

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2020-2019

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Nota	31/01/2020	31/01/2019
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	(1)	23,962,045,591	18,119,021,401
Caja		23,600	50,400
Depositos en Instituciones Financieras		21,735,763,414	9,537,459,608
Efectivo de Uso Restringido		-	4,481,511,393
Depositos en Instituciones Financieras		-	4,481,511,393
Equivalentes al Efectivo		2,226,258,577	4,100,000,000
Certificados de depósito de ahorro a término		2,226,258,577	4,100,000,000
Cuentas por cobrar	(2)	2,616,002,727	7,285,858,250
Ingresos No Tributarios		3,881,087,190	7,920,297,209
Transferencias Por Cobrar		323,619,276	447,728,245
Otros Cuentas por Cobrar		888,694,836	341,810,123
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (-	2,477,398,575	- 1,423,977,327
Otros activos no financieros corrientes	(4)	235,820,963	74,039,237
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado		235,820,963	74,039,237
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		26,813,869,281	25,478,918,889
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por cobrar	(2)	2,960,597,260	2,497,109,710
Ingresos No Tributarios		2,960,597,260	2,497,109,710
Propiedades, planta y equipo	(3)	23,216,240,844	19,926,571,882
Terrenos		9,934,091,736	5,974,347,836
Construcciones en Curso		142,679,613	-
Bienes inmuebles en bodega		291,791,231	242,002,569
Edificaciones		5,670,979,000	5,632,989,000
Plantas Ductos Tuneles		6,223,600,714	6,147,615,574
Redes, Líneas Y Cables		25,960,800	35,246,023
Maquinaria Y Equipo		2,239,060,298	2,244,599,024
Equipo Médico Y Científico		1,558,100,729	1,555,766,369
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina		931,671,890	881,063,754
Equipos De Comunicación Y Computación		1,561,661,993	1,458,787,505
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación		1,214,279,791	1,214,279,791
Depreciación Acumulada (Cr)	-	6,577,636,950	- 5,460,125,561
Otros activos No corrientes	(4)	1,427,506,518	161,281,149
Avances y Anticipos Entregados		1,174,049,016	962,172
Recursos Entregados En Administración		93,191,180	89,959,890
Activos intangibles		2,038,294,945	1,787,966,127
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)	-	1,878,028,623	- 1,717,607,040
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		27,604,344,622	22,584,962,741
TOTAL ACTIVOS		54,418,213,903	48,063,881,630

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2020-2019

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Nota	31/01/2020	31/01/2019
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Prestamos por pagar	(5)	-	317,356,490
Financiamiento Interno De Corto Plazo		-	317,356,490
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	(5)	739,866,228	1,531,040,385
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		348,180,272	411,530,442
Transferencias por pagar		20,000,000	69,996,655
Recursos A Favor de Terceros		142,509,547	280,673,936
Descuentos de Nomina		9,904,132	347,261,739
Retencion en la fuente e impuesto de timbre		9,770,612	8,538,457
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		876,298	-
Créditos judiciales		106,066,269	-
Otras Cuentas por pagar		102,559,098	413,039,156
Beneficios a los empleados	(5)	1,809,724,161	1,325,266,570
Beneficios a los empleados a corto plazo		1,809,724,161	1,325,266,570
Otros Pasivos		424,208,388	79,921,201
Recursos recibidos en Administración		424,208,388	79,921,201
PASIVOS CORRIENTES TOTALES		2,973,798,777	3,253,584,646
Prestamos por pagar	(5)	-	1,568,673,462
Financiamiento Interno De Corto Plazo		-	1,568,673,462
Provisiones	(5)	1,464,906,696	1,406,272,873
Litigios y Demandas		1,464,906,696	1,406,272,873
Otros pasivos no financieros corrientes	(5)	49,288,388	6,044,533
Otros Recaudos		896,761	-
Ingresos Recibidos por Anticipado		48,391,627	6,044,533
PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES		1,514,195,084	2,980,990,868
TOTAL PASIVOS		4,487,993,861	6,234,575,514

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

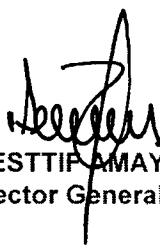
NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2020-2019

