



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 DE 2025**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A JUNIO 30 DE 2025**  
(En miles de pesos)



| ACTIVO              |                                    |                             | PASIVO Y PATRIMONIO              |                                    |                             |
|---------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>    |                                    | <b><u>2.071.188.348</u></b> | <b>CORRIENTE</b>                 |                                    | <b><u>27.854.267</u></b>    |
| 11                  | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO | 119.727.265                 | 24                               | CUENTAS POR PAGAR                  | 15.426.340                  |
| 12                  | INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS   | 476.669.816                 | 25                               | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS         | 7.949.024                   |
| 13                  | CUENTAS POR COBRAR                 | 229.474.698                 | 27                               | PROVISIONES                        | 4.478.903                   |
| 19                  | OTROS ACTIVOS                      | 1.245.316.569               |                                  |                                    |                             |
| <b>NO CORRIENTE</b> |                                    | <b><u>1.523.273.018</u></b> | <b>NO CORRIENTE</b>              |                                    | <b><u>68.625</u></b>        |
|                     |                                    |                             | 29                               | OTROS PASIVOS                      | 68.625                      |
|                     |                                    |                             | <b>TOTAL PASIVO</b>              |                                    | <b><u>27.922.892</u></b>    |
| 12                  | INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS   | 1.435.415.763               | <b>PATRIMONIO</b>                |                                    | <b><u>3.566.538.474</u></b> |
| 16                  | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO       | 87.850.674                  | 31                               | PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO   | 3.566.538.474               |
| 19                  | OTROS ACTIVOS                      | 6.581                       | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                                    | <b><u>3.594.461.366</u></b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b> |                                    | <b><u>3.594.461.366</u></b> |                                  |                                    |                             |
| <b>8</b>            | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>   | <b><u>0</u></b>             | <b>9</b>                         | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> | <b><u>0</u></b>             |
| 81                  | ACTIVOS CONTINGENTES               | 4.547.498                   | 91                               | PASIVOS CONTINGENTES               | 1.742.220.852               |
| 83                  | DEUDORAS DE CONTROL                | 10.711.417                  | 93                               | ACREEDORAS DE CONTROL              | 38.893.802                  |
| 89                  | DEUDORAS POR CONTRA (CR)           | (15.258.915)                | 99                               | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)         | (1.781.114.654)             |

**PAOLA ANDREA GONZALEZ BARRERA**  
**Coordinadora Grupo de Contabilidad (E)**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A JUNIO 30 DE 2025**  
**(En miles de pesos)**



| <b>CUENTAS</b> |                                                                |                     |
|----------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|
|                | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                  | <b>100.788.082</b>  |
| <b>41</b>      | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       | <b>81.754.011</b>   |
| 4105           | IMPUESTOS                                                      | 55.931.344          |
| 4110           | NO TRIBUTARIOS                                                 | 25.822.667          |
| <b>43</b>      | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      | <b>70.491</b>       |
| 4390           | OTROS SERVICIOS                                                | 70.491              |
| <b>44</b>      | <b>TRANSFERENCIAS</b>                                          | <b>18.963.580</b>   |
| 4428           | OTRAS TRANSFERENCIAS                                           | 18.963.580          |
|                | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                    | <b>145.118.307</b>  |
| <b>51</b>      | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           | <b>80.205.679</b>   |
| 5101           | SUELDOS Y SALARIOS                                             | 17.373.160          |
| 5102           | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | 44.635              |
| 5103           | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | 4.691.528           |
| 5104           | APORTES SOBRE LA NOMINA                                        | 945.363             |
| 5107           | PRESTACIONES SOCIALES                                          | 6.862.266           |
| 5108           | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | 2.395.094           |
| 5111           | GENERALES                                                      | 43.462.868          |
| 5120           | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | 4.430.765           |
| <b>53</b>      | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>3.855.760</b>    |
| 5360           | DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                 | 2.784.227           |
| 5366           | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 157.902             |
| 5368           | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | 913.631             |
| <b>55</b>      | <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>                                    | <b>61.056.868</b>   |
| 5508           | MEDIO AMBIENTE                                                 | 61.056.868          |
|                | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                         | <b>(44.330.225)</b> |
| <b>48</b>      | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          | <b>67.608.549</b>   |
| 4802           | FINANCIEROS                                                    | 67.212.621          |
| 4806           | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 15.798              |
| 4808           | INGRESOS DIVERSOS                                              | 212.130             |
| 4831           | REVERSIÓN DE PROVISIONES                                       | 168.000             |
| <b>58</b>      | <b>OTROS GASTOS</b>                                            | <b>14.834.259</b>   |
| 5802           | COMISIONES                                                     | 40.979              |
| 5803           | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 8.293.387           |
| 5804           | FINANCIEROS                                                    | 21.893              |
| 5812           | PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES      | 6.176.546           |
| 5890           | GASTOS DIVERSOS                                                | 301.454             |
|                | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                       | <b>8.444.065</b>    |

