El Santuario, abril 29 de 2023.

Los Suscritos JAVIER PARRA BEDOYA, representante legal y la contadora DEISY BIVIANA SERNA GUZMAN, Coordinadora de la Unidad Financiera, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 356 de 2022 expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por CORNARE, con corte al 31 de marzo 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elabora conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, resolución 356 de 2022.

Que en los informes financieros y contables de CORNARE con corte al 31 de marzo 2023, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros a corte al 31 de marzo 2023.

Que los estados contables de CORNARE a corte al 31 de marzo 2023, 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 - CORNARE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 de Marzo de 2023

(valores expresados en pesos colombianos)

Codigo	ACTIVO		
	CORRIENTE	$	**58.780.585.927**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	$	34.152.865.859
1105	CAJA	$	28.722.729
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	$	34.124.143.130
13	**CUENTAS POR COBRAR**	$	**10.847.965.933**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	$	10.281.872.085
1313	RENTAS PARAFISCALES	$	67.801.519
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		$ 76.462.791
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$	198.832.502
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	$	313.180.356
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-$	90.183.320
19	**OTROS ACTIVOS**	$	**13.779.754.135**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	$	120.869.344
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	$	-
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y C	$	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	$	13.658.884.791
	NO CORRIENTE	$	**76.210.917.982**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	$	45.000.000.000
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	$	45.000.000.000
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	$	**31.139.338.544**
1605	TERRENOS	$	19.037.843.043
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$	915.063.981
1640	EDIFICACIONES	$	9.015.824.898
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	$	153.814.696
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	$	1.216.691.873
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	$	25.717.388
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	$	2.789.105.900
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	$	262.385.520
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	$	4.707.900
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLA	-$	2.281.816.655
19	**OTROS ACTIVOS**	$	**71.579.438**
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	$	8.512.399
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	$	63.430.000
1975	AMORTIZCION ACUMULADA INTAN	-$	362.961
	TOTAL ACTIVO	$	**134.991.503.909**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-$	169.243
83	DEUDORAS DE CONTROL	$	24.563.970.000
89	DEUDORAS POR CONTRA (Cr)	-$	24.564.139.243

Codigo	PASIVO y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	**$ 7.888.135.571**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**$ 18**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO P	$ 18
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**$ 1.004.493.778**
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	$ 235.262.812
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	$ 37.817.952
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	$ 96.084.661
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	$ 72.506.086
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGA	$ 0
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-$ 14.929.886
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 577.752.153
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**$ 4.341.381.388**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	$ 4.341.381.388
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**$ 330.451.237**
2701	PROVISIONES	$ 330.451.237
29	**OTROS PASIVOS**	**$ 2.211.809.150**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	$ 2.211.809.150
	NO CORRIENTE	
24	CUENTAS POR PAGAR	**$ 8.047.233**
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	$ 474.085
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	$ 7.573.148
	TOTAL PASIVO	**$ 7.896.182.804**
3	**PATRIMONIO**	
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIER**	**$ 127.095.321.141**
3105	CAPITAL FISCAL	-$ 74.460.432.078
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	$ 207.612.372.203
3110	RESULTADO DEL PERIODO	-$ 6.056.618.984
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**$ 134.991.503.909**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	$ 0
91	PASIVOS CONTINGENTES	$ 21.660.818.964
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	-$ 21.660.818.964

