



**Corcuencas**

NIT 800.246.198-8

**CERTIFICACION DE LA DIRECTORA EJECUTIVA Y DE LA CONTADORA DE  
LA CORPORACION DE CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"  
NIT: 800.246.198 - 8**

**A los honorables miembros de la Asamblea General**

Las suscritas, Directora Ejecutiva y Contadora de la Corporación de Cuencas del Tolima "CORCUENCAS", certificamos que los Estados Financieros de la Corporación, con corte a 31 de Diciembre de 2023 han sido tomados fielmente de los libros y antes de ser puestos a su disposición y discusión hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos y pasivos incluidos en el Balance General a la fecha de corte existen y todas las transacciones reflejadas en ellos se han realizado durante el periodo terminado en dicha fecha.
2. Todas las transacciones económicas realizadas por la Corporación durante el periodo terminado en la fecha en mención han sido reconocidas en los Estados Financieros.
3. Todos los bienes, derechos y obligaciones han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
4. Todos los hechos económicos que afectaron la Corporación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los Estados Financieros presentados.

Se expide la presente certificación con destino a la Asamblea General, a los once (11) días del mes de marzo de 2024.

**GLORIA ESPERANZA PAEZ P.**  
Directora Ejecutiva

**LILIANA A. JARAMILLO GUZMAN**  
Contadora Pública  
T.P. 74314 -T

**CORPORACIÓN CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"**  
**NIT. N° 800.246.198-8**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE DE 2023**

<b>ACTIVO</b>			<b>\$ 2.622.327.369</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>DISPONIBLE</b>	<b>NOTA 3</b>		<b>389.316.503</b>
EFFECTIVO		34.180.086	
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		355.136.417	
<b>DEUDORES</b>			<b>1.989.071.092</b>
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	<b>NOTA 4</b>	641.802.299	
ANTICIPOS Y AVANCES	<b>NOTA 5</b>	1.324.343.292	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	<b>NOTA 6</b>	22.925.501	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>NOTA 7</b>		<b>243.939.774</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>2.059.192.804</b>
<b>PROVEEDORES</b>			<b>54.701.954</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>39.163.767</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		22.039.609	
RETENCIÓN EN LA FUENTE		2.874.158	
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA		8.946.700	
ACREEDORES VARIOS		<u>5.303.300</u>	
<b>IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>			<b>121.228.000</b>
<b>PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>			<b>60.336.224</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>NOTA 8</b>		<b>1.783.762.859</b>
<b>PATRIMONIO</b>			<b>563.134.565</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>NOTA 9</b>		<b>144.950.000</b>
<b>EXCEDENTES POR CONVERGENCIA NCIF</b>			<b>314.193.166</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			<b>103.991.399</b>
<b>PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b>\$ 2.622.327.369</b>

