El Santuario, octubre 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 septiembre 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 septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO		
CORRIENTE		**83,748,723,907**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**34,911,851,669**
1105	CAJA	23,901,184
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	34,887,950,485
13	CUENTAS POR COBRAR	**34,228,100,136**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	30,323,506,315
1313	RENTAS PARAFISCALES	3,574,415,930
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49,006,155
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	329,122,527
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS POR COBRAR	-47,950,791
19	**OTROS ACTIVOS**	**14,608,772,101**
1905	BIENES Y SERVICOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11,640,382
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,248,746
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	14,595,882,973
NO CORRIENTE		**62,894,511,135**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**32,000,000,000**
1133	EQUIVLENTES AL EFECTIVO	32,000,000,000
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**0**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0
1384	OTRA CUENTAS POR COBRAR	0
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS POR COBRAR	0
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**30,888,871,968**
1605	TERRENOS	19,026,206,775
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	915,063,981
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	18,636,888
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES Y COMPUTACION	2,401,004,470
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TRACCION Y	262,385,523
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HO	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P	-2,005,648,552
19	**OTROS ACTIVOS**	**5,639,167**
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,639,167
TOTAL ACTIVO		**146,643,235,042**

PASIVO		
CORRIENTE		
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**1,467,653,004**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1,467,653,004
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,020,365,775**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	671,089,748
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	100,204,014
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	76,175,467
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	89,092,041
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -IVA	8,057,947
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	75,746,559
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,121,240,436**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,121,240,436
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**286,631,713**
2701	PROVISIONES	286,631,713
29	**OTROS PASIVOS**	**2,230,714,312**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2,230,714,312
TOTAL PASIVO		**8,126,605,240**
PATRIMONIO		
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**138,516,629,799**
3105	CAPITAL FISCAL	-74460432078
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	187,069,084,661
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	25,907,977,215
TOTAL PATRIMONIO		**138,516,629,799**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**146,643,235,042**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**
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		**0**
91	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	22,818,678,305
99	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (Db)	-22,818,678,305

Representa nte 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- CORNARE

ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022- 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CUENTA	DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO					
CORRIENTE		**83,748,723,907**	**52,600,207,686**	**31,148,516,221**	59.22
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DI**	**34,911,851,669**	**44,692,681,942**	-9,780,830,273	-21.88
1105	CAJA	23,901,184	24,400,000	-498,816	-2.04
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	34,887,950,485	44,668,281,942	-9,780,331,457	-21.90
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**34,228,100,136**	**7,907,525,744**	**26,320,574,392**	332.85
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	30,323,506,315	3,869,646,054	26,453,860,261	683.62
1313	RENTAS PARAFISCALES	3,574,415,930	3,387,688,947	186,726,983	5.51
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49,006,155	46,807,883	2,198,272	4.70
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAF	329,122,527	603,382,860	-274,260,333	-45.45
1386	DETERIORO ACUMULADO CTAS	-47,950,791	-520,665,438	472,714,647	-90.79
19	**OTROS ACTIVOS**	**14,608,772,101**	**28,301,297,385**	**-13,692,525,284**	**-48.38**
1905	BIENES Y SERVICOS PAGADOS	11,640,382	201,403,462	-189,763,080	-94.22
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE	1,248,746	5,477,650	-4,228,904	0.00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOF	0	10,973,000	-10,973,000	0.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN /	14,595,882,973	28,083,443,274	-13,487,560,300	-48.03
NO CORRIENTE		**62,894,511,135**	**62,854,061,368**	**40,449,767**	**0.06**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DI	**32,000,000,000**		32,000,000,000	0.00
1133	EQUIVLENTES AL EFECTIVO	32,000,000,000		32,000,000,000	0.00
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**0**	**4,313,271,077**	**-4,313,271,077**	-100.00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	4,791,832,211	-4,791,832,211	-100.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	22,527,519	-22,527,519	-100.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRA	0	0	0	0.00
1384	OTRA CUENTAS POR COBRAR	0	19,576,785	-19,576,785	-100.00
16	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**30,888,871,968**	**30,239,492,906**	**649,379,063**	**2.15**
1605	TERRENOS	19,026,206,775	19,026,206,775	0	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	915,063,981	0	915,063,981	0.00
1640	EDIFICACIONES	9,015,824,898	9,015,824,898	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	134,117,619	148,460,005	-14,342,386	-9.66
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,121,280,367	1,204,658,512	-83,378,145	-6.92
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPC	18,636,888	16,308,311	2,328,577	14.28
1670	EQUIPO DE COMUNICACIONES	2,401,004,470	2,378,380,994	22,623,476	0.95
1675	EQUIPO DE TRANSPORTES, TR	262,385,523	262,385,520	3	0.00
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCIN/	0	1,049,665	-1,049,665	-100.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA D	-2,005,648,552	-1,813,781,774	-191,866,779	10.58
19	**OTROS ACTIVOS**	**5,639,167**	0	5,639,167	0.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTRE	5,639,167	0	5,639,167	0.00
TOTAL ACTIVO		**146,643,235,042**	**115,454,269,054**	**31,188,965,988**	**27**

PASIVO					
CORRIENTE					
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**1,467,653,004**	**3,564,648,679**	**-2,096,995,675**	-58.83
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE	1,467,653,004	3,564,648,679	-2,096,995,675	-58.83
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,020,365,775**	**585,390,007**	**434,975,768**	74.31
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SEI	671,089,748	303,557,676	367,532,071	121.07
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCI	100,204,014	51,048,797	49,155,217	96.29
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	76,175,467	83,475,747	-7,300,280	-8.75
2436	RETENCION EN LA FUENTE E II	89,092,041	74,975,870	14,116,171	18.83
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	0	0	0	0.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGAI	8,057,947	4,527,250	3,530,697	77.99
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	75,746,559	67,804,667	7,941,892	11.71
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADC**	**3,121,240,436**	**4,407,979,571**	**-1,286,739,136**	-29.19
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADO	3,121,240,436	4,407,979,571	-1,286,739,136	-29.19
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**	**2,230,714,312**	**3,169,068,722**	**-938,354,410**	-29.61
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBI	0	0	0	0.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADI	2,230,714,312	3,169,068,722	-938,354,410	-29.61
TOTAL PASIVO		**8,126,605,240**	**11,904,294,039**	**-3,777,688,800**	-31.73

