

## ACUERDO No. 240

**“POR EL CUAL SE APRUEBA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE SANTANDER –CAS, FINANCIADO CON RECURSOS PROPIOS, Y SE ADOPTAN LOS APORTES DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN, PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 “**



**EL CONSEJO DIRECTIVO DE LA CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER CAS**, en ejercicio de las facultades legales y estatutarias, especialmente las conferidas en el Artículo 27 de la Ley 99 de 1993, el Estatuto Presupuestal de la Corporación y demás normas que reglamentan la materia, y

### CONSIDERANDO

1. Que son funciones de los Consejos Directivos aprobar el presupuesto anual de ingresos y Gastos de las Corporaciones Autónomas Regionales.
2. Que con el Acuerdo 013 del 23 de junio de 1.999, se aprobó el Reglamento para el manejo del presupuesto de la Corporación Autónoma Regional de Santander, en sus rentas propias y recursos de capital.
3. Que en sus considerandos se tuvo en cuenta que en desarrollo de la autonomía que la Constitución Política de Colombia de 1991 otorga a las Corporaciones Autónomas Regionales, el manejo del presupuesto originado en sus rentas propias y recursos de capital no está sometido a la Ley Orgánica de Presupuesto Nacional,
4. Que en el Artículo Segundo del mismo Acuerdo, queda entendido que el ejercicio presupuestal de la Corporación sustentado en apropiaciones del Tesoro Nacional, está sujeto a lo establecido en la Ley Orgánica de Presupuesto Nacional.
5. Que en su Artículo tercero, especifica que la planificación del presupuesto tiene como objetivo compatibilizar las políticas nacionales, regionales y locales, por lo que en la elaboración del presupuesto se tomaron como fundamento legal los objetivos de los planes de desarrollo de la Política Ambiental del País y los Programas y Proyectos del Plan de Acción de la CAS 2012 – 2015 “RESPONSABILIDAD AMBIENTAL COMPROMISO DE TODOS, aprobado por el Consejo Directivo con el Acuerdo numero 210 de septiembre 27 de 2012.
6. Que para la elaboración del presupuesto, se aplicaron los principios básicos de Planificación, Anualidad, Universalidad, Unidad de Caja, Especialización y Programación Integral, contemplada en el Artículo cuarto del mismo Acuerdo.
7. Que se incluyeron los recursos a asignar a la Corporación Autónoma Regional de Santander CAS, a aprobar en el Presupuesto General de la Nación para la vigencia

**Corporación Autónoma Regional de Santander**

Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68

San Gil - Santander

www.cas.gov.co



2014, por valor de **MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENCUENTA Y SEIS MIL PESOS (\$1.546.056.000) M.cte.**

8. Que el Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Gastos de Funcionamiento Servicio de la Deuda e Inversión para la vigencia fiscal 2014, fue presentado al Consejo Directivo para su respectivo estudio, análisis y modificaciones necesarias.

En virtud de los anteriores considerandos

### ACUERDA

**ARTICULO PRIMERO:** Aprobar el presupuesto General de Ingresos de la Corporación Autónoma Regional de Santander CAS para la vigencia fiscal 2014, por la suma de **QUINCE MIL QUINIENTOS TREINTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$15.533.687.382), M.cte,** así: Recursos del Presupuesto General de la Nación APN, **MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CINCUENTA Y SEIS MIL PESOS (\$1.546.056.000) M.cte** y Recursos Propios, **TRECE MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES SEICIENTOS TREINTA Y UN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$13.987.631.382), M.cte.**

| INGRESOS |  |                |
|----------|--|----------------|
| CODIGO   | CONCEPTO                                     | VALOR          |
| 1        | INGRESOS CORRIENTES                          | 11.912.082.509 |
| 1,1      | INGRESOS TRIBUTARIOS                         | 7.600.000.000  |
| 1,1,01   | SOBRETASA AMBIENTAL                          | 7.600.000.000  |
| 1,2      | INGRESOS NO TRIBUTARIOS                      | 4.312.082.509  |
| 1,2,01   | CONVENIOS                                    | 0              |
| 1,2,02   | TRANSFERENCIAS SECTOR ELECTRICO              | 1.200.923.000  |
| 1,2,03   | VIATICOS USUARIOS                            | 323.767.509    |
| 1,2,04   | PUBLICACIONES                                | 24.743.000     |
| 1,2,05   | TASAS RETRIBUTIVAS                           | 1.000.000.000  |
| 1,2,06   | TASAS POR EVALUACION Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL | 1.200.000.000  |
| 1,2,07   | TASAS POR USO DEL RECURSO HIDRICO            | 347.000.000    |
| 1,2,08   | TASAS FORESTALES                             | 0              |
| 1,2,09   | SALVOCONDUCTOS                               | 27.875.000     |
| 1,2,10   | MULTAS                                       | 45.422.000     |

**Corporación Autónoma Regional de Santander**

Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68

San Gil - Santander

www.cas.gov.co



|          |  |                       |
|----------|--|-----------------------|
| 1,2,11   | OTROS INGRESOS                               | 142.352.000           |
| 1.2.12   | EMISIONES ATMOSFERICAS                       | 0                     |
| 1,2,13   | COMPENSACION AMBIENTAL                       | 0                     |
| 1.2.14   | APORTES POR REGALIAS                         | 0                     |
| 1.2.15   | SISTEMA GENERAL DE REGALIAS                  | 0                     |
| 1,3      | RECURSOS DE CAPITAL                          | 2.075.548.874         |
| 1,3,01   | RENDIMIENTOS FINANCIEROS                     | 75.548.874            |
| 1,3,02   | RECURSOS DEL BALANCE                         | 2.000.000.000         |
| 1,3,02,1 | EXCEDENTES FINANCIEROS                       | 0                     |
| 1,3,02,2 | RECUPERACION DE CARTERA                      | 2.000.000.000         |
| 1.3.02.3 | OTROS RECURSOS DE CAPITAL                    | 0                     |
|          | <b>TOTAL RECURSOS PROPIOS</b>                | <b>13.987.631.382</b> |
| 1,4      | RECURSOS DE LA NACION                        | 1.546.056.000         |
|          | <b>TOTAL PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS</b> | <b>15.533.687.382</b> |

**ARTICULO SEGUNDO:** Aprobar el Presupuesto de Gastos de la Corporación Autónoma Regional de Santander CAS para la vigencia fiscal 2014: por la suma de **QUINCE MIL QUINIENTOS TREINTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$15.533.687.382)**, M.cte, desagregados de la siguiente manera:

**A). GASTOS DE FUNCIONAMIENTO :** La suma de **CINCO MIL CIENTO SETENTA Y NUEVE MILLONES TREINTA MIL QUINCE PESOS (\$5.179.030.015)**, así: Recursos del Presupuesto General de la Nación APN, **MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CINCUENTA Y SEIS MIL PESOS (\$1.546.056.000) M.cte** y Recursos Propios RAPE, **TRES MIL SEISCIENTOS TREINTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL QUINCE PESOS (\$3.632.974.015) M.cte:**

| A: PRESUPUESTO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO VIGENCIA FISCAL 2014 |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| CONCEPTO   | APN              | RAPE             | TOTAL            |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                     | 1.546.056.000,00 | 3.632.974.015,00 | 5.179.030.015,00 |
| GASTOS DE PERSONAL   | 1.431.407.000,00 | 1.047.362.482,00 | 2.478.769.482,00 |
| GASTOS GENERALES   | 103.525.000,00   | 1.824.811.733,00 | 1.928.336.733,00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES                                    |                  |                  |                  |

**Corporación Autónoma Regional de Santander**  
Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68  
San Gil - Santander  
www.cas.gov.co



|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
|  | 11.124.000,00    | 760.799.800,00   | 771.923.800,00   |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | 1.546.056.000,00 | 3.632.974.015,00 | 5.179.030.015,00 |

Responsabilidad A  
Compromiso de

**B). SERVICIO DE LA DEUDA: Por la suma de MIL NOVENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL PESOS (\$1.098.554.000.00), M.CTE.**

| <b>B). SERVICIO DE LA DEUDA</b> |     |               |               |
|---------------------------------|-----|---------------|---------------|
| CONCEPTO                        | APN | RAPE          | TOTAL         |
| SERVICIO DE LA DEUDA            | 0   | 1.098.554.000 | 1.098.554.000 |

**C). GASTOS DE INVERSION: Por la suma de NUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MILLONES CIENTO TRES MIL TRESCIENTOS SESENTA Y SIETE PESOS (9.256.103.367), M.CTE.**

| <b>C). PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION VIGENCIA FISCAL 2014</b>   |                      |
|--|----------------------|
| NOMBRE DEL PROYECTO  | VALOR                |
| <b>PROGRAMA No 1 ORDENAMIENTO AMBIENTAL TERRITORIAL</b>  | <b>650.000.000</b>   |
| PROYECTO 1.1 Asistencia técnica para la actualización de determinantes ambientales con inclusión de la gestión del riesgo en los EOT, PBOT, POT de los municipios de la jurisdicción de la CAS | 150.000.000          |
| PROYECTO 1.2 Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas -POMCH en la jurisdicción de la CAS  | 450.000.000          |
| PROYECTO 1.3 Apoyo al plan de Vida de las comunidades indígenas y poblaciones vulnerables en la jurisdicción de la CAS   | 50.000.000           |
| <b>PROGRAMA No 2 GESTION INTEGRAL DEL RECURSO HIDRICO</b>  | <b>2.436.506.680</b> |
| PROYECTO 2.1 Protección, conservación y manejo integrado de cuencas hidrográficas en la jurisdicción de la CAS   | 1.326.506.680        |
| PROYECTO 2.2 Estudios, diseños y construcción de sistemas de tratamiento de aguas residuales   | 1.060.000.000        |
| PROYECTO 2.3 Formulación del plan de manejo de las aguas subterráneas  | 50.000.000           |
| <b>PROGRAMA No 3. ECOSISTEMAS Y BIODIVERSIDAD</b>  | <b>700.000.000</b>   |
| PROYECTO 3.1 Delimitación, ajuste y/o declaración de Áreas protegidas en la jurisdicción de la CAS   | 120.000.000          |
| PROYECTO 3.2 Actualización y/o formulación de planes de manejo de las áreas protegidas   | 121.697.791          |
| PROYECTO 3.3 Protección y conservación de fauna y flora y valoración de uso y riesgo   | 170.850.000          |
| PROYECTO 3.4 Implementación de actividades de intervención en áreas de restauración ecológica en la Jurisdicción de la CAS   | 104.520.000          |