  
**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**  
 Directora Ejecutiva  
 C.C. N° 36.179.235

  
**LILIA JIMENEZ C.**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. N° 48814 - T

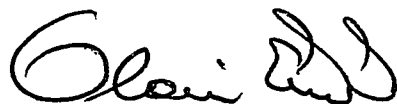
  
**LILIANA JARAMILLO**  
 Contadora Pública  
 T.P. N° 74314 - T

# CORPORACIÓN CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"

NIT. 800.246.198-8

**ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A DICIEMBRE 31 DE:**

	2022	2023	VARIACION	
			ABSOLUTA	%
<b>ACTIVO</b>	<b>983.784.105</b>	<b>2.622.327.369</b>	<b>1.638.543.264</b>	<b>167%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>728.455.515</b>	<b>2.378.387.595</b>	<b>1.649.932.080</b>	<b>226%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO</b>	<b>351.856.919</b>	<b>389.316.503</b>	<b>37.459.584</b>	<b>11%</b>
EFFECTIVO	2.928.556	34.180.086	31.251.530	1067%
EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	348.928.363	355.136.417	6.208.054	2%
<b>DEUDORES</b>	<b>376.598.596</b>	<b>1.989.071.092</b>	<b>1.612.472.496</b>	<b>428%</b>
CLIENTES	85.340.375	641.802.299	556.461.924	652%
ANTICIPOS Y AVANCES	276.781.193	1.324.343.292	1.047.562.099	378%
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	1.919.528	0	-1.919.528	0%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	12.557.500	22.925.501	10.368.001	83%
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>255.328.590</b>	<b>243.939.774</b>	<b>-11.388.816</b>	<b>-4%</b>
<b>PASIVO</b>	<b>476.144.519</b>	<b>2.059.192.804</b>	<b>1.583.048.285</b>	<b>332%</b>
<b>PROVEEDORES</b>	<b>58.063.428</b>	<b>54.701.954</b>	<b>-3.361.474</b>	<b>-6%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>30.911.930</b>	<b>39.163.767</b>	<b>8.251.837</b>	<b>27%</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	12.952.464	22.039.609	9.087.145	70%
RETENCIÓN EN LA FUENTE	3.609.166	2.874.158	-735.008	-20%
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	8.955.400	8.946.700	-8.700	0%
ACREEDORES VARIOS	5.394.900	5.303.300	-91.600	-2%
<b>IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>53.203.602</b>	<b>121.228.000</b>	<b>68.024.398</b>	<b>128%</b>
<b>PROVISIONES PARA BENEFICIO DE EMPLEADOS</b>	<b>50.215.032</b>	<b>60.336.224</b>	<b>10.121.192</b>	<b>20%</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>283.750.527</b>	<b>1.783.762.859</b>	<b>1.500.012.332</b>	<b>529%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>507.639.586</b>	<b>563.134.565</b>	<b>55.494.979</b>	<b>11%</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>144.950.000</b>	<b>144.950.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>EXCEDENTES POR CONVERGENCIA NCIF</b>	<b>314.193.166</b>	<b>314.193.166</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>48.496.420</b>	<b>103.991.399</b>	<b>55.494.979</b>	<b>114%</b>
<b>PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>983.784.105</b>	<b>2.622.327.369</b>	<b>1.638.543.264</b>	<b>167%</b>



**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**  
Directora Ejecutiva  
C.C. N° 36.179.235



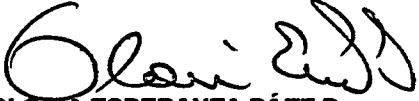
**LILITA JIMÉNEZ CASTAÑEDA**  
Revisora Fiscal  
T.P. N° 48814 - T




**LILIANA A. JARAMILLO G.**  
Contadora Pública  
T.P. N° 74314 - T

**CORPORACIÓN CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"**  
**NIT. 800.246.198-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

<b>INGRESOS</b>		<b>\$ 2.025.552.235</b>
SERV.COMUNITARIOS DE GESTIÓN AMBIENTAL	2.025.552.235	
<b>COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>		<b>1.464.913.670</b>
GASTOS DE PERSONAL	562.282.562	
HONORARIOS Y ESTUDIOS	697.614.305	
PRODUCTOS DE LABORATORIO	81.082.216	
ARRENDAMIENTOS	7.501.756	
TRANSPORTES	99.060.092	
REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	17.372.739	
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>560.638.565</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>396.986.495</b>
GASTOS DE PERSONAL	216.941.624	
HONORARIOS	15.300.000	
IMPUESTOS	14.102.957	
ARRENDAMIENTOS	13.392.074	
SERVICIOS	<b>NOTA 11</b>	56.028.919
GASTOS LEGALES	15.788.735	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14.207.838	
GASTOS DE VIAJE	2.283.672	
DEPRECIACIONES	25.509.769	
DIVERSOS	<b>NOTA 12</b>	23.430.907
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>163.652.070</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>1.224.233</b>
FINANCIEROS	1.224.233	
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>NOTA 13</b>	<b>50.959.904</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 113.916.399</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		9.925.000
<b>EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO</b>		<b>103.991.399</b>


  
**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**  
 Directora Ejecutiva  
 C.C. N° 36.179.235

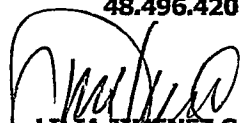
  
**LILIA JIMENEZ C.**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. N° 48814 - T

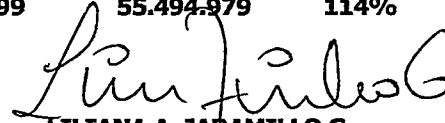
  
**LILIANA A. JARAMILLO G.**  
 Contadora Pública  
 T.P. N° 74314 - T

**CORPORACIÓN CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"**  
**NIT N° 800.246.198 - 8**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:**

