

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Regina Tobio Montiel, Contadora de la Corporación Autónoma Regional de los Valles del Sinú y San Jorge CVS, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como la Resolución 706,182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo Para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación, y Resolución No. 182 DE 2017, procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días y en la Página Web, el Estado de Situación Financiera comparativo de agosto 2020 – agosto 2019, el Estado de Resultado de comparativo agosto 2020 – agosto 2019, Notas de los Estados financieros, comparativo y Certificación de los Estados Financieros , PUBLIQUESE A PARTIR DE HOY.



**REGINA TOBIO MONTIEL**  
Contadora CVS

## CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

AGOSTO 2020 – AGOSTO 2019

Los suscritos: Director General y la Contadora de la Corporación Autónoma Regional de los Valles del Sinú y San Jorge CVS, certificamos los Estados Financieros Comparativos de agosto de 2020 a agosto de 2019, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad, y fueron presentados conforme a las disposiciones de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones incorporadas como parte integral en el Régimen de Contabilidad Pública y se ha verificado la siguiente información contenidas en ellos:

a) Todos los Activos y Pasivos incluidos en los Estados Financieros de la Entidad de agosto 2020 a agosto 2019, existen, y todas las transacciones incluidas en dichos Estados, se han realizado a la fecha conforme a lo establecido en la normatividad vigente.

b) Todos los hechos económicos realizados por la Entidad durante el periodo de agosto de 2020 a agosto de 2019, han sido reconocidos en los Estados Financieros.

c) Los Activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los Pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones) a cargo de la Entidad a agosto de 2020 a agosto de 2019.

d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo a las normas contables emanadas por la Contaduría General de la Nación.

e) Todos los hechos económicos que afectan la Entidad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los Estados Financieros.



**ORLANDO RODRIGO MEDINA MARSIGLIA**

Director General CVS  
C.C.No. 15.725.150



**REGINA TOBIO MONTIEL.**

Contadora CVS  
T.P. No. 112267 -T

*15 de Agosto 2020*

**CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE "CVS"**  
**NIT: 891000627-0**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**PERIODO AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019**  
**Cifras en Pesos**

