



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

# **Comprometidos con la vida**

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A MAYO 31 DE 2023**

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



| <b>ACTIVO</b>                       |                             | <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>           |                             |
|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>                    | <b><u>2.717.713.825</u></b> | <b>CORRIENTE</b>                     | <b><u>53.092.953</u></b>    |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO | 62.535.990                  | 24 CUENTAS POR PAGAR                 | 8.823.930                   |
| 12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS | 757.516.750                 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS        | 36.030.560                  |
| 13 CUENTAS POR COBRAR               | 258.805.928                 | 27 PROVISIONES                       | 8.238.463                   |
| 14 PRESTAMOS POR COBRAR             | 369.198                     |                                      |                             |
| 19 OTROS ACTIVOS                    | 1.638.485.959               | <b>NO CORRIENTE</b>                  | <b><u>578.622.713</u></b>   |
|                                     |                             | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS        | 578.554.088                 |
| <b>NO CORRIENTE</b>                 | <b><u>1.481.336.400</u></b> | 29 OTROS PASIVOS                     | 68.625                      |
| 12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS | 1.401.453.775               | <b>TOTAL PASIVO</b>                  | <b><u>631.715.666</u></b>   |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO     | 77.890.630                  | <b>PATRIMONIO</b>                    | <b><u>3.567.334.559</u></b> |
| 19 OTROS ACTIVOS                    | 1.991.995                   | 31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO  | 3.567.334.559               |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                 | <b><u>4.199.050.225</u></b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>     | <b><u>4.199.050.225</u></b> |
| <b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>  | <b><u>0</u></b>             | <b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> | <b><u>0</u></b>             |
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES             | 7.250.343                   | 91 PASIVOS CONTINGENTES              | 2.152.654.049               |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL              | 11.260.092                  | 93 ACREEDORAS DE CONTROL             | 72.186.290                  |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)         | (18.510.435)                | 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)        | (2.224.840.339)             |

