



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

# **Comprometidos con la vida**

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2020**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A MARZO 31 DE 2020**  
**(En miles de pesos)**



| <b>ACTIVO</b>                       |                             | <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>           |                             |
|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>                    | <b><u>2.652.571.204</u></b> | <b>CORRIENTE</b>                     | <b><u>101.765.406</u></b>   |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO | 39.152.030                  | 24 CUENTAS POR PAGAR                 | 3.644.689                   |
| 12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS | 931.721.952                 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS        | 22.474.330                  |
| 13 CUENTAS POR COBRAR               | 237.058.536                 | 27 PROVISIONES                       | 75.646.387                  |
| 14 PRESTAMOS POR COBRAR             | 397.343                     |                                      |                             |
| 19 OTROS ACTIVOS                    | 1.444.241.343               | <b>NO CORRIENTE</b>                  | <b><u>511.050.429</u></b>   |
|                                     |                             | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS        | 510.981.804                 |
| <b>NO CORRIENTE</b>                 | <b><u>1.469.262.301</u></b> | 29 OTROS PASIVOS                     | 68.625                      |
| 12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS | 1.396.093.867               | <b>TOTAL PASIVO</b>                  | <b><u>612.815.835</u></b>   |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO     | 72.736.702                  | <b>PATRIMONIO</b>                    | <b><u>3.509.017.670</u></b> |
| 19 OTROS ACTIVOS                    | 431.732                     | 31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO  | 3.509.017.670               |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                 | <b><u>4.121.833.505</u></b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>     | <b><u>4.121.833.505</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             | 8.132.606                   | 91 PASIVOS CONTINGENTES              | 1.503.508.986               |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL              | 9.223.975                   | 93 ACREEDORAS DE CONTROL             | 54.381.135                  |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)         | (17.356.581)                | 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)        | (1.557.890.121)             |

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

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A MARZO 31 DE 2020**  
**(En miles de pesos)**