ACTIVOS	2020		2019		Variación		
	2020	2019	2020	2019			
<b>CORRIENTE</b>	<b>\$ 34.692.802.634.00</b>	<b>30.813.619.968.00</b>	<b>12.59%</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>\$ 2.573.528.348.00</b>	<b>2.624.059.226.00</b>	<b>-1.93%</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	22.111.023.687.00	17.409.706.891.00	27.00%	PRESTAMOS POR PAGAR C.P.	47.145.882.00	175.808.00	26716.69%
CAJA	12.217.400.00	6.826.000.00	78.98%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE C.P.	47.145.882.00	175.808.00	26716.69%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FCERAS	16.082.005.284.00	14.352.452.756.00	12.05%	CUENTAS POR PAGAR	2.238.372.363.00	2.406.745.898.00	-7.00%
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.016.801.003.00	3.050.428.135.00	97.24%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	140.377.165.00	626.850.258.00	-77.61%
				TRANSFERENCIAS POR PAGAR	-	-	0.00%
<b>CUENTAS POR COBRAR C. P.</b>	<b>\$ 12.581.778.947.00</b>	<b>13.403.913.077.00</b>	<b>-6.13%</b>	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	435.591.762.00	63.742.737.00	583.36%
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS			0.00%	RETENCION EN LA FUENTE E IMPPTO T.	91.836.233.00	117.134.768.00	-21.60%
NO TRIBUTARIOS	1.140.701.483.00	1.642.897.391.00	-30.57%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	25.788.086.00	219.898.023.00	-88.27%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	10.919.286.760.00	11.691.942.301.00	-6.61%	CREDITOS JUDICIALES	59.014.435.00	59.014.435.00	0.00%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	521.790.704.00	69.673.385.00	100.00%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.478.447.866.00	1.312.788.861.00	17.62%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL REC	3.716.995.458.00	719.365.271.00	416.70%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	288.010.103.00	217.137.520.00	32.64%
DETERIORO ACUMULADO DE C.X.C.	(3.716.995.458.00)	(719.365.271.00)		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS C.P.	288.010.103.00	217.103.620.00	32.66%
				OTROS BENEFICIOS POSTEMPLEO	-	33.900.00	-100.00%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 46.482.201.640.00</b>	<b>46.219.258.215.00</b>	<b>0.57%</b>	NO CORRIENTE	16.988.742.750.00	23.673.218.374.00	-28.24%
CUENTAS POR COBRAR L. P.	9.087.268.663.00	8.254.764.139.00	10.09%	PRESTAMOS POR PAGAR L.P.	16.059.284.825.00	22.812.785.999.00	-29.60%
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	9.087.268.663.00	8.254.764.139.00	10.09%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	16.059.284.825.00	22.812.785.999.00	-29.60%
NO TRIBUTARIOS			0.00%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS L.P.	794.457.925.00	725.432.375.00	9.52%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	37.394.932.977.00	37.964.493.876.00	-1.50%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS L.P.	794.457.925.00	725.432.375.00	9.52%
TERRENOS	27.484.147.500.00	27.484.147.500.00	0.00%	PROVISIONES	135.000.000.00	135.000.000.00	0.00%
EDIFICACIONES	10.670.700.401.00	10.670.700.401.00	0.00%	LITIGIOS Y DEMANDAS	135.000.000.00	135.000.000.00	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	124.730.434.00	114.018.030.00	9.40%	OTROS PASIVOS	602.773.206.00	614.513.328.00	-1.91%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	861.433.017.00	932.422.217.00	-7.61%	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.600.000.00	2.600.000.00	0.00%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF.	928.971.624.00	932.212.603.00	-0.35%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN.	597.907.511.00	597.907.511.00	0.00%
EQUIPO DE COMUN Y COMPUTACION	905.783.950.00	900.678.166.00	0.57%	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	2.265.695.00	333.817.00	580.76%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y	527.819.174.00	543.747.011.00	-2.93%	BONOS PENSIONALES	-	13.673.000.00	100.00%
EQUIPOS DE COMIDOR, COCINA	6.298.404.00	4.918.404.00	28.06%	TOTAL PASIVOS	\$ 20.165.044.304.00	\$ 26.911.790.928.00	-25.07%
DEPRECIACION ACUMULADA DE			13.72%				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	(4.114.951.527.00)	(3.618.350.456.00)					
				<b>PATrimonio</b>			
				<b>PATrimonio de las Entidades de Gobierno</b>			
				Capital Fiscal	63.608.983.705.00	54.109.534.293.00	17.56%
				Avances y Anticipos Entregados	7.512.858.869.00	7.447.845.193.00	0.87%
				Activos Intangibles	37.972.522.539.00	40.408.836.805.00	-6.03%
				Amortización Acum. de Activos Intangibles	18.234.022.040.00	6.249.010.747.00	191.79%
				Activos Intangibles	-	-	0.00%
				Amortización Acum. de Activos Intangibles	(85.366.874.00)	(82.796.981.00)	0.00%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>83.774.028.009.00</b>	<b>81.021.325.221.00</b>	<b>3.40%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>83.774.028.009.00</b>	<b>81.021.325.221.00</b>	<b>3.40%</b>

Nota 1

Nota 2

Nota 3

Nota 4

Nota 5

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE "CVS"

NIT. 891000627-0

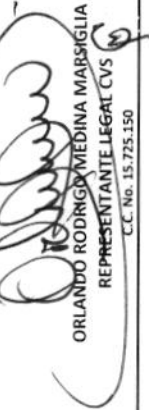
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

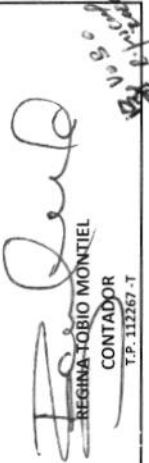
PERIODO AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019

Cifras en Pesos

	2020	2019	Variación	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2020	2019	Variación
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>							
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	\$ 45,592,265,997.00	31,949,899,340.00	42.70%	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	\$ 41,927,252,757.00	41,302,945,710.00	1.51%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOL	13,027,290,528.00	13,027,290,528.00	0.00%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERN. SOL.	41,927,252,757.00	41,302,945,710.00	1.51%
GARANTIAS CONTRACTUALES	26,435,510,295.00	12,063,042,197.00	119.14%	GARANTIAS CONTRACTUALES	-	-	0.00%
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	6,129,465,174.00	6,859,566,615.00	-10.64%	ACREEDORAS DE CONTROL	24,829,664,391.00	24,829,664,391.00	0.00%
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	\$ 1,196,001,140.00	1,196,001,140.00	0.00%	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	-	-	0.00%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1,196,001,140.00	1,196,001,140.00	0.00%	PRESTAMOS POR RECIBIR	24,829,664,391.00	24,829,664,391.00	0.00%
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	\$ (46,788,267,137.00)	(33,145,900,480.00)	41.16%	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERS	(66,756,917,148.00)	(66,132,610,101.00)	0.94%
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(45,592,265,997.00)	(31,949,899,340.00)	42.70%	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	(41,927,252,757.00)	(41,302,945,710.00)	1.51%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1,196,001,140.00)	(1,196,001,140.00)	0.00%	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(24,829,664,391.00)	(24,829,664,391.00)	0.00%
				ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA			
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