**PAOLA ANDREA GONZALEZ BARRERA**  
**Coordinadora Grupo de Contabilidad (E)**

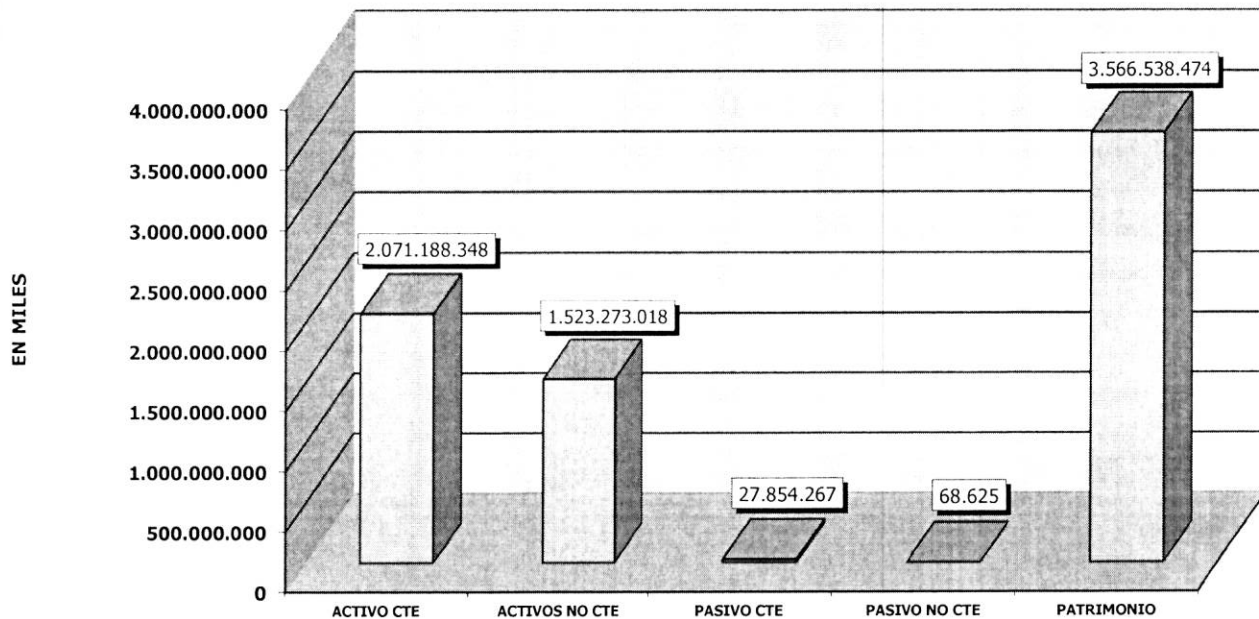
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**A JUNIO 30 DE 2025**  
**(En miles de pesos)**



