



*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><u>2.446.861.793</u></b> | <b>CORRIENTE</b>                     | <b><u>29.392.085</u></b>    |
| 11 EFECTIVO 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>                  | <b><u>68.625</u></b>        |
|                                     |                             | 29 OTROS PASIVOS                     | 68.625                      |
| <b>NO CORRIENTE</b>                 | <b><u>1.507.763.377</u></b> |                                      |                             |
| 12 INVERSIONES E INSTRUM. DERIVADOS | 1.432.778.331               | <b>TOTAL PASIVO</b>                  | <b><u>29.460.710</u></b>    |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO     | 74.687.423                  |                                      |                             |
| 19 OTROS ACTIVOS                    | 297.623                     | <b>PATRIMONIO</b>                    | <b><u>3.925.164.460</u></b> |
|                                     |                             | 31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO  | 3.925.164.460               |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                 | <b><u>3.954.625.170</u></b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>     | <b><u>3.954.625.170</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             | 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)**



| ACTIVO  |                      | PASIVO Y PATRIMONIO                                     |                      |
|---|----------------------|---|----------------------|
| <b>CORRIENTE</b>  |                      | <b>CORRIENTE</b>  |                      |
|   | <u>2.446.861.793</u> |   | <u>29.392.085</u>    |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>                | <u>167.727.376</u>   | <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                             | <u>11.625.564</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>590.449.032</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>550.535.358</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>8.592.652</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>9.173.869</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>369.198</u>       |   |                      |
| 1415 PRETAMOS CONCEDIDOS                                  | 369.198              | <b>NO CORRIENTE</b>                                     | <u>68.625</u>        |
|   |                      |   |                      |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                   | <u>1.137.780.829</u> | <b>29 OTROS PASIVOS</b>                                 | <u>68.625</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>29.460.710</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>3.925.164.460</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>1.507.763.377</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>1.432.778.331</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>3.925.164.460</u> |
| 1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAB. MÉTODO PARTIC. PA   | 173.047.558          |   |                      |
|   |                      | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                        | <u>3.954.625.170</u> |
| <b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <u>74.687.423</u>    |   |                      |
| 1605 TERRENOS   | 36.662.020           | <b>9 PASIVOS CONTINGENTES</b>                           | <u>0</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>297.623</u>       |   |                      |
| 1970 INTANGIBLES  | 7.230.409            |   |                      |
| 1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES(CR)               | (6.971.666)          |   |                      |
| 1986 ACTIVOS DIFERIDOS                                    | 38.880               |   |                      |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                       | <u>3.954.625.170</u> |   |                      |
|   |                      |   |                      |
| <b>8 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                             | <u>0</u>             |   |                      |
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                            | <u>4.874.900</u>     |   |                      |
| <b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>                             | <u>11.112.708</u>    |   |                      |
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                        | <u>(15.987.608)</u>  |   |                      |

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

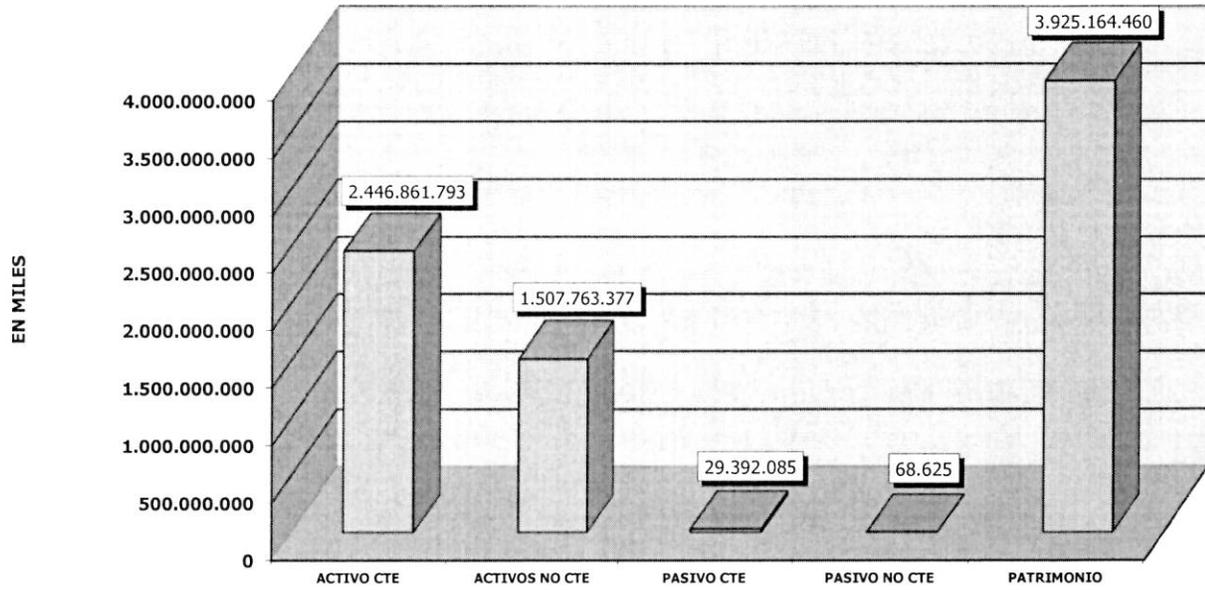
**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A AGOSTO 31 DE 2024**  
**(En miles de pesos)**



