El Santuario, Agosto 30 de 2022.

CERTIFICACION

El Representante Legal de la Corporación Autónoma Regional de las Cuencas de los Ríos Negro y Nare "CORNARE"; JAVIER PARRA BEDOYA y la Contadora DEISY BIVIANA SERNA GUZMAN, coordinadora de la Unidad financiera certifican:

Que los saldos al 31 de julio de 2022 de los estados financieros básicos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables de CORNARE a 31 de julio de 2022 reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad.

Que durante el periodo contable, la entidad dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados financieros, libres de errores significativos.

Esta certificación se expide para dar cumplimiento a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública.

JAVIER PARRA BEDOYA
Representante Legal

DEISY BIVIANA SERNA GUZMAN
Contadora Pública
T.P 149552-T

Gestión Ambiental, social, participativa y transparente

CORPORACION AUONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS NEGRO Y NARE

ESTADO SITUACION FINANCIERA DEL 01 AL 31 DE JULIO 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO		
CORRIENTE		**85.267.259.734**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**35.920.986.338**
1105	CAJA	35.412.228
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	35.885.574.109
13	CUENTAS POR COBRAR	**33.626.278.183**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29.384.915.972
1313	RENTAS PARAFISCALES	3.574.415.929
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	48.577.789
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	666.319.284
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-47.950.791
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS POR COBRAR	0
19	**OTROS ACTIVOS**	**15.719.995.213**
1905	BIENES Y SERVICOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43.267.562
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.248.746
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	15.675.478.905
NO CORRIENTE		**62.683.802.034**
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	**32.000.000.000**
1223	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	32.000.000.000
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**30.678.422.251**
1605	TERRENOS	19.026.206.775
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	836.649.187
1640	EDIFICACIONES	9.015.824.898
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	134.117.619
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.121.280.367
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	18.636.887
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y COMPUTACION	2.172.629.943
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TRACCION Y	262.385.520
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HO	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P	-1.909.308.944
19	**OTROS ACTIVOS**	**5.379.783**
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.379.783
TOTAL ACTIVO		**147.951.061.769**

PASIVO		
CORRIENTE		**9,183.202.246**
23	PRESTAMOS POR PAGAR	**2.024.284.074**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	2.024.284.074
24	CUENTAS POR PAGAR	**1.140.748.219**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	747.450.123
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	49.764.958
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	95.578.010
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	126.352.211
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -IVA	-3.383.916
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	124.986.834
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	**3.371.342.701**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.371.342.701
27	PASIVOS ESTIMADOS	**286.631.713**
2701	PROVISIONES	286.631.713
29	OTROS PASIVOS	**2.360.195.739**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2.360.195.739
TOTAL PASIVO		**9.183.202.246**
PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	138.767.859.524
3105	CAPITAL FISCAL	-74.460.432.077
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	187.074.135.624
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	26.154.155.977
TOTAL PATRIMONIO		**138.767.859.524**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**147.951.061.769**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**
81	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	169.243
83	DEUDORAS DE CONTROL	24.496.646.733
89	DEUDORAS DE CONTROL (Cr)	-24.496.815.976
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**
91	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	22.818.678.305
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (Db)	-22.818.678.305

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

Jefe Unidad Financiera
DEISY BIVIANA SERNA GUZMÁN
T.P.N 149552-T

Revisor Fiscal
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVAR
T.P.N 84039-T

:ORPORACION AUONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS NEGRO Y NARE-CORNARE

ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

AL 31 DE JULIO 2022-2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO		**147.951.061.768**	**118.460.863.206**	**29.490.198.563**	24,89
CORRIENTE		**85.267.259.734**	**55.827.531.050**	**29.439.728.684**	52,73
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DI**	**35.920.986.338**	50.776.277.172	-14.855.290.834	-29,26
1105	CAJA	35.412.228	24.400.000	11.012.228	45,13
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	35.885.574.109	50.751.877.172	-14.866.303.063	-29,29
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**33.626.278.183**	**5.051.253.878**	**28.575.024.305**	565,70
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29.384.915.972	1.894.326.775	27.490.589.197	544,23
1313	RENTAS PARAFISCALES	3.574.415.929	2.669.778.142	3.555.582.143	0,00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	48.577.789	18.833.786	29.744.002	157,93
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRA	0	25.000.000	-25.000.000	-100,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAF	666.319.284	443.315.174	223.004.110	50,30
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIF	-47.950.791		-47.950.791	
19	**OTROS ACTIVOS**	**15.719.995.213**	**26.239.734.843**	**-10.519.739.630**	**-0,40**
1905	BIENES Y SERVICOS PAGADOS	43.267.562	0	39.767.562	1.136,22
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE	1.248.746	3.500.000	-3.674.254	-74,63
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOF	0	4.923.000	-26.231.311.843	-100,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN A	15.675.478.905	26.231.311.843	-10.555.832.938	-0,40
NO CORRIENTE		**62.683.802.034**	**62.633.332.156**	**56.261.253.165**	**876,00**
12	INVERSIONES E INSTRUMENT(	**32.000.000.000**	0	32.000.000.000	0,00
1223	INVERSIONES DE ADMIN DE LI(	32.000.000.000	0	32.000.000.000	0,00
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**0**	**6.422.548.869**	**-6.857.802.820**	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	6.857.802.820	-35.834.702	0,00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	35.834.702	-49.576.785	0,00
1384	OTRA CUENTAS POR COBRAR	0	49.576.785	520.665.438	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS	0	-520.665.438		
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP(**	**30.678.422.251**	**29.971.048.444**	**30.525.402.328**	**19.948,65**
1605	TERRENOS	19.026.206.775	19.026.206.775	0	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	836.649.187	153.019.923	688.189.182	0,00
1640	EDIFICACIONES	9.015.824.898	8.862.804.975	7.863.453.139	682,37
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	134.117.619	148.460.005	117.809.308	722,39
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.121.280.367	1.152.371.759	-956.518.340	-46,04
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO	18.636.887	16.308.311	-243.748.633	-92,90
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES	2.172.629.943	2.077.798.707	2.171.580.278	206.883,17
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TR	262.385.520	262.385.520	1.991.742.716	-115,17
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCIN/	0	1.049.665	-1.049.665	0,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA D	-1.909.308.944	-1.729.357.196	-28.149.043.787	-107,28
19	**OTROS ACTIVOS**	**5.379.783**	**26.239.734.843**	**-26.234.355.060**	**-1,00**
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE	5.379.783	3.500.000	1.879.783	0,54

PASIVO					
	CORRIENTE	**9.183.202.246,38**	**11.061.616.011**	**-1.878.413.765**	-16,98
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**2.024.284.074**	**4.081.077.048**	-2.056.792.974	-50,40
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE	2.024.284.074	4.081.077.048	-2.056.792.974	-50,40
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1.140.748.219**	**377.122.480**	**763.625.739**	202,49
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SEI	747.450.123	109.947.915	370.327.643	98,20
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCI	49.764.958	43.581.083	-60.182.957	-54,74
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	95.578.010	84.462.706	51.996.927	119,31
2436	RETENCION EN LA FUENTE E II	126.352.211	69.067.347	41.889.505	49,60
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	0	0	0	
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGAI	-3.383.916	4.178.050	-7.561.966	98,19
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	124.986.834	65.885.379	120.808.784	2.891,51
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADC**	**3.371.342.701**	**3.706.373.020**	**-335.030.319**	**-9,04**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADO	3.371.342.701	3.706.373.020	-335.030.319	-9,04
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**286.631.713**	**177.207.060**	**109.424.653**	**61,75**
2701	PROVISIONES	286.631.713	177.207.060	109.424.653	61,75
29	**OTROS PASIVOS**	**2.360.195.739**	**2.719.836.403**	**-359.640.664**	**-13,22**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBI	0		0	0,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADI	2.360.195.739	2.719.836.403	-359.640.664	-13,22
TOTAL PASIVO		9.183.202.246	11.061.616.012	-1.339.591.858	-12,73

3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADI	138.767.859.524	107.399.247.194	-181.859.679.271	-169,33
3105	CAPITAL FISCAL	-74.460.432.077	-74.460.432.078	261.534.567.702	-351,24
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AI	187.074.135.624	153.003.196.232	-126.849.040.255	-82,91
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	26.154.155.977	28.856.483.039	-28.856.483.039	-100,00
TOTAL PATRIMONIO		138.767.859.524	107.399.247.194	37.673.466.777	37,27
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		147.951.061.768	118.460.863.206	29.490.198.563	24,89
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0
81	OTROS ACTIVOS CONTINGENT	169.243	169.243	0	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	24.496.646.733	24.130.623.255	366.023.478	1,52
89	DEUDORAS DE CONTROL (Cr)	-24.496.815.976	-24.130.792.498	-366.023.478	1,52
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0
91	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTE	22.818.678.305	21.592.325.621	1.226.352.684	5,68
99	PASIVOS CONTINGENTES POR	-22.818.678.305	-21.592.325.621	-1.226.352.684	5,68

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

Jefe Unidad Financiera
DEISY BIVIANA SERNA GUZMÁN
T.P.N 149552-T

Revisor Fiscal
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVAR
T.P.N 84039-T

CORPORACION AUONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS NEGRO Y NARE

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 AL 31 DE JULIO 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

