



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

# **Comprometidos con la vida**

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A ENERO 31 DE 2023**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A ENERO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u><b>2.671.236.096</b></u>		<u><b>45.814.718</b></u>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO 103.322.776	24	CUENTAS POR PAGAR 5.978.415
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 714.444.230	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 31.863.676
13	CUENTAS POR COBRAR 297.638.278	27	PROVISIONES 7.972.627
14	PRESTAMOS POR COBRAR 369.198		
19	OTROS ACTIVOS 1.555.461.614		
			<u><b>586.891.261</b></u>
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	
	<u><b>1.449.785.774</b></u>	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 586.822.636
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 1.368.739.775	29	OTROS PASIVOS 68.625
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 78.851.957		
19	OTROS ACTIVOS 2.194.042		
			<u><b>632.705.979</b></u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	
	<u><b>4.121.021.870</b></u>		<u><b>3.488.315.891</b></u>
		<b>PATRIMONIO</b>	
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<u><b>0</b></u>	31	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO 3.488.315.891
81	ACTIVOS CONTINGENTES 7.250.343		
83	DEUDORAS DE CONTROL 11.208.737		
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR) (18.459.080)		
			<u><b>4.121.021.870</b></u>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<u><b>0</b></u>		
91	PASIVOS CONTINGENTES 2.154.904.719		
93	ACREEDORAS DE CONTROL 120.146.287		
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB) (2.275.051.006)		

**WILLIAM GARCÍA RIASCOS**  
**Coordinador Grupo de Contabilidad**

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO  
A ENERO 31 DE 2023  
(En miles de pesos)



ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u>2.671.236.096</u>		<u>45.814.718</u>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>	<u>103.322.776</u>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>5.978.415</u>
1105 CAJA	4.337	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.238.042
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	103.318.439	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.224.834
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u>714.444.230</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	922.961
1221 INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R	714.444.230	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	276.099
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>297.638.278</u>	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	245.577.255	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1.366
1316 VENTA DE BIENES	0	2460 CREDITOS JUDICIALES	0
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	19.309	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.315.113
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	848.191	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u>31.863.676</u>
1338 SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES	264.933	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.874.154
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	183.862.039	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	27.989.522
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	132.933.449	<b>27 PROVISIONES</b>	<u>7.972.627</u>
<b>14 PRESTAMOS POR COBRAR</b>	<u>369.198</u>	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7.972.627
1415 PRETAMOS CONCEDIDOS	369.198	2790 PROVISIONES Y DEMANDAS	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u>1.555.461.614</u>	<b>NO CORRIENTE</b>	<u>586.891.261</u>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.464.443.253	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u>586.822.636</u>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.916.792	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	586.822.636
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	64.614.503	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<u>68.625</u>
1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS	140	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	68.625
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	19.484.841	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>632.705.979</u>
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS	2.085	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>NO CORRIENTE</b>	<u>1.449.785.774</u>	<b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<u>3.488.315.891</u>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u>1.368.739.775</u>	3105 CAPITAL FISCAL	2.161.318.340
1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAC	18	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	399.928.834
1222 INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO	1.198.513.559	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(4.875.771)
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. P	165.884.185	3146 GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS P	822.395.665
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<u>78.851.957</u>	3149 GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.	1.012.633
1605 TERRENOS	36.662.020	3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	108.536.190
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.514.738	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>3.488.315.891</u>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	55.370	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>4.121.021.870</u>
1637 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	842.103	<b>9 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<u>0</u>
1640 EDIFICACIONES	21.828.284	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<u>2.154.904.719</u>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.268.494	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<u>120.146.287</u>
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	17.693.867	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<u>(2.275.051.006)</u>
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.195.384		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.371.327		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9.070.871		
1680 EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL	44.846		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(20.754.551)		
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.940.796)		
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u>2.194.042</u>		
1970 INTANGIBLES	7.031.996		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)	(4.837.954)		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>4.121.021.870</u>		
<b>8 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u>0</u>		
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u>7.250.343</u>		
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<u>11.208.737</u>		
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<u>(18.459.080)</u>		