(En pesos Colombianos)

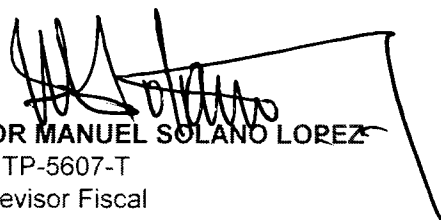
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Nota	31/01/2020	31/01/2019
PATRIMONIO			
Patrimonio de las Entidades de Gobierno			
Capital Fiscal	(6)	24,540,896,323	20,329,527,143
Resultados de Ejercicios anteriores		25,928,956,499	21,602,627,190
Resultado del Ejercicio	(13)	- 539,632,781	- 102,848,218
PATRIMONIO TOTAL		49,930,220,041	41,829,306,116
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		54,418,213,903	48,063,881,630
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
	(14)		
Activos Contingentes		9,104,912,831	7,021,796,500
Deudoras de control		19,030,766,107	11,530,103,832
Deudoras por contra (cr)		- 28,135,678,938	- 18,551,900,333
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
	(15)		
Pasivos contingentes		917,948,281,204	733,365,074,725
Acreedoras de control		15,926,222,990	18,083,830,539
Acreedoras por contra (db)		- 933,874,504,194	- 751,448,905,265
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-



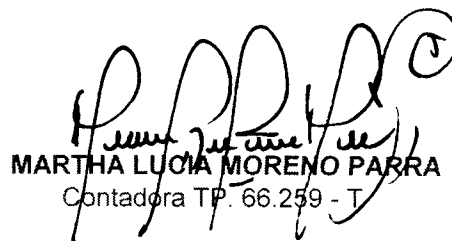
HERMAN ESTTIFA MAYA TELLEZ
Director General



ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
Subdirectora Administrativa y Financiera



HECTOR MANUEL SOLANO LOREZ
TP-5607-T
Revisor Fiscal



MARTHA LUCIA MORENO PARRA
Contadora TP. 66.259 - T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE RESULTADOS


Al 31 de Enero de 2020 2019

(En pesos Colombianos)

RESULTADO DEL PERIODO	Nota	31/01/2020	31/01/2019
INGRESOS	(7)	1,643,997,520	1,443,084,807
Ingresos Fiscales		1,643,997,520	1,405,630,192
No tributarios		1,643,997,520	1,405,630,192
Transferencias y Subvenciones		0	37,454,615
Otras transferencias		0	37,454,615
GASTOS		1,390,139,196	1,268,846,651
Gastos de administración y Operación	(8)	1,390,139,196	1,268,846,651
Sueldos y Salarios		704,521,565	742,473,377
Contribuciones Efectivas		192,772,402	189,612,956
Aportes sobre la Nomina		41,570,300	40,148,600
Prestaciones sociales		232,056,307	209,766,291
Gastos de Personal Diversos		4,140,580	12,342,786
Generales		215,078,042	74,502,641
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		253,858,324	174,238,156
Otros ingresos	(7)	21,820,155	121,033,466
Ingresos Diversos		2,500,000	119,384,593
Reversión de perdida por deterioro		19,320,155	1,648,873
Otros gastos		825,007,096	448,193,468
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	(9)	824,491,823	309,548,322
Gasto Publico Social	(11)	0	9,365,740
Otros Gastos	(12)	515,273	129,279,406
Otros Ingresos Financieros	(7)	9,695,836	50,073,628
Financieros		9,695,836	50,073,628
Ingresos Diversos		0	54,286,001
RESULTADO DEL EJERCICIO		-539,632,781	-102,848,218


HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ
Director General


ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
Subdirectora Administrativa y Financiera


HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
TP-5.607-T
Revisor Fiscal

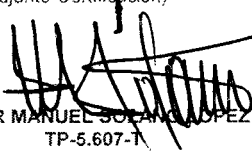

MARTHA LUCIA MORENO PARRA
Contadora TP. 66.259 T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
Nit-800.252.843-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE ENERO DE 2020-2019
(Cifras en miles de pesos)