**Corporación Autónoma Regional de Santander**

Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68

San Gil - Santander

www.cas.gov.co



|  |                      |
|--|----------------------|
| PROYECTO 3.5 Implementación de proyectos para la producción y consumo sostenible y biocomercio   | 182.932.209          |
| PROYECTO 3.6 Formulación e implementación de alternativas de producción más limpia con sectores productivos en la Jurisdicción de la CAS                                   | 0                    |
| <b>PROGRAMA No 4: ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO Y GESTION DEL RIESGO</b>  | <b>940.000.000</b>   |
| PROYECTO 4.1 Programa de Gestión del riesgo y desastres en la jurisdicción de la CAS   | 230.000.000          |
| PROYECTO 4.2 Estudios y diseños para la gestión del riesgo y desastres en la jurisdicción de la CAS  | 230.000.000          |
| PROYECTO 4.3 Construcción de obras de contingencia para la gestión del riesgo y desastres en la Jurisdicción de la CAS   | 300.000.000          |
| PROYECTO 4.4 Estudio de amenazas, riesgo y vulnerabilidad  | 180.000.000          |
| <b>PROGRAMA No.5. CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL</b>  | <b>3.368.839.720</b> |
| PROYECTO 5.1 Administración, manejo y control de los recursos naturales renovables   | 2.512.500.000        |
| PROYECTO 5.2 Manejo Integral de Residuos sólidos   | 200.750.000          |
| PROYECTO 5.3 Seguimiento y control a los Planes de Gestión de Residuos Sólidos (PGIRS)   | 60.500.000           |
| PROYECTO 5.4 Seguimiento y control a los programas de Ahorro y Uso Eficiente de Agua (AYUEDAS)   | 90.500.000           |
| PROYECTO 5.5 Seguimiento y control a Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV)   | 100.500.000          |
| PROYECTO 5.6 Prevención, seguimiento y control a la contaminación ambiental y control y manejo al tráfico ilegal de especies de fauna y flora en la jurisdicción de la CAS | 234.089.720          |
| PROYECTO 5.7 Monitoreo de calidad del aire, control de emisiones atmosféricas y ruido en la jurisdicción de la CAS   | 170.000.000          |
| <b>PROGRAMA No.6. GOBERNABILIDAD INSTITUCIONAL</b>   | <b>1.160.756.967</b> |
| PROYECTO 6.1 Fortalecimiento del Sistema de Gestión Integrado de la CAS  | 120.000.000          |
| PROYECTO: 6.2 Implementar de actividades del Plan estratégico de Tecnologías de la Información -PETI   | 160.000.000          |
| PROYECTO: 6.3 Fortalecimiento del sistema de Información para la gestión Institucional   | 102.150.000          |
| PROYECTO 6.4 Programa de Educación Ambiental y sensibilización a la comunidad en la jurisdicción de la CAS   | 462.650.000          |
| PROYECTO 6.5 Programa de fortalecimiento institucional   | 315.956.967          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>9.256.103.367</b> |

**ARTÍCULO TERCERO:** Forman parte integral del presente Acuerdo los siguientes anexos:

Anexo Numero 1: Presupuesto de Ingresos.

**Corporación Autónoma Regional de Santander**  
 Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68  
 San Gil - Santander  
 www.cas.gov.co



Anexo Numero 2: Presupuesto de Gastos de Funcionamiento, Servicios de la Deuda e Inversión.

Anexo Numero 3: Plan Operativo Anual de Inversiones POAI

Anexo Numero 4: Disposiciones Generales.

**ARTÍCULO CUARTO:** Facultar al Director (a) General, para realizar los ajustes al valor asignado en el Presupuesto General de la Nación APN, para el funcionamiento de la corporación, y al plan financiero del Plan de Acción de la CAS 2012 – 2015 “RESPONSABILIDAD AMBIENTAL COMPROMISO DE TODO, en lo relativo al Acuerdo No. 239 por medio del cual se aprueba un Ajuste al Plan de Acción 2012-2015, aprobado por el Consejo Directivo, el día de hoy 26 de noviembre de 2013.

**ARTICULO QUINTO:** El presente Acuerdo surte efectos fiscales a partir del primero (1°) de enero de dos mil catorce (2.014).

#### COMUNIQUESE Y CUMPLASE

Dado en San Gil, a los veintiséis (26) días del mes de noviembre de dos mil trece (2013).

  
**GUILLERMO HENRIQUE GOMEZ PARIS**  
Presidente del Consejo Directivo

  
**MARCELA RIVEROS ZARATE**  
Secretaria General ( e)

**Corporación Autónoma Regional de Santander**

Carrera 12 No. 9 - 06 Téls: 724 07 62 - 723 56 68

San Gil - Santander

[www.cas.gov.co](http://www.cas.gov.co)



## CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER C.A.S.

NIT 804.000.282

**PROYECCION POAI 2.014**

| NOMBRE DEL PROYECTO   | VALOR                |
|---|----------------------|
| <b>PROGRAMA No 1 ORDENAMIENTO AMBIENTAL TERRITORIAL</b>   | <b>650.000.000</b>   |
| PROYECTO 1.1. Asistencia técnica para la actualización de determinantes ambientales con inclusión de la gestión del riesgo en los EOT, PBOT, POT de los municipios de la jurisdicción de la CAS | 150.000.000          |
| PROYECTO 1.2 Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas -POMCH en la jurisdicción de la CAS   | 450.000.000          |
| PROYECTO 1.3 Apoyo al plan de Vida de las comunidades indígenas y poblaciones vulnerables en la jurisdicción de la CAS  | 50.000.000           |
| <b>PROGRAMA No 2 GESTION INTEGRAL DEL RECURSO HIDRICO</b>   | <b>2.436.506.680</b> |
| PROYECTO 2.1 Protección, conservación y manejo integrado de cuencas hidrográficas en la jurisdicción de la CAS  | 1.326.506.680        |
| PROYECTO 2.2 Estudios, diseños y construcción de sistemas de tratamiento de aguas residuales  | 1.060.000.000        |
| PROYECTO 2.3 Formulación del plan de manejo de las aguas subterráneas   | 50.000.000           |
| <b>PROGRAMA No 3. ECOSISTEMAS Y BIODIVERSIDAD</b>   | <b>700.000.000</b>   |
| PROYECTO 3.1 Delimitación, ajuste y/o declaración de Áreas protegidas en la jurisdicción de la CAS  | 120.000.000          |
| PROYECTO 3.2. Actualización y/o formulación de planes de manejo de las áreas protegidas   | 121.697.791          |
| PROYECTO 3.3 Protección y conservación de fauna y flora y valoración de uso y riesgo  | 170.850.000          |
| PROYECTO 3.4 Implementación de actividades de intervención en áreas de restauración ecológica en la Jurisdicción de la CAS  | 104.520.000          |
| PROYECTO 3.5 Implementación de proyectos para la producción y consumo sostenible y biocomercio  | 182.932.209          |
| PROYECTO 3.6 Formulación e implementación de alternativas de producción más limpia con sectores productivos en la Jurisdicción de la CAS  | 0                    |
| <b>PROGRAMA No 4: ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO Y GESTION DEL RIESGO</b>   | <b>940.000.000</b>   |
| PROYECTO 4.1. Programa de Gestión del riesgo y desastres en la jurisdicción de la CAS   | 230.000.000          |
| PROYECTO 4.2. Estudios y diseños para la gestión del riesgo y desastres en la jurisdicción de la CAS  | 230.000.000          |
| PROYECTO 4.3. Construcción de obras de contingencia para la gestión del riesgo y desastres en la Jurisdicción de la CAS   | 300.000.000          |
| PROYECTO 4.4. Estudio de amenazas, riesgo y vulnerabilidad  | 180.000.000          |
| <b>PROGRAMA No.5 CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL</b>  | <b>3.368.839.720</b> |
| PROYECTO 5.1 Administración, manejo y control de los recursos naturales renovables  | 2.512.500.000        |
| PROYECTO 5.2 Manejo Integral de Residuos sólidos  | 200.750.000          |
| PROYECTO 5.3 Seguimiento y control a los Planes de Gestión de Residuos Sólidos (PGIRS)  | 60.500.000           |
| PROYECTO 5.4 Seguimiento y control a los programas de Ahorro y Uso Eficiente de Agua (AYUEDAS)  | 90.500.000           |
| PROYECTO 5.5 Seguimiento y control a Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV)  | 100.500.000          |
| PROYECTO 5.6 Prevención, seguimiento y control a la contaminación ambiental y control y manejo al tráfico ilegal de especies de fauna y flora en la jurisdicción de la CAS                      | 234.089.720          |
| PROYECTO 5.7 Monitoreo de calidad del aire, control de emisiones atmosféricas y ruido en la jurisdicción de la CAS  | 170.000.000          |
| <b>PROGRAMA No.6 GOBERNABILIDAD INSTITUCIONAL</b>   | <b>1.160.756.967</b> |
| PROYECTO 6.1. Fortalecimiento del Sistema de Gestion Integrado de la CAS  | 120.000.000          |
| PROYECTO: 6.2. Implementar de actividades del Plan estratégico de Tecnologías de la Información -PETI   | 160.000.000          |
| PROYECTO: 6.3. Fortalecimiento del sistema de Información para la gestión Institucional   | 102.150.000          |
| PROYECTO 6.4. Programa de Educación Ambiental y sensibilización a la comunidad en la jurisdicción de la CAS   | 462.650.000          |
| PROYECTO 6.5. Programa de fortalecimiento institucional   | 315.956.967          |
| <b>TOTAL INVERSION</b>  | <b>9.256.103.367</b> |





CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER C.A.S.