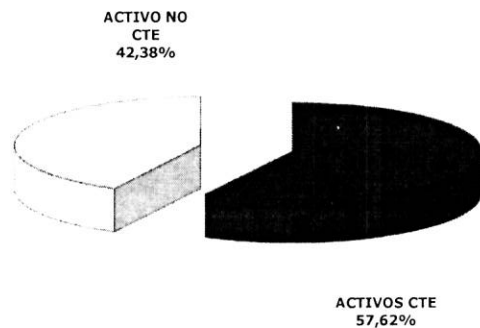
| ACTIVO              |                                                     |                      | PASIVO Y PATRIMONIO              |                                                    |                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| <b>CORRIENTE</b>    |                                                     | <b>2.071.188.348</b> | <b>CORRIENTE</b>                 |                                                    | <b>27.854.267</b>    |
| <b>11</b>           | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO</b>           | <b>119.727.265</b>   | <b>24</b>                        | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                           | <b>15.426.340</b>    |
| 1105                | CAJA                                                | 395.186              | 2401                             | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES       | 9.589.935            |
| 1110                | BANCOS Y CORPORACIONES                              | 119.332.079          | 2407                             | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                       | 140.792              |
| <b>12</b>           | <b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>             | <b>476.669.816</b>   | 2424                             | DESCUENTOS DE NÓMINA                               | 1.455.933            |
| 1221                | INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R | 476.669.816          | 2436                             | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE        | 3.512.012            |
| <b>13</b>           | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                           | <b>229.474.698</b>   | 2440                             | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR         | 0                    |
| 1305                | IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IM | 112.779.059          | 2445                             | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                         | 3.131                |
| 1311                | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS     | 51.910.418           | 2460                             | CREDITOS JUDICIALES                                | 0                    |
| 1317                | PRESTACION DE SERVICIOS                             | 9.141                | 2490                             | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            | 724.537              |
| 1337                | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                           | 1.007.662            | <b>25</b>                        | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                  | <b>7.949.024</b>     |
| 1338                | SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES               | 91.182               | 2511                             | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO           | 7.949.024            |
| 1384                | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 200.286.886          | <b>27</b>                        | <b>PROVISIONES</b>                                 | <b>4.478.903</b>     |
| 1386                | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR           | 136.609.650          | 2701                             | LITIGIOS Y DEMANDAS                                | 4.478.903            |
| <b>19</b>           | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                | <b>1.245.316.569</b> | 2790                             | PROVISIONES Y DEMANDAS                             | 0                    |
| 1904                | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO           | 1.813.438.834        | <b>NO CORRIENTE</b>              |                                                    | <b>68.625</b>        |
| 2514                | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES (CP)               | (15.092.024)         | <b>29</b>                        | <b>OTROS PASIVOS</b>                               | <b>68.625</b>        |
| 2514                | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES (LP)               | (637.579.378)        | 2990                             | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                            | 68.625               |
| 1905                | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO           | 78.700               | <b>TOTAL PASIVO</b>              |                                                    | <b>27.922.892</b>    |
| 1906                | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                      | 81.880.835           | <b>PATRIMONIO</b>                |                                                    |                      |
| 1907                | DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS              | 223                  | <b>31</b>                        | <b>PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>            | <b>3.566.538.474</b> |
| 1908                | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN               | 2.587.294            | 3105                             | CAPITAL FISCAL                                     | 2.161.318.340        |
| 1909                | DEPOSITOS ENTREGADOS                                | 2.085                | 3109                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                | 143.321.476          |
| <b>NO CORRIENTE</b> |                                                     | <b>1.523.273.018</b> | 3110                             | RESULTADO DEL EJERCICIO                            | 8.444.065            |
| <b>12</b>           | <b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>             | <b>1.435.415.763</b> | 3146                             | GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA | 838.700.260          |
| 1216                | INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDA   | 19                   | 3149                             | GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.       | 8.232.506            |
| 1222                | INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO       | 1.249.613.939        | 3151                             | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A    | 406.521.827          |
| 1230                | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. PA  | 181.459.792          | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          |                                                    | <b>3.566.538.474</b> |
| <b>16</b>           | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                 | <b>87.850.674</b>    | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                                                    | <b>3.594.461.366</b> |
| 1605                | TERRENOS                                            | 40.544.892           | <b>9</b>                         | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                        | <b>0</b>             |
| 1615                | CONSTRUCCIONES EN CURSO                             | 2.919.377            | 91                               | PASIVOS CONTINGENTES                               | 1.742.220.852        |
| 1635                | BIFNES MUEBLES EN BODEGA                            | 9.603.401            | 93                               | ACREEDORAS DE CONTROL                              | 38.893.802           |
| 1637                | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS           | 4.021.622            | 99                               | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                         | (1.781.114.654)      |
| 1640                | EDIFICACIONES                                       | 26.659.289           |                                  |                                                    |                      |
| 1655                | MAQUINARIA Y EQUIPO                                 | 1.113.329            |                                  |                                                    |                      |
| 1660                | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO                          | 18.232.332           |                                  |                                                    |                      |
| 1665                | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA               | 1.286.073            |                                  |                                                    |                      |
| 1670                | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION               | 11.180.178           |                                  |                                                    |                      |
| 1675                | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION          | 11.029.118           |                                  |                                                    |                      |
| 1680                | EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL        | 43.562               |                                  |                                                    |                      |
| 1685                | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                         | (36.895.442)         |                                  |                                                    |                      |
| 1695                | DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)   | (1.887.057)          |                                  |                                                    |                      |
| <b>19</b>           | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                | <b>6.581</b>         |                                  |                                                    |                      |
| 1970                | INTANGIBLES                                         | 4.038.721            |                                  |                                                    |                      |
| 1975                | AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)              | (4.035.092)          |                                  |                                                    |                      |
| 1986                | ACTIVOS DIFERIDOS                                   | 2.952                |                                  |                                                    |                      |
| <b>TOTAL ACTIVO</b> |                                                     | <b>3.594.461.366</b> |                                  |                                                    |                      |
| <b>8</b>            | <b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>                         | <b>0</b>             |                                  |                                                    |                      |
| 81                  | ACTIVOS CONTINGENTES                                | 4.547.498            |                                  |                                                    |                      |
| 83                  | DEUDORAS DE CONTROL                                 | 10.711.417           |                                  |                                                    |                      |
| 89                  | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                            | (15.258.915)         |                                  |                                                    |                      |