	2022	2023	VARIACION	
			ABSOLUTA	%
<b>INGRESOS</b>	<b>1.138.168.113</b>	<b>2.025.552.235</b>	<b>887.384.122</b>	<b>78%</b>
SERV.COMUNITARIOS GESTIÓN AMBIENTAL	1.138.168.113	2.025.552.235	887.384.122	78%
<b>COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>768.623.984</b>	<b>1.464.913.670</b>	<b>696.289.686</b>	<b>91%</b>
GASTOS DE PERSONAL	328.381.855	562.282.562	233.900.707	71%
HONORARIOS Y ESTUDIOS	339.331.702	697.614.305	358.282.603	106%
PRODUCTOS DE LAB Y SUMINISTROS	67.959.836	81.082.216	13.122.380	19%
ARRENDAMIENTOS	-	7.501.756	7.501.756	-
TRANSPORTES	6.380.500	99.060.092	92.679.592	1453%
REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	26.570.091	17.372.739	9.197.352	-35%
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>369.544.129</b>	<b>560.638.565</b>	<b>191.094.436</b>	<b>52%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>315.317.617</b>	<b>396.986.495</b>	<b>81.668.878</b>	<b>26%</b>
GASTOS DE PERSONAL	178.363.235	216.941.624	38.578.389	22%
HONORARIOS	15.093.900	15.300.000	206.100	1%
IMPUESTOS	9.977.105	14.102.957	4.125.852	41%
ARRENDAMIENTOS	4.948.000	13.392.074	8.444.074	171%
SERVICIOS	43.610.909	56.028.919	12.418.010	28%
GASTOS LEGALES	7.629.700	15.788.735	8.159.035	107%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.945.134	14.207.838	5.262.704	59%
GASTOS DE VIAJE	743.503	2.283.672	1.540.169	207%
DEPRECIACIONES	24.422.897	25.509.769	1.086.872	4%
DIVERSOS	21.583.234	23.430.907	1.847.673	9%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>54.226.512</b>	<b>163.652.070</b>	<b>109.425.558</b>	<b>202%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.449.141</b>	<b>1.224.233</b>	<b>4.224.908</b>	<b>-78%</b>
FINANCIEROS	5.448.690	1.224.233	4.224.457	-78%
DIVERSOS	451	-	451	-100%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>4.409.233</b>	<b>50.959.904</b>	<b>46.550.671</b>	<b>1056%</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>55.266.420</b>	<b>113.916.399</b>	<b>58.649.979</b>	<b>106%</b>
IMPUESTO DE RENTA	6.770.000	9.925.000	3.155.000	47%
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>48.496.420</b>	<b>103.991.399</b>	<b>55.494.979</b>	<b>114%</b>

  
**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**  
 Directora Ejecutiva  
 C.C. N° 36.179.235

  
**LILIA JIMÉNEZ C.**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. N° 48814 - T

  
**LILIANA A. JARAMILLO G.**  
 Contadora Pública  
 T.P. N° 74314 - T

**CORPORACION DE CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Recaudos recibidos de clientes	\$	2.208.346.698
Pagos a proveedores y acreedores		-1.362.917.455
Pagos de beneficios a los empleados y honorarios		-529.638.614
Gastos de operación		-248.936.202
Impuestos pagados		-398.120.032
Anticipos y avances recibidos		9.446.403.861
Ejecuciones convenios y clientes		-7.949.008.106

**EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 1.166.130.150

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION**

Compras de propiedades, planta y equipo		-44.322.273
Anticipo a terceros y prestamos empleados		-1.409.270.286
Valor recibido por pago de anticipos terceros y empleados		334.340.185

**EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION** (1.119.252.374)

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

Préstamos recibidos		150.000.000
Pago de préstamos e intereses		(159.418.192)

**EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION** (9.418.192)

**DISMINUCION NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO** **37.459.584**

Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período 351.856.919

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO** \$389.316.503

**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**  
Directora Ejecutiva  
C.C. N° 36.179.235

**LILIA JIMENEZ C.**  
Revisora Fiscal  
T.P. N° 48814 - T

**LILIANA JARAMILLO G.**  
Contadora Pública  
T.P. N° 74314 - T

**CORPORACION DE CUENCAS DEL TOLIMA "CORCUENCAS"**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**A DICIEMBRE 31 DE 2023**

<b>DETALLE</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>EXCEDENTES CONVERGENCIA NCIF</b>	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO A DIC 31 DE 2022</b>	<b>144.950.000</b>	<b>314.193.166</b>	<b>48.496.420</b>	<b>507.639.586</b>
Excedente del periodo	-	-	103.991.399	103.991.399
Apropiaciones	-	-	-48.496.420	-48.496.420
<b>SALDO A DIC 31 DE 2023</b>	<b>\$ 144.950.000</b>	<b>\$ 314.193.166</b>	<b>\$ 103.991.399</b>	<b>\$ 563.134.565</b>

**GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.**

Directora Ejecutiva  
C.C. N° 36.179.235

**LILIA JIMÉNEZ C.**

Revisora Fiscal  
T.P. N° 48814 - T

**LILIANA JARAMILLO**

Contadora Pública  
T.P. N° 74314 - T

**CORPORACION DE CUENCAS DEL TOLIMA  
"CORCUENCAS"**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La Corporación de Cuencas del Tolima en adelante CORCUENCAS, fue constituida como entidad sin ánimo de lucro mediante providencia administrativa N° 0004987 del 2 de noviembre de 1994, otorgada por la Gobernación del Tolima, inscrita el 19 de junio de 1997 bajo el N° 01056 del Libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

CORCUENCAS se identifica con el NIT N° 800.246.198 - 8, tiene su sede administrativa propia en el Edificio Cámara de Comercio Calle 10 N° 3 – 76 oficina 303 y la sede operativa del laboratorio en el Km 8 Vía al Nevado, Vivero El Secreto (de propiedad de Cortolima), Llanitos Predio N° 65, municipio de Ibagué, Departamento del Tolima, Republica de Colombia.

CORCUENCAS tiene como objeto servir como instrumento de promoción, planeación, participación, fomento, financiación, ejecutor de planes, programas, proyectos, obras y/o acciones de protección de los recursos naturales, el medio ambiente y las cuencas hidrográficas y en general todo aquello que sea de beneficio de éste, enmarcado en el desarrollo social económico sostenible y convivencia pacífica, en todo el territorio nacional en especial en el departamento del Tolima.

Los estatutos de CORCUENCAS fueron reformados el 18 de abril de 2013 como consta en el acta de Asamblea de Miembros Fundadores N° 21 e inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el 26 de septiembre del mismo año y radicado con el N° 18913.

La duración de CORCUENCAS es hasta el 31 de diciembre de 2050 y sus órganos de dirección, administración y control son: La Asamblea General, el Consejo Directivo, Revisoría Fiscal y Dirección Ejecutiva.

**NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES  
MARCO TÉCNICO NORMATIVO**

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.



### **MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de CORCUENCAS se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

**BASE DE ACUMULACIÓN O DEVENGO:** los Estados Financieros se preparan sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los Estados Financieros de los periodos con los cuales se relacionan.

**NEGOCIO EN MARCHA:** Los Estados Financieros se preparan con la certeza que CORCUENCAS está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. No tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

**ACTIVOS:** Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para CORCUENCAS, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, debe ser tratado como un gasto del periodo.

**PASIVOS:** Se reconoce un pasivo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) Es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) Que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

**INGRESOS:** Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados y Excedentes Acumulados, cuando: i) Se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos, y, además; ii) El valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

**COSTOS Y GASTOS:** Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados y Excedentes Acumulados, cuando: i) Surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos, y, además; ii) El costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

### **NOTA 3: DISPONIBLE:**

Las cuentas que registran los recursos de liquidez con que cuenta la Corporación. Así:

<b>EFFECTIVO</b>	<b>\$34.180.086</b>
CAJA GENERAL	34.180.086
<b>EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>\$355.136.417</b>
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>30.920.791</b>
BANCO POPULAR N° 550-13982-8	12.249.730
BBVA N° 036201001141	15.984.953
AV VILLAS N° 403125164	2.613.679
BANCO OCCIDENTE CTA N° 300093291 CONV N° 50 - 1041	72.429
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>\$324.215.626</b>
BANCO POPULAR CTA N° 550-72099-9	110.797.087

COLPATRIA N° 8540-003186	116.774
AVILLAS N° 403-02411-0	22.521.121
DAVIVIENDA CTA 6609 CONV 299	146.783
BANCO BOGOTA N° 837 04585 5 CONV 586 CORTOLIMA	27.375
AV VILLAS N° 403 14243 -3 PARAMO	24.009
BANCO POPULAR N° 220-550-29856-6 GUARINO	42.016.055
BANCO POPULAR N° 500-804-65471-3 MARIPOSA	126.672
POPULAR N° 50080475624 -8 GOB PSA	30.247
AV VILLAS N° 403144272 ASOCOM CHIPALO	230.978
POPULAR N° 500804-76697-8 CORT ONG	76.436
POPULAR N° 50080476690-5 MANOS AL AGUA III	148.102.089
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>\$389.316.503</b>

**NOTA 4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR:** Registra los valores a favor de la Corporación y a cargo de clientes nacionales, por concepto de servicios prestados de laboratorio y red de monitoreo.