PATRIMONIO					
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADI**	**138,516,629,799**	**103,549,975,015**	**34,966,654,784**	33.77
3105	CAPITAL FISCAL	-74460432078	-74,460,432,078	-148,920,864,155	200.00
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AI	187,069,084,661	152,792,538,852	34,276,545,809	22.43
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	25,907,977,215	25,217,868,240	690,108,975	2.74
TOTAL PATRIMONIO		**138,516,629,799**	**103,549,975,015**	**34,966,654,784**	33.77
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**146,643,235,042**	**115,454,269,054**	**31,188,965,988**	27.01

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	ACTIVOS CONTINGENTES	-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

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 SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

4	**INGRESOS**	**85,639,807,171**
41	**INGRESOS FISCALES**	**83,942,083,436**
4110	NO TRIBUTARIOS	44,424,416,662
4115	RENTAS PARAFISCALES	39,517,666,774
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**181,582,996**
4390	OTROS SERVICIOS	206,552,136
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-24,969,140
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENSIONES**	**0**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0
48	**OTROS INGRESOS**	**1,516,140,739**
4802	FINANCIEROS	1,187,135,209
4808	INGRESOS DIVERSOS	15,825,173
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERI	313,180,356

5	**GASTOS**	**59,731,829,955**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**24,897,617,503**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8,265,977,872
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,021,612,166
5104	APORTES SOBRE NOMINA	407,198,000
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3,861,973,185
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	358,685,076
5111	GENERALES	2,198,138,123
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS	7,784,033,082
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACION**	**423,138,870**
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y EQUIPC	423,138,870
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**34,263,358,259**
5508	MEDIO AMBIENTE	34,263,358,259
58	**OTROS GASTOS**	**147,715,323**
5802	COMISIONES	90,274,841
5804	FINANCIEROS	56,226
5890	GASTOS DIVERSOS	57,384,256
RESULTADO DEL PERIODO		**25,907,977,215**

Representante Legal
JAVIER PARRA BEDOYA

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

Revisor Fiscal
CESAR AUGUSTO FLOREZ BOLIVA
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 30 DE SEPTIEMBRE 2022-2021

		2022	2021	Variación respecto al año anterior	%
4	**INGRESOS**	**85,639,807,171**	**73,371,952,120**	**-12,267,855,050**	**-16.72%**
41	**INGRESOS FISCALES**	**83,942,083,436**	**71,823,832,504**	-12,118,250,932	-16.87%
4110	NO TRIBUTARIOS	44,424,416,662	31,890,828,403	-12,533,588,259	-39.30%
4115	RENTAS PARAFISCALES	39,517,666,774	39,933,004,101	415,337,327	1.04%
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**181,582,996**	**204,773,078**	23,190,082	11.32%
4390	OTROS SERVICIOS	206,552,136	210,617,518	4,065,382	1.93%
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-24,969,140	-5,844,440	19,124,700	0.00%
44	**TRANSFRENCIAS Y SUBVENSIONES**	**0**	**494,382,659**	494,382,659	100.00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	494,382,659	494,382,659	100.00%
48	**OTROS INGRESOS**	**1,516,140,739**	**848,963,879**	-667,176,859	-78.59%
4802	FINANCIEROS	1,187,135,209	794,375,822	-392,759,388	-49.44%
4808	INGRESOS DIVERSOS	15,825,173	54,588,057	38,762,884	71.01%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR	313,180,356	0	-313,180,356	0.00%
5	**GASTOS**	**59,731,829,955**	**48,154,083,880**	**-11,577,746,075**	**-0.24**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**24,897,617,503**	**27,188,003,465**	**-2,290,385,962**	**-8.42%**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8,265,977,872	8,155,883,409	110,094,463	1.35%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	93,867,700	-93,867,700	-100.00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,021,612,166	2,278,906,471	-257,294,305	-11.29%
5104	APORTES SOBRE NOMINA	407,198,000	445,257,968	-38,059,968	-8.55%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3,861,973,185	4,550,122,303	-688,149,118	-15.12%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	358,685,076	355,445,719	3,239,357	0.91%
5111	GENERALES	2,198,138,123	3,946,975,860	-1,748,837,737	-44.31%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TA	7,784,033,082	7,361,544,035	422,489,047	5.74%
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACI**	**423,138,870**	**373,164,876**	**49,973,995**	13.39%
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y	423,138,870	373,164,876	49,973,995	13.39%
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**34,263,358,259**	**20,371,067,959**	**13,892,290,300**	68.20%
5508	MEDIO AMBIENTE	34,263,358,259	20,371,067,959	13,892,290,300	68.20%
58	**OTROS GASTOS**	**147,715,323**	**221,847,580**	**-74,132,257**	-33.42%
5802	COMISIONES	90,274,841	2,265,423	88,009,418	3884.90%
5804	FINANCIEROS	56,226	154,509,466	-154,453,240	-99.96%
5890	GASTOS DIVERSOS	57,384,256	65,072,691	-7,688,435	-11.82%
RESULTADO DEL PERIODO		**25,907,977,215**	**25,217,868,240**	**690,108,975**	**0.03**

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