  
**PAOLA ANDREA GONZALEZ BARRERA**  
 Coordinadora Grupo de Contabilidad (E)

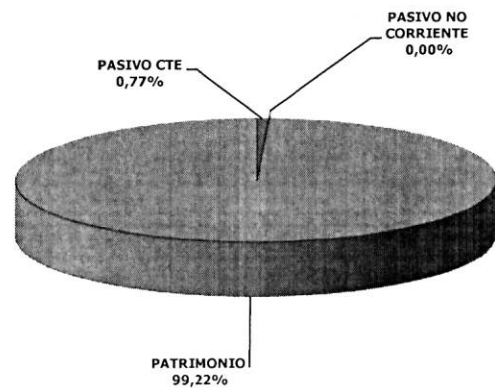
# **COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA** **A JUNIO 30 DE 2025** (En miles de pesos)



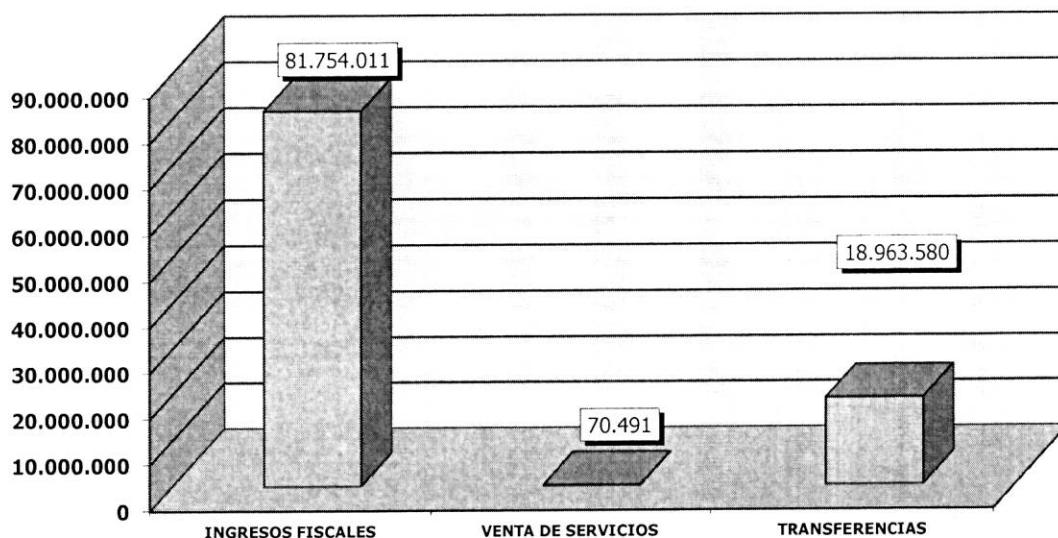
## **COMPOSICION DEL ACTIVO**



## **COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A JUNIO 30 DE 2025**  
(En miles de pesos)



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A JUNIO 30 DE 2025**  
(En miles de pesos)