A diciembre 31 de 2023 corresponde a:

NOMBRE	VALOR
CORTOLIMA	350.673.531
CEMEX COLOMBIA S.A.	193.955.322
CONSORCIO TOLIMA NORTE	30.113.152
UNIVERSIDAD TOLIMA	19.252.772
OBRAS CIVILES Y FORESTALES S.A.S.	11.611.425
GRUPO CONSULTOR DE INGENIERIA SAS	7.473.111
HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE TOLIMA - EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO	4.269.558
CONSORCIO HYDROCONSULTORES 2023	4.165.000
WARTSILA COLOMBIA S.A.	3.777.254
GEOCING S.A.S	3.000.000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	2.751.663
MEDICADIZ S.A.S	2.108.680
MONTAÑA VILLARRAGA OSCAR	1.733.830
RODRIGUEZ GUTIERREZ JHONNY MICHAEL	1.725.048
COLOMBINA S.A.	1.591.255
SOCIEDAD N.S.D.R. S. A. S	1.088.850

CIA INDUSTRIAL PECUARIA DE MARIQUITA CARMAR S.A.S	831.410
SEPUDO S.A.S E.S.P	771.289
FUNDACION CONEXION IPS	508.725
J&M CONSTRUCCIONES Y CONSULTORIAS SAS	237.960
COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES S.A.	77.362
ESTACION DE SERVICIO COMBEIMA S.A.S.	67.111
COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE MOSQUERA Y FUNZA - COOMOFU LTDA	17.991
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES</b>	<b>641.802.299</b>

<b>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR POR EDADES</b>				
<b>0 - 90</b>	<b>91- 180</b>	<b>181 - 360</b>	<b>&gt; 360</b>	<b>TOTAL</b>
<b>613.473.244</b>	<b>23.095.282</b>	<b>0</b>	<b>5.233.773</b>	<b>\$641.802.299</b>
<b>96%</b>	<b>4%</b>	<b>0%</b>	<b>1%</b>	<b>100%</b>

<b>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR DE 0 A 90 DIAS</b>			
<b>0-30</b>	<b>31-60</b>	<b>61-90</b>	<b>TOTAL</b>
<b>387.967.279</b>	<b>194.621.524</b>	<b>30.884.441</b>	<b>\$613.473.244</b>
<b>63%</b>	<b>32%</b>	<b>5%</b>	<b>100%</b>

**NOTA 5: ANTICIPOS Y AVANCES:** A diciembre 31 de 2023 son:

<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
PURIFICACION Y ANALISIS DE FLUIDOS S.A.S	2.305.938
NTJ ADMIJUDICIALES S.A.S.	192.304
GODOY PEREZ LAURA ALEJANDRA	25.000.000
FUNDACION ALIANZA BIODIVERSIDAD S.A.S	50.100.000
ARIAS HERNANDEZ ANNTONY LEANDRO	39.000.000
CC COLOMBIAN COFFE S.A.S	60.000.000
MASIAS BARREIRO DANIEL EDUARDO	4.300.000
HUELGOS WALTEROS UBIRNES	6.000.000
TRIANA VARON CAROLINA	50.000.000
MONDRAGON CASTAÑO JAVIER JOSE	10.000.000
ORDOÑEZ RUBIANO MARIA VICTORIA	25.000.000
BEJARANO NAVARRO NATALIA	125.100.000
CHAUX CHAVARRO GUILLERMO URBANO	15.000.000

LOPEZ RIAÑO MARCELA MARIA	3.550.000
DIAZ ZAPATA MARINA	5.000.000
ZABALA GLORIA MARIA	39.000.000
GAVIRIA MENDOZA CESAR	175.000.000
QUINTERO MONCADA JULIO CESAR	9.500.000
URIBE GARCIA IBETH VIANNEY	50.000.000
CORPORACION INTEGRAL AMBIENTAL COLOMBIA	15.671.810
FERNANDO URIBE E.U.	102.227.062
INGEOMAQUINAS DEL TOLIMA S.A.S.	87.678.000
JM CIPRES SERVICIOS Y MANTENIMIENTO SAS	45.207.200
GONZALEZ IZQUIERDO MIGUEL ANGEL ANTONIO	25.000.000
MURILLO AREVALO CARLOS ROBERTO	15.000.000
ASOGUADUA	339.510.978
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>1.324.343.292</b>

