



*Corporación Autónoma  
Regional del Valle del Cauca*

**DIRECCION FINANCIERA  
GRUPO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO 31 DE 2024**

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A AGOSTO 31 DE 2024**  
(En miles de pesos)



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u><b>2.446.861.793</b></u>		<u><b>29.392.085</b></u>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO 167.727.376	24	CUENTAS POR PAGAR 11.625.564
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 590.449.032	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 8.592.652
13	CUENTAS POR COBRAR 550.535.358	27	PROVISIONES 9.173.869
14	PRESTAMOS POR COBRAR 369.198		
19	OTROS ACTIVOS 1.137.780.829		
		<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>68.625</b></u>
		29	OTROS PASIVOS 68.625
<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>1.507.763.377</b></u>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>29.460.710</b></u>
12	INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS 1.432.778.331		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 74.687.423	<b>PATRIMONIO</b>	<u><b>3.925.164.460</b></u>
19	OTROS ACTIVOS 297.623	31	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO 3.925.164.460
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>3.954.625.170</b></u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>3.954.625.170</b></u>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<u><b>0</b></u>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<u><b>0</b></u>
81	ACTIVOS CONTINGENTES 4.874.900	91	PASIVOS CONTINGENTES 1.665.062.488
83	DEUDORAS DE CONTROL 11.112.708	93	ACREEDORAS DE CONTROL 27.922.256
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR) (15.987.608)	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB) (1.692.984.744)

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

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO**  
**A AGOSTO 31 DE 2024**  
**(En miles de pesos)**



<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>	
	<u><b>2.446.861.793</b></u>		<u><b>29.392.085</b></u>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>	<u><b>167.727.376</b></u>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<u><b>11.625.564</b></u>
1105 CAJA	338	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.845.560
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	167.727.038	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	711.025
		2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	236.969
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u><b>590.449.032</b></u>	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.574.608
1221 INVERSIONES ADM.DE LIQUIDEZ A VR. DE MERCADO (VR. R/	590.449.032	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
		2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	6.506
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><b>550.535.358</b></u>	2460 CREDITOS JUDICIALES	0
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMI	250.294.327	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	250.896
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	53.753.389		
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	20.501	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<u><b>8.592.652</b></u>
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	719.142	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.592.652
1338 SENTENCIAS, LAUDOS A Y CONCILIACIONES	90.022		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	380.004.815	<b>27 PROVISIONES</b>	<u><b>9.173.869</b></u>
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	134.346.838	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9.173.869
		2790 PROVISIONES Y DEMANDAS	0
<b>14 PRETAMOS POR COBRAR</b>	<u><b>369.198</b></u>		
1415 PRETAMOS CONCEDIDOS	369.198	<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>68.625</b></u>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u><b>1.137.780.829</b></u>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<u><b>68.625</b></u>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.707.478.762	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	68.625
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES (CP)	(15.094.889)		
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES (LP)	(593.072.977)	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>29.460.710</b></u>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.681.200		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	25.411.060	<b>PATRIMONIO</b>	
1907 DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS	217	<b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<u><b>3.925.164.460</b></u>
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10.356.562	3105 CAPITAL FISCAL	2.161.318.340
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS	20.894	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	470.225.609
		3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	88.607.152
<b>NO CORRIENTE</b>	<u><b>1.507.763.377</b></u>	3146 GAN. O PERD. INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PA	856.936.843
		3149 GAN. O PERD. APLICAC. METODO PARTIC. PATRIM.	3.230.518
<b>12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS</b>	<u><b>1.432.778.331</b></u>	3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A L	344.845.998
1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAC	18		
1222 INV. ADM. LIQ. VR. MERCADO CAMBIOS PATRIMONIO	1.255.388.742	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>3.925.164.460</b></u>
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. PA	173.047.558		
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>3.954.625.170</b></u>
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<u><b>74.687.423</b></u>		
1605 TERRENOS	36.662.020	<b>9 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>0</b></u>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.651.098	91 PASIVOS CONTINGENTES	1.665.062.488
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	206.538	93 ACREEDORAS DE CONTROL	27.922.256
1637 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2.099.433	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(1.692.984.744)
1640 EDIFICACIONES	24.962.080		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	957.694		
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	18.307.169		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.188.203		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	11.772.575		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9.308.821		
1680 EQUIPO DE COMEDOR , COCINA, DESPENSA Y HOTEL	45.909		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(30.876.020)		
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.598.097)		
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<u><b>297.623</b></u>		
1970 INTANGIBLES	7.230.409		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)	(6.971.666)		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	38.880		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>3.954.625.170</b></u>		
<b>8 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>0</b></u>		
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<u><b>4.874.900</b></u>		
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<u><b>11.112.708</b></u>		
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<u><b>(15.987.608)</b></u>		

