

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, CORRIENTE / NO CORRIENTE - NICSP
Al 28 de Febrero de 2019- 2018
(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Nota	28/02/2019	28/02/2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	(1)	17,839,125,490	10,629,469,065
Caja		5.600	487,900
Depositos en Instituciones Financieras		8,547,477,500	5,351,577,072
Efectivo de Uso Restringido		5,191,642,390	2,477,404,093
Depositos en Instituciones Financieras		5,191,642,390	2,477,404,093
Equivalentes al Efectivo		4,100,000,000	2,800,000,000
Certificados de depósito de ahorro a término		4,100,000,000	2,800,000,000
Cuentas por cobrar	(2)	9,174,096,899	4,709,183,326
Ingresos No Tributarios		10,221,705,874	4,901,102,990
Transferencias Por Cobrar		303,766,949	180,000,000
Otros Cuentas por Cobrar		210,576,100	21,679,516
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (CR)		- 1,561,952,024	393,599,180
Otros activos no financieros corrientes	(4)	67,735,130	528,992,571
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado		67,735,130	528,992,571
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		27,080,957,518	15,867,644,963
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, planta y equipo	(3)	19,826,131,659	21,210,737,377
Terrenos		5,974,347,836	5,974,347,836
Bienes inmuebles en bodega		219,182,748	363,204,226
Edificaciones		5,632,989,000	5,632,989,000
Plantas Ductos Tuneles		6,147,615,574	6,251,090,474
Redes, Líneas Y Cables		35,246,023	35,246,023
Maquinaria Y Equipo		2,248,498,824	2,191,920,700
Equipo Médico Y Científico		1,555,766,369	1,521,736,280
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina		889,910,482	833,629,800
Equipos De Comunicación Y Computación		1,472,760,598	1,384,541,908
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación		1,214,279,791	1,217,868,878
Depreciación Acumulada (Cr)		- 5,564,465,585	4,195,837,748
Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (CR)		-	-
Otros activos No corrientes	(4)	145,041,708	339,451,975
Avances y Anticipos Entregados		821,467	74,735,421
Recursos Entregados En Administración		90,177,326	86,770,532
Activos intangibles		1,787,966,127	1,642,455,877
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)		- 1,733,923,211	1,464,509,854
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		19,971,173,367	21,550,189,352
TOTAL DE ACTIVOS		47,052,130,885	37,417,834,315
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Prestamos por pagar	(5)	1,205,869,470	1,205,869,470
Financiamiento Interno De Corto Plazo		1,205,869,470	1,205,869,470
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	(5)	1,486,382,195	1,323,754,984
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		174,620,088	387,161,270
Transferencias por pagar		69,996,655	20,000,000
Recursos A Favor de Terceros		259,781,919	136,126,846
Descuentos de Nomina		342,255,113	376,051,609
Acreedores		-	1,767,150
Retencion en la fuente e impuesto de timbre		17,462,720	32,656,836
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		-	3,255,500
Otras Cuentas por pagar		622,265,701	366,735,773
Beneficios a los empleados	(5)	1,275,342,954	2,350,678,325
Beneficios a los empleados a corto plazo		1,275,342,954	2,350,678,325
PASIVOS CORRIENTES TOTALES		3,967,594,619	4,880,302,779

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
 NIT.800,252,843-5
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, CORRIENTE / NO CORRIENTE - NICSP
 Al 28 de Febrero de 2019-2018
 (En pesos Colombianos)

