



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A NOVIEMBRE 30 DE 2023**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
(En miles de pesos)



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b><u>2.684.663.631</u></b>	<b>CORRIENTE</b>	<b><u>73.459.134</u></b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO	143.978.081	24 CUENTAS POR PAGAR	26.353.730
12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS	617.258.368	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	37.978.781
13 CUENTAS POR COBRAR	241.640.691	27 PROVISIONES	9.126.623
14 PRESTAMOS POR COBRAR	369.198		
19 OTROS ACTIVOS	1.681.417.293	<b>NO CORRIENTE</b>	<b><u>561.826.692</u></b>
		25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	561.758.067
<b>NO CORRIENTE</b>	<b><u>1.455.356.917</u></b>	29 OTROS PASIVOS	68.625
12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS	1.378.419.860	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>635.285.826</u></b>
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75.811.661	<b>PATRIMONIO</b>	<b><u>3.504.734.722</u></b>
19 OTROS ACTIVOS	1.125.396	31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO	3.504.734.722
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>4.140.020.548</u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>4.140.020.548</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	7.250.344	91 PASIVOS CONTINGENTES	1.669.245.842
83 DEUDORAS DE CONTROL	11.590.581	93 ACREEDORAS DE CONTROL	17.908.642
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(18.840.925)	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(1.687.154.484)

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

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
(En miles de pesos)



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u><b>2.684.663.631</b></u>		<u><b>73.459.134</b></u>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>	<u><b>143.978.081</b></u>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<u><b>26.353.730</b></u>
1105 CAJA	3.401	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17.736.251
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	143.974.680	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	941.990
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u><b>617.258.368</b></u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	825.077
1221 INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R	617.258.368	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.338.693
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><b>241.640.691</b></u>	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	165.511.992	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	5.576
1316 VENTA DE BIENES	0	2460 CREDITOS JUDICIALES	0
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	19.527	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	506.143
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	685.651	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u><b>37.978.781</b></u>
1338 SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES	264.933	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.184.382
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	208.092.037	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	27.794.399
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	132.933.449	<b>27 PROVISIONES</b>	<u><b>9.126.623</b></u>
<b>14 PRESTAMOS POR COBRAR</b>	<u><b>369.198</b></u>	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9.126.623
1415 PRETAMOS CONCEDIDOS	369.198	2790 PROVISIONES Y DEMANDAS	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u><b>1.681.417.293</b></u>	<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>561.826.692</b></u>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.598.199.048	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u><b>561.758.067</b></u>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	766.396	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	561.758.067
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	69.137.956	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<u><b>68.625</b></u>
1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS	160	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	68.625
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	13.309.051	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>635.285.826</b></u>
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS	4.682	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>1.455.356.917</b></u>	<b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<u><b>3.504.734.722</b></u>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u><b>1.378.419.860</b></u>	3105 CAPITAL FISCAL	2.161.318.340
1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDA	18	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	397.794.293
1222 INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO	1.210.042.906	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(144.939.256)
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. P/	164.034.923	3146 GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA	822.395.665
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<u><b>75.811.661</b></u>	3149 GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.	444.666
1605 TERRENOS	36.662.020	3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	267.721.014
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.229.407	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>3.504.734.722</b></u>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.106.845	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>4.140.020.548</b></u>
1637 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.496.272	<b>9 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>0</b></u>
1640 EDIFICACIONES	21.828.284	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>1.669.245.842</b></u>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.122.909	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<u><b>17.908.642</b></u>
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	17.842.958	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<u><b>(1.687.154.484)</b></u>
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.190.451		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.777.757		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9.014.921		
1680 EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL	45.909		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(26.565.276)		
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.940.796)		
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u><b>1.125.396</b></u>		
1970 INTANGIBLES	7.272.872		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)	(6.147.476)		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>4.140.020.548</b></u>		
<b>8 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>0</b></u>		
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>7.250.344</b></u>		
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<u><b>11.590.581</b></u>		
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<u><b>(18.840.925)</b></u>		

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

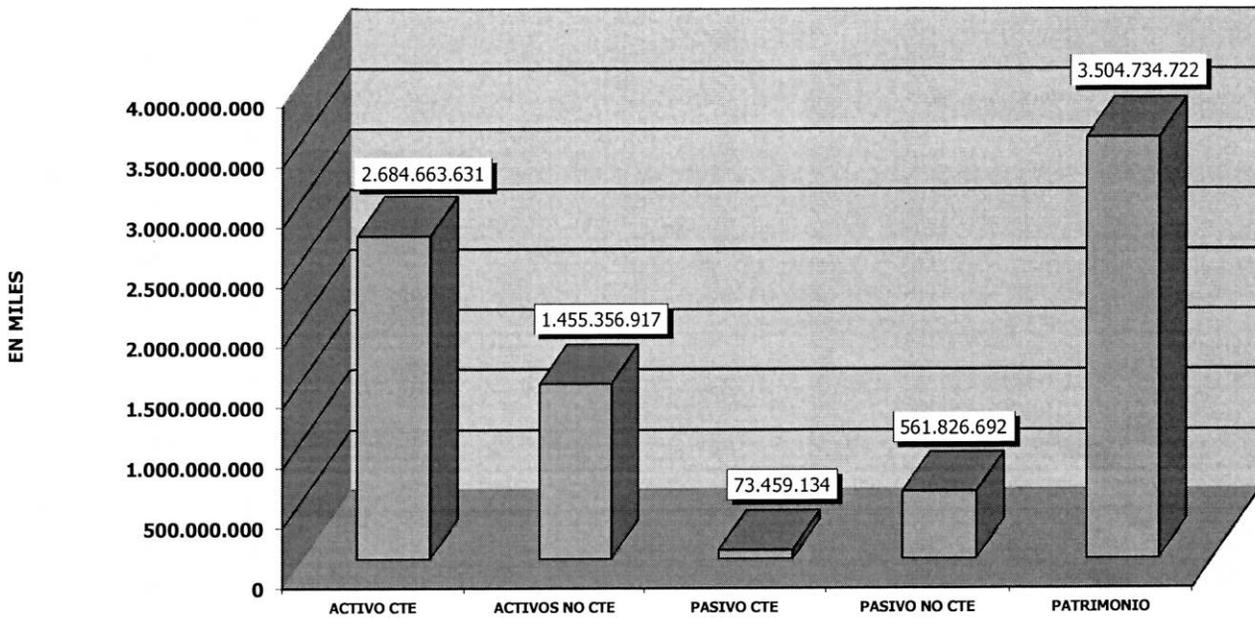
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
**(En miles de pesos)**



