CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2023-2022

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2023	31/01/2022
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	**56,429,311,048**	**52,563,378,912**
Caja	263,250	357,400
Depositos en Instituciones Financieras	36,690,209,321	41,341,972,542
Equivalentes al Efectivo	**19,738,838,477**	**11,221,048,969**
Certificados de depósito de ahorro a término	17,000,000,000	6,500,000,000
Otros Equivalentes al efectivo	2,738,838,477	4,721,048,969
Cuentas por cobrar	**15,593,443,437**	**1,412,177,006**
Ingresos No Tributarios	21,620,061,303	9,435,370,624
Transferencias Por Cobrar	569,305,691	344,024,933
Otros Cuentas por Cobrar	544,027,767	408,709,622
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (CR	- 7,139,951,324	- 8,775,928,172
Otros activos no financieros corrientes	**474,191,066**	**209,767,360**
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	474,191,066	209,767,360
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES	**72,496,945,551**	**54,185,323,278**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas por cobrar	**-**	**7,018,929,579**
Ingresos No Tributarios	-	7,018,929,579
Propiedades, planta y equipo	**28,035,117,502**	**28,439,282,580**
Terrenos	16,197,841,736	16,197,841,736
Construcciones en Curso	-	142,679,613
Bienes inmuebles en bodega	678,317,669	519,797,833
Edificaciones	5,998,284,611	5,836,520,767
Plantas Ductos Tuneles	6,430,180,439	6,430,180,439
Redes, Líneas Y Cables	25,960,800	25,960,800
Maquinaria Y Equipo	2,643,170,821	2,501,677,910
Equipo Médico Y Científico	1,729,003,480	1,612,661,859
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	1,013,647,448	949,501,085
Equipos De Comunicación Y Computación	2,295,153,624	1,908,135,012
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	1,075,057,625	1,078,908,454
Depreciación Acumulada (Cr)	- 10,051,500,750	- 8,764,582,929
Otros activos No corrientes	**5,563,895,688**	**4,388,589,150**
Avances y Anticipos Entregados	2,369,348,759	1,252,819,205
Recursos Entregados En Administración	3,135,019,023	3,135,019,023
Activos intangibles	2,297,312,868	2,205,714,082
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)	- 2,237,784,962	- 2,204,963,159
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES	**33,599,013,190**	**39,846,801,310**
TOTAL ACTIVOS	**106,095,958,741**	**94,032,124,588**

PATRIMONIO Y PASIVOS

ato

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Enero de 2023-2022
(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2023	31/01/2022
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	**2,960,481,992**	**2,525,584,466**
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	974,705,214	785,078,428
Transferencias por pagar	20,000,000	20,000,000
Recursos A Favor de Terceros	214,680,119	149,267,851
Descuentos de Nomina	7,602,765	101,868,670
Retencion en la fuente e impuesto de timbre	12,563,412	6,423,770
Impuestos, contribucciones y tasas por pagar	-	3,681,542
Créditos judiciales	81,658,369	81,658,369
Otras Cuentas por pagar	1,649,272,113	1,377,605,836
Beneficios a los empleados	**2,151,572,360**	**3,069,203,925**
Beneficios a los empleados a corto plazo	2,151,572,360	3,069,203,925
Otros Pasivos	**3,758,273,040**	**1,854,319,478**
Recursos recibidos en Administración	3,758,273,040	1,854,319,478
PASIVOS CORRIENTES TOTALES	**8,870,327,392**	**7,449,107,869**
Provisiones	**2,386,762,135**	**1,535,780,159**
Litigios y Demandas	2,386,762,135	1,535,780,159
Otros pasivos no financieros corrientes	**1,552,338,972**	**243,871,653**
Otros Recaudos	-	-
Ingresos Recibidos por Anticipado	1,552,338,972	243,871,653
PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES	**3,939,101,107**	**1,779,651,812**
TOTAL PASIVOS	**12,809,428,499**	**9,228,759,682**
PATRIMONIO	**12,809,428,499**	
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-	
Capital Fiscal	24,553,706,323	24,553,706,323
Resultados de Ejercicios anteriores	69,449,163,894	61,611,369,826
Resultado del Ejercicio	- 716,339,975	- 1,361,711,243
PATRIMONIO TOTAL	**93,286,530,242**	**84,803,364,906**
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS	**106,095,958,741**	**94,032,124,588**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Enero de 2023-2022
(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2023	31/01/2022
Activos Contigentes	8,520,014,942	9,861,627,778
Deudoras de control	28,680,746,601	27,576,656,438
Deudoras por contra (cr)	- 37,200,761,543	- 37,438,284,216
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Pasivos contingentes	975,826,820,126	917,651,879,923
Acreedoras de control	19,470,265,233	23,020,366,878
Acreedoras por contra (db)	- 995,297,085,359	- 940,672,246,802
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	.	.

