

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2024-2023

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2024	31/01/2023
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	70.815.992.073	56.429.311.048
Caja	23.100	263.250
Depositos en Instituciones Financieras	57.530.855.246	36.690.209.321
Equivalentes al Efectivo	13.285.113.727	19.738.838.477
Certificados de depósito de ahorro a término	-	17.000.000.000
Otros Equivalentes al efectivo	13.285.113.727	2.738.838.477
Cuentas por cobrar	10.669.082.323	8.726.383.193
Ingresos No Tributarios	13.809.402.829	11.242.431.878
Transferencias Por Cobrar	795.408.946	569.305.691
Otros Cuentas por Cobrar	1.173.537.532	544.027.767
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (CF -	5.109.266.984	- 3.629.382.143
Otros activos no financieros corrientes	614.337.060	474.191.066
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	614.337.060	474.191.066
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES	82.099.411.457	65.629.885.307
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas por cobrar	5.505.153.842	6.867.060.244
Ingresos No Tributarios	10.447.161.739	10.377.629.425
Deterioro Ingresos no tributarios	- 4.942.007.897	- 3.510.569.181
Propiedades, planta y equipo	28.634.701.968	28.035.117.502
Terrenos	16.197.841.736	16.197.841.736
Bienes inmuebles en bodega	742.469.325	678.317.669
Edificaciones	6.027.069.442	5.998.284.611
Plantas Ductos Tuneles	7.069.154.159	6.430.180.439
Redes, Líneas Y Cables	25.960.800	25.960.800
Maquinaria Y Equipo	3.028.686.441	2.643.170.821
Equipo Médico Y Científico	1.922.439.027	1.729.003.480
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	1.155.191.380	1.013.647.448
Equipos De Comunicación Y Computación	2.753.408.425	2.295.153.624
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	1.182.205.251	1.075.057.625
Depreciación Acumulada (Cr)	- 11.469.724.019	- 10.051.500.750
Otros activos No corrientes	5.373.991.522	5.563.895.688
Avances y Anticipos Entregados	1.114.941.732	2.369.348.759
Recursos Entregados En Administración	4.239.611.738	3.135.019.023
Activos intangibles	2.342.178.254	2.297.312.868
Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)	- 2.322.740.202	- 2.237.784.962
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES	39.513.847.332	40.466.073.434
TOTAL ACTIVOS	121.613.258.789	106.095.958.741

VW

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2024-2023

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2024	31/01/2023
PATRIMONIO Y PASIVOS		
PASIVOS	-	-
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	4,056,410,132	2,960,481,992
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	1,685,563,762	974,705,214
Transferencias por pagar	85,222,559	20,000,000
Recursos A Favor de Terceros	107,783,880	214,680,119
Descuentos de Nomina	169,251,107	7,602,765
Retencion en la fuente e impuesto de timbre	12,066,221	12,563,412
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3,062,000	-
Créditos judiciales	81,658,369	81,658,369
Otras Cuentas por pagar	1,911,802,234	1,649,272,113
Beneficios a los empleados	2,356,721,909	2,151,572,360
Beneficios a los empleados a corto plazo	2,356,721,909	2,151,572,360
Otros Pasivos	1,074,353,601	3,758,273,040
Recursos recibidos en Administración	1,074,353,601	3,758,273,040
PASIVOS CORRIENTES TOTALES	7,487,485,642	8,870,327,392
Provisiones	1,979,126,984	2,386,762,135
Litigios y Demandas	1,979,126,984	2,386,762,135
Otros pasivos no financieros corrientes	99,932,699	1,552,338,972
Otros Recaudos	-	-
Ingresos Recibidos por Anticipado	99,932,699	1,552,338,972
PASIVOS NO CORRIENTES TOTALES	2,079,059,683	3,939,101,107
TOTAL PASIVOS	9,566,545,326	12,809,428,499
PATRIMONIO		
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	112,046,713,463	93,286,530,242
Capital Fiscal	24,553,706,323	24,553,706,323
Resultados de Ejercicios anteriores	87,983,656,629	69,449,163,894
Resultado del Ejercicio	- 490,649,489	- 716,339,975
PATRIMONIO TOTAL	112,046,713,463	93,286,530,242
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS	121,613,258,789	106,095,958,741

4/20

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

NIT.800,252,843-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero de 2024-2023

(En pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	31/01/2024	31/01/2023
---------------------------------------	-------------------	-------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Activos Contingentes	1.812.498.287	8.520.014.942
Deudoras de control	40.563.213.227	28.680.746.601
Deudoras por contra (cr)	- 42.375.711.513	- 37.200.761.543

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	-	-
--	---	---

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

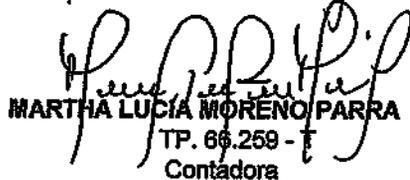
Pasivos contingentes	1.060.669.688.346	975.826.820.126
Acreedoras de control	14.849.194.178	19.470.265.239
Acreedoras por contra (db)	- 1.075.518.882.524	- 995.297.085.359

TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

	-	-
--	---	---


YEIMY LISETH ECHEVERRÍA REYES
 Directora General


YULIETH ALEXANDRA PARRA RONCANCIO
 Subdirectora Administrativa y Financiera


MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
 TP. 66.259 -
 Contadora


LUZ DARY ZULETA SUAREZ
 TP-146,184
 Revisor Fiscal

(*Cifras en proceso de Auditoría)