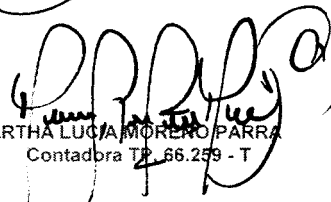
	NOTA	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2019		41,829,306,116
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2020		<u>8,100,913,925</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2020		<u>49,930,220,041</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES				
		2020	2019	
INCREMENTOS	(8)			8,537,698,489
CAPITAL FISCAL		24,540,896,323	20,329,527,143	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		<u>25,928,956,499</u>	<u>21,602,627,190</u>	
		<u>50,469,852,822</u>	<u>41,932,154,334</u>	
 DISMINUCIONES	 (8)			 -436,784,563
RESULTADOS DEL EJERCICIO		<u>-539,632,781</u>	<u>-102,848,218</u>	
		<u>-539,632,781</u>	<u>-102,848,218</u>	
 VARIACION NETA				 <u>8,100,913,925</u>


HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ
 Director General
 (Adjunto Certificación)


HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
 TP-5.607-T
 Revisor Fiscal


ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
 Subdirectora Administrativa y Financiera


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
 Contadora TP. 66.259 - T

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2020

Cifras en pesos colombianos

ACTIVO CORRIENTE	26,813,869,281
ACTIVO NO CORRIENTE	27,604,344,622
TOTAL ACTIVO	54,418,213,903
PASIVO CORRIENTE	2,973,798,777
PASIVO NO CORRIENTE	1,514,195,084
TOTAL PASIVO	4,487,993,861
PATRIMONIO	49,930,220,041
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	54,418,213,903

INDICADORES

1- RAZON CORRIENTE

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{26,813,869,281}{2,973,798,777} = 9$$

Por cada \$1 de pasivo corriente que debe la entidad, cuenta con \$9 de respaldo en su activo corriente.

2 CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$26,813,869,281 - 2,973,798,777 = 23,840,070,504$$

El capital de trabajo son los recursos con que cuenta la entidad en el corto plazo, una vez cancelados sus los pasivos corrientes. Lo 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 \$ 23.840.070.504 para invertir y/o cumplir con sus proyectos o convenios.

3 SOLIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{54,418,213,903}{4,487,993,861} = 12$$

La entidad cuenta con un 12% de activos por cada peso que adeuda a sus acreedores.

3 INDICE DE APALANCAMIENTO

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{4,487,993,861}{49,930,220,041} = 0.09$$

El grado de compromiso del patrimonio de Corpoboyaca para con los acreedores. Por cada peso de patrimonio, tiene deudas de \$ 0,09

4 ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{4,487,993,861}{54,418,213,903} = 8.25\%$$

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 8.25%. Frente al 100% del activo, hay comprometido un 8.25%, quedando disponible el 87.03% del activo para funcionamiento, inversión y/o respaldar obligaciones.


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
CONTADORA
TP/ 66.259-T

CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA "CORPOBOYACA"

RESUMEN DE CARTERA POR EDADES

MES DE ENERO DE 2020

CONCEPTO	0-30	31-60	61-90	91-180	181-270	271-360	MAS DE 360	TOTAL
TASA POR UTILIZACION	-	720,493	-	-	2,396,101	89,791,916	196,453,204	289,361,714
TASA RETRIBUTIVA	2,053,331	20,724,068	-	-	1,016,600,156	12,006,251	919,081,316	1,970,465,122
SEGUIMIENTO	15,126,333	-	18,792,822	123,113,848	103,031,040	6,812,938	250,242,206	517,119,187
PORCENTAJE Y SOBRETASA	800,551,917	14,040,635	2,210,737	10,327,055	10,648,689	-	46,856,864	884,635,897
MULTAS	355,715,041	8,061,200	4,507,620	172,011,213	81,642,696	10,661,656	1,547,963,670	2,180,563,096
TASA FAUNA	-	-	-	-	-	246,914	-	246,914
GENERACIÓN ELÉCTRICA	1,149,739,034	313,209,022	-	-	-	-	-	1,462,948,056
TOTAL	2,323,185,656	356,755,418	25,511,179	305,452,116	1,214,318,682	119,519,676	2,960,597,260	7,305,339,987