NIT 804.000.282

PROYECCION INGRESOS 2.014

| CONCEPTO  | PROYECCION PPTO<br>2014 | FONDO COMPENSACION | FUNCIONAMIENTO   | SERV. DE DEUDA   | INVERSION     | TOTAL          | % PARTIC. |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-----------|
| INGRESOS CORRIENTES                             | 11.912.082.509          | 518.923.800        | 2.854.458.309    | 1.098.554.000    | 7.440.146.400 | 11.912.082.509 | 76,69     |
| INGRESOS TRIBUTARIOS                            | 7.600.000.000           | 0                  | 2.105.200.000    | 1.098.554.000    | 4.396.246.000 | 7.600.000.000  |           |
| SOBRETASA AMBIENTAL                             | 7.600.000.000           |                    | 2.105.200.000,00 | 1.098.554.000,00 | 4.396.246.000 | 7.600.000.000  | 48,93     |
| INGRESOS NO TRIBUTARIOS                         | 4.312.082.509           | 518.923.800        | 749.258.309      | -                | 3.043.900.400 | 4.312.082.509  | 27,76     |
| CONVENIOS                                       |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| TRANSF. SECTOR ELECTRICO                        | 1.200.923.000           | 240.184.600,00     | 120.092.300,00   |                  | 840.646.100   | 1.200.923.000  | 7,73      |
| VIATICOS USUARIOS                               | 323.767.509             |                    | 323.767.509,00   |                  |               | 323.767.509    | 2,08      |
| PUBLICACIONES                                   | 24.743.000              | 2.474.300,00       | 22.268.700,00    |                  |               | 24.743.000     | 0,16      |
| TASAS RETRIBUTIVAS                              | 1.000.000.000           | 100.000.000,00     |                  |                  | 900.000.000   | 1.000.000.000  | 6,44      |
| TASAS POR EVALUACION Y SEGUIMIENTO<br>AMBIENTAL | 1.200.000.000           | 120.000.000,00     | 240.000.000,00   |                  | 840.000.000   | 1.200.000.000  | 7,73      |
| TASAS POR USO DEL RECURSO HIDRICO               | 347.000.000             | 34.700.000,00      |                  |                  | 312.300.000   | 347.000.000    | 2,23      |
| SALVOCONDUCTOS                                  | 27.875.000              | 2.787.500,00       | 5.575.000,00     |                  | 19.512.500    | 27.875.000     | 0,18      |
| MULTAS  | 45.422.000              | 4.542.200,00       | 9.084.400,00     |                  | 31.795.400    | 45.422.000     | 0,29      |
| TASA FORESTAL                                   |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| EMISION ATMOSFERICA                             |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| OTROS INGRESOS                                  | 142.352.000             | 14.235.200,00      | 28.470.400,00    |                  | 99.646.400    | 142.352.000    | 0,92      |
| DEUDA PUBLICA                                   |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| APORTES POR REGALIAS                            |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| RECURSOS DE CAPITAL                             | 2.075.548.873           | -                  | 275.548.873      | -                | 1.800.000.000 | 2.075.548.873  | 13,36     |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS                        | 75.548.873              |                    | 75.548.873,00    |                  |               | 75.548.873     | 0,49      |
| RECURSOS DEL BALANCE                            | 2.000.000.000           | -                  | 200.000.000      | -                | 1.800.000.000 | 2.000.000.000  | 12,88     |
| EXEDENTES FINANCIEROS                           |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| RECURSOS CREDITO PRIVADO                        |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| RECUPERACION DE CARTERA                         | 2.000.000.000           |                    | 200.000.000,00   |                  | 1.800.000.000 | 2.000.000.000  | 12,88     |
| OTROS RECURSOS DE CAPITAL                       |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| RECURSOS DE LA NACION                           | 1.546.056.000           |                    | 1.546.056.000,00 |                  |               | 1.546.056.000  | 9,95      |
| TRANSFERENCIAS                                  |                         |                    |                  |                  |               |                |           |
| TOTAL INGRESOS                                  | 15.533.687.382          | 518.923.800        | 4.676.063.182    | 1.098.554.000    | 9.240.146.400 | 15.533.687.382 | 100,00    |
| % PARTIC.                                       |                         | 0,03               | 0,30             | 0,07             | 0,59          | 100,00         |           |

13.987.631.382

100

100

100

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER C.A.S.**

NIT 804.000.282

**PROYECCION GASTO 2.014**

| CONCEPTO  | APN                     | RAPE                     | TOTAL                    |
|---|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                             | <b>1.546.056.000,00</b> | <b>3.632.974.015,00</b>  | <b>5.179.030.015,00</b>  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                   | <b>1.431.407.000</b>    | <b>1.047.362.482</b>     | <b>2.478.769.482,00</b>  |
| SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA                  | 1.118.274.000           | 372.343.699,00           | 1.490.617.699,00         |
| SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS                             |                         | 557.298.966,00           | 557.298.966,00           |
| CONTRIBUCION INHERENTE A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO | 313.133.000             | 117.719.817,00           | 430.852.817,00           |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                                     | <b>103.525.000,00</b>   | <b>1.824.811.733,00</b>  | <b>1.928.336.733,00</b>  |
| IMPUESTOS Y MULTAS  | 4.100.000,00            | 70.900.000,00            | 75.000.000,00            |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS                           | 99.425.000,00           | 1.753.911.733,00         | 1.853.336.733,00         |
| <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                            | <b>11.124.000,00</b>    | <b>760.799.800,00</b>    | <b>771.923.800,00</b>    |
| Cuota Control Fiscal Contraloria                            | 11.124.000,00           | 28.876.000,00            | 40.000.000,00            |
| Aportes A ASOCARS   |                         | 13.000.000,00            | 13.000.000,00            |
| Aportes al Fondo de Compensación Ambiental                  |                         | 518.923.800,00           | 518.923.800,00           |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES                                 |                         | 200.000.000,00           | 200.000.000,00           |
| <b>SERVICIO A LA DEUDA</b>                                  |                         | <b>1.098.554.000,00</b>  | <b>1.098.554.000,00</b>  |
| <b>INVERSION</b>  |                         | <b>9.256.103.367,00</b>  | <b>9.256.103.367,00</b>  |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO GASTO</b>                              | <b>1.546.056.000,00</b> | <b>13.987.631.382,00</b> | <b>15.533.687.382,00</b> |

33 4.660.106.214,60 518.923.800,40

16 28,37 0,40

12

5

7

60

|  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                      | 1.546.056.000,00 | 3.632.974.015,00 | 5.179.030.015,00 |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                            | 1.431.407.000,00 | 1.047.362.482,00 | 2.478.769.482,00 |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                              | 103.525.000,00   | 1.824.811.733,00 | 1.928.336.733,00 |
| <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                     | 11.124.000,00    | 760.799.800,00   | 771.923.800,00   |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | 1.546.056.000,00 | 3.632.974.015,00 | 5.179.030.015,00 |

11/11/11

11

11

## ANEXO

### PROYECCIONES PRESUPUESTALES AÑO FISCAL 2014

Para el presupuesto de la Corporación Autónoma Regional de Santander – CAS -, correspondiente al año 2014, se ha cumplido con los siguientes procedimientos y análisis cuantitativo y cualitativo de la información contable y presupuestal, así como de los indicadores macroeconómicos del país y comportamientos de vigencias anteriores en algunos rubros especiales, con el fin de tener las herramientas suficientes para efectuar las proyecciones para la próxima vigencia, así.

1. **Sobretasa Ambiental:** se ha evaluado el comportamiento de este ingreso durante los años 2008, 2009, 2010, 2.011 y 2.012. Igualmente se analizó todos los ingresos del año 2013 utilizando para ello el informe de presupuesto llamado "Libro Ordenador ejecución 2013", en donde se realizó la depuración de partidas atípicas o inusuales, y lo que corresponde a Recuperación de Cartera, incluyendo el pago pendiente del recaudo del municipio de Barrancabermeja, y así conocer el recaudo neto a la fecha de la vigencia por este concepto. Igualmente se ha analizado el comportamiento de recaudos del último trimestre de los años 2010, 2011 y 2012, para realizar las estimaciones para el mismo periodo del 2013 en concordancia con la normatividad legal vigente. Con esta información se efectuó la proyección para el año 2014, teniendo en cuenta que los municipios recaudan el último trimestre del 2013 y solo lo cancelan a la CAS en el primer trimestre del 2014, convirtiéndose en Recuperación de Cartera. El incremento estimado ha sido moderado, considerando que de este rubro debe destinarse lo correspondiente a la cuota de IDESAN por el préstamo recibido y cuya participación no debe superar el 26.22% de ellos.