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 RIOS NEGRO Y NARE - CORNARE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Desde 1 al 31 Marzo de 2023- Diciembre 31 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	mar-23
	CORRIENTE	**58.780.585.927**	**111.633.539.651**	**-52.852.953.724**	-47
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**34.152.865.859**	**64.361.255.827**	-30.208.389.968	-47
1105	CAJA	28.722.729	0	28.722.729	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	34.124.143.130	64.361.255.827	-30.237.112.697	-47
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**10.847.965.933**	**32.609.048.719**	**-21.761.082.786**	-212
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.281.872.085	23.364.555.452	-13.082.683.367	-19.296
1313	RENTAS PARAFISCALES	67.801.519	8.712.338.245	-8.644.536.726	-11.306
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	76.462.791	50.588.763	25.874.028	13
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	198.832.502	258.569.223	-59.736.721	-19
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	313.180.356	313.180.356	0	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-90.183.320	-90.183.320	0	0
19	OTROS ACTIVOS	**13.779.754.135**	**14.663.235.105**	**-883.480.970**	-731
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	120.869.344	166.195.348	-45.326.004	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	14.497.039.757	-838.154.966	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	13.658.884.791	0	0	0
	NO CORRIENTE	**76.210.917.982**	**31.222.041.905**	**44.988.876.077**	100
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	45.000.000.000	0	45.000.000.000	0
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	45.000.000.000	0	45.000.000.000	145
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**31.139.338.544**	**31.158.657.715**	**-19.319.171**	0
1605	TERRENOS	19.037.843.043	19.037.843.043	0	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	915.063.981	915.063.981	0	0
1640	EDIFICACIONES	9.015.824.898	9.015.824.898	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	153.814.696	153.814.696	0	0
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.216.691.873	1.118.531.873	98.160.000	37
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	25.717.388	18.636.888	7.080.500	150
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.789.105.900	2.756.105.900	33.000.000	-1
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	262.385.520	262.385.520	0	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	4.707.900	4.707.900	0	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLA	-2.281.816.655	-2.124.256.984	-157.559.671	25
19	**OTROS ACTIVOS**	**71.579.438**	**63.384.190**	**8.195.248**	11
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.512.399	0	8.512.399	100
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	63.430,000	63.430.000	0	0
1975	AMORTIZCION ACUMULADA INTAN	-362.961	**-45.810**	**-317.151**	87
	TOTAL ACTIVO	**134.991.503.909**	**142.855.581.556**	**-7.864.077.647**	**-5,82560933**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	169.243	169.243	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	24.563.970.000	24.563.969.999	1	0
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	-24.564.139.243	-24.564.139.242	-1	0

Codigo		PASIVO y PATRIMONIO			
		Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	
	CORRIENTE	**7.888.135.571**	**9.183.632.661**	**-1.295.497.090**	-16
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**18**	**991.427.338**	**-991.427.320**	0
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	18	991.427.338	-991.427.320	0
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1.004.493.778**	**2.412.491.769**	**-1.407.997.991**	-140
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	235.262.812	1.958.424.384	-1.723.161.572	-732
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	37.817.952	91.777.890	-53.959.938	-143
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	96.084.661	79.778.909	16.305.752	17
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	72.506.086	206.121.926	-133.615.840	-184
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGA	0	0	0	
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-14.929.886	3.307.579	-18.237.465	122
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	577.752.153	73.081.081	504.671.072	87
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**4.341.381.388**	**3.165.837.702**	**1.175.543.686**	27
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.341.381.388	3.165.837.702	1.175.543.686	27
27	**PASIVOS ESTIMADOS**	**330.451.237**	**330.451.237**	**0**	0
2701	PROVISIONES	330.451.237	330.451.237	0	0
29	**OTROS PASIVOS**	**2.211.809.150**	**2.283.424.615**	**-71.615.465**	-3
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.211.809.150	2.283.424.615	-71.615.465	-3
	NO CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	**8.047.233**	**501.779.126**	**-493.731.893**	-6.135
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	474.085	0	474.085	100
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	7.573.148	3.029.139	4.544.009	60
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	498.749.987		0
	TOTAL PASIVO	**7.896.182.804**	**9.685.411.787**	**-1.789.228.983**	**-23**
3	**PATRIMONIO**				
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIER**	**127.095.321.141**	**133.170.169.769**	**-6.074.848.628**	-5
3105	CAPITAL FISCAL	-74.460.432.078	-74.460.432.078	0	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	207.612.372.203	185.186.853.292	22.425.518.911	11
3110	RESULTADO DEL PERIODO	-6.056.618.984	22.443.748.555	-28.500.367.539	471
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**134.991.503.909**	**142.855.581.556**	**-7.864.077.647**	**-6**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	PASIVOS CONTINGENTES	21.660.818.964	21.660.818.964	0	0
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	-21.660.818.964	-21.660.818.964	0	0

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 RIOS NEGRO Y NARE - CORNARE

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1° de enero al 31 de marzo de 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

