El Santuario, diciembre 28 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 30 de noviembre 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 30 de noviembre 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

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

ESTADO SITUACION FINANCIERA DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		VALOR
ACTIVO		
CORRIENTE		**89.858.751.134**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**39.374.554.989**
1105	CAJA	25.508.553
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	39.349.046.436
13	CUENTAS POR COBRAR	**35.587.500.723**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	31.678.528.806
1313	RENTAS PARAFISCALES	3.574.415.930
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	51.366.682
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	331.140.096
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS POR COBRAR	-47.950.791
19	**OTROS ACTIVOS**	**14.896.695.421**
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS EN ADMON	14.896.695.421
NO CORRIENTE		**62.794.250.298**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**32.000.000.000**
1133	EQUIVLENTES AL EFECTIVO	32.000.000.000
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**30.784.635.370**
1605	TERRENOS	19.037.253.794
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	915.063.981
1635	BIENES EN BODEGA	310.590
1640	EDIFICACIONES	9.015.824.898
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	129.644.796
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.118.531.873
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	18.636.887
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y COMPUTACION	2.357.062.719
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TRACCION Y	262.385.520
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HO	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P	-2.070.079.688
19	**OTROS ACTIVOS**	**9.614.928**
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9.614.928
TOTAL ACTIVO		**152.653.001.432**

PASIVO		
CORRIENTE		
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**1.277.997.914**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1.277.997.914
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**795.138.258**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	472.782.650
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	59.430.035
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	74.972.274
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	57.238.407
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -IVA	4.632.942
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	126.081.950
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3.191.855.903**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.191.855.903
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**286.631.713**
2701	PROVISIONES	286.631.713
29	**OTROS PASIVOS**	**2.329.258.611**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2.329.258.611
TOTAL PASIVO		**7.880.882.399**
3.	**PATRIMONIO**	
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	144.772.119.036
3105	CAPITAL FISCAL	-74.460.432.078
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	187.067.306.018
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	32.165.245.095
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**152.653.001.432**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	-169.243
83	DEUDORAS DE CONTROL	24.496.646.733
89	ACTIVOS CONTINGENTES	-24.496.815.976
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
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

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS NEGRO Y NARE- CORNARE

ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

AL 30 DE NOVIEMBRE 2022- 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCION		2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO					
CORRIENTE		**89,858,751,133**	**55,927,554,073**	**33,931,197,060**	60.67
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE**	**39,374,554,989**	**47,332,968,782**	-7,958,413,793	-16.81
1105	CAJA	25,508,553	24,400,000	1,108,553	4.54
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	39,349,046,436	47,308,568,782	-7,959,522,346	-16.82
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**35,587,500,723**	**8,594,585,291**	**26,992,915,432**	314.07
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	31,678,528,806	4,469,558,542	27,208,970,265	608.76
1313	RENTAS PARAFISCALES	3,574,415,930	3,317,634,924	-895,142,612	-20.03
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	51,366,682	34,168,286	-3,266,268,242	-98.45
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRA	0	0	-34,168,286	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	331,140,096	773,223,540	331,140,096	0.00
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS	-47,950,791			
19	**OTROS ACTIVOS**	**14,896,695,421**	**28,133,243,641**	-13,236,548,220	-47.05
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE(	14,896,695,421	28,133,243,641	-13,236,548,220	-47.05
NO CORRIENTE		**62,794,250,298**	**62,863,856,663**	**-69,606,365**	**-0.11**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE	**32,000,000,000**	**0**		
1133	EQUIVLENTES AL EFECTIVO	32,000,000,000	0		
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**0**	**4,370,958,749**	**-4,370,958,749**	-100.00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	4,848,774,694	-4,848,774,694	-100.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	23,265,991	-23,265,991	-100.00
1384	OTRA CUENTAS POR COBRAR	0	19,576,785	-19,576,785	-100.00
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**30,784,635,370**	**30,172,195,006**	**612,440,364**	**2.03**
1605	TERRENOS	19,037,253,794	19,026,206,775	11,047,019	0.06
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	915,063,981	18,623,927	896,440,054	0.00
1635	BIENES EN BODEGA	310,590			
1640	EDIFICACIONES	9,015,824,898	9,015,824,898	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	129,644,796	148,460,005	-18,815,209	-12.67
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,118,531,873	1,208,531,187	-89,999,314	-7.45
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO	18,636,887	16,308,311	2,328,576	14.28
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES	2,357,062,719	2,365,051,132	-7,988,413	-0.34
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TR	262,385,520	262,385,520	0	0.00
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA	0	1,049,665	-1,049,665	-100.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DI	-2,070,079,688	-1,890,246,414	-179,833,274	9.51
19	**OTROS ACTIVOS**	**9,614,928**	**28,320,702,909**	**-28,311,087,981**	**-99.97**
1905	BIENES Y SERVICOS PAGADOS	0	169,776,282	-160,161,354	-94.34
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE(	9,614,928	9,431,986	-9,431,986	0.00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR	0	8,251,000	-8,251,000	0.00
TOTAL ACTIVO		**152,653,001,432**	**118,791,410,736**	**33,861,590,695**	28.51

