

## 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 julio 2018 - julio 2019, el Estado de Resultado de comparativo julio 2018 – julio 2019, Notas de los Estados financieros, comparativo y Certificación de los Estados Financieros , PUBLIQUESE A PARTIR DE HOY.




**REGINA TOBIO MONTIEL**  
Contadora CVS

## CERTIFICACION INFORMES MENSUALES JULIO 2019

Los suscritos: Director General y la Contadora de la Corporación Autónoma Regional de los Valles del Sinú y San Jorge CVS, certificamos que los informes financieros mensuales comparativo de julio de 2019 a julio de 2018, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad, fueron presentados conforme a las disposiciones de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones incorporado 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 julio 2019 a julio 2018, existen, y todas las transacciones incluidas en dichos Estados, se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Entidad durante el año terminado de julio 2019 y julio 2018, 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 julio de 2019 – julio 2018.
- 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.

  
**JOSE FERNANDO TIRADO HERNANDEZ**  
Director General CVS  
C.C.No. 9.313.0461

  
**REGINA TOBIO MONTIEL.**  
Contadora CVS  
T.P. No. 112267 -T





CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE "CVS"  
 NIT. 891000627

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
 PERIODO JULIO 2019 A JULIO 2018  
 Cifras en Pesos

	2019	Variación	2018	2019	Variación	2018
<b>ACTIVOS</b>						
<b>CORRIENTE</b>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	30,002,494,986.00	52.28%	19,702,280,379.00	52.28%	7,113,677,323.00	-21.57%
CAJA	17,099,858,115.00	20.45%	14,196,843,475.00	20.45%	2,868,041,118.00	-22.77%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FCIERAS.	6,826,000.00	-15.10%	8,040,226.00	-15.10%	2,868,041,118.00	-21.77%
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14,042,603,980.00	9.54%	12,819,251,265.00	9.54%	3,952,790,951.00	-21.33%
	3,050,428,135.00	122.73%	1,369,551,984.00	122.73%	791,255,517.00	-67.54%
<b>CUENTAS POR COBRAR C. P.</b>	12,902,636,871.00	134.36%	5,505,436,904.00	134.36%	53,695,958.00	100.00%
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	1,630,664,700.00	-63.86%	4,512,660,803.00	-63.86%	114,150,389.00	-34.92%
NO TRIBUTARIOS	11,211,686,310.00	1029.33%	992,776,101.00	1029.33%	541,820,139.00	-14.36%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	60,285,861.00	100.00%	719,365,271.00	100.00%	617,469,512.00	-29.42%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	719,365,271.00	0.00%	(719,365,271.00)	0.00%	289,189,675.00	-79.59%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL REC					1,545,209,761.00	-0.67%
DETERIORO ACUMULADO DE C.X.C.					292,845,254.00	-12.92%
						-12.93%
						0.00%
						0.00%
<b>NO CORRIENTE</b>	46,380,005,027.00	3.59%	44,771,279,444.00	3.59%	26,187,433,956.00	-18.05%
<b>CUENTAS POR COBRAR L. P.</b>	8,367,184,360.00	13.39%	7,379,276,985.00	13.39%	25,084,255,133.00	-17.88%
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	8,367,184,360.00	13.39%	7,379,276,985.00	13.39%	758,178,823.00	-4.21%
NO TRIBUTARIOS	38,012,820,667.00	1.66%	37,392,002,459.00	1.66%	758,178,823.00	-4.21%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	27,484,147,500.00	0.00%	27,484,147,500.00	0.00%	345,000,000.00	-60.87%
TERRENOS	10,670,700,401.00	14.07%	9,354,206,798.00	14.07%	345,000,000.00	-60.87%
EDIFICACIONES	114,018,030.00	-44.58%	205,750,738.00	-44.58%	364,142,523.00	-82.40%
MAQUINARIA Y EQUIPO	932,422,217.00	-4.23%	973,642,043.00	-4.23%	36,414,000.00	-92.86%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	932,422,217.00	-2.10%	952,252,683.00	-2.10%	3,480,341,523.00	-82.82%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF.						100.00%
						-100.00%
						-24.95%
<b>EQUIPO DE COMUN Y COMPUTACION</b>	900,678,166.00	-0.07%	901,307,485.00	-0.07%	44,673,000.00	-100.00%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y	543,747,011.00	-1.70%	553,127,011.00	-1.70%	36,862,539,802.00	-24.95%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA	4,918,404.00	-34.01%	7,453,301.00	-34.01%	30,707,130,646.00	71.18%
DEPRECIACION ACUMULADA DE	(3,570,023,665.00)	17.44%	(3,039,885,100.00)	17.44%		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS						
<b>OTROS ACTIVOS</b>	3,848,318,906.00	24.30%	3,096,110,625.00	24.30%	7,312,488,795.00	1.85%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,311,809,979.00	29.08%	2,565,673,407.00	29.08%		100.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	619,077,303.00	-21.40%	787,607,345.00	-21.40%	(209,158,908.00)	-2349.35%
AMORTIZACION ACUM. DE ACTIVOS IN.	(82,568,376.00)	-67.89%	(257,170,127.00)	-67.89%	23,603,790,759.00	-100.00%
						100.00%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	80,230,818,919.00	18.74%	67,569,670,448.00	18.74%	67,569,670,448.00	18.74%