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

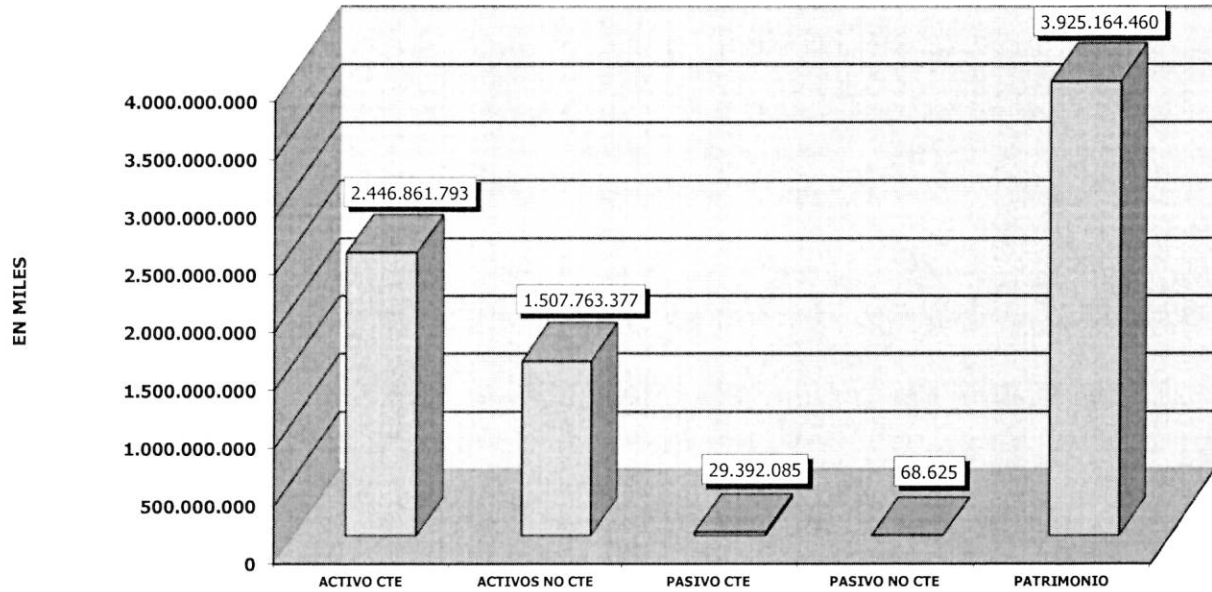
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A AGOSTO 31 DE 2024**  
**(En miles de pesos)**