2	**PASIVO**				
	PASIVO CORRIENTE				
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	1,277,997,914	3,386,077,251	-2,108,079,337	-62.26
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE	1,277,997,914	3,386,077,251	-2,108,079,337	-62.26
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**795,138,258**	**476,814,275**	**318,323,983**	66.76
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SER	472,782,650	195,810,103	276,972,547	141.45
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCE	59,430,035	15,188,368	44,241,668	291.29
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	74,972,274	100,928,443	-25,956,169	-25.72
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IM	57,238,407	92,785,550	-35,547,143	-38.31
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	0	0	0	0.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGAL	4,632,942	3,637,856	995,086	27.35
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	126,081,950	68,463,956	57,617,994	84.16
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADO**	**3,191,855,903**	**3,858,885,419**	**-667,029,516**	**-17.29**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,191,855,903	3,858,885,419	-667,029,516	-17.29
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**286,631,713**	**177,207,060**	**2,391,562**	**1.35**
2701	PROVISIONES	286,631,713	177,207,060	109,424,653	61.75
29	**OTROS PASIVOS**	**2,329,258,611**	**3,740,442,907**	**-1,411,184,296**	**-37.73**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBI	0	0	0	0.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADM	2,329,258,611	3,740,442,907	-1,411,184,296	-37.73
TOTAL PASIVO		**7,880,882,399**	**11,639,426,913**	**-3,758,544,514**	**-32.29**
3	**PATRIMONIO**	**144,772,119,036**	**107,151,983,824**	**37,620,135,212**	**35.11**
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADE	144,772,119,036	107,151,983,824	37,620,135,212	35.11
3105	CAPITAL FISCAL	-74,460,432,078	-74,460,432,078	0	0.00
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AI	187,067,306,018	152,305,384,743	34,761,921,275	22.82
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	32,165,245,095	29,307,031,158	2,858,213,937	9.75
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMON	**152,653,001,432**	**118,791,410,736**	**33,861,590,695**	**28.51**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	OTROS ACTIVOS CONTINGENTI	-169,243	169,243	-338,486	-200.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	24,496,646,733	24,105,332,382	391,314,351	1.62
89	ACTIVOS CONTINGENTES	-24,496,815,976	-24,105,501,625	-391,314,351	1.62
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTEI	22,818,678,305	21,237,133,496	1,581,544,809	7.45
99	PASIVOS CONTINGENTES POR	-22,818,678,305	-21,237,133,496	-1,581,544,809	7.45

