



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

# **Comprometidos con la vida**

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A FEBRERO 28 DE 2023**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A FEBRERO 28 DE 2023**  
(En miles de pesos)



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u>2.708.807.498</u>		<u>67.255.387</u>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO 28.425.494	24	CUENTAS POR PAGAR 26.588.922
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 771.537.981	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 32.693.838
13	CUENTAS POR COBRAR 304.482.077	27	PROVISIONES 7.972.627
14	PRESTAMOS POR COBRAR 369.198		
19	OTROS ACTIVOS 1.603.992.748		
		<b>NO CORRIENTE</b>	<u>584.810.630</u>
		25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 584.742.005
		29	OTROS PASIVOS 68.625
<b>NO CORRIENTE</b>	<u>1.448.130.602</u>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>652.066.017</u>
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 1.366.890.513	<b>PATRIMONIO</b>	<u>3.504.872.083</u>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 78.910.410	31	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO 3.504.872.083
19	OTROS ACTIVOS 2.329.679		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>4.156.938.100</u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>4.156.938.100</u>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<u>0</u>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<u>0</u>
81	ACTIVOS CONTINGENTES 7.250.343	91	PASIVOS CONTINGENTES 2.154.904.719
83	DEUDORAS DE CONTROL 11.222.398	93	ACREEDORAS DE CONTROL 110.886.021
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR) (18.472.741)	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB) (2.265.790.740)

  
**WILLIAM GARCÍA RIASCOS**  
Coordinador Grupo de Contabilidad

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**A FEBRERO 28 DE 2023**  
(En miles de pesos)



ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
<b>2.708.807.498</b>		<b>67.255.387</b>	
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>
1105	CAJA	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
	<b>28.425.494</b>	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA
	3.989	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
	28.421.505	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR
		2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	2460	CREDITOS JUDICIALES
1221	INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
	<b>771.537.981</b>		
	771.537.981		
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
1316	VENTA DE BIENES		
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		
1338	SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		
	<b>304.482.077</b>		
	252.458.722		
	0		
	19.445		
	3.313.919		
	264.932		
	181.358.508		
	132.933.449		
<b>14</b>	<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>		
1415	PRETAMOS CONCEDIDOS		
	<b>369.198</b>		
	369.198		
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		
1907	DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS		
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS		
	<b>1.603.992.748</b>		
	1.474.973.375		
	6.900.792		
	100.185.487		
	140		
	21.930.869		
	2.085		
	<b>1.448.130.602</b>		
	1.448.130.602		
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>		
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAC		
1222	INV. AFM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO		
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. PA		
	<b>1.366.890.513</b>		
	18		
	1.198.513.559		
	164.034.923		
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		
1605	TERRENOS		
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		
1637	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		
1640	EDIFICACIONES		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		
1680	EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)		
	<b>78.910.410</b>		
	36.662.020		
	2.514.738		
	291.342		
	863.778		
	21.828.285		
	1.266.348		
	17.965.457		
	1.195.384		
	10.360.369		
	9.063.471		
	44.846		
	(21.704.832)		
	(1.980.296)		
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		
1970	INTANGIBLES		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)		
	<b>2.329.679</b>		
	7.275.076		
	(3.945.397)		
	<b>4.156.938.100</b>		
	4.156.938.100		
<b>8</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>		
81	ACTIVOS CONTINGENTES		
83	DEUDORAS DE CONTROL		
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		
	<b>0</b>		
	7.250.343		
	11.222.398		
	(18.472.741)		
	<b>67.255.387</b>		
	21.993.804		
	972.788		
	924.992		
	2.020.320		
	0		
	3.114		
	0		
	673.904		
	<b>26.588.922</b>		
	21.993.804		
	972.788		
	924.992		
	2.020.320		
	0		
	3.114		
	0		
	673.904		
	<b>32.693.838</b>		
	4.704.315		
	27.989.523		
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		
	<b>7.972.627</b>		
	7.972.627		
	0		
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>		
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		
2790	PROVISIONES Y DEMANDAS		
	<b>584.810.630</b>		
	584.810.630		
	0		
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		
	<b>584.742.005</b>		
	584.742.005		
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		
	<b>68.625</b>		
	68.625		
	<b>652.066.017</b>		
	652.066.017		
<b>TOTAL PASIVO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
3105	CAPITAL FISCAL		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		
3146	GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA		
3149	GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.		
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A		
	<b>3.504.872.083</b>		
	2.161.318.340		
	399.740.390		
	(180.300)		
	822.395.665		
	444.666		
	121.153.331		
	<b>3.504.872.083</b>		
	3.504.872.083		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>9</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		
91	PASIVOS CONTINGENTES		
93	ACREEDORAS DE CONTROL		
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		
	<b>0</b>		
	2.154.904.719		
	110.886.021		
	(2.265.790.740)		