Prestamos por pagar	(5)	680,160,482	1,949,586,442
Financiamiento Interno De Corto Plazo		680,160,482	1,949,586,442
Provisiones	(5)	1,406,272,873	1,258,225,240
Litigios y Demandas		1,406,272,873	1,258,225,240
Otros pasivos no financieros corrientes	(5)	85,827,636	15,045,963
Recursos recibidos en administración		79,921,201	
Ingresos Recibidos por Anticipado		5,906,435	15,045,963
PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES		2,172,260,991	3,222,857,645
<hr/>			
TOTAL PASIVOS		6,139,855,610	8,103,160,424
<hr/>			
PATRIMONIO			
Patrimonio de las Entidades de Gobierno		40,912,275,275	29,314,673,891
Capital Fiscal	(6)	20,329,527,143	20,151,756,152
Resultados de Ejercicios anteriores		21,602,627,190	-
Resultado del Ejercicio	(13)	- 1,019,879,059 -	2,293,850,254
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	(6)	-	11,456,767,993
PATRIMONIO TOTAL		40,912,275,275	29,314,673,891
<hr/>			
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		47,052,130,885	37,417,834,315
<hr/>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
Activos Contingentes	(14)		5,614,217,602
Deudoras de control			8,514,557,820
Deudoras por contra (cr)		-	14,128,775,422
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			-
<hr/>			
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
Pasivos contingentes	(15)		866,259,170,846
Acreedoras de control			17,926,763,238
Acreedoras por contra (db)		-	884,185,934,084
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-
<hr/>			

JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 Director General

SANDRA YEQUELINE CORREDOR ESTEBAN
 Subdirectora Administrativa y Financiera

MARTHA LUCIA MORENO PARRA
 Contadora TP. 69259 - T

HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
 TP-5607-T
 Revisor Fiscal

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA


NIT.800,252,843-5

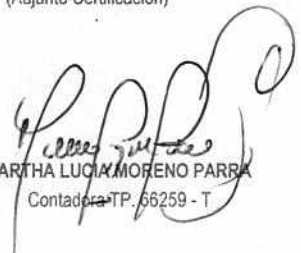
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL, RESULTADO DEL PERIODO, POR FUNCION DE GASTO - NICSP

Al 28 de Febrero de 2019-2018


(En pesos Colombianos)

RESULTADO DEL PERIODO	Nota	28/02/2019	28/02/2018
GANANCIA (PÉRDIDA)			
INGRESOS	(7)	<u>2,506,132,878</u>	<u>1,681,332,517</u>
Ingresos Fiscales		<u>2,468,678,263</u>	<u>1,518,902,649</u>
No tributarios		2,468,678,263	1,518,902,649
Transferencias y Subvenciones		<u>37,454,615</u>	<u>0</u>
Sistema general de Regalias		0	0
Otras transferencias		37,454,615	
Operaciones Interinstitucionales		<u>0</u>	<u>162,429,868</u>
Fondos Recibidos		0	162,429,868
GASTOS		<u>3,086,817,692</u>	<u>3,608,029,605</u>
Gastos de administración y Operación	(8)	<u>3,086,817,692</u>	<u>3,608,029,605</u>
Sueldos y Salarios		1,521,551,626	1,408,733,471
Contribuciones Efectivas		382,849,741	394,732,876
Aportes sobre la Nomina		77,285,000	74,597,500
Prestaciones sociales		333,465,356	449,872,983
Gastos de Personal Diversos		14,529,426	89,179,933
Generales		479,150,371	1,041,299,394
Impuestos Contribuciones y Tasas		277,986,172	149,613,449
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>-580,684,814</u>	<u>-1,926,697,088</u>
Otros ingresos	(7)	<u>223,473,408</u>	<u>160,794</u>
Ingresos Diversos		221,824,535	160,794
Reversion de pérdidas por deterioro		1,648,873	
Otros gastos		<u>723,748,135</u>	<u>400,670,295</u>
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	(9)	568,179,213	348,167,049
Transferencias y Subvenciones	(10)	0	28,759,024
Gasto Publico Social	(11)	9,667,123	17,996,471
Otros Gastos	(12)	145,901,799	5,747,751
Otros Ingresos Financieros	(7)	<u>61,080,483</u>	<u>33,356,335</u>
Financieros		61,080,483	33,356,335
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u><u>-1,019,879,059</u></u>	<u><u>-2,293,850,254</u></u>