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA

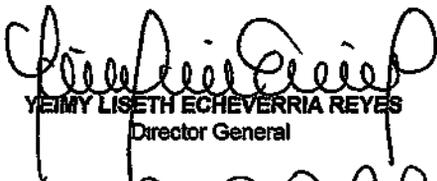
NIT.800,252,843-6

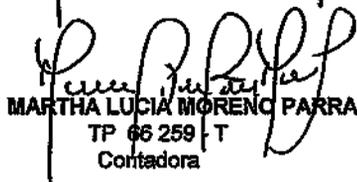
ESTADO DE RESULTADOS

A 31 de Enero de 2024 2023

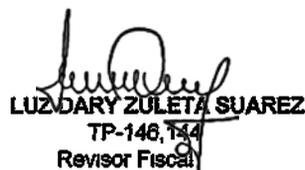
(En pesos Colombianos)

RESULTADO DEL PERIODO	31/01/2024	31/01/2023
INGRESOS	<u>1.236.407.906</u>	<u>894.197.129</u>
Ingresos Fiscales	1.182.363.293	674.407.077
No tributarios	1.182.363.263	674.407.077
Transferencias y Subvenciones	54.044.643	3.773.733
Sistema general de Regalias	28.882.518	0
Otras transferencias	25.162.125	3.773.733
Operaciones Interinstitucionales	0	216.016.319
Fondos Recibidos	0	216.016.319
GASTOS	<u>1.691.612.501</u>	<u>1.571.674.704</u>
Gastos de administración y Operación	1.691.612.501	1.571.674.704
Sueldos y Salarios	833.390.499	718.472.297
Contribuciones imputadas	2.591.956	
Contribuciones Efectivas	267.307.930	232.873.772
Aportes sobre la Nomina	43.261.500	39.173.100
Prestaciones sociales	298.714.534	248.582.042
Gastos de Personal Diversos	404.790	8.908.400
Generales	245.941.292	323.665.093
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>-455.204.596</u>	<u>-677.477.574</u>
Otros Ingresos	159.120.400	333.310.190
Financieros	29.246.046	267.622.250
Ingresos Diversos	129.874.354	9.638.316
Reversión de perdida por deterioro	0	56.049.623
Otros gastos	194.566.294	372.172.691
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	143.339.588	345.891.448
Gasto Publico Social	0	7.846.860
Otros Gastos	51.225.706	18.434.283
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-490.649.489</u>	<u>-716.339.975</u>


YEIMY LISETH ECHEVERRIA REYES
 Director General


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
 TP 66 259 T
 Contadora


YULIETH ALEXANDRA PARRA RONCANO
 Subdirectora Administrativa y Financiera


LUZ DARY ZULETA SUAREZ
 TP-146, T-44
 Revisor Fiscal

(*Cifras en proceso de Auditoría)

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
CORROBOYACA

NIT 900.252.843-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE ENERO DE 2024 2023

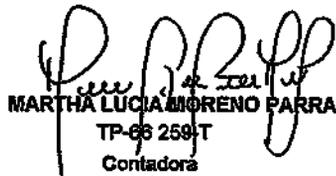
(Cifras en miles de pesos)

	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2023	93.286.530.242
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2024	18.760.183.221
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2024	<u>112.046.713.463</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	2024	2023	
INCREMENTOS			18.834.492.735
CAPITAL FISCAL	24.553.706.323	24.553.706.323	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>87.983.656.629</u>	<u>69.449.163.894</u>	
	<u>112.537.362.952</u>	<u>94.002.870.218</u>	
DISMINUCIONES			225.690.486
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>-490.649.489</u>	<u>-716.339.975</u>	
	<u>-490.649.489</u>	<u>-716.339.975</u>	
VARIACION NETA			<u>18.760.183.221</u>


YEIMY LISETH ECHEVERRIA REYES
 Director General


YULIETH ALEXANDRA PARRA RONCANCIO
 Subdirectora Administrativa y Financiera


MARTHA LUCIA MORENO PARRA
 TP-66 259-T
 Contadora


LUZ DARY ZULETA SUAREZ
 TP-146,104
 Revisor Fiscal

(*Cifras en proceso de Auditoria)

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA
NIT.800,252,843-5
INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2024

Cifras en pesos colombianos

ACTIVO CORRIENTE	82.099.411.457
ACTIVO NO CORRIENTE	39.513.847.332
TOTAL ACTIVO	121.613.258.789
PASIVO CORRIENTE	7.487.485.642
PASIVO NO CORRIENTE	2.079.059.683
TOTAL PASIVO	9.566.545.326
PATRIMONIO	112.046.713.463
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	121.613.258.789

INDICADORES

1- **RAZON CORRIENTE**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{82.099.411.457}{7.487.485.642} = 11$$

Por cada \$1 de pasivo corriente que debe la entidad, cuenta con \$10 de respaldo en su activo corriente.

2 **CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$82.099.411.457 - 7.487.485.642 = 74.611.925.814$$

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 \$69.669.917.917 ,para invertir y/o cumplir con sus proyectos o convenios.

3 **SOLIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{121.613.258.789}{9.566.545.326} = 13$$

uno

La entidad cuenta con un 13% de activos por cada peso que adeuda a sus acreedores.

3 INDICE DE APALANCAMIENTO

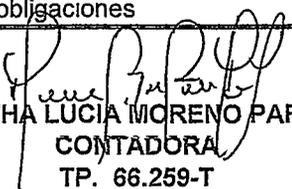
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{9.566.545.326}{112.046.713.463} = 0,09$$

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

4 ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{9.566.545.326}{121.613.258.789} = 7,87\%$$

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 7.87% . Frente al 100% del activo, hay comprometido un 7,87% quedando disponible el 92.13% del activo para funcionamiento, inversion y/o respaldar obligaciones


MARTHA LUCÍA MORENO PARRA
CONTADORA
TP. 66.259-T