En cuanto a la destinación y distribución de los mismos; se ejecutan conforme a los planes de desarrollos Regionales y Municipales; distribuidos así, el 70% al desarrollo de proyectos de inversión contemplado en el plan Operativo Anual de Inversiones y máximo el 30% para gastos de funcionamiento de la CAS. Aunque para este presupuesto de 2014 la participación de los gastos de funcionamiento oscilan en el 27.7% del total de ingresos por Sobretasa.

Observando el comportamiento en los últimos cuatro años, se refleja que en el 2009, se recaudó un total (en millones de pesos) de \$5.492.; en el 2010 \$ 7.848, en el 2011 \$6.276, en el 2012 la suma de \$6.850; y en lo corrido de la presente vigencia a Noviembre 18 \$7.964; se mantiene una línea ascendente de recaudo, salvo en el 2010 que el municipio de Barrancabermeja giró más de lo debido. Igualmente, se debe considerar que en los años 2012 y 2013 el municipio de Barrancabermeja trasladó recursos por este concepto con una tasa de recaudo por sobretasa ambiental del 1.0%, situación que se espera sea solucionada para el año 2.014 y ascender dicho porcentaje al 1.5% del total del impuesto predial tal como lo fija la ley.

**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE SANTANDER "C.A.S."**

**Comportamiento variable que compone los ingresos por Sobretasa Ambiental durante los últimos cuatro años**

| Municipio    | Total recaudos 2009 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2010 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2011 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2012 (septiembre) | %   |
|--------------|---------------------|-----|-----------------------------------|-----|-----------------------------------|-----|--|-----|
| AGUADA       | 1.917.250,00        | 0%  | 2.016.233,00                      | 0%  | 4.740.520,00                      | 0%  | 3.572.025,00                                   | 0%  |
| ALBANIA      | 7.200.193,64        | 0%  | 7.636.919,00                      | 0%  | 6.252.256,00                      | 0%  | 7.398.318,00                                   | 0%  |
| ARATOCA      | 9.089.200,00        | 0%  | 19.345.907,00                     | 0%  | 27.947.756,00                     | 0%  | 40.858.734,00                                  | 1%  |
| BARBOSA      | 359.861.089,00      | 7%  | 406.270.599,00                    | 5%  | 481.235.637,00                    | 8%  | 383.379.493,00                                 | 6%  |
| BARICHARA    | 56.641.681,00       | 1%  | 58.954.598,00                     | 1%  | 63.113.667,00                     | 1%  | 62.637.999,00                                  | 1%  |
| Municipio    | Total recaudos 2009 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2010 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2011 | %   | Recaudos sobretasa ambiental 2012 (septiembre) | %   |
| B/BERMEJA    | 1.913.465.500,00    | 35% | 4.005.796.300,00                  | 51% | 1.519.610.900,00                  | 24% | 2.057.604.900,00                               | 32% |
| BETULIA      | 21.228.018,00       | 0%  | 15.345.711,00                     | 0%  | 20.796.715,00                     | 0%  | 51.610.817,00                                  | 1%  |
| BOLIVAR      | 29.355.478,00       | 1%  | 29.644.729,00                     | 0%  | 52.448.697,00                     | 1%  | 35.533.990,00                                  | 1%  |
| CABRERA      | 5.523.334,00        | 0%  | 12.634.023,00                     | 0%  | 16.056.634,00                     | 0%  | 13.636.420,00                                  | 0%  |
| CAPITANEJO   | 7.675.818,85        | 0%  | 7.382.609,55                      | 0%  | 7.382.284,00                      | 0%  | 8.439.663,00                                   | 0%  |
| CARCASI      | 3.228.451,00        | 0%  | 4.138.265,00                      | 0%  | 5.577.017,00                      | 0%  | 6.421.521,00                                   | 0%  |
| CEPITA       | 3.524.269,00        | 0%  | 3.774.893,00                      | 0%  | 5.945.411,00                      | 0%  | 1.851.549,00                                   | 0%  |
| CERRITO      | 11.978.248,00       | 0%  | 11.267.212,00                     | 0%  | 14.012.899,00                     | 0%  | 19.728.819,00                                  | 0%  |
| CHARALA      | 56.236.326,00       | 1%  | 57.984.894,00                     | 1%  | 59.223.735,00                     | 1%  | 175.625.945,00                                 | 3%  |
| CHIMA        | 20.817.169,00       | 0%  | 19.668.136,00                     | 0%  | 22.831.149,00                     | 0%  | 20.266.815,00                                  | 0%  |
| CHIPATA      | 23.441.521,00       | 0%  | 22.165.038,00                     | 0%  | 22.683.240,00                     | 0%  | 17.926.287,00                                  | 0%  |
| CIMITARRA    | 303.767.632,00      | 6%  | 245.387.987,00                    | 3%  | 324.324.651,00                    | 5%  | 264.647.486,00                                 | 4%  |
| CONCEPCION   | 12.001.761,00       | 0%  | 10.976.337,00                     | 0%  | 10.678.766,00                     | 0%  | 23.861.804,00                                  | 0%  |
| CONFINES     | 19.761.020,00       | 0%  | 19.805.858,00                     | 0%  | 26.098.599,00                     | 0%  | 21.294.207,00                                  | 0%  |
| CONTRATACION | 9.323.286,00        | 0%  | 12.749.789,00                     | 0%  | 13.727.753,00                     | 0%  | 0,00   | 0%  |
| COROMORO     | 18.650.706,00       | 0%  | 20.554.166,00                     | 0%  | 27.809.491,00                     | 0%  | 30.101.659,00                                  | 0%  |
| CURITI       | 60.000.000,00       | 1%  | 60.105.637,58                     | 1%  | 100.575.202,90                    | 2%  | 65.949.943,00                                  | 1%  |
| EL CARMEN    | 66.663.914,00       | 1%  | 73.577.434,00                     | 1%  | 85.919.138,00                     | 1%  | 81.494.642,00                                  | 1%  |
| EL GUACAMAYO | 9.749.109,00        | 0%  | 9.250.260,00                      | 0%  | 7.125.042,00                      | 0%  | 8.070.568,00                                   | 0%  |
| EL PEÑON     | 1.379.126,00        | 0%  | 875.938,00                        | 0%  | 2.076.536,00                      | 0%  | 632.930,00                                     | 0%  |
| ENCINO       | 13.123.303,00       | 0%  | 11.352.386,00                     | 0%  | 19.781.037,00                     | 0%  | 17.584.553,00                                  | 0%  |
| ENCISO       | 3.933.283,00        | 0%  | 4.790.766,00                      | 0%  | 12.193.826,00                     | 0%  | 0,00   | 0%  |
| FLORIAN      | 14.787.899,00       | 0%  | 16.380.028,00                     | 0%  | 17.465.615,00                     | 0%  | 16.630.710,00                                  | 0%  |
| GALAN        | 20.206.804,00       | 0%  | 21.691.128,00                     | 0%  | 23.578.474,00                     | 0%  | 20.952.222,00                                  | 0%  |
| GAMBITA      | 27.242.039,00       | 0%  | 26.890.685,00                     | 0%  | 28.646.627,00                     | 0%  | 31.654.774,00                                  | 0%  |
| GUACA        | 9.521.696,00        | 0%  | 5.308.227,00                      | 0%  | 10.908.834,00                     | 0%  | 26.776.160,00                                  | 0%  |
| GUADALUPE    | 29.889.686,00       | 1%  | 30.710.069,00                     | 0%  | 34.604.377,00                     | 1%  | 28.137.984,00                                  | 0%  |
| GUAPOTA      | 16.363.310,00       | 0%  | 16.611.284,00                     | 0%  | 18.239.481,00                     | 0%  | 15.919.876,00                                  | 0%  |
| GUAVATA      | 20.583.007,00       | 0%  | 17.315.810,00                     | 0%  | 21.843.054,00                     | 0%  | 19.619.706,00                                  | 0%  |
| GUEPSA       | 13.358.070,00       | 0%  | 14.066.897,00                     | 0%  | 31.982.075,00                     | 1%  | 33.943.213,00                                  | 1%  |
| HATO         | 8.009.253,00        | 0%  | 9.464.159,00                      | 0%  | 5.839.863,00                      | 0%  | 9.202.985,00                                   | 0%  |
| JESUS MARIA  | 9.003.649,00        | 0%  | 8.215.730,00                      | 0%  | 10.637.944,00                     | 0%  | 9.543.518,00                                   | 0%  |
| JORDAN       | 1.693.694,00        | 0%  | 2.166.482,00                      | 0%  | 2.596.322,00                      | 0%  | 1.866.178,00                                   | 0%  |
| LA BELLEZA   | 23.839.782,00       | 0%  | 19.121.582,00                     | 0%  | 30.047.085,00                     | 0%  | 32.419.227,00                                  | 1%  |
| LANDAZURI    | 12.093.116,06       | 0%  | 23.492.569,00                     | 0%  | 30.694.509,00                     | 0%  | 25.622.408,00                                  | 0%  |
| LA PAZ       | 19.424.110,00       | 0%  | 22.519.294,00                     | 0%  | 34.291.935,00                     | 1%  | 22.773.717,00                                  | 0%  |
| LOS SANTOS   | 97.333.324,00       | 2%  | 130.723.083,00                    | 2%  | 129.335.930,00                    | 2%  | 91.547.847,00                                  | 1%  |
| MACARAVITA   | 8.506.062,00        | 0%  | 5.395.940,00                      | 0%  | 8.258.863,00                      | 0%  | 7.931.911,00                                   | 0%  |
| MALAGA       | 105.113.629,00      | 2%  | 74.266.175,00                     | 1%  | 81.622.344,00                     | 1%  | 85.469.533,00                                  | 1%  |
| MOGOTES      | 37.834.146,00       | 1%  | 38.695.172,00                     | 0%  | 50.686.875,00                     | 1%  | 40.182.057,00                                  | 1%  |
| MOLAGAVITA   | 17.143.688,00       | 0%  | 18.396.789,00                     | 0%  | 17.036.363,00                     | 0%  | 18.836.827,00                                  | 0%  |
| OCCAMONTE    | 13.525.330,00       | 0%  | 12.301.557,00                     | 0%  | 21.829.850,00                     | 0%  | 22.638.448,00                                  | 0%  |

