

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 de Agosto de 2021-2020**  
**(En pesos Colombianos)**

| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA                           | Nota | 31/08/21              | 31/08/20              |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>   |      |                       |                       |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                                |      |                       |                       |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>               |      | <b>55.759.269.303</b> | <b>38.908.211.791</b> |
| Caja   |      | 899.800               | 683.200               |
| Depositos en Instituciones Financieras                   |      | 44.647.866.600        | 37.705.951.724        |
| <b>Equivalentes al Efectivo</b>                          |      | <b>11.110.502.903</b> | <b>1.201.576.866</b>  |
| Certificados de depósito de ahorro a término             |      | 11.110.502.903        | 1.201.576.866         |
| <b>Cuentas por cobrar</b>                                |      | <b>8.883.396.122</b>  | <b>4.988.685.304</b>  |
| Ingresos No Tributarios                                  |      | 14.319.754.946        | 7.531.898.385         |
| Transferencias Por Cobrar                                |      | 545.500.170           | 259.995.602           |
| Otros Cuentas por Cobrar                                 |      | 288.379.758           | 252.648.471           |
| Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (CR)           | -    | 6.270.238.751         | 3.055.857.154         |
| <b>Inventarios</b>                                       |      | <b>3.798.530</b>      | -                     |
| Productos en proceso                                     |      | 3.798.530             | -                     |
| <b>Otros activos no financieros corrientes</b>           |      | <b>240.484.610</b>    | <b>70.612.052</b>     |
| Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado                |      | 240.484.610           | 70.612.052            |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES TOTALES</b>                        |      | <b>64.886.948.566</b> | <b>43.967.509.147</b> |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                             |      |                       |                       |
| <b>Propiedades, planta y equipo</b>                      |      | <b>28.603.953.778</b> | <b>22.563.625.595</b> |
| Terrenos   |      | 16.197.841.736        | 9.934.091.736         |
| Construcciones en curso                                  |      | 142.679.613           | 142.679.613           |
| Bienes muebles en bodega                                 |      | 449.811.920           | 270.881.210           |
| Edificaciones  |      | 5.824.539.000         | 5.670.979.000         |
| Plantas Ductos Tuneles                                   |      | 6.211.618.947         | 6.223.600.714         |
| Redes, Líneas Y Cables                                   |      | 25.960.800            | 25.960.800            |
| Maquinaria Y Equipo                                      |      | 2.618.212.960         | 2.165.931.658         |
| Equipo Médico Y Científico                               |      | 1570118557            | 1.618.925.004         |
| Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina                    |      | 944.780.802           | 942.876.345           |
| Equipos De Comunicación Y Computación                    |      | 1.789.633.780         | 1.545.451.583         |
| Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación               |      | 1.078.908.454         | 1.214.279.791         |
| Depreciación Acumulada (Cr)                              | -    | 8.250.152.791         | 7.192.031.858         |
| Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (CR) | -    | -                     | -                     |
| <b>Otros activos No corrientes</b>                       |      | <b>4.190.589.594</b>  | <b>1.178.267.391</b>  |
| Avances y Anticipos Entregados                           |      | 1.048.030.907         | 1.178.267.392         |
| Recursos Entregados En Administración                    |      | 3.135.019.023         | -                     |
| Activos intangibles                                      |      | 2.138.166.112         | 2.038.294.945         |
| Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)               | -    | 2.130.626.447         | 2.038.294.945         |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES</b>                     |      | <b>32.794.543.372</b> | <b>23.741.892.986</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>                                  |      | <b>97.681.491.938</b> | <b>67.709.402.133</b> |
| <b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>                              |      |                       |                       |
| <b>PASIVOS</b>   |      |                       |                       |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                                |      |                       |                       |
| <b>Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar</b>       |      | <b>2.458.824.447</b>  | <b>1.004.216.913</b>  |
| Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales             |      | 596.870.129           | 309.029.964           |
| Transferencias por pagar                                 |      | 20.000.000            | 20.000.000            |
| Recursos A Favor de Terceros                             |      | 136.184.213           | 134.479.047           |
| Descuentos de Nomina                                     |      | 348.784.554           | 244.631.459           |
| Retencion en la fuente e impuesto de timbre              |      | 70.969.435            | 17.079.313            |
| Impuestos, contribuciones y tasas por pagar              |      | 33.396.540            | -                     |
| Creditos Judiciales                                      |      | 81.658.369            | 81.658.369            |
| Otras Cuentas por pagar                                  |      | 1.170.961.208         | 197.338.761           |
| <b>Beneficios a los empleados</b>                        |      | <b>3.414.884.658</b>  | <b>2.406.964.241</b>  |
| Beneficios a los empleados a corto plazo                 |      | 3.414.884.658         | 2.406.964.241         |
| <b>Recursos recibidos en administración</b>              |      | <b>1.248.028.613</b>  | <b>424.208.388</b>    |
| Recursos recibidos en administración                     |      | 1.248.028.613         | 424.208.388           |
| <b>PASIVOS CORRIENTES TOTALES</b>                        |      | <b>7.121.737.718</b>  | <b>3.835.389.542</b>  |