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

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



| ACTIVO   |                      | PASIVO Y PATRIMONIO                                     |                        |
|--|----------------------|---|------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>   |                      | <b>CORRIENTE</b>  |                        |
|  | <b>2.717.713.825</b> |   | <b>53.092.953</b>      |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>               | <b>62.535.990</b>    | <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                             | <b>8.823.930</b>       |
| 1105 CAJA  | 5.456                | 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES       | 5.331.847              |
| 1110 BANCOS Y CORPORACIONES                              | 62.530.534           | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                       | 936.175                |
| <b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>               | <b>757.516.750</b>   | 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                               | 43.975                 |
| 1221 INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R | 757.516.750          | 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE        | 2.150.194              |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                             | <b>258.805.928</b>   | 2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR         | 0                      |
| 1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS     | 208.885.471          | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                         | 1.455                  |
| 1316 VENTA DE BIENES                                     | 0                    | 2460 CREDITOS JUDICIALES                                | 0                      |
| 1317 PRESTACION DE SERVICIOS                             | 21.669               | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            | 360.284                |
| 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR                           | 1.291.262            | <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                    | <b>36.030.560</b>      |
| 1338 SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES               | 264.933              | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO           | 8.056.361              |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 181.276.042          | 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                   | 27.974.199             |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR           | 132.933.449          | <b>27 PROVISIONES</b>                                   | <b>8.238.463</b>       |
| <b>14 PRESTAMOS POR COBRAR</b>                           | <b>369.198</b>       | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                                | 8.238.463              |
| 1415 PRETAMOS CONCEDIDOS                                 | 369.198              | 2790 PROVISIONES Y DEMANDAS                             | 0                      |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                  | <b>1.638.485.959</b> | <b>NO CORRIENTE</b>                                     | <b>578.622.713</b>     |
| 1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO           | 1.517.044.973        | <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                    | <b>578.554.088</b>     |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO           | 2.243.203            | 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                   | 578.554.088            |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                      | 96.079.937           | <b>29 OTROS PASIVOS</b>                                 | <b>68.625</b>          |
| 1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS              | 160                  | 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                            | 68.625                 |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN               | 23.110.796           | <b>TOTAL PASIVO</b>                                     | <b>631.715.666</b>     |
| 1909 DEPOSITOS ENTREGADOS                                | 6.890                | <b>PATRIMONIO</b>                                       |                        |
| <b>NO CORRIENTE</b>                                      | <b>1.481.336.400</b> | <b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>              | <b>3.567.334.559</b>   |
| <b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>               | <b>1.401.453.775</b> | 3105 CAPITAL FISCAL                                     | 2.161.318.340          |
| 1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDA   | 18                   | 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                | 398.574.205            |
| 1222 INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO       | 1.233.076.821        | 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO                            | 15.022.344             |
| 1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. PF  | 164.034.923          | 3146 GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA | 822.395.665            |
| <b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                   | <b>77.890.630</b>    | 3149 GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.       | 444.666                |
| 1605 TERRENOS  | 36.662.020           | 3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A    | 169.579.339            |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO                             | 2.514.738            | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                 | <b>3.567.334.559</b>   |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA                            | 96.854               | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                        | <b>4.199.050.225</b>   |
| 1637 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS           | 1.085.661            | <b>9 PASIVOS CONTINGENTES</b>                           | <b>0</b>               |
| 1640 EDIFICACIONES                                       | 21.828.284           | <b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>                          | <b>2.152.654.049</b>   |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO                                 | 1.289.309            | <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                         | <b>72.186.290</b>      |
| 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO                          | 17.948.913           | <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                    | <b>(2.224.840.339)</b> |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA               | 1.194.854            |   |                        |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION               | 10.468.032           |   |                        |
| 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION          | 9.249.421            |   |                        |
| 1680 EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL        | 43.619               |   |                        |
| 1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                         | (22.550.279)         |   |                        |
| 1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)   | (1.940.796)          |   |                        |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                  | <b>1.991.995</b>     |   |                        |
| 1970 INTANGIBLES   | 7.275.076            |   |                        |
| 1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)              | (5.283.081)          |   |                        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                      | <b>4.199.050.225</b> |   |                        |
| <b>8 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                            | <b>0</b>             |   |                        |
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                           | <b>7.250.343</b>     |   |                        |
| <b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>                            | <b>11.260.092</b>    |   |                        |
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                       | <b>(18.510.435)</b>  |   |                        |

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

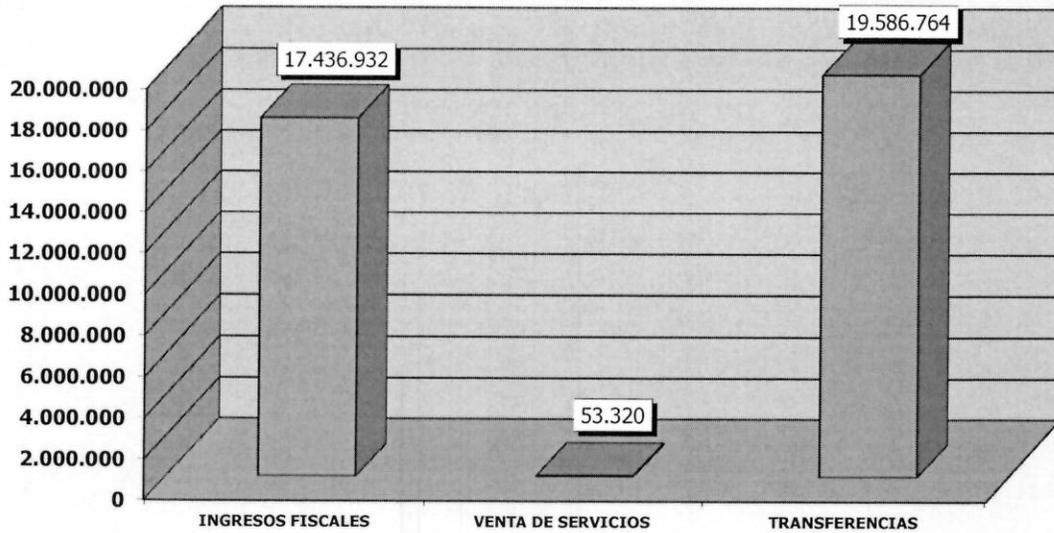
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A MAYO 31 DE 2023**  
**(En miles de pesos)**