|                   |                            |             |  |             |  |             |   |             |
|-------------------|----------------------------|-------------|--|-------------|--|-------------|---|-------------|
| OIBA              | 45.830.777,80              | 1%          | 86.130.365,00                            | 1%          | 105.553.154,00                           | 2%          | 96.909.620,00   | 2%          |
| ONZAGA            | 13.918.998,00              | 0%          | 14.131.577,00                            | 0%          | 14.197.844,00                            | 0%          | 12.027.454,00   | 0%          |
| PALMAR            | 3.719.323,00               | 0%          | 18.756.829,00                            | 0%          | 8.971.279,00                             | 0%          | 9.663.332,00  | 0%          |
| PALMAS/SOCORRO    | 24.895.958,00              | 0%          | 27.134.156,00                            | 0%          | 26.530.177,00                            | 0%          | 25.552.114,00   | 0%          |
| PARAMO            | 17.198.096,00              | 0%          | 18.129.678,00                            | 0%          | 62.418.678,00                            | 1%          | 59.158.365,00   | 1%          |
| <b>Municipio</b>  | <b>Total recaudos 2009</b> | <b>%</b>    | <b>Recaudos sobretasa ambiental 2010</b> | <b>%</b>    | <b>Recaudos sobretasa ambiental 2011</b> | <b>%</b>    | <b>Recaudos sobretasa ambiental 2012 (septiembre)</b> | <b>%</b>    |
| PINCHOTE          | 61.400.000,00              | 1%          | 50.366.051,00                            | 1%          | 71.524.403,00                            | 1%          | 67.623.178,00   | 1%          |
| PUENTE NACIONAL   | 150.751.379,00             | 3%          | 183.472.131,00                           | 2%          | 209.323.618,00                           | 3%          | 198.882.384,00  | 3%          |
| PUERTO PARRA      | 76.596.819,00              | 1%          | 44.075.665,00                            | 1%          | 105.989.000,00                           | 2%          | 82.917.401,00   | 1%          |
| PUERTO WILCHES    | 159.804.049,00             | 3%          | 131.618.164,00                           | 2%          | 156.348.823,00                           | 2%          | 161.644.412,00  | 3%          |
| SABANA/TORRES     | 170.066.171,00             | 3%          | 202.115.374,00                           | 3%          | 264.807.021,00                           | 4%          | 188.704.538,00  | 3%          |
| SAN ANDRES        | 21.091.666,00              | 0%          | 22.069.970,00                            | 0%          | 24.472.592,00                            | 0%          | 26.142.096,00   | 0%          |
| SAN BENITO        | 8.691.400,00               | 0%          | 11.791.358,00                            | 0%          | 17.266.488,00                            | 0%          | 14.621.562,00   | 0%          |
| SAN GIL           | 516.591.165,00             | 9%          | 589.174.225,00                           | 8%          | 716.382.091,00                           | 11%         | 618.745.031,00  | 10%         |
| SAN JOAQUIN       | 2.481.450,00               | 0%          | 8.083.394,00                             | 0%          | 7.095.816,00                             | 0%          | 4.514.299,00  | 0%          |
| SAN JOSE/MIRANDA  | 16.012.363,00              | 0%          | 15.281.855,00                            | 0%          | 18.619.432,00                            | 0%          | 26.460.642,00   | 0%          |
| SAN MIGUEL        | 2.372.740,00               | 0%          | 2.720.974,00                             | 0%          | 8.620.143,00                             | 0%          | 10.036.606,00   | 0%          |
| SAN VICENTE       | 111.830.500,00             | 2%          | 133.144.800,00                           | 2%          | 134.493.561,00                           | 2%          | 83.816.000,00   | 1%          |
| SANTA BARBARA     | 6.146.480,00               | 0%          | 7.141.046,00                             | 0%          | 7.176.145,00                             | 0%          | 1.001.530,00  | 0%          |
| SANTA HELENA/OPON | 13.276.613,00              | 0%          | 10.864.682,00                            | 0%          | 14.664.241,00                            | 0%          | 3.507.126,00  | 0%          |
| SIMACOTA          | 36.647.690,00              | 1%          | 47.148.459,00                            | 1%          | 75.193.605,00                            | 1%          | 92.818.585,00   | 1%          |
| SOCORRO           | 230.495.638,00             | 4%          | 242.624.594,00                           | 3%          | 281.035.102,00                           | 4%          | 248.640.595,00  | 4%          |
| SUAITA            | 52.801.850,00              | 1%          | 72.754.545,00                            | 1%          | 89.786.886,00                            | 1%          | 73.237.144,00   | 1%          |
| SUCRE             | 10.702.657,00              | 0%          | 19.658.325,00                            | 0%          | 18.534.559,00                            | 0%          | 17.823.642,00   | 0%          |
| VALLE/SAN JOSE    | 12.003.578,00              | 0%          | 19.318.545,00                            | 0%          | 41.772.653,75                            | 1%          | 62.585.808,00   | 1%          |
| VELEZ             | 115.649.692,00             | 2%          | 113.942.974,00                           | 1%          | 122.458.061,00                           | 2%          | 138.851.209,00  | 2%          |
| VILLANUEVA        | 19.211.029,00              | 0%          | 44.925.210,00                            | 1%          | 65.521.049,00                            | 1%          | 46.194.453,00   | 1%          |
| ZAPATOCA          | 37.747.757,00              | 1%          | 44.956.433,00                            | 1%          | 37.384.757,00                            | 1%          | 39.835.015,00   | 1%          |
| <b>TOTALES</b>    | <b>5.492.944.819,35</b>    | <b>100%</b> | <b>7.848.716.664,13</b>                  | <b>100%</b> | <b>6.276.456.157,65</b>                  | <b>100%</b> | <b>6.393.714.529,00</b>                               | <b>100%</b> |

**PROYECCIONES SOBRETASA 2012 Y 2013**

| MUNICIPIO       | Ejec. Sept. 30 2013 | Ejec. Dic 2012   | POR RECAUDAR VIG |
|-----------------|---------------------|------------------|------------------|
| Aguada          | 3.297.685,00        | 3.683.530,00     | 1.135.890,00     |
| Albania         | 8.490.600,00        | 8.084.106,00     | -                |
| Aratoca         | 33.043.298,00       | 42.683.498,00    | 6.278.444,00     |
| Barbosa         | 521.891.866,00      | 406.426.280,00   | -                |
| Barichara       | 66.823.502,00       | 67.372.503,00    | -                |
| Barrancabermeja | 1.288.338.600,00    | 2.057.604.900,00 | 871.244.800,00   |
| Betulia         | 46.377.795,00       | 56.652.796,00    | -                |
| Bolivar         | 49.550.261,00       | 54.685.697,00    | -                |
| Cabrera         | 14.558.089,00       | 15.505.170,00    | (130.321,00)     |
| Capitanejo      | 8.309.811,90        | 9.106.744,00     | (143.671,90)     |
| Carcasí         | 18.311.648,00       | 13.243.136,00    | -                |
| Cepitá          | 6.055.237,00        | 3.839.674,00     | (6.055.237,00)   |
| Cerrito         | 20.256.488,00       | 19.728.819,00    | -                |

|                      |                |                |                 |
|----------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Charalá              | 180.400.208,00 | 175.625.945,00 | -               |
| Chima                | 18.298.962,00  | 21.706.888,00  | (18.298.962,00) |
| Chipatá              | 23.606.833,00  | 22.009.673,00  | -               |
| Cimitarra            | 241.577.248,00 | 294.197.945,00 | -               |
| Concepción           | 11.708.536,00  | 23.861.804,00  | (11.708.536,00) |
| Confines             | 22.479.072,00  | 23.240.209,00  | -               |
| Contratación         | 13.370.612,00  | 9.315.704,00   | -               |
| Coromoro             | 21.086.137,00  | 32.357.576,00  | -               |
| Curití               | 70.892.186,00  | 65.949.943,00  | 4.109.701,00    |
| El Carmen de Chucurí | 78.845.205,00  | 95.009.743,00  | -               |
| El Peñón             | 2.428.498,00   | 995.722,00     | 728.533,00      |
| Encino               | 24.995.256,00  | 19.441.776,00  | 4.541.860,00    |
| Enciso               | 13.905.098,00  | 16.068.913,00  | (13.905.098,00) |
| Florián              | 22.767.946,00  | 16.630.710,00  | -               |
| Galán                | 23.887.954,00  | 23.022.660,00  | -               |
| Gámbita              | 28.465.251,00  | 38.540.741,00  | (25.750,00)     |
| Guaca                | 24.435.065,00  | 26.776.160,00  | (24.435.065,00) |
| Guacamayo            | 6.068.683,00   | 8.445.571,00   | -               |
| Guadalupe            | 27.470.109,00  | 30.468.702,00  | 2.115.277,00    |
| Guapotá              | 16.628.826,00  | 17.845.445,00  | -               |
| Guavatá              | 21.261.584,00  | 22.460.280,00  | -               |
| Guepsa               | 31.896.500,00  | 35.724.512,00  | -               |
| Hato                 | 8.061.381,00   | 9.411.227,00   | -               |
| Jesus María          | 9.226.392,00   | 10.672.570,00  | -               |
| Jordán               | 1.916.478,00   | 2.357.710,00   | -               |
| La Belleza           | 24.859.430,00  | 37.145.039,00  | 3.056.642,00    |
| La Paz               | 20.693.273,00  | 25.977.247,00  | 4.174.372,00    |
| Landázuri            | 27.814.165,00  | 31.673.587,00  | -               |
| Los Santos           | 158.718.634,00 | 119.754.887,00 | 12.748.916,00   |
| Macaravita           | 7.831.252,00   | 7.931.911,00   | -               |
| Málaga               | 93.005.189,00  | 93.645.391,00  | (19.285.281,60) |
| Mogotes              | 42.771.101,00  | 45.151.861,00  | -               |
| Molagavita           | 21.487.740,00  | 21.583.629,00  | -               |
| Ocamonte             | 17.578.040,00  | 25.117.420,00  | -               |