  
**WILLIAM GARCÍA RIÁSCOS**  
Coordinador Grupo de Contabilidad

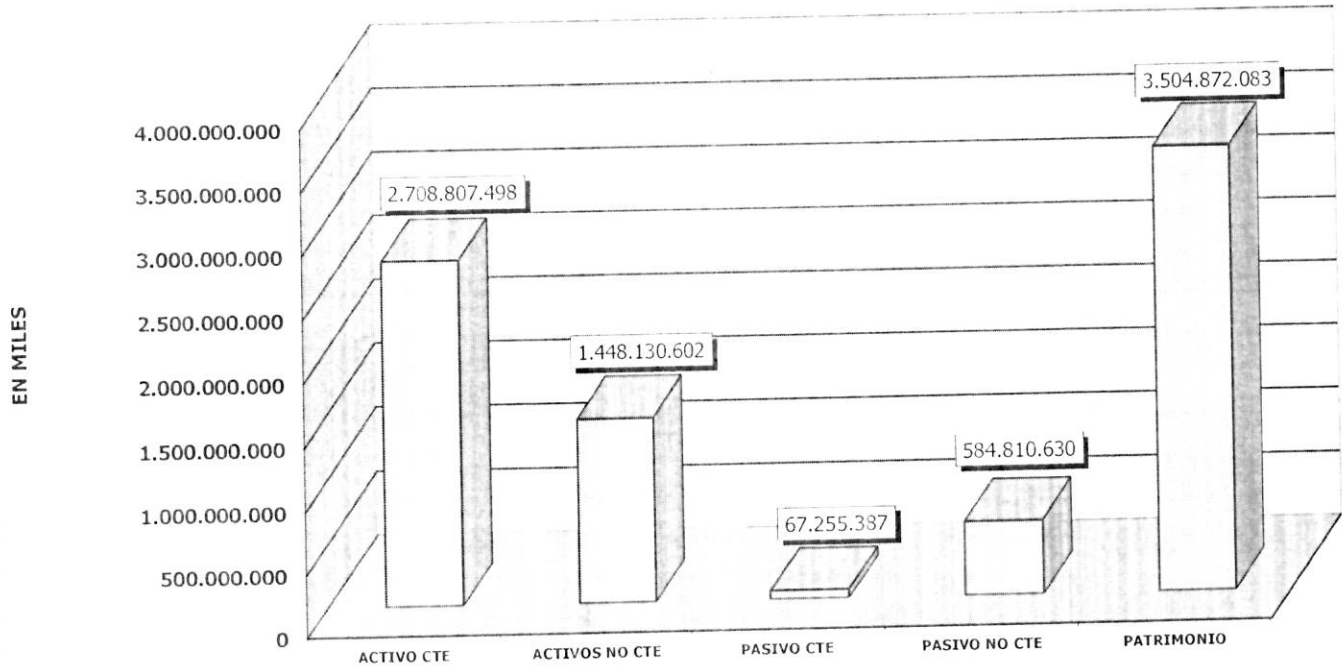
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A FEBRERO 28 DE 2023**  
**(En miles de pesos)**



