

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Octubre de 2020-2019
(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	Nota	31/10/20	31/10/19
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	(1)	41.090.346.428	35.578.276.222
Caja		683.200	14.000
Depositos en Instituciones Financieras		24.849.730.775	30.704.438.976
Equivalentes al Efectivo		16.239.932.453	4.873.823.246
Certificados de depósito de ahorro a término		16.239.932.453	4.873.823.246
Cuentas por cobrar	(2)	10.131.391.621	6.424.679.303
Ingresos No Tributarios		12.331.035.624	8.670.285.613
Transferencias Por Cobrar		416.378.668	470.172.686
Otros Cuentas por Cobrar		387.401.356	111.426.432
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (CR)		-3.003.424.027 -	2.827.205.428
Inventarios		4.548.530	0
Productos en pto proceso		4.548.530	-
Otros activos no financieros corrientes	(4)	47.130.034	65.814.433
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado		47.130.034	65.814.433
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		51.273.416.613	42.068.769.958
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, planta y equipo	(3)	22.230.958.815	23.241.341.091
Terrenos		9.934.091.736	10.044.091.736
Construcciones en curso		142.679.613	
Bienes inmuebles en bodega		150.514.366	249.301.885
Edificaciones		5.670.979.000	5.714.029.000
Plantas Ductos Tuneles		6.223.600.714	6.147.615.574
Redes, Líneas Y Cables		25.960.800	25.960.800
Maquinaria Y Equipo		2.155.705.578	2.241.212.446
Equipo Médico Y Científico		1.618.925.004	1.558.100.729
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina		947.608.604	926.471.574
Equipos De Comunicación Y Computación		1.546.662.159	1.451.940.398
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación		1.214.279.791	1.214.279.791
Depreciación Acumulada (Cr)		-7.400.048.550 -	6.331.662.840
Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (CR)			
Otros activos No corrientes	(4)	1.538.633.900	211.211.991
Avances y Anticipos Entregados		1.538.633.900	3.215.393
Recursos Entregados En Administración		0	92.539.618
Activos intangibles		2.038.294.945	1.926.514.503
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)		-2.038.294.945 -	1.811.057.523
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		23.769.592.715	23.452.553.083
TOTAL DE ACTIVOS		75.043.009.328	65.521.323.040

A

PATRIMONIO Y PASIVOS**PASIVOS****PASIVOS CORRIENTES**

Prestamos por pagar	(5)	0	317.356.490
Financiamiento Interno De Corto Plazo		0	317.356.490

Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	(5)	2.187.664.459	3.115.128.525
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		1.415.250.436	1.743.010.820
Transferencias por pagar		20.000.000	380.698.750
Recursos A Favor de Terceros		134.196.527	156.970.867
Descuentos de Nomina		248.310.599	268.751.405
Retencion en la fuente e impuesto de timbre		14.866.369	46.755.308
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		53.000	299.000
Créditos judiciales		81.658.369	133.724.974
Otras Cuentas por pagar		273.329.159	384.917.401

Beneficios a los empleados	(5)	3.263.800.317	1.949.486.998
Beneficios a los empleados a corto plazo		3.263.800.317	1.949.486.998
Recursos recibidos en administración		424.208.388	382.591.295
Recursos recibidos en administración		424.208.388	382.591.295

PASIVOS CORRIENTES TOTALES		5.875.673.164	5.764.563.308
-----------------------------------	--	----------------------	----------------------

PASIVOS NO CORRIENTES

Prestamos por pagar	(5)	0	616.603.992
Financiamiento Interno De Corto Plazo		0	616.603.992
Provisiones	(5)	1.637.088.612	1.697.772.979
Litigios y Demandas		1.637.088.612	1.697.772.979
Otros pasivos no financieros corrientes	(5)	52.119.390	48.609.831
Ingresos Recibidos por Anticipado		52.119.390	48.609.831

PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES		1.689.208.002	2.362.986.803
--------------------------------------	--	----------------------	----------------------

TOTAL PASIVOS		7.564.881.166	8.127.550.111
----------------------	--	----------------------	----------------------

PATRIMONIO

Patrimonio de las Entidades de Gobierno		67.478.128.162	57.393.772.930
Capital Fiscal	(6)	24.543.386.323	24.540.896.323
Resultados de Ejercicios anteriores		25.928.956.499	20.857.369.367
Resultado del Ejercicio	(13)	17.005.785.340	11.995.507.239
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	(6)	0	-

PATRIMONIO TOTAL		67.478.128.162	57.393.772.930
-------------------------	--	-----------------------	-----------------------

TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		75.043.009.328	65.521.323.040
--------------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

(14)

Activos Contingentes	9.647.535.623	9.335.845.425
Deudoras de control	21.482.214.043	14.879.460.703
Deudoras por contra (cr)	-31.129.749.666 -	24.215.306.128

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

-

-

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

(15)

Pasivos contingentes	886.630.101.741	826.575.142.204
Acreedoras de control	15.634.421.516	17.630.319.701
Acreedoras por contra (db)	-902.264.523.257 -	844.205.461.905

TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

-

-


HERMAN ESTLIN AMAYA TELLEZ
Director General


ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
Subdirectora Administrativa