|                        |                         |                         |                       |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Oiba                   | 106.374.832,00          | 105.302.979,00          | -                     |
| Onzaga                 | 14.255.954,00           | 12.027.454,00           | -                     |
| Palmar                 | 8.251.219,00            | 9.960.102,00            | 1.534.608,00          |
| Palmas del Socorro     | 25.486.264,00           | 28.213.847,00           | -                     |
| Páramo                 | 48.646.713,00           | 61.359.690,00           | -                     |
| Pinchote               | 71.082.652,00           | 69.839.706,00           | -                     |
| Puente Nacional        | 218.924.841,00          | 224.151.382,00          | -                     |
| Puerto Parra           | 102.051.563,00          | 91.119.193,00           | (87.255,00)           |
| Puerto Wilches         | 173.802.589,00          | 166.939.071,00          | (35.557,00)           |
| Sabana de Torres       | 206.140.653,00          | 245.851.163,00          | -                     |
| San Andrés             | 24.088.562,00           | 27.104.387,00           | -                     |
| San Benito             | 18.935.472,00           | 15.456.513,00           | -                     |
| San Gil                | 1.202.023.655,00        | 657.433.723,00          | -                     |
| San Joaquín            | 4.859.866,00            | 7.727.405,00            | 1.721.319,00          |
| San José de Miranda    | 23.336.322,00           | 26.460.642,00           | -                     |
| San Miguel             | 7.537.577,00            | 10.113.509,00           | -                     |
| San Vicente de Chucurí | 144.452.279,00          | 106.071.984,00          | 11.611.027,00         |
| Santa Bárbara          | 5.234.701,00            | 7.853.351,00            | 1.314.964,00          |
| Santa Helena del Opón  | 12.403.415,00           | 7.014.252,00            | 3.738.359,00          |
| Simacota               | 94.913.128,00           | 106.031.502,00          | -                     |
| Socorro                | 266.317.184,00          | 255.323.311,00          | 11.122.071,00         |
| Suaita                 | 77.140.622,00           | 85.623.326,00           | 246.937,00            |
| Sucre                  | 21.599.222,00           | 18.805.537,00           | -                     |
| Valle de San José      | 41.749.830,00           | 62.585.808,00           | 1,00                  |
| Vélez                  | 131.400.000,00          | 138.851.209,00          | 11.556.822,00         |
| Villanueva             | 48.427.874,00           | 51.130.804,00           | -                     |
| Zapatoca               | 42.812.111,00           | 43.865.229,00           | 1.836.016,00          |
| <b>Total general</b>   | <b>6.587.992.824,90</b> | <b>6.850.953.033,00</b> | <b>860.705.824,50</b> |

ejecucion a Oct 22 6.724.222.938,00

Ejecución a Nov. 18 \$7.964'442.753

NOTA 1: LAS CERTIFICACIONES DE MUNICIPIOS SE ENCUENTRAN A FECHA DE CORTE JUNIO 30

NOTA 2: LOS RECAUDOS DE VIGENCIA ACTUAL SE REGISTRARON A AGOSTO

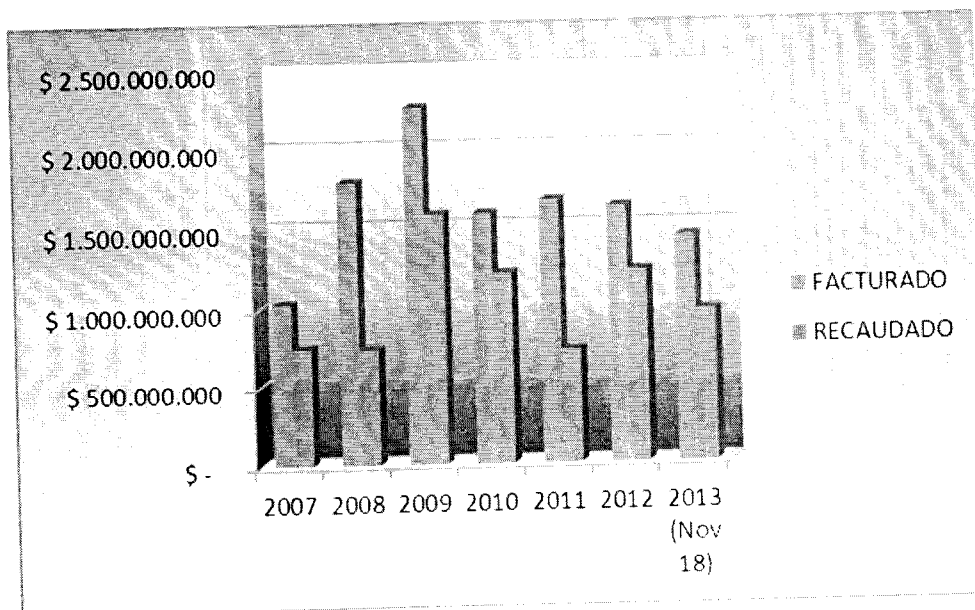
31/2013

**2. Tasa Retributiva:** La liquidación de la tasa retributiva se efectúa con base en lo estipulado al Decreto 2667 de fecha 21 de diciembre de 2012, teniendo como base los estudios de auto-declaración de vertimientos sustentados con una caracterización

de sus descargas de aguas residuales presentados por las Empresas, Entes territoriales y usuarios objeto de cobro de la tasa Retributiva. El valor depende de la carga contaminante de se descarga las fuentes hídricas receptoras de forma directa e indirecta. Las tarifas de la tasas retributivas para DBO5 y SST., utilizadas para el cobro estas definida por el ministerio de ambiente y desarrollos sostenible y el factor regional, actualmente es 1 por que la Corporación no tiene las metas de reducción definidas para sus fuentes hídricas. En los casos que los usuarios no presenten los estudios correspondientes la corporación cobra de manera presuntiva con base en monitoreos anteriores o con los valores perca pita para DBO5 y SST. Actualmente los municipios cuentan con los planes de saneamiento y manejo de vertimientos PSMV., en el cual se estableció la construcción de los sistemas de tratamientos de aguas residuales, lo que incidirá en una tendencia de recaudo a disminuir. A continuación se relaciona el número de usuarios, valores facturados y recaudados desde el año 2007. Así:

| Año  | Número de Usuarios |
|------|--------------------|
| 2007 | 92                 |
| 2008 | 93                 |
| 2009 | 97                 |
| 2010 | 100                |
| 2011 | 104                |
| 2012 | 93                 |
| 2013 | 108                |

| AÑO                  | FACTURADO        | RECAUDADO        |
|----------------------|------------------|------------------|
| 2007                 | 1.033.418.541,43 | 748.816.529,03   |
| 2008                 | 1.794.690.884,14 | 740.922.832,84   |
| 2009                 | 2.261.542.300    | 1.586.782.677,26 |
| 2010                 | 1.588.442.423    | 1.214.590.558,48 |
| 2011                 | 1.669.016.025    | 725.085.601      |
| 2012                 | 1.624.708.473    | 1.227.131.011,40 |
| 2013 (Nov 18)        | 1.433.976.997    | 972.753.467,00   |
| 2014 (Presupuestado) |                  | 1.000.000.000    |



## ESTADO ACTUAL DE LOS PLANES DE SANEAMIENTO Y MANEJO DE VERTIMIENTOS PSMV

| PSMV Presentados | PSMV Aprobados | PSMV Requerimientos |
|------------------|----------------|---------------------|
| 74               | 49             | 25                  |