**PASIVOS NO CORRIENTES**

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Prestamos por pagar</b>                     | -                    | -                    |
| Financiamiento Interno De Corto Plazo          | -                    | -                    |
| <b>Provisiones</b>                             | <b>1.341.652.208</b> | <b>1.596.476.504</b> |
| Litigios y Demandas                            | 1.341.652.208        | 1.596.476.504        |
| <b>Otros pasivos no financieros corrientes</b> | <b>43.894.136</b>    | <b>53.374.281</b>    |
| Ingresos Recibidos por Anticipado              | 43.894.136           | 53.374.281           |

**PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES****1.385.546.344**      **1.649.850.785****TOTAL PASIVOS****8.507.284.063**      **5.485.240.327****PATRIMONIO**

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b> | <b>89.174.207.875</b> | <b>62.224.161.806</b> |
| Capital Fiscal                                 | 24.543.386.323        | 24.543.386.323        |
| Resultados de Ejercicios anteriores            | 42.789.229.905        | 25.928.956.499        |
| Resultado del Ejercicio                        | 21.841.591.647        | 11.751.818.984        |

**PATRIMONIO TOTAL****89.174.207.875**      **62.224.161.806****TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS****97.681.491.938**      **67.709.402.133****CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

|                          |                    |                |
|--------------------------|--------------------|----------------|
| Activos Contingentes     | 9.899.458.035      | 9.102.908.691  |
| Deudoras de control      | 22.489.783.820     | 19.146.983.257 |
| Deudoras por contra (cr) | - 32.389.241.855 - | 28.249.891.949 |


**TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS****-**      **-****CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

|                            |                     |                 |
|----------------------------|---------------------|-----------------|
| Pasivos contingentes       | 890.781.451.847     | 869.493.962.163 |
| Acreedoras de control      | 18.935.342.921      | 15.284.421.516  |
| Acreedoras por contra (db) | - 909.716.794.769 - | 884.778.383.680 |


**TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS****-**      **-**


**HERMAN ESTEFANÍA TELLEZ**  
Director General

**LUZ DEYANIRA GONZALEZ CASTILLO**  
Subdirectora Administrativa y Financiera



**MARTHA LUCHA MORENO PARRA**  
TP. 66259 - T  
Contadora



**GLADYS MARITZA ALVAREZ SALAMANCA**  
TP.90.054-T  
Revisor Fiscal

## CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

## ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Agosto de 2021-2020

(En pesos Colombianos)