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
TP. 66259 - T
Contadora


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 31 de Octubre de 2020-2019


(En pesos Colombianos)

RESULTADO DEL PERIODO	Nota	31/10/20	31/10/19
GANANCIA (PÉRDIDA)			
INGRESOS	(7)	42.023.172.339	41.763.183.580
Ingresos Fiscales		30.518.040.811	29.916.260.091
No tributarios		30.518.040.811	29.916.260.091
Transferencias y Subvenciones		9.946.805.837	9.286.753.081
Sistema general de Regalias		33.926.877	0
Otras Transferencias		9.912.878.960	9.286.753.081
Operaciones Interinstitucionales		1.558.325.691	2.560.170.407
Fondos Recibidos		1.543.425.691	2.560.170.407
Operaciones sin flujo de efectivo		14.900.000	
GASTOS		21.741.159.308	23.242.935.053
Gastos de administración y Operación	(8)	21.741.159.308	23.242.935.053
Sueldos y Salarios		7.609.642.901	7.448.053.179
Contribuciones Efectivas		2.150.869.822	1.964.218.324
Aportes sobre la Nomina		414.712.200	407.259.300
Prestaciones sociales		3.149.092.196	2.441.373.950
Gastos de Personal Diversos		8.840.500	48.477.493
Generales		6.363.055.937	8.674.444.223
Impuestos Contribuciones y Tasas		2.044.945.752	2.259.108.584
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		20.282.013.031	18.520.248.526
Otros ingresos	(7)	433.217.922,00	709.935.263,68
Ingresos Diversos		152.667.583	672.237.057
Reversion del deterioro		59.201.023	37.698.206
Financieros		221.349.316	220.813.995
Otros gastos		3.709.445.613	7.455.490.546
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Pro	(9)	2.647.195.565	3.479.154.965
Transferencias y Subvenciones	(10)	360.698.750	362.395.417
Gasto Publico Social	(11)	456.583.395	1.800.919.786
Otros Gastos	(12)	244.967.903	1.595.107.812
			217.912.565
RESULTADO DEL EJERCICIO		17.005.785.340	11.774.693.244

HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ
Director General


MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
Contadora TP. 66259 - T


ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
Subdirectora Administrativa


HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
TP-5607-T
Revisor Fiscal

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA "CORPOBOYACA"

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de Octubre de 2020-2019


(Cifras en miles de pesos)


NOTA	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE OCTUBRE DE 2019	57.393.772.930
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2020	<u>10.084.355.232</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2020	<u><u>67.478.128.162</u></u>

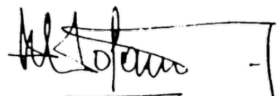
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	2020	2019	
INCREMENTOS	(8)		10.084.355.232
CAPITAL FISCAL	24.543.386.323	24.540.896.323	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25.928.956.499	20.857.369.367	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>17.005.785.340</u>	<u>11.995.507.239</u>	
	<u>67.478.128.162</u>	<u>57.393.772.930</u>	
DISMINUCIONES	(8)		
	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
VARIACION NETA			<u><u>10.084.355.232</u></u>


HERMAN ESTTÍ CAMAYA TELLEZ
Director General


ANA ISABEL HERNANDEZ ARIAS
Sub.Administrativa y Financiera


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
TP. 66.259 - T
Contadora


HECTOR MANUEL SOLANO LOPEZ
TP-5.607-T
Revisor Fiscal



CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5

INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE OCTUBRE 2020-2019

Cifras en pesos colombianos

ACTIVO CORRIENTE	51.273.416.613
ACTIVO NO CORRIENTE	23.769.592.715
TOTAL ACTIVO	75.043.009.328
PASIVO CORRIENTE	5.875.673.164
PASIVO NO CORRIENTE	1.689.208.002
TOTAL PASIVO	7.564.881.166
PATRIMONIO	67.478.128.162
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	75.043.009.328

INDICADORES

1- RAZON CORRIENTE

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{51.273.416.613}{6.173.971.373} = 8$$

Por cada \$1 de pasivo corriente que debe la entidad, cuenta con \$8. de respaldo en su activo corriente.

2 CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$51.273.416.613 - 5.875.673.164 = 45.397.743.449$$

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 \$ 45.397.743.449 para invertir y/o cumplir con sus proyectos o convenios.

3 SOLIDEZ

$$\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{75.043.009.328}{7.564.881.166} = 10$$



La entidad cuenta con un 10% de activos por cada peso que adeuda a sus acreedores.

3 INDICE DE APALANCAMIENTO


$$\begin{array}{l} \text{PASIVO TOTAL} \\ \text{PATRIMONIO} \end{array} \quad \frac{7.564.881.166}{67.478.128.162} = 0,11$$

El grado de compromiso del patrimonio de Corpoboyaca para con los acreedores. Por cada peso de patrimonio, tiene deudas de \$ 0,11

4 ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{7.564.881.166}{75.043.009.328} = 10,08\%$$

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 10.08%. Frente al 100% del activo, hay comprometido un 10,088%, quedando disponible el 89,92% del activo para funcionamiento, inversion y/o respaldar obligaciones.


MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
CONTADORA
TP. 66.259-T