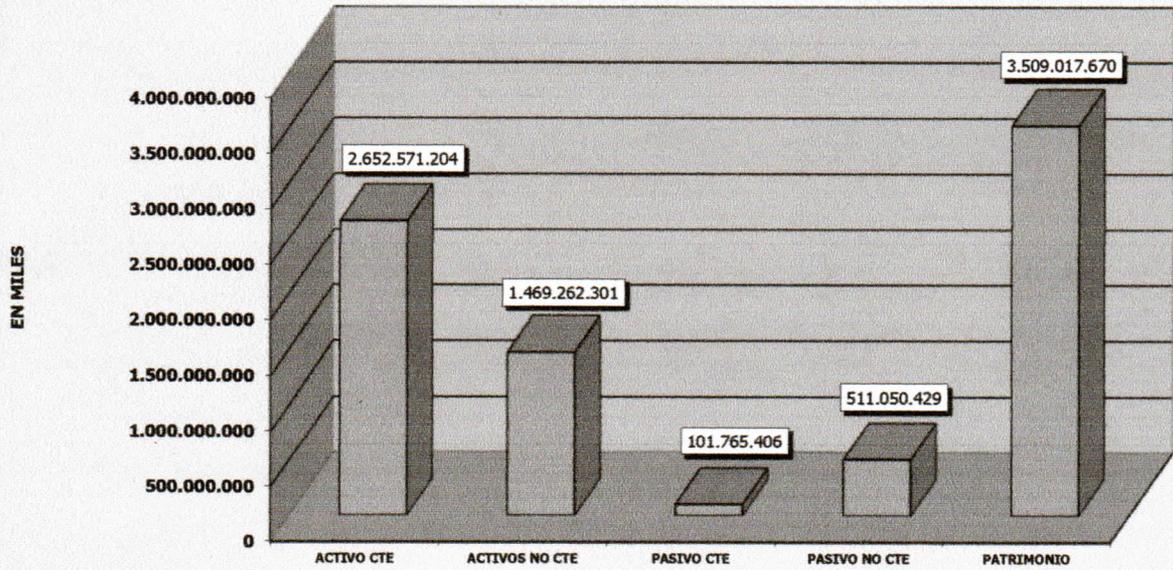
| ACTIVO               |  | PASIVO Y PATRIMONIO              |  |
|----------------------|--|----------------------------------|--|
| <b>CORRIENTE</b>     |  | <b>CORRIENTE</b>                 |  |
| <b>2.652.571.204</b> |  | <b>101.765.406</b>               |  |
| <b>11</b>            | <b>EFFECTIVO 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>39.152.030</b>                                    | 2424                             | DESCUENTOS DE NÓMINA                               |
| <b>12</b>            | <b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>              | 2436                             | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE        |
| 1221                 | INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R/ | 2440                             | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR         |
|                      | <b>931.721.952</b>                                   | 2445                             | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                         |
| <b>13</b>            | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                            | 2460                             | CREDITOS JUDICIALES                                |
| 1311                 | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS      | 2490                             | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                            |
| 1316                 | VENTA DE BIENES                                      |                                  |  |
| 1317                 | PRESTACION DE SERVICIOS                              | <b>25</b>                        | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                  |
| 1337                 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                            | 2511                             | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO           |
| 1384                 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                             | 2514                             | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                   |
| 1386                 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR            |                                  |  |
|                      | <b>237.058.536</b>                                   |                                  | <b>22.474.330</b>                                  |
| <b>14</b>            | <b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>                          | <b>27</b>                        | <b>PROVISIONES</b>                                 |
| 1415                 | PRETAMOS CONCEDIDOS                                  | 2701                             | LITIGIOS Y DEMANDAS                                |
|                      | <b>397.343</b>                                       | 2790                             | PROVISIONES Y DEMANDAS                             |
| <b>19</b>            | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                 |                                  | <b>75.646.387</b>                                  |
| 1904                 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO            |                                  |  |
| 1905                 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO            | <b>25</b>                        | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                  |
| 1906                 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                       | 2514                             | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                   |
| 1907                 | DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS               |                                  | <b>510.981.804</b>                                 |
| 1909                 | DEPOSITOS ENTREGADOS                                 |                                  | 510.981.804  |
|                      | <b>1.444.241.343</b>                                 | <b>29</b>                        | <b>OTROS PASIVOS</b>                               |
| <b>NO CORRIENTE</b>  | <b>1.469.262.301</b>                                 | 2990                             | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                            |
| <b>12</b>            | <b>INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>              |                                  | <b>68.625</b>                                      |
| 1216                 | INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAD   |                                  |  |
| 1222                 | INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO        | <b>31</b>                        | <b>PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>            |
| 1224                 | INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ AL COSTO           | 3105                             | CAPITAL FISCAL                                     |
| 1280                 | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES                   | 3109                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                |
|                      | <b>1.396.093.867</b>                                 | 3110                             | RESULTADO DEL EJERCICIO                            |
| <b>16</b>            | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                  | 3146                             | GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA |
| 1605                 | TERRENOS   | 3149                             | GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.       |
| 1615                 | CONSTRUCCIONES EN CURSO                              | 3151                             | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A L  |
| 1635                 | BIENES MUEBLES EN BODEGA                             |                                  | <b>3.509.017.670</b>                               |
| 1637                 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS            |                                  |  |
| 1640                 | EDIFICACIONES  | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          | <b>3.509.017.670</b>                               |
| 1655                 | MAQUINARIA Y EQUIPO                                  |                                  |  |
| 1660                 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO                           | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>4.121.833.505</b>                               |
| 1665                 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                |                                  |  |
| 1670                 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION                | <b>8</b>                         | <b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>                        |
| 1675                 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION           | 81                               | ACTIVOS CONTINGENTES                               |
| 1680                 | EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL         | 83                               | DEUDORAS DE CONTROL                                |
| 1685                 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                          | 89                               | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                           |
| 1683                 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION            |                                  | <b>0</b>   |
| 1695                 | DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)    | 91                               | PASIVOS CONTINGENTES                               |
|                      | <b>72.736.702</b>                                    | 93                               | PASIVOS CONTINGENTES                               |
| 1904                 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO            | 93                               | ACREEDORAS DE CONTROL                              |
| 1970                 | INTANGIBLES  | 99                               | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                         |
| 1975                 | AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)               |                                  | <b>0</b>   |
|                      | <b>4.121.833.505</b>                                 |                                  | <b>1.503.508.986</b>                               |
| <b>8</b>             | <b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>                          |                                  | <b>54.381.135</b>                                  |
| 81                   | ACTIVOS CONTINGENTES                                 |                                  | <b>(1.557.890.121)</b>                             |
| 83                   | DEUDORAS DE CONTROL                                  |                                  |  |
| 89                   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                             |                                  |  |
|                      | <b>0</b>   |                                  |  |
|                      | <b>8.132.606</b>                                     |                                  |  |
|                      | <b>9.223.975</b>                                     |                                  |  |
|                      | <b>(17.356.581)</b>                                  |                                  |  |

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A MARZO 31 DE 2020**  
**(En miles de pesos)**