| RESULTADO DEL PERIODO                                   | Nota | 31/08/21              | 31/08/20              |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>INGRESOS</b>   |      | <b>45.150.413.247</b> | <b>30.693.454.964</b> |
| <b>Ingresos Fiscales</b>                                |      | <b>27.454.283.683</b> | <b>21.132.298.863</b> |
| No tributarios  |      | 27.454.283.683        | 21.132.298.863        |
| <b>Transferencias y Subvenciones</b>                    |      | <b>17.496.430.167</b> | <b>8.244.957.012</b>  |
| Sistema general de Regalias                             |      | 45.739.915            | 27.436.562            |
| O tras transferencias                                   |      | 17.450.690.252        | 8.217.520.450         |
| <b>Operaciones Interinstitucionales</b>                 |      | <b>199.699.397</b>    | <b>1.316.199.089</b>  |
| Fondos Recibidos  |      | 199.699.397           | 1.316.199.089         |
| <b>GASTOS</b>   |      | <b>20.116.291.752</b> | <b>15.966.946.575</b> |
| <b>Gastos de administración y Operación</b>             |      | <b>20.116.291.752</b> | <b>15.966.946.575</b> |
| Sueldos y Salarios                                      |      | 6.061.474.896         | 6.092.812.508         |
| Contribuciones Efectivas                                |      | 1.665.987.661         | 1.613.802.832         |
| Aportes sobre la Nomina                                 |      | 342.314.400           | 334.790.900           |
| Prestaciones sociales                                   |      | 2.356.228.897         | 1.946.399.085         |
| Gastos de Personal Diversos                             |      | 10.179.380            | 8.302.300             |
| Generales   |      | 7.678.726.599         | 4.410.160.451         |
| Impuestos Contribuciones y Tasas                        |      | 2.001.379.919         | 1.560.678.499         |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>  |      | <b>25.034.121.495</b> | <b>14.726.508.388</b> |
| <b>Otros ingresos</b>                                   |      | <b>1.130.039.599</b>  | <b>327.390.631</b>    |
| Ingresos financieros                                    |      | 71.785.618            | 119.864.665           |
| Ingresos Diversos                                       |      | 1.002.793.502         | 151.895.963           |
| REVERSION DE PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR            |      | 55.460.478            | 55.630.003            |
| <b>Otros gastos</b>                                     |      | <b>4.322.569.446</b>  | <b>3.302.080.036</b>  |
| Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones |      | 2.053.618.744         | 2.432.893.451         |
| Transferencias y Subvenciones                           |      | 0                     | 360.698.750           |
| Gasto Publico Social                                    |      | 2.077.034.920         | 398.332.649           |
| Otros Gastos  |      | 191.915.783           | 110.155.186           |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                          |      | <b>21.841.591.647</b> | <b>11.751.818.984</b> |

HERMAN ESTIFF AMAYA TELLEZ

Director General

LUZ DEYANIRA GONZALEZ CASTILLO

Subdirectora Administrativa y Financiera

MARTHA LUCIA MORENO PARRA

TP. 66.259 - T

Contadora

GLADYS MARITZA ALVAREZ SALAMANCA

TP-90.054-T

Revisor Fiscal

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA "CORPOBOYACA"**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**A 31 de Agosto de 2021-2020**

**(Cifras en miles de pesos)**

| NOTA   | VALORES                      |
|--|------------------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2020        | 62.224.161.806               |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2021      | <u>26.950.046.069</u>        |
| <b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2021</b> | <b><u>89.174.207.875</u></b> |

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

|                                     | 2021                         | 2020                         |                              |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>INCREMENTOS</b>                  |                              |                              | <b>16.860.273.406</b>        |
| CAPITAL FISCAL                      | 24.543.386.323               | 24.543.386.323               |                              |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | <u>42.789.229.905</u>        | <u>25.928.956.499</u>        |                              |
|                                     | <b><u>67.332.616.228</u></b> | <b><u>50.472.342.822</u></b> |                              |
| <b>DISMINUCIONES</b>                |                              |                              | <b>10.089.772.664</b>        |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO            | <u>21.841.591.647</u>        | <u>11.751.818.984</u>        |                              |
|                                     | <b><u>21.841.591.647</u></b> | <b><u>11.751.818.984</u></b> |                              |
| <b>VARIACION NETA</b>               |                              |                              | <b><u>26.950.046.069</u></b> |

**HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ**

Director General



**MARTHA LUCHA MORENO PARRA**

TP. 66.259 - T

**Contadora**

**LUZ DEYAIRA GONZALEZ CASTILLO**

Subdirectora .Administrativa y Financiera



**GLADYS MARITZA SALAMANCAALVAREZ**

TP-90.054-T

**Revisor Fiscal**