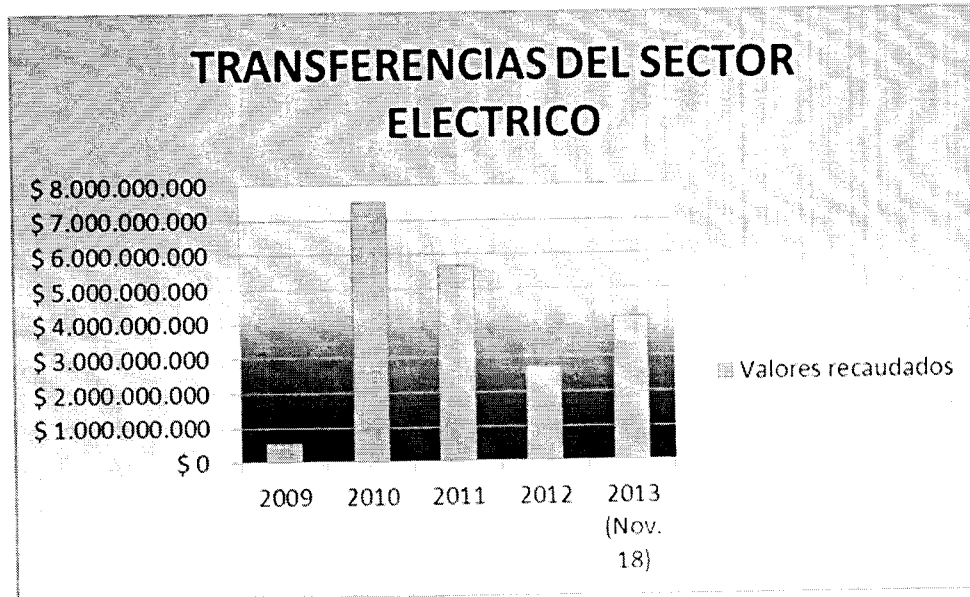
### METAS DE REDUCCIÓN

La Corporación estableció metas de reducción en el año 2001 para los usuarios que realizan descargas de aguas residuales, el quinquenio llego hasta el año 2006, actualmente no ha establecido las metas en cumplimiento al decreto 2667 de 2012.

En el marco del plan de Acción 2012-2015 Programa nº 2 Gestión integral del recurso hídrico Proyecto 2.2. Estudios, diseños y construcción de sistemas de tratamiento de aguas residuales, actividad 2.2.3 se estableció la elaboración del estudio de metas de reducción de la carga contaminante; para el logro de esta actividad se está realizando la suscripción de un convenio MADS-CAS., cuyo objeto es Aunar esfuerzos técnicos y financieros, entre el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y la Corporación Autónoma Regional de Santander -, para la formulación del plan de ordenamiento del Río Fonce y sus tributarios.

**3. Transferencias del Sector Eléctrico:** se aplica lo establecido en el art. 45 de la ley 99 de 1993 en concordancia con el decreto 1933 de agosto de 1994, para las 4 generadoras que se encuentran ubicadas en el área de influencia de la CAS, a saber, MERILECTRICA (CELSIA), ISAGEN, ESSA y se incorpora la autogeneradora térmica de ECOPETROL. Igualmente, se ha establecido su comportamiento de vigencias anteriores, aunado a las certificaciones estimadas de generación recibida de cada empresa por transferencias a la Corporación. Se trabajará con los estimados presupuestados de años anteriores, con incremento porcentual para el año 2014, se adicionará al presupuesto en la medida que las transferencias sean superiores a lo estimado.

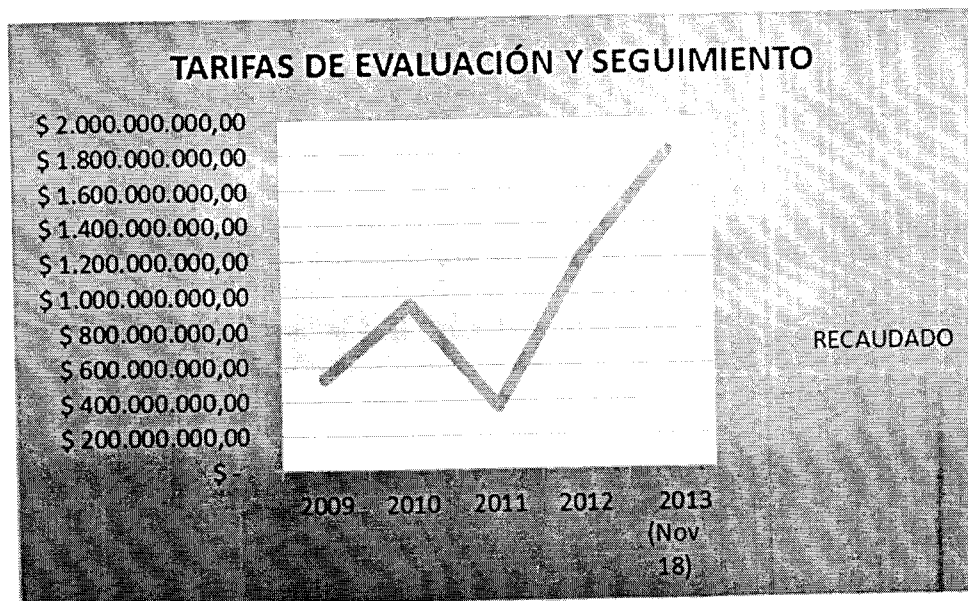
| Tasas de transferencia del sector eléctrico 2009-2013 |                    |
|---|--------------------|
| Vigencia  | Valores recaudados |
| 2009  | \$ 559.459.000     |
| 2010  | \$ 7.523.678.881   |
| 2011  | \$ 5.659.271.692   |
| 2012  | \$ 2.721.041.948   |
| 2013 (Nov. 18)  | \$ 4.147.966.786   |



**4. TARIFAS DE EVALUACION POR EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:** La corporación realiza el cobro de las tarifas por los servicios de evaluación y seguimiento de las licencias ambientales, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos, como lo establece el artículo 96 de la Ley 633 de 2.000. Actualmente la Corporación definió el sistema de método y cobro para realizar el cobro de las tarifas de evaluación y seguimiento mediante el acuerdo 208 de 2012, el cual permite cobrar a todos sus usuarios.

#### TARIFAS DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

| AÑO                  | RECAUDADO        |
|----------------------|------------------|
| 2009                 | 527.201.307      |
| 2010                 | 945.996.714      |
| 2011                 | 360.889.036,88   |
| 2012                 | 1.219.426.143,62 |
| 2013 (Nov 18)        | 1.808.784.168.30 |
| 2014 (Presupuestado) | 1.200.000.000,00 |



Se ha estimado para el 2.014 continuar con los seguimientos a los actuales usuarios, incluyendo los que se determinaron en el año 2013, y que por lo menos se continuarán los seguimientos hasta por cinco (5) años, más.

**5. TASA POR USO DE RECURSO HÍDRICO:** la liquidación se efectúa de acuerdo al Decreto 155 de 2004, teniendo como base el caudal otorgado en la concesión de aguas. La Corporación ha ido aumentando el número de usuarios objeto de cobro de Tasa de uso como se ve refleja en la siguiente tabla:

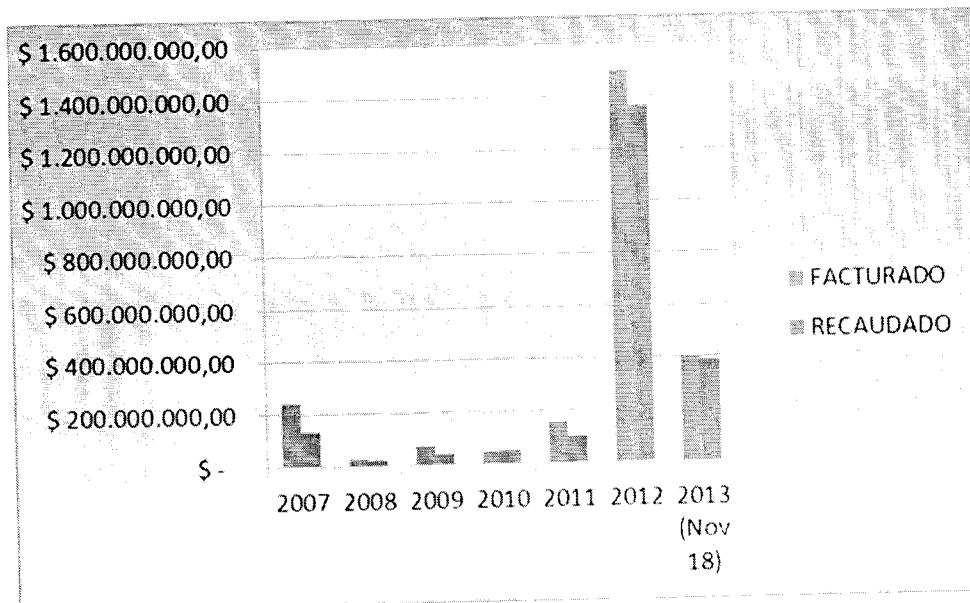
| Año  | Número de Usuarios |
|------|--------------------|
| 2007 | 108                |
| 2008 | 116                |
| 2009 | 176                |
| 2010 | 192                |
| 2011 | 238                |
| 2012 | 245                |
| 2013 | 252                |

Actualmente la Corporación Autónoma Regional de Santander CAS realiza el cobro de la Tasa de uso con tarifa mínima. La Corporación va a realizar el cálculo de Índice de escases de la quebrada Curiti en cumplimiento a la Resolución 865 de 2004, con el fin de aumentar los ingresos por este concepto.

Adicionalmente, la Corporación Autónoma Regional de Santander CAS podrá facturarse a usuarios ilegales de Recursos hídrico de acuerdo a lo dispuesto en la Ley 1450 del 16 de junio de 2011, por medio de la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo, artículo 216, parágrafo 3.