  
 ORLANDO RODRIGUEZ MEDINA MARSIGLIA  
 REPRESENTANTE LEGAL CVS  
 C.C. No. 15.725.150

  
 REGINA TOBÍO MONTIEL  
 CONTADOR  
 T.P. 112267-T

CORPORACION AUTONOMA DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE "CVS"

Nit: 891000627

Estado de Resultados Comparativo  
PERIODO AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019

Cifras en Pesos

Nombre Cuenta	Periodo 202008	Periodo 201908	Variación
<b>INGRESOS</b>			
<b>INGRESOS FISCALES</b>	(31,372,705,124)	(42,510,384,045)	-0.26
<b>NO TRIBUTARIOS</b>	(8,525,372,825)	(6,790,012,439)	0.25
<b>VENTA DE BIENES</b>	0	(6,790,012,439)	0.25
PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA	0	(160,000,000)	-1.00
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	(1,860,000)	(160,000,000)	-1.00
SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	(1,860,000)	(990,000)	0.87
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	(20,317,531,561)	(15,541,227,254)	0.87
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	(4,311,497,425)	(2,415,227,130)	0.31
OTRAS TRANSFERENCIAS	(16,006,034,136)	(13,126,000,124)	0.70
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	(2,041,438,326)	(19,546,152,196)	0.22
FONDOS RECIBIDOS	(2,041,438,326)	(19,546,152,196)	-0.90
<b>OTROS INGRESOS</b>	(486,502,412)	(472,002,156)	-0.90
FINANCIEROS	(242,544,167)	(167,895,834)	0.03
INGRESOS DIVERSOS	(40,275,142)	(304,106,322)	0.44
REVERSION PERDIDAS POR DETERIORO	(203,683,103)	0	-0.87
<b>GASTOS</b>	13,138,683,084	36,261,373,298	1.00
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	4,753,304,325	4,839,289,812	-0.64
SUELDOS Y SALARIOS	2,063,759,126	1,987,857,539	-0.02
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,721,475	9,774,533	0.04
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	565,824,199	572,861,815	-0.82
APORTES A LA NOMINA	109,562,200	104,348,300	-0.01
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	720,531,279	688,773,746	0.05
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	183,460,828	182,875,188	0.05
GENERALES	841,054,828	972,127,042	0.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	267,390,390	320,671,649	-0.13
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y</b>	466,814,658	400,574,238	-0.17
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	464,757,213	397,114,098	0.17
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,057,445	1,828,840	0.13
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,631,300	-1.00
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	4,211,713,966	839,046,731	4.02
OTRAS TRANSFERENCIAS	4,211,713,966	839,046,731	4.02

**CORPORACION AUTONOMA DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE "CVS"**

Nit: 891000627

**Estado de Resultados Comparativo  
PERIODO AGOSTO 2020 - AGOSTO 2019**

Cifras en Pesos

Nombre Cuenta	Nota 12	Periodo 202008	Periodo 201908	Variacion	
<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>		<b>1.202.404,169</b>	<b>23.363.309,598</b>	<b>-0,95</b>	<b>%</b>
MEDIO AMBIENTE		1.202.404,169	23.363.309,598	-0,95	%
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>67.681,425</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>%</b>
OPERACIONES DE ENLACE		67.681,425	0	1,00	%
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>2.436.764,541</b>	<b>6.819.152,919</b>	<b>-0,64</b>	<b>%</b>
COMISIONES		33.882,346	36.512,379	-0,07	%
FINANCIEROS		1.355.029,981	1.585.555,257	-0,15	%
GASTOS DIVERSOS		1.047.852,214	5.197.085,283	-0,80	%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>(18.234.022,040)</b>	<b>(6.249,010,747)</b>	<b>1,92</b>	<b>%</b>

  
**ORLANDO RODRIGO MEDINA MARSIGLIA**  
 REPRESENTANTE LEGAL CVS  
 C.C.No. 15.725.150

  
**REGINA TOBIO MONTEL**  
 CONTADOR  
 T.P. 122267 - T

*Ver No. de Fiscal...*