 JOSÉ RICARDO LÓPEZ DULCEY
 Director General
 (Adjunto Certificación)


 MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
 Contadora TP. 66259 - T


 SANDRA YAQUELINE CORREDOR ESTEBAN
 Subdirectora Administrativa y Financiera


 HECTOR MANUEL SOLANO LÓPEZ
 TP-5607-T
 Revisor Fiscal

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

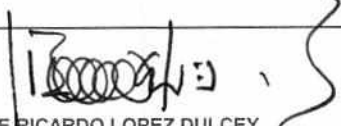
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 28 DE FEBRERO DE 2019-2018


(Cifras en miles de pesos)

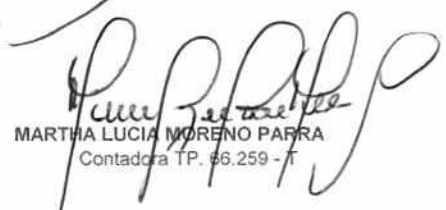
NOTA	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2018	29,314,673,891
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2019	<u>11,597,601,384</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2019	<u><u>40,912,275,275</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
		2019	2018
INCREMENTOS	(8)		21,780,398,181
CAPITAL FISCAL		20,329,527,143	20,151,756,152
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		<u>21,602,627,190</u>	<u>0</u>
		<u>41,932,154,334</u>	<u>20,151,756,152</u>
DISMINUCIONES	(8)		-10,182,796,797
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1,019,879,059	-2,293,850,254
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES(Impactos por transición)		<u>0</u>	<u>11,456,767,993</u>
		<u>-1,019,879,059</u>	<u>9,162,917,739</u>
VARIACION NETA			<u>11,597,601,384</u>


JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 Director General


SANDRA YAQUELINE CORREDOR ESTEBAN
 Sub.Administrativa y Financiera


HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
 TP-5.607-T
 Revisor Fiscal


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
 Contadora TP. #6.259 - T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

INDICADORES FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO DE 2019

Cifras en pesos colombianos

ACTIVO CORRIENTE	27,080,957,518
ACTIVO NO CORRIENTE	19,971,173,367
TOTAL ACTIVO	47,052,130,885
PASIVO CORRIENTE	3,967,594,619
PASIVO NO CORRIENTE	2,172,260,991
TOTAL PASIVO	6,139,855,610
PATRIMONIO	40,912,275,274
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	47,052,130,885

INDICADORES

1- RAZON CORRIENTE

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{27,080,957,518}{3,967,594,619} = 7$$

Por cada \$1 de pasivo corriente que debe la entidad, cuenta con \$7 de respaldo en su activo corriente.

2 CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$27,080,957,518 - 3,967,594,619 = 23,113,362,899$$

El capital de trabajo son los recursos con que cuenta la entidad en el corto plazo, una vez cancelados los pasivos corrientes. Los que quedan en calidad de fondos permanentes, para atender las necesidades de la operación normal. Cancelando el total del pasivo corriente la Corporación cuenta con \$ 23,113.362.899 para invertir y/o cumplir con sus proyectos o convenios.

3 SOLIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{48,618,617,368}{6,686,463,035} = 7$$

La entidad cuenta con un 7% de activos por cada peso que adeuda a sus acreedores.

3 INDICE DE APALANCAMIENTO


$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{6,686,463,035}{41,932,154,333} = 0.16$$

El grado de compromiso del patrimonio de Corpoboyaca para con los acreedores. Por cada peso de patrimonio, tiene deudas de \$ 0,16

4 ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{6,139,855,610}{47,052,130,885} = 13.05\%$$

Permite establecer el grado de participación de los acreedores, en los activos de la entidad. El nivel de endeudamiento de la Corporación con sus proveedores y/o prestadores de servicios es del 13,05% . Frente al 100% del activo, hay comprometido un 13,05% , quedando disponible el 86,95% del activo para funcionamiento, inversion y/o respaldar obligaciones.


MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
CONTADORA
TP. 66.259-T