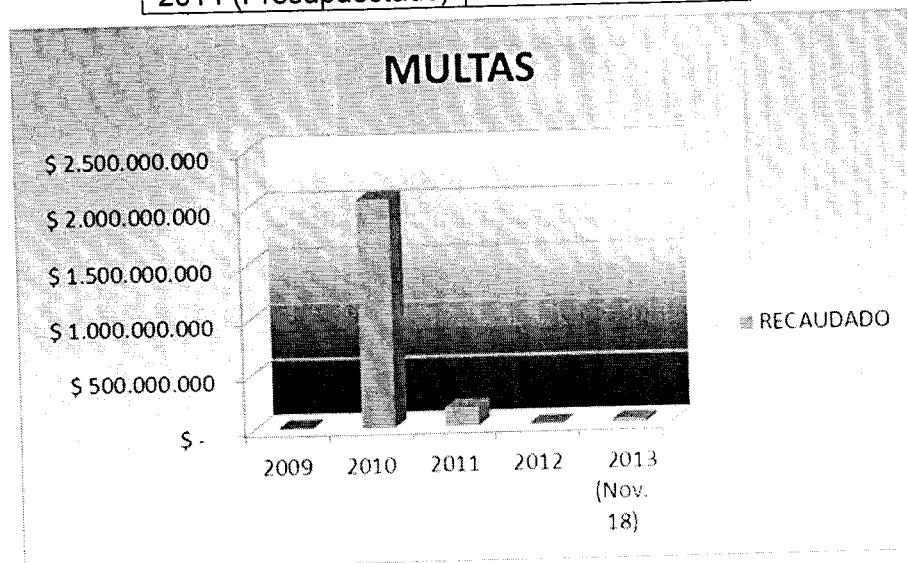
El valor presupuestado para el año 2013 fue de 70.000.000 de pesos y el presupuesto para el año 2014 será de 200.000.000 de pesos, ya que en la actualidad se tienen tres usuarios grandes como lo son la electrificadora de Santander EPM, la PCH ENERCO y la empresa de servicios públicos de Barrancabermeja AGUAS DE BARRANCABERMEJA.

| AÑO                | FACTURADO        | RECAUDADO        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 2007               | 239.356.319,87   | 131.567.050,03   |
| 2008               | 30.146.575,98    | 24.299.370,19    |
| 2009               | 71.216.437,30    | 41.370.746,35    |
| 2010               | 51.238.983,26    | 51.769.587,28    |
| 2011               | 158.633.721,48   | 104.892.234,59   |
| 2012               | 1.496.818.679,96 | 1.362.324.487,23 |
| 2013 (Nov 18)      | 400.677.414      | 387.362.099,00   |
| 2014 (Presupuesto) |                  | 347.000.000      |



**6. Multas:** las Corporaciones tienen jurisdicción coactiva para hacer efectivos los créditos exigidos a su favor, de acuerdo con las normas establecidas para las entidades públicas del sector nacional, de acuerdo a la ley 6 de 1992; por tanto la CAS maneja como fuente de recursos los cobros que por multas se impongan a sus usuarios por obligaciones ciertas, para lo cual se ha analizado el comportamiento de este rubro en vigencias anteriores, así como un inventario detallado de los autos del año 2006 hasta la fecha clasificándolos como posibles recaudos y difícil recaudo, acuerdos de pago tanto de tasas retributivas como por multas, incluyendo el año 2013; valor final que se ha proyectado como posible ingreso para la vigencia del 2014 por este concepto. Al igual que la Tasa por Evaluación y Seguimiento, durante el año 2013 se han causado los Autos emitidos, y por tanto cuando se de su recaudo en el 2014, su tratamiento será de recuperación de cartera; por lo cual, el ingreso de la vigencia será a la baja.

| AÑO                  | RECAUDADO        |
|----------------------|------------------|
| 2009                 | 17.518.300       |
| 2010                 | 2.052.424.073,95 |
| 2011                 | 173.707.026      |
| 2012                 | 15.247.250       |
| 2013 (Nov. 18)       | 38.339.415       |
| 2014 (Presupuestado) | 45.422.000       |



**7. Viáticos por Usuarios:** es el valor proyectado de acuerdo al comportamiento observado durante las últimas vigencias, incrementado levemente para el año 2014. Corresponde a los valores cancelados por los usuarios para que la CAS posteriormente a través de uno de sus técnicos proceda a practicar la visita de rigor y emitir el "Concepto" sobre el servicio solicitado; este mismo valor se le remunera al Técnico al ser aprobada por el Coordinador de las Regionales o Subdirector Ambiental

**8. Otros Ingresos:** en este grupo se integran los intereses de Multas, Intereses de Tasa Retributiva e intereses por sobretasa ambiental, en donde se ha procedido a generar el listado de presupuesto "libro ordenador ejecución 2013", para depurar la información correspondiente a operaciones no habituales o que no correspondan a la vigencia, igualmente se verificó el comportamiento de vigencias anteriores para realizar las proyecciones hasta Diciembre de 2013. Con esta información y considerando los montos de Recuperación de Cartera se proyectó el recaudo para el año 2014.

**9. Recursos de Capital:** compuesto por los rendimientos financieros y recuperación de cartera, los cuales fueron estimados el primero de ellos de acuerdo al comportamiento observado en la vigencia, descontando las operaciones no usuales por este concepto. En el segundo de ellos, se analizaron en los diferentes rubros de ingresos, los valores que harán parte de la cartera a 31 de Diciembre de 2013, y que se convertirán en la medida de su recaudo en Recuperación de Cartera; igualmente se han depurado las partidas extraordinarias que han afectado su ejecución durante el año 2011 y 2012, para mantener un equilibrio sobre su posible recaudo. Su recaudo se incrementará por las situaciones expuestas en Sobretasa Ambiental, Tasa por Evaluación y Seguimiento y en Multas.

**1. Recursos del Tesoro Nacional:** corresponde a las transferencias del Ministerio de Hacienda a la Corporación para los gastos de funcionamiento de Personal y generales. Esta partida se tomó de acuerdo a lo asignado por el Min-Hacienda para el efecto.

El siguiente cuadro muestra la distribución por cada uno de los Ingresos, hacia los diferentes destinos de Gastos para Funcionamiento, Personal, Servicio de la Deuda (Capital e Intereses) y de Inversión.

| Concepto                                  | % fondo compensación ambiental | % funcionamiento | % inversión | % servicio de la deuda |
|---|--------------------------------|------------------|-------------|------------------------|
| Sobretasa Ambiental                       |                                | 30.0%            | 54.6%       | 15.4%                  |
| Sector Eléctrico                          | 20%                            | 10%              | 70%         |                        |
| Publicaciones                             | 10%                            | 90%              |             |                        |
| Tasa Retributiva                          | 10%                            |                  | 90%         |                        |
| Tasa por Evaluac. y Seguimiento Ambiental | 10%                            | 20%              | 70%         |                        |
| Tasa por Uso de Recurso Hídrico           | 10%                            |                  | 90%         |                        |
| Salvoconductos                            | 10%                            | 20%              | 70%         |                        |
| Multas                                    | 10%                            | 20%              | 70%         |                        |
| Viáticos Usuarios                         |                                | 100%             |             |                        |
| Otros Ingresos (int. Tasas y multas)      | 10%                            | 20%              | 70%         |                        |

|                      |  |     |     |  |
|----------------------|--|-----|-----|--|
| Recuperación Cartera |  | 10% | 90% |  |
|----------------------|--|-----|-----|--|

2. **Aportes Fondo de Compensación Ambiental:** de acuerdo a los porcentajes establecidos por la ley aplicados a los ingresos de la Corporación, se liquidan y se pagan mensualmente al Fondo. De igual forma se manejó para presupuestar la vigencia 2014.

3. **Gastos de Personal:** Con el informe suministrado por la jefatura de Recursos Humanos de la CAS, se ha incrementado el salario para la vigencia 2014 de acuerdo a los lineamientos de la DNP, acorde igualmente a la estimación que por concepto de gastos de funcionamiento (personal y funcionamiento) aporta el Min-Hacienda a la Corporación para el sostenimiento de la nómina, siendo complementado en lo necesario con recursos propios, tal como se aprecia en los anexos del Presupuesto.

Se solicitó igualmente a todas las Dependencias de la Corporación, el informe con las necesidades de personal-contratista para el cabal cumplimiento de las actividades programadas en cada una de ellas; se compararon dichas necesidades con las vigencias anteriores y se ajustaron de acuerdo al Plan de Inversión Anual que tiene definido la CAS y a los recursos que se han destinado para ellos.

4. **Gastos de Funcionamiento:** se ha efectuado a los presupuestos de las últimas tres vigencias ( 2010, 2011 y 2012), deflactando y proyectando el año 2013 hasta Diciembre para los análisis y proyecciones estimativas en cada uno de los componentes de este grupo, en concordancia con los porcentajes establecidos en el cuadro anterior sobre destinación de ingresos. Igualmente, se solicitó a todas las Dependencias de la Corporación las necesidades, las cuales fueron evaluadas y ajustadas para su inclusión en cada uno de los rubros del presupuesto general para el año 2014.

5. **Servicio de la Deuda:** Siguiendo los lineamientos establecidos por la Calificadora de Riesgos (BRC), al momento de la aprobación del crédito, se ha destinado 10 puntos menos a lo establecido en dicho informe de la destinación de la Sobretasa Ambiental para este fin, aplicando las proyecciones suministradas por IDESAN en sus cuotas semestrales tanto de capital como de intereses.

6. **Gastos de Inversión:** De acuerdo a la distribución que se aplicó en el cuadro anterior sobre la destinación de los ingresos, y al POAI definido por la Corporación, se han destinado los recursos de acuerdo a las necesidades de cada Programa, Proyecto, incluyendo los Costos Indirectos, Costos Directos y Actividades a realizar para su cumplimiento.