**NOTA 6: CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES A DICIEMBRE 31 DE 2023**

NOMBRE	VALOR
BOCANEGRA MAYORGA JOHANNA MARCELA	3.950.000
GIRALDO BARRIOS JHON EDISON	2.200.000
GUZMAN CERMEÑO CRISTIAN CAMILO	3.399.750
CABEZAS TAPIERO CAMILO JOSE	600.000
PAEZ PEREZ GLORIA ESPERANZA	1.956.667
MONTAÑA RIVERA DUBAN	1.225.000
BETANCOURT . RODOLFO	7.326.585
GOMEZ RODRIGUEZ RODRIGO	2.267.500
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>22.925.502</b>

**NOTA 7: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

El saldo a 31 de Diciembre de 2023 corresponde a:

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$213.012.004	32.037.443	180.974.561
MAQUINARIA Y EQUIPO	450.491.036	408.264.931	42.226.105

EQUIPO DE OFICINA	31.799.240	31.484.067	315.173
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	122.290.213	101.866.278	20.423.935
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$817.592.493</b>	<b>573.652.719</b>	<b>243.939.774</b>

**NOTA 8: OTROS PASIVOS**

El saldo a 31 de diciembre de 2023, corresponde a:

<b>ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>VALOR</b>
De clientes	35.604.424
Sobre contratos	1.748.158.435
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>\$1.783.762.859</b>

**NOTA 9: CAPITAL SOCIAL:** Son las donaciones efectuadas por cada uno de los miembros aportantes de CORCUENCAS, comúnmente denominado capital semilla.

**NOTA 10: GASTOS OPERACIONALES:**

Son los desembolsos en que la Corporación incurrió para el normal funcionamiento del desarrollo de su objeto social.

Las partidas más representativas lo constituyen los gastos por sueldos con sus correspondientes prestaciones sociales, aportes a la seguridad social y parafiscal.

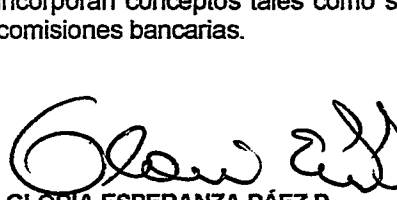
**NOTA 11: GASTOS OPERACIONALES SERVICIOS:** Corresponde a:

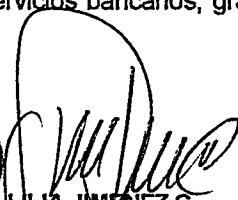
<b>CONCEPTO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Aseo y vigilancia	897.963	4.120.356
Temporales	1.135.000	1.000.000
Acueducto y alcantarillado	437.800	655.300
Energía eléctrica	20.982.429	28.848.855
Teléfono	6.691.141	7.760.148
Administración oficina	4.708.000	6.264.480
Correo, portes y envíos	8.758.576	7.039.780
Publicidad y promoción		340.000
<b>TOTAL SERVICIOS</b>	<b>43.610.909</b>	<b>56.028.919</b>

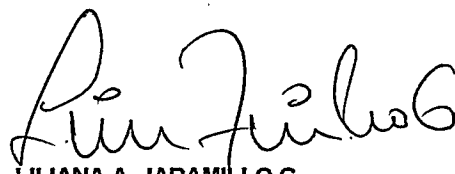
**NOTA 12: GASTOS OPERACIONALES DIVERSOS:** Corresponde a:

CONCEPTO	2022	2023
Libros, suscripciones, periódicos	274.900	-
Elementos de aseo y cafetería	4.799.337	5.388.062
Útiles, papelería y fotocopias	7.592.696	5.467.361
Combustibles y lubricantes	-	30.047
Taxis y buses	52.800	44.349
Estampillas	4.525.620	6.272.383
Servicio de restaurante	4.337.881	6.228.705
<b>TOTAL DIVERSOS</b>	<b>\$ 21.583.234</b>	<b>\$ 23.430.907</b>

**NOTA 13: GASTOS NO OPERACIONALES:** comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social de la Corporación. Se incorporan conceptos tales como servicios bancarios, gravamen a los movimientos financieros, y comisiones bancarias.

  
GLORIA ESPERANZA PÁEZ P.  
Directora Ejecutiva  
C.C. N° 36.179.235

  
LILIA JIMÉNEZ C.  
Revisora Fiscal  
T.P. N° 48814 - T

  
LILIANA A. JARAMILLO G.  
Contadora Pública  
T.P. N° 74314 - T