**WILLIAM GARCÍA RIASCOS**  
Coordinador Grupo de Contabilidad

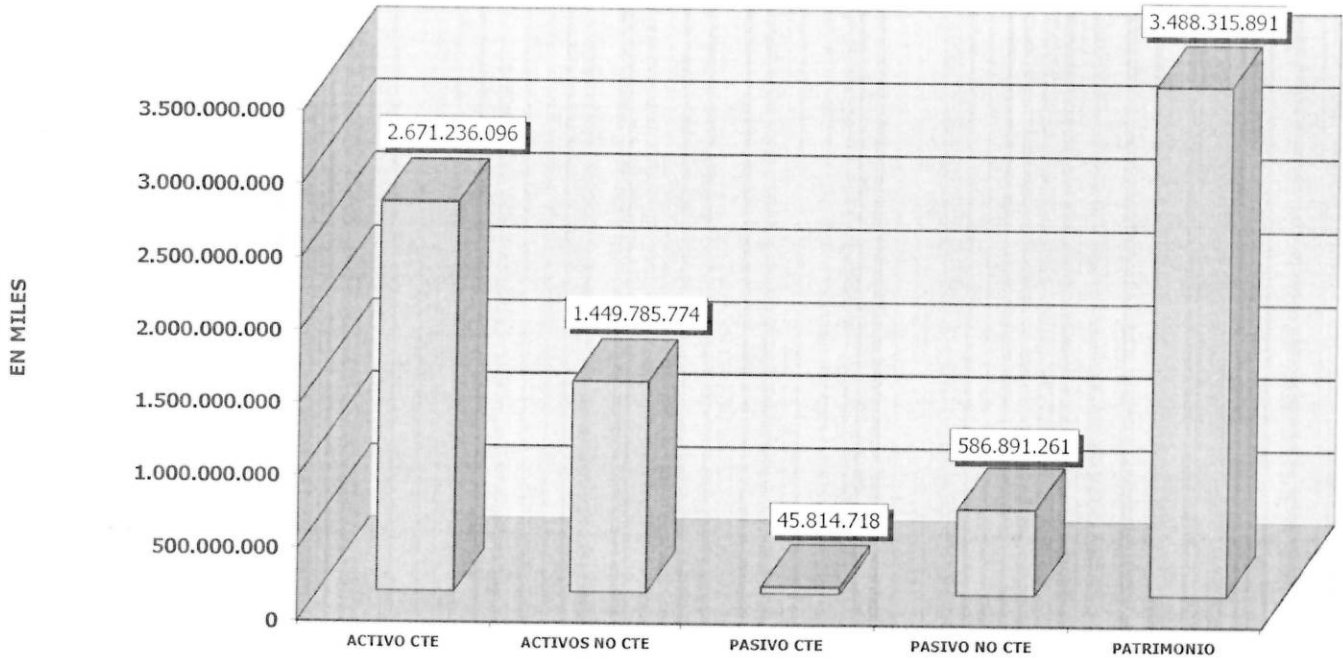
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A ENERO 31 DE 2023**  
**(En miles de pesos)**



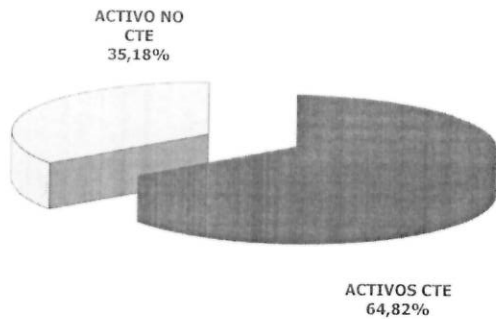
<b>CUENTAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>2.133.413</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>539.723</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	539.723
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>11.203</b>
4390	OTROS SERVICIOS	11.203
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>1.582.487</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.582.487
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>12.987.146</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>8.997.399</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.091.747
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.712
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	595.960
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	110.290
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.030.457
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	602.040
5111	GENERALES	4.258.255
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	301.938
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>574.435</b>
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	442.329
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	132.106
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>3.415.312</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	3.415.312
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>(10.853.733)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>11.583.777</b>
4802	FINANCIEROS	11.394.723
4808	INGRESOS DIVERSOS	189.054
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>5.605.815</b>
5802	COMISIONES	6.866
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	5.569.425
5804	FINANCIEROS	105
5812	PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES	0
5890	GASTOS DIVERSOS	29.419
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>(4.875.771)</b>

**WILLIAM GARCÍA RIASCOS**  
**Coordinador Grupo de Contabilidad**

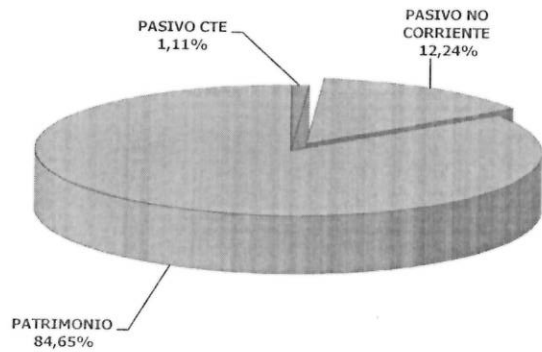
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A ENERO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)



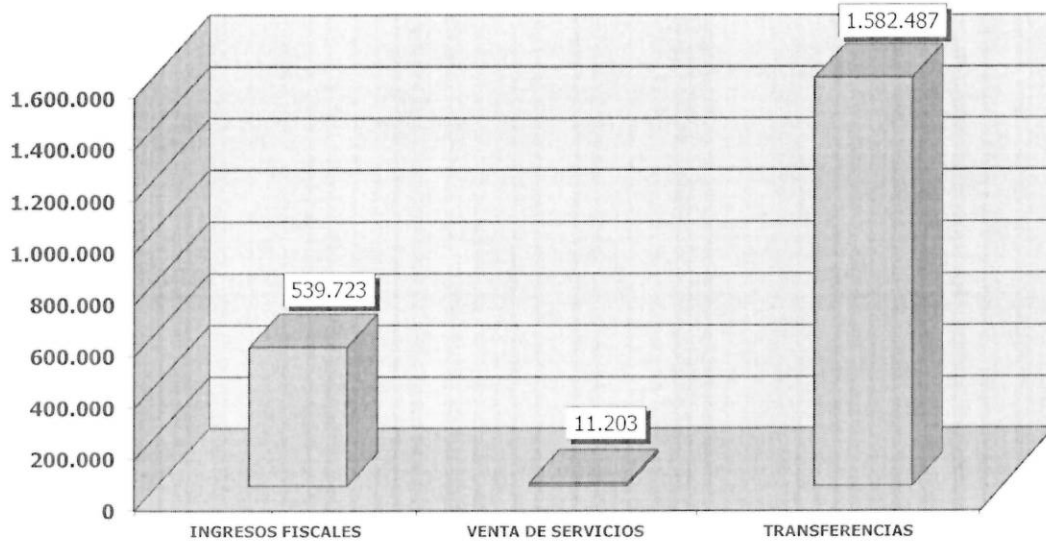
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A ENERO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A ENERO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)