HERMAN ESTIF AMAYA TELLEZ
Director General

ANA ISABEL BERNAL CAMARGO
Subdirectora Administrativa y Financiera

MARTHA LUCIA MORENO PARRA
TP. 66.259 - T
Contadora

GLADYS MARITZA ALVAREZ SALAMANCA
TP-90.054
Revisor Fiscal

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE RESULTADOS

A 31 de Enero de 2023 2022

(En pesos Colombianos)

RESULTADO DEL PERIODO	31/01/2023	31/01/2022
INGRESOS	**894,197,129**	**1,379,907,699**
Ingresos Fiscales	**674,407,077**	**1,318,182,611**
No tributarios	674,407,077	1,318,182,611
Transferencias y Subvenciones	**3,773,733**	**61,725,088**
Otras transferencias	3,773,733	61,725,088
Operaciones Interinstitucionales	**216,016,319**	**0**
Fondos Recibidos	216,016,319	0
GASTOS	**1,571,674,704**	**1,284,539,656**
Gastos de administración y Operación	**1,571,674,704**	**1,284,539,656**
Sueldos y Salarios	718,472,297	682,509,716
Contribuciones Efectivas	232,873,772	220,372,886
Aportes sobre la Nomina	39,173,100	37,875,000
Prestaciones sociales	248,582,042	266,638,870
Gastos de Personal Diversos	8,908,400	5,165,976
Generales	323,665,093	71,977,208
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-677,477,574**	**95,368,043**
Otros ingresos	**333,310,190**	**46,588,660**
Financieros	267,622,250	43,983,026
Ingresos Diversos	9,638,316	2,149,867
Reversión de perdida por deterioro	56,049,623	455,767
Otros gastos	**372,172,591**	**1,503,667,946**
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	345,891,448	1,480,902,232
Gasto Publico Social	7,846,860	0
Otros Gastos	18,434,283	22,765,715
RESULTADO DEL EJERCICIO	**-716,339,975**	**-1,361,711,243**

HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ
Director General

ANA ISABEL BERNAL CAMARGO
Subdirectora Administrativa y Financiera

MARTHA LUCIA MORENO PARRA
TP. 66259 - T
Contadora

GLADYS MARITZA ALVAREZ SALAMANC.
TP-90.054
Revisor Fiscal

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
CORPOBOYACA
Nit-800.252.843-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE ENERO DE 2023-2022
(Cifras en miles de pesos)

	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2022	84,803,364,906
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2023	8,483,165,336
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2022	**93,286,530,242**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	2023	2022	
INCREMENTOS			**7,837,794,069**
CAPITAL FISCAL	24,553,706,323	24,553,706,323	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	69,449,163,894	61,611,369,826	
	94,002,870,218	**86,165,076,149**	
DISMINUCIONES			**645,371,267**
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-716,339,975	-1,361,711,243	
	-716,339,975	**-1,361,711,243**	
VARIACION NETA			**8,483,165,336**

HERMAN ESTTIF AMAYA TELLEZ
Director General

ANA ISABEL BERNAL CAMARGO
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

NIT.800,252,843-5

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2022

Cifras en pesos colombianos

ACTIVO CORRIENTE	72,496,945,551
ACTIVO NO CORRIENTE	33,599,013,190
TOTAL ACTIVO	**106,095,958,741**
PASIVO CORRIENTE	8,870,327,392
PASIVO NO CORRIENTE	3,939,101,107
TOTAL PASIVO	**12,809,428,499**
PATRIMONIO	**93,286,530,242**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**106,095,958,741**

INDICADORES

1- RAZON CORRIENTE

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{72{,}496{,}945{,}551}{8{,}870{,}327{,}392} = 8$$

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

72,496,945,551 - 8,870,327,392 = 63,626,618,159

El capital de tabajo 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 $46.736.215.408 para invertir y/o cumplir con sus proyectos o convenios.

3 SOLIDEZ

$$\frac{\textbf{ACTIVO TOTAL}}{\textbf{PASIVO TOTAL}} \quad \frac{106{,}095{,}958{,}741}{12{,}809{,}428{,}499} = 8$$

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

3 **INDICE DE APALANCAMIENTO**

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{12{,}809{,}428{,}499}{93{,}286{,}530{,}242} = 0.14$$

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

4 **ENDEUDAMIENTO**

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{12{,}809{,}428{,}499}{106{,}095{,}958{,}741} = 12.07\%$$

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 9.81% . Frente al 100% del activo, hay comprometido un 9.81 quedando disponible el 90.19% del activo para funcionamiento, inversion y/o respaldar obligaciones.

MARTHA LUCIA MORENO PARRA
CONTADORA
TP. 66.259-T