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

4	**INGRESOS**	**103.985.152.559**
41	**INGRESOS FISCALES**	**102.145.976.349**
4110	NO TRIBUTARIOS	51.430.042.490
4115	RENTAS PARAFISCALES	50.715.933.859
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**237.925.507**
4390	OTROS SERVICIOS	263.028.727
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-25.103.220
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENSIONES**	**11.047.019**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	11.047.019
48	**OTROS INGRESOS**	**1.590.203.684**
4802	FINANCIEROS	1.260.170.804
4808	INGRESOS DIVERSOS	16.852.524
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR EL DETERIOI	313.180.356
5	**GASTOS**	**71.819.907.464**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**31.176.166.444**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.068.973.787
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.798.033.466
5104	APORTES SOBRE NOMINA	560.372.400
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.399.752.475
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	428.000.665
5111	GENERALES	2.707.123.645
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS	10.213.910.006
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACION**	**524.686.492**
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	524.686.492
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**39.941.124.296**
5508	MEDIO AMBIENTE	39.941.124.296
58	**OTROS GASTOS**	**177.930.232**
5802	COMISIONES	90.282.970
5804	FINANCIEROS	56.226
5890	GASTOS DIVERSOS	87.591.036
	RESULTADO DEL PERIODO	**32.165.245.095**

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

Jefe Unidad Financiera
DEISY BIVIANA SERNA GUZMAN
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 a 30 DE NOVIEMBRE 2022-2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2022	2021	año anterior	%
4	**INGRESOS**	**103.985.152.559**	**90.435.646.901**	**-13.549.505.658**	**0**
41	**INGRESOS FISCALES**	**102.145.976.349**	**88.677.370.992**	-13.468.605.357	-15,19%
4110	NO TRIBUTARIOS	51.430.042.490	38.255.259.782	-13.174.782.708	-34,44%
4115	RENTAS PARAFISCALES	50.715.933.859	50.422.111.210	-293.822.649	-0,58%
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**237.925.507**	**253.209.251**	15.283.744	6,04%
4390	OTROS SERVICIOS	263.028.727	262.798.421	-230.306	-0,09%
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTO:	-25.103.220	-9.589.170	15.514.050	0,00%
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENS**	**11.047.019**	**589.221.828**	578.174.809	98,13%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	11.047.019	589.221.828	578.174.809	98,13%
48	**OTROS INGRESOS**	**1.590.203.684**	**915.844.830**	-674.358.854	-986,61%
4802	FINANCIEROS	1.260.170.804	847.493.779	-412.677.025	-48,69%
4808	INGRESOS DIVERSOS	16.852.524	68.351.051	51.498.527	75,34%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDA	313.180.356	0	313.180.356	0,00%
5	**GASTOS**	**71.819.907.464**	**61.128.622.460**	**-10.691.285.004**	**-0,17**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACI(**	**31.176.166.444**	**34.095.833.691**	**-2.919.667.247**	**-8,56%**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.068.973.787	9.955.925.683	113.048.104	1,14%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADA	0	130.161.317	-130.161.317	-100,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVA:	2.798.033.466	2.784.940.001	13.093.465	0,47%
5104	APORTES SOBRE NOMINA	560.372.400	544.137.968	16.234.432	2,98%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.399.752.475	5.555.932.574	-1.156.180.099	-20,81%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVEI	428.000.665	393.123.598	34.877.067	8,87%
5111	GENERALES	2.707.123.645	5.078.442.770	-2.371.319.125	-46,69%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE	10.213.910.006	9.653.169.781	560.740.225	5,81%
53	**DETERIORO, DEPREC AMORT**	**524.686.492**	**461.143.474**	**63.543.018**	13,78%
5360	DEPRECIACION DE PROP. PL/	524.686.492	461.143.474	63.543.018	13,78%
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**39.941.124.296**	**26.335.510.708**	**13.605.613.588**	51,66%
5508	MEDIO AMBIENTE	39.941.124.296	26.335.510.708	13.605.613.588	51,66%
58	**OTROS GASTOS**	**177.930.232**	**236.134.586**	**-58.204.354**	-24,65%
5802	COMISIONES	90.282.970	3.531.257	86.751.713	2456,68%
5804	FINANCIEROS	56.226	165.714.735	-165.658.509	-99,97%
5890	GASTOS DIVERSOS	87.591.036	66.888.594	20.702.442	30,95%
	RESULTADO DEL PERIODC	**32.165.245.095**	**29.307.024.441**	**2.858.220.654**	**0,10**

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