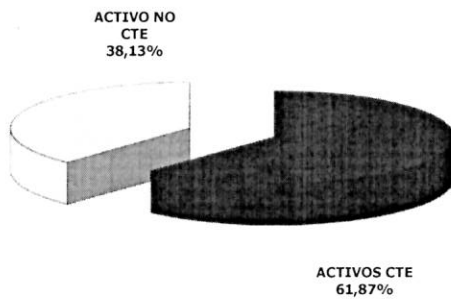
<b>CUENTAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>226.666.114</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>198.821.155</b>
4105	IMPUESTOS	166.290.348
4110	NO TRIBUTARIOS	32.530.807
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>0</b>
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA Y PESCA	0
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>81.103</b>
4390	OTROS SERVICIOS	81.103
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>27.763.856</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	27.763.856
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>251.090.720</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>105.623.530</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	22.620.887
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	71.748
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.131.247
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.237.728
5107	PRESTACIONES SOCIALES	10.118.259
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.140.719
5111	GENERALES	55.956.653
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.346.289
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>4.583.218</b>
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.869.198
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	702.902
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	11.118
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>140.883.972</b>
5508	MEDIO AMBIENTE	140.883.972
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(24.424.606)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>114.365.842</b>
4802	FINANCIEROS	92.397.189
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	20.651.961
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.245.123
4812	GANANCIA APLIC. METODO DE PARTIC. PATRIMONIAL	17.536
4830	REVERSIÓN PÉRDIDAS POE DETERIORO DE VALOR	0
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	54.033
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.334.084</b>
5802	COMISIONES	55.753
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0
5804	FINANCIEROS	56.966
5812	PÉRDIDA APLICAC. MÉTODO PARTICIP. PATRIMONIAL INVERSIONES	1.217.922
5890	GASTOS DIVERSOS	3.443
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>88.607.152</b>

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

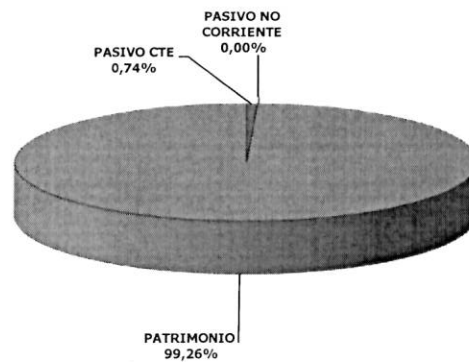
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A AGOSTO 31 DE 2024**  
(En miles de pesos)



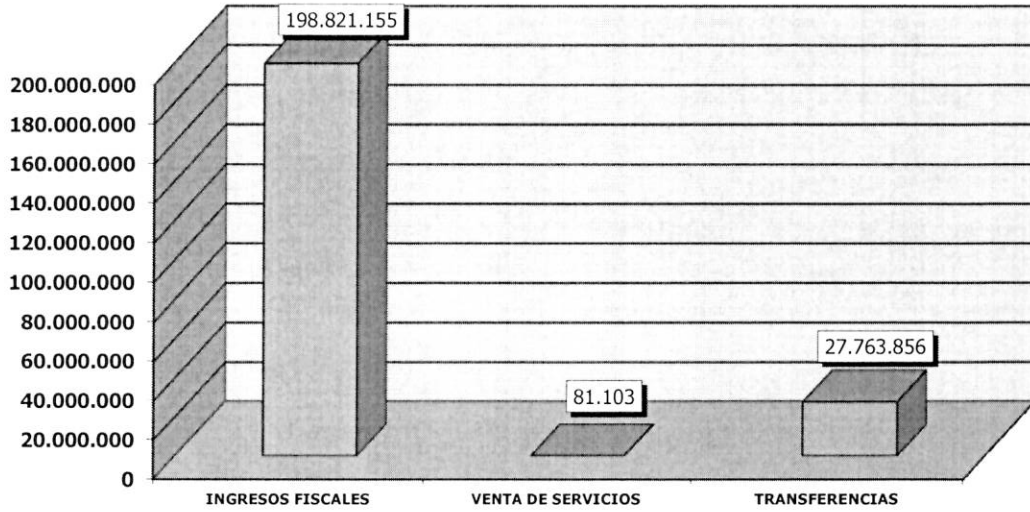
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**COMPOSICION DEL PASIVO Y PATRIMONIO**



**COMPOSICION DE LOS INGRESOS  
A AGOSTO 31 DE 2024  
(En miles de pesos)**



**COMPOSICION DE LOS GASTOS  
A AGOSTO 31 DE 2024  
(En miles de pesos)**