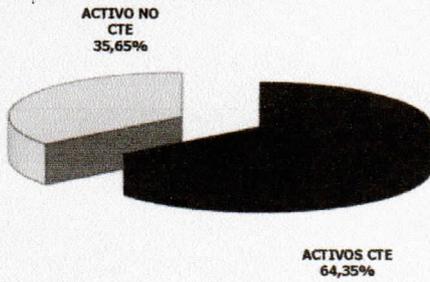


| <b>CUENTAS</b> |  |                     |
|----------------|--|---------------------|
|                | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                  | <b>17.790.590</b>   |
| <b>41</b>      | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       | <b>13.661.398</b>   |
| 4110           | NO TRIBUTARIOS   | 13.661.398          |
| <b>42</b>      | <b>VENTA DE BIENES</b>   | <b>0</b>            |
| 4201           | PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA Y PESCA               | 0                   |
| <b>43</b>      | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                      | <b>34.484</b>       |
| 4390           | OTROS SERVICIOS  | 34.484              |
| <b>44</b>      | <b>TRANSFERENCIAS</b>  | <b>4.094.708</b>    |
| 4428           | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 4.094.708           |
|                | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                    | <b>33.451.022</b>   |
| <b>51</b>      | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           | <b>19.674.184</b>   |
| 5101           | SUELDOS Y SALARIOS   | 6.097.058           |
| 5102           | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | 19.380              |
| 5103           | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | 1.695.860           |
| 5104           | APORTES SOBRE LA NOMINA  | 329.871             |
| 5107           | PRESTACIONES SOCIALES  | 2.704.205           |
| 5108           | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | 846.633             |
| 5111           | GENERALES  | 6.912.674           |
| 5120           | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | 1.068.503           |
| <b>53</b>      | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>1.333.844</b>    |
| 5360           | DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                 | 1.132.113           |
| 5366           | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 42.451              |
| 5368           | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | 159.280             |
| <b>54</b>      | <b>TRANSFERENCIAS</b>  | <b>0</b>            |
| 5423           | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 0                   |
| <b>55</b>      | <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>                                    | <b>12.442.994</b>   |
| 5508           | MEDIO AMBIENTE   | 12.442.994          |
|                | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                         | <b>(15.660.432)</b> |
| <b>48</b>      | <b>OTROS INGRESOS</b>  | <b>50.269.982</b>   |
| 4802           | FINANCIEROS  | 7.446.483           |
| 4806           | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 37.079.251          |
| 4808           | INGRESOS DIVERSOS  | 437.627             |
| 4812           | GANANCIA APLIC. METODO DE PARTIC. PATRIMONIAL                  | 5.306.621           |
| <b>58</b>      | <b>OTROS GASTOS</b>  | <b>10.273.792</b>   |
| 5802           | COMISIONES   | 14.870              |
| 5803           | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 0                   |
| 5804           | FINANCIEROS  | 6.879.217           |
| 5812           | PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES      | 0                   |
| 5890           | GASTOS DIVERSOS  | 3.379.705           |
|                | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                       | <b>24.335.758</b>   |

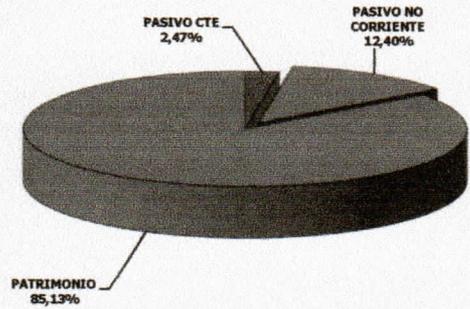
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A MARZO 31 DE 2020**  
(En miles de pesos)



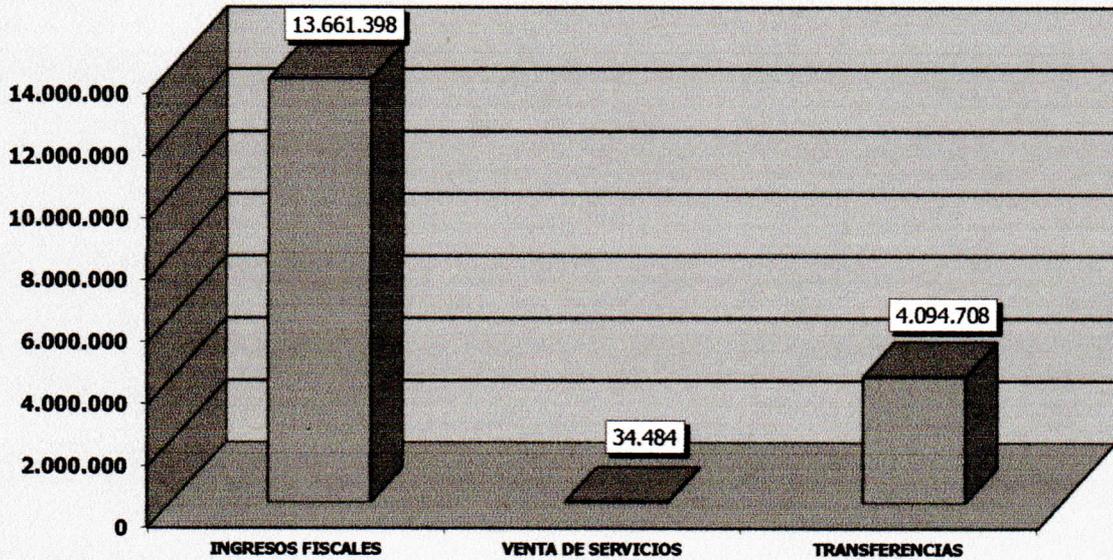
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A MARZO 31 DE 2020**  
(En miles de pesos)



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A MARZO 31 DE 2020**  
(En miles de pesos)