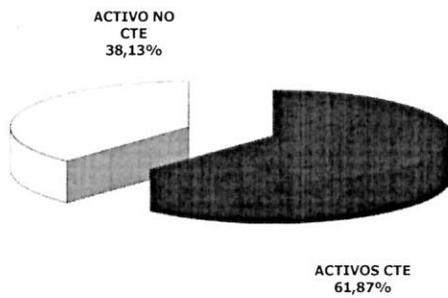
| <b>CUENTAS</b>                           |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>            |  | <b>226.666.114</b>  |
| <b>41</b>                                | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       | <b>198.821.155</b>  |
| 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**

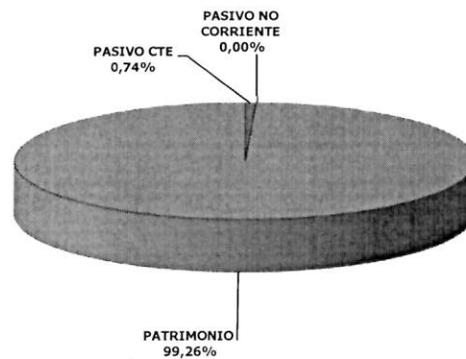
**COMPOSICION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A AGOSTO 31 DE 2024**  
(En miles de pesos)



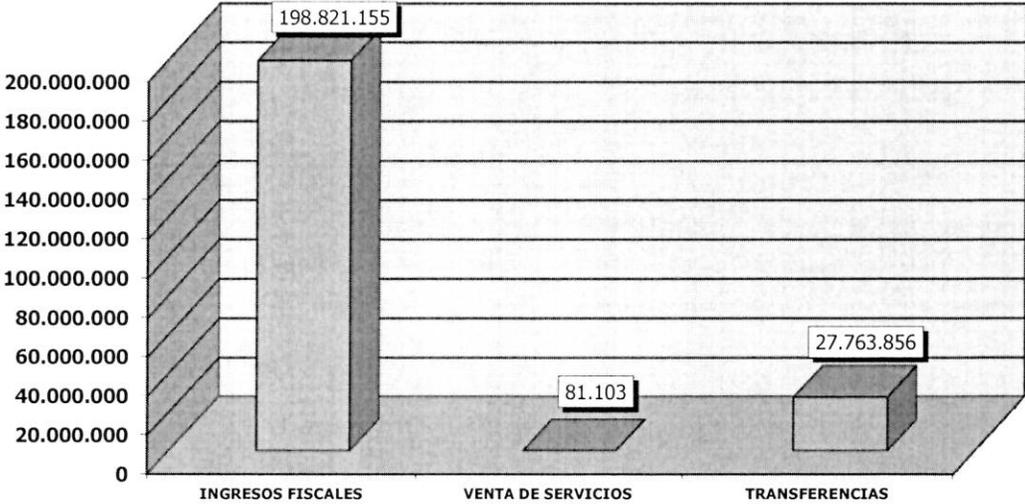
**COMPOSICION DEL ACTIVO**



**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)