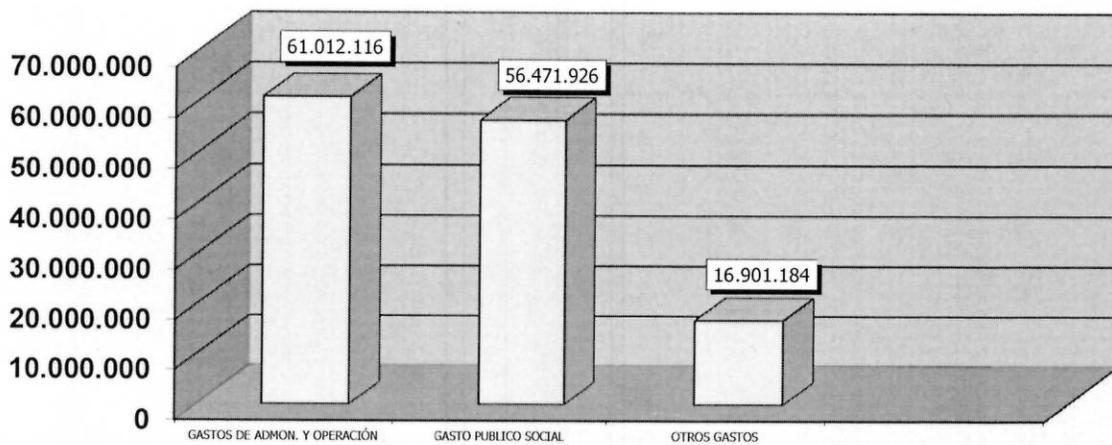
| <b>CUENTAS</b>                           |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>            |  | <b>37.077.016</b>   |
| <b>41</b>                                | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       | <b>17.436.932</b>   |
| 4110                                     | NO TRIBUTARIOS   | 17.436.932          |
| <b>43</b>                                | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      | <b>53.320</b>       |
| 4390                                     | OTROS SERVICIOS  | 53.320              |
| <b>44</b>                                | <b>TRANSFERENCIAS</b>  | <b>19.586.764</b>   |
| 4428                                     | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 19.586.764          |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>              |  | <b>120.574.017</b>  |
| <b>51</b>                                | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           | <b>61.012.116</b>   |
| 5101                                     | SUELDOS Y SALARIOS   | 11.227.480          |
| 5102                                     | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | 23.481              |
| 5103                                     | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | 2.971.265           |
| 5104                                     | APORTES SOBRE LA NOMINA  | 594.760             |
| 5107                                     | PRESTACIONES SOCIALES  | 5.550.329           |
| 5108                                     | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | 2.176.691           |
| 5111                                     | GENERALES  | 35.792.391          |
| 5120                                     | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | 2.675.719           |
| <b>53</b>                                | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>3.089.975</b>    |
| 5360                                     | DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                 | 2.246.905           |
| 5366                                     | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 577.234             |
| 5368                                     | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | 265.836             |
| <b>55</b>                                | <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>                                    | <b>56.471.926</b>   |
| 5508                                     | MEDIO AMBIENTE   | 56.471.926          |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>   |  | <b>(83.497.001)</b> |
| <b>48</b>                                | <b>OTROS INGRESOS</b>  | <b>115.420.529</b>  |
| 4802                                     | FINANCIEROS  | 113.421.904         |
| 4808                                     | INGRESOS DIVERSOS  | 1.998.625           |
| <b>58</b>                                | <b>OTROS GASTOS</b>  | <b>16.901.184</b>   |
| 5802                                     | COMISIONES   | 46.183              |
| 5803                                     | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 15.549.175          |
| 5804                                     | FINANCIEROS  | 380                 |
| 5812                                     | PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES      | 1.281.295           |
| 5890                                     | GASTOS DIVERSOS  | 24.151              |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b> |  | <b>15.022.344</b>   |