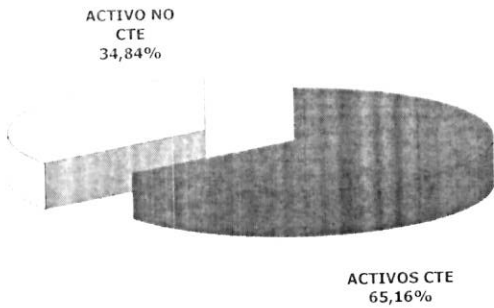
<b>CUENTAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>12.040.920</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>7.521.156</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	7.521.156
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>22.557</b>
4390	OTROS SERVICIOS	22.557
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>4.497.207</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.497.207
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>41.980.875</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>23.317.528</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.368.093
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11.981
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.173.182
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	227.707
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.057.798
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.505.173
5111	GENERALES	12.992.000
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	981.594
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>1.135.281</b>
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	895.731
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	239.550
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>17.528.066</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	17.528.066
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(29.939.955)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>31.766.309</b>
4802	FINANCIEROS	31.370.617
4808	INGRESOS DIVERSOS	395.692
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.006.663</b>
5802	COMISIONES	18.000
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	680.435
5804	FINANCIEROS	109
5812	PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES	1.281.295
5890	GASTOS DIVERSOS	26.824
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(180.309)</b>

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

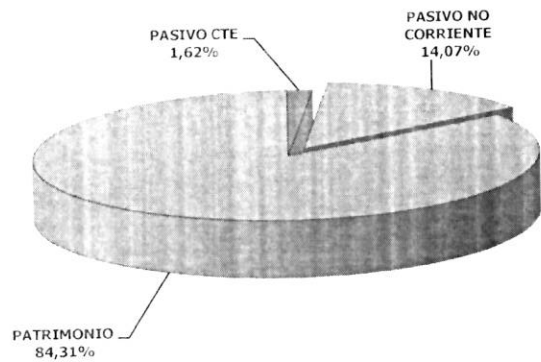
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A FEBRERO 28 DE 2023**  
(En miles de pesos)



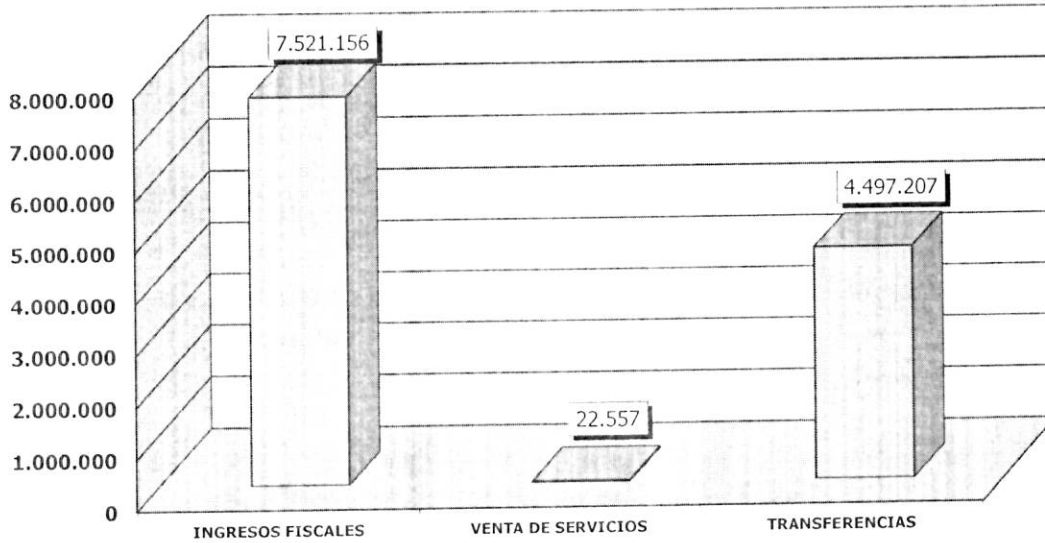
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A FEBRERO 28 DE 2023**  
(En miles de pesos)



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A FEBRERO 28 DE 2023**  
(En miles de pesos)