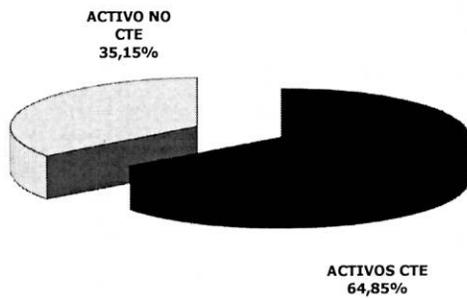
<b>CUENTAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>117.865.657</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>85.741.592</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	85.741.592
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>155.940</b>
4390	OTROS SERVICIOS	155.940
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>31.968.125</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	31.968.125
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>398.980.691</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>156.435.272</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	28.155.190
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	74.793
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.707.666
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.552.859
5107	PRESTACIONES SOCIALES	13.472.478
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.457.899
5111	GENERALES	93.443.892
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.570.495
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>7.869.399</b>
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.998.376
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.228.585
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.642.438
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>4.967</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.967
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>234.671.053</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	234.671.053
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(281.115.034)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>171.538.271</b>
4802	FINANCIEROS	165.820.835
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	888.651
4808	INGRESOS DIVERSOS	4.657.353
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	171.432
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>35.362.493</b>
5802	COMISIONES	88.569
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	33.702.836
5804	FINANCIEROS	20.758
5812	PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES	1.281.295
5890	GASTOS DIVERSOS	269.035
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(144.939.256)</b>

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

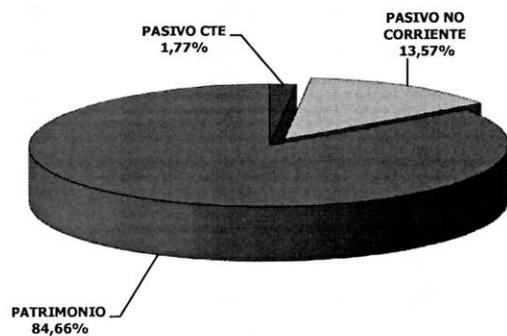
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
(En miles de pesos)



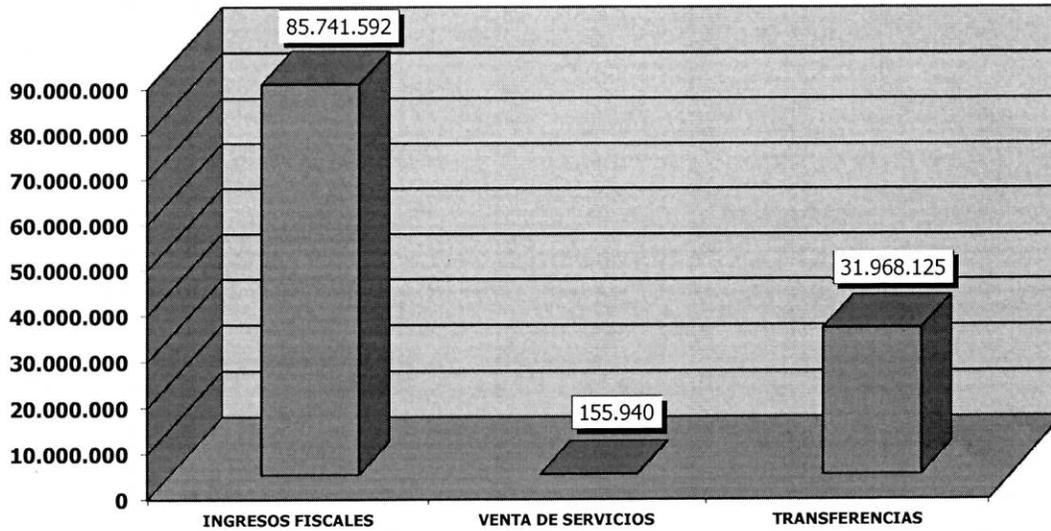
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
(En miles de pesos)



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A NOVIEMBRE 30 DE 2023**  
(En miles de pesos)