4	**INGRESOS**	**71.153.380.557**
41	**INGRESOS FISCALES**	**70.674.234.698**
4110	NO TRIBUTARIOS	41.592.601.928
4115	RENTAS PARAFISCALES	29.081.632.770
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**105.634.794**
4390	OTROS SERVICIOS	105.753.294
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-118.500
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENSIONES**	**0**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0
48	**OTROS INGRESOS**	**373.511.065**
4802	FINANCIEROS	46.150.683
4808	INGRESOS DIVERSOS	14.180.026
4830	REERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO D	313.180.356
5	**GASTOS**	**44.999.224.580**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**19.178.564.258**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.216.085.332
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.751.766.700
5104	APORTES SOBRE NOMINA	353.211.800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.457.917.436
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	261.948.676
5111	GENERALES	1.617.281.654
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS	5.520.352.661
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACION**	**326.799.262**
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	326.799.262
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**25.361.506.851**
5508	MEDIO AMBIENTE	25.361.506.851
58	**OTROS GASTOS**	**132.354.207**
5802	COMISIONES	81.920.474
5804	FINANCIEROS	56.226
5890	GASTOS DIVERSOS	50.377.507
5893	DEVOLUCIONES Y DSTOS INGRESOS FISCALES	0
	RESULTADO DEL PERIODO	**26.154.155.977**

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

Jefe Unidad Financiera
DEISY BIVIANA SERNA GUZMÁN
T.P.N 149552-T

Revisor Fiscal
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVAR
T.P.N 84039-T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS ROS NEGRO Y NARE

CORNARE

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DEL 01 AL 31 DE JULIO 2022- 2021

		jul-22	jul-21	Variación respecto al año anterior	%
4	**INGRESOS**	**71.153.380.557**	**62.181.988.140**	**-8.971.392.417**	**-14,43%**
41	**INGRESOS FISCALES**	**70.674.234.698**	**61.094.757.754**	-9.579.476.944	-15,68%
4110	NO TRIBUTARIOS	41.592.601.928	31.005.875.375	-10.586.726.553	-34,14%
4115	RENTAS PARAFISCALES	29.081.632.770	30.088.882.379	1.007.249.609	0,00%
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**105.634.794**	**146.590.439**	40.955.645	27,94%
4390	OTROS SERVICIOS	105.753.294	150.714.819	44.961.525	29,83%
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-118.500	-4.124.380	-4.005.880	97,13%
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENSI**	**0**	**494.382.659**	494.382.659	100,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	494.382.659	494.382.659	100,00%
48	**OTROS INGRESOS**	**373.511.065**	**446.257.288**	**72.746.223**	16,30%
4802	FINANCIEROS	46.150.683	421.631.150	375.480.467	89,05%
4808	INGRESOS DIVERSOS	14.180.026	24.626.138	10.446.112	42,42%
4830	REERSION DE LAS PERDIDAS I	313.180.356	0	-313.180.356	0,00%
5	**GASTOS**	**44.999.224.580**	**33.325.505.101**	**-11.673.719.479**	**-21,06**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓ**	**19.178.564.258**	**20.050.084.095**	**871.519.837**	**1188,04%**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.216.085.332	6.184.781.614	-31.303.718	-1,82%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	73.357.565	73.357.565	100,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.751.766.700	1.724.183.026	-27.583.674	-1,60%
5104	APORTES SOBRE NOMINA	353.211.800	336.254.310	-16.957.490	-5,04%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.457.917.436	3.314.211.301	-143.706.135	-4,34%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVER	261.948.676	292.876.838	30 928.162	10,56%
5111	GENERALES	1.617.281.654	2.799 281.976	1.182.000.322	42,23%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE	5.520.352.661	5.325.137.465	-195.215.196	-3,67%
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTI**	**326.799.262**	**288.740.298**	-38.058.964	-13,18%
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLAI	326.799.262	288.740.298	-38.058.964	-13,18%
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**25.361.506.851**	**12.812.575.703**	-12.548.931.148	-97,94%
5508	MEDIO AMBIENTE	25.361.506.851	12.812.575.703	-12.548.931.148	-97,94%
58	**OTROS GASTOS**	**132.354.207**	**174.105.005**	41.750.798	23,98%
5802	COMISIONES	81.920.474	1.678.460	-80.242.014	-4780,69%
5804	FINANCIEROS	56.226	112.802.859	112.746.633	0,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	50.377.507	59.330.756	8.953.249	15,09%
5893	DEVOLUCIONES Y DSTOS INGF	0	292.930	292.930	100,00%
	RESULTADO DEL PERIODC	**26.154.155.977**	**28.856.483.039**	**-2.702.327.062**	**-0,09**

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

Jefe Unidad Financiera
DEISY BIVIANA SERNA GUZMÁN
T.P.N 149552-T

Revisor Fiscal
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVAR
T.P.N 84039-T