros), variación en la que se destaca principalmente un incremento representativo en la Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, el saldo de Retención en la fuente, pendiente de giro y otras cuentas por pagar.

Un incremento del 52,51% de los Beneficios a los Empleados a Corto Plazo, los cuales incluyen todas las retribuciones que la Corporación proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, en el corto plazo, principalmente por concepto de sueldos y salarios; prestaciones sociales, entre otros.

Una disminución del 16,95% en los Otros Pasivos no corrientes, que corresponden a Recursos recibidos en administración y Depósitos recibidos en garantía, con el fin de adelantar la ejecución de proyectos ambientales en el Departamento del Tolima, en forma conjunta con Entidades Públicas y Privadas, la disminución obedece a los giros realizados por los avances en la ejecución de estos proyectos ambientales.

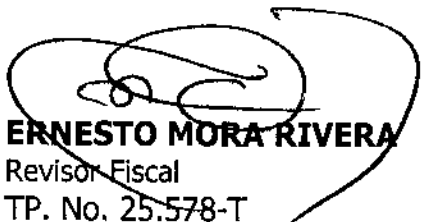
Un incremento neto en el Patrimonio del 27,44%, dado por los Resultados obtenidos por la Entidad al 28 de Febrero de 2021.



OLGA LUCIA ALFONSO LANNINI
Directora General



NELSON HERNANDEZ MONTERO
Contador Público
TP. 68428-T



ERNESTO MORA RIVERA
Revisor Fiscal
TP. No. 25.578-T