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

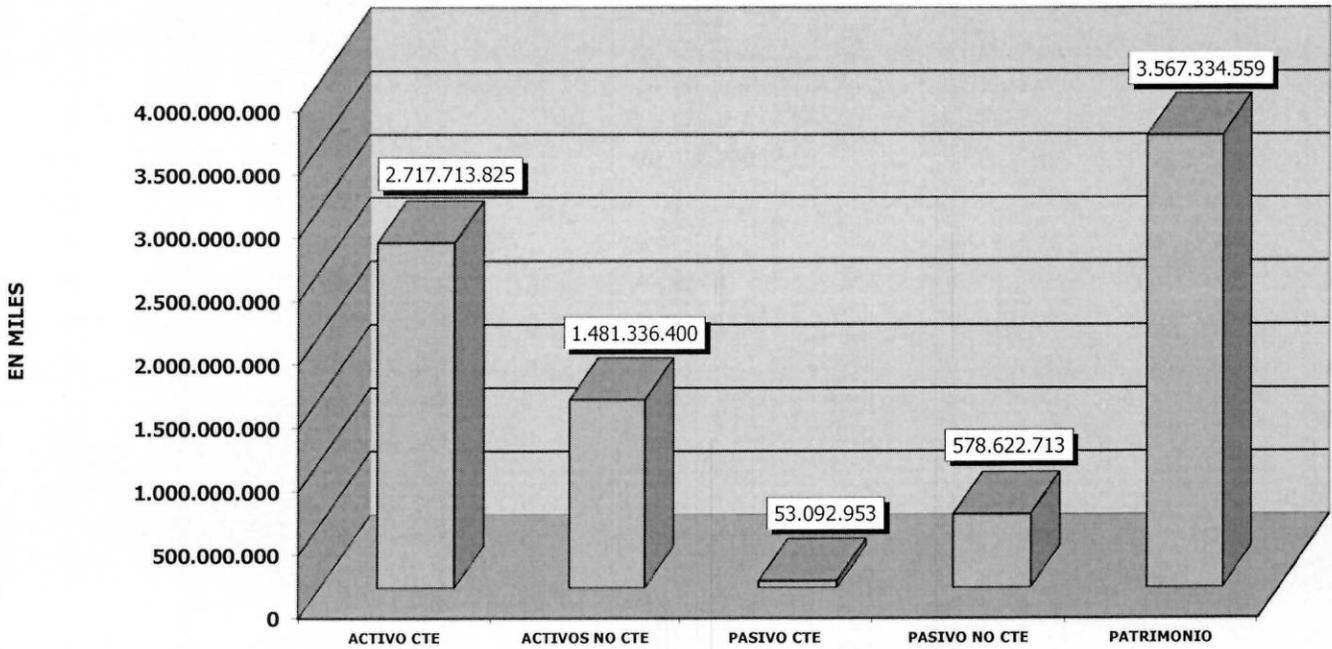
**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A MAYO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)



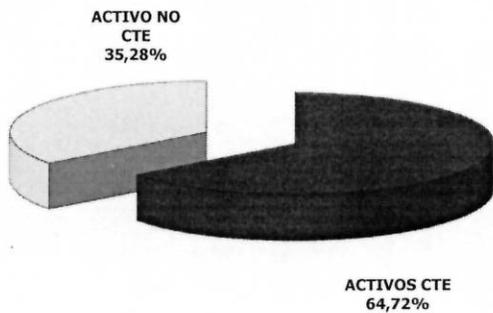
**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A MAYO 31 DE 2023**  
(En miles de pesos)



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



**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**