	INGRESOS	**8.958.068.223**
41	**INGRESOS FISCALES**	**7.422.105.262**
4110	NO TRIBUTARIOS	864.147.251
4115	RENTAS PARAFISCALES	6.557.958.011
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**91.313.760**
4390	OTROS SERVICIOS	92.362.580
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-1.048.820
48	**OTROS INGRESOS**	**1.444.649.201**
4802	FINANCIEROS	1.443.811.702
4808	INGRESOS DIVERSOS	837.499
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR EL DETERIORO	0
	GASTOS	**15.014.687.207**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	8.978.635.461
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.813.705.251
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	761.313.600
5104	APORTES SOBRE NOMINA	159.285.100
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.198.893.288
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	161.928.733
5111	GENERALES	800.625.355
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS	2.082.884.134
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACION**	**157.876.821**
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	157.559.671
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	317.150
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**5.782.980.746**
5508	MEDIO AMBIENTE	5.782.980.746
58	**OTROS GASTOS**	**95.194.179**
5802	COMISIONES	41.985.235
5804	FINANCIEROS	0
5890	GASTOS DIVERSOS	53.208.944
	RESULTADO DEL PERIODO	**-6.056.618.984**

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 RIOS NEGRO Y NARE

CORNARE

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023-2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

CODIGO	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion
4	**INGRESOS**	**$ 8.958.068.223**	**$ 27.863.969.873**	**-$ 18.905.901.650**
41	INGRESOS FISCALES	$ 7.422.105.262	$ 27.799.873.456	-$ 20.377.768.194
4110	NO TRIBUTARIOS	$ 864.147.251	$ 22.276.542.170	-$ 21.412.394.919
4115	RENTAS PARAFISCALES	$ 6.557.958.011	$ 5.523.331.286	$ 1.034.626.725
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**$ 91.313.760**	**$ 36.812.884**	**$ 54.500.876**
4390	OTROS SERVICIOS	$ 92.362.580	$ 36.812.884	$ 55.549.696
4395	DEVOLUC. REBAJAS, Y DSTOS	-$ 1.048.820	$ 0	-$ 1.048.820
48	**OTROS INGRESOS**	**$ 1.444.649.201**	**$ 27.283.533**	**$ 1.417.365.668**
4802	FINANCIEROS	$ 1.443.811.702	$ 22.633.810	$ 1.421.177.892
4808	INGRESOS DIVERSOS	$ 837.499	$ 4.649.723	-$ 3.812.224
	GASTOS	**$ 15.014.687.207**	**$ 19.989.570.190**	**-$ 4.974.882.983**
51	**ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**$ 8.978.635.461**	**$ 10.293.037.485**	**-$ 1.314.402.024**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	$ 2.813.705.251	$ 2.674.458.859	$ 139.246.392
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$ 761.313.600	$ 755.647.600	$ 5.666.000
5104	APORTES SOBRE NOMINA	$ 159.285.100	$ 150.056.300	$ 9.228.800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	$ 2.198.893.288	$ 4.853.905.308	-$ 2.655.012.020
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	$ 161.928.733	$ 93.114.344	$ 68.814.389
5111	GENERALES	$ 800.625.355	$ 571.621.671	$ 229.003.684
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TAS	$ 2.082.884.134	$ 1.194.233.403	$ 888.650.731
53	**DETERIORO, DEPREC AMORTIZACIC**	**$ 157.876.821**	**$ 139.054.240**	**$ 18.822.581**
5360	DEPRECIACION DE PROP. PLANTA Y	$ 157.559.671	$ 139.054.240	$ 18.505.431
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTAN	$ 317.150	$ 0	$ 317.150
55	**GASTOS PUBLICO SOCIAL**	**$ 5.782.980.746**	**$ 8.951.752.849**	**-$ 3.168.772.103**
5508	MEDIO AMBIENTE	$ 5.782.980.746	$ 8.951.752.849	-$ 3.168.772.103
58	**OTROS GASTOS**	**$ 95.194.179**	**$ 605.725.616**	**-$ 510.531.437**
5802	COMISIONES	$ 41.985.235	$ 555.348.109	-$ 513.362.874
5804	FINANCIEROS	$ 0	$ 0	$ 0
5890	GASTOS DIVERSOS	$ 53.208.944	$ 50.377.507	$ 2.831.437
				$ 0
	RESULTADO DEL PERIODO	**-6.056.618.984**	**7.874.399.683**	**-13.931.018.667**

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