*Handwritten signatures and initials.*

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

NIT. 891000627

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODO JULIO 2019 A JULIO 2018

Cifras en Pesos

Cuentas de Orden Deudoras	2019		2018		Variación	Cuentas de Orden Acreedoras	2019		2018		Variación
	Nota 9						Nota 11				
ACTIVOS CONTINGENTES	\$	31,949,899,340.00		44,345,823,972.00	-27.95%	PASIVOS CONTINGENTES	\$	41,302,945,710.00		280,034,186,974.00	-85.25%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE S		13,027,290,528.00		13,027,290,528.00	0.00%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERN. SOL.		41,302,945,710.00		269,062,013,874.00	-84.65%
GARANTIAS CONTRACTUALES		12,063,042,197.00		28,156,753,253.00	-57.16%	GARANTIAS CONTRACTUALES		10,972,173,100.00		10,972,173,100.00	-100.00%
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		6,859,566,615.00		3,161,780,191.00	116.95%	ACREEDORAS DE CONTROL		24,829,664,391.00		53,508,193,904.00	-53.60%
DEUDORAS DE CONTROL	\$	1,196,001,140.00		1,764,108,627.00	-32.20%	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS		24,829,664,391.00		272,777,503.00	-100.00%
BIENES Y DERECHOS RETENIDOS		1,196,001,140.00		1,764,108,627.00	-32.20%	PRESTAMOS POR RECIBIR		-		4,335,437,976.00	-100.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$	(33,145,900,480.00)		(46,109,332,599.00)	-28.12%	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSI		(66,132,610,101.00)		(333,542,380,878.00)	-80.17%
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA		(31,949,899,340.00)		(44,345,823,972.00)	-27.95%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$	(41,302,945,710.00)		(280,034,186,974.00)	-85.25%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		(1,196,001,140.00)		(1,764,108,627.00)	-32.20%	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA		(24,829,664,391.00)		(53,508,193,904.00)	-53.60%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA					
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					

TIRADO HERNANDEZ JOSE FERNANDO

DIRECTOR GENERAL CVS

C.C. No. 33.31.016

REGINATARIO MONTIEL

CONTADOR

T.P. 112267 -T

*Handwritten signature and initials*

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

Nit: 891000627

Estado de Resultados Comparativo  
 PERIODO JULIO 2019 A JULIO 2018  
 Cifras en Pesos

Nombre Cuenta	Período 201907	Período 201807	Variación
<b>INGRESOS</b>			
INGRESOS FISCALES	(39,452,854,817)	(20,328,134,397)	94.00 %
NO TRIBUTARIOS	(12,032,849,000)	(9,933,385,953)	21.00 %
VENTA DE BIENES	(12,032,849,000)	(9,933,385,953)	21.00 %
PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA	(160,000,000)	(10,590,450)	1410.00 %
VENTA DE SERVICIOS	(160,000,000)	(10,590,450)	1410.00 %
SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	(930,000)	(3,270,000)	-72.00 %
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(930,000)	(3,270,000)	-72.00 %
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	(8,361,983,946)	(6,437,817,721)	29.00 %
OTRAS TRANSFERENCIAS	(2,318,885,412)	(2,302,814,226)	-7.00 %
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	(6,043,098,534)	(4,135,003,495)	46.00 %
FONDOS RECIBIDOS	(18,463,755,166)	(3,636,930,945)	407.00 %
OTROS INGRESOS	(18,463,755,166)	(3,636,930,945)	407.00 %
FINANCIEROS	(433,336,705)	(306,139,328)	41.00 %
INGRESOS DIVERSOS	(129,786,982)	(196,928,284)	-34.00 %
<b>GASTOS</b>	(303,549,723)	(109,211,044)	-177.00 %
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	34,748,138,995	20,537,293,305	69.00 %
SUELDOS Y SALARIOS	4,195,173,694	3,972,264,897	5.00 %
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,729,281,886	1,612,595,978	7.00 %
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,703,802	20,703,466	-53.00 %
APORTES A LA NOMINA	429,459,786	462,566,080	-7.00 %
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	76,911,500	85,561,400	-10.00 %
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	640,481,754	570,218,824	12.00 %
GENERALES	182,875,188	245,419,267	-25.00 %
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	846,104,392	763,685,090	10.00 %
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	280,355,386	211,514,792	32.00 %
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	352,018,842	265,154,155	32.00 %
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	348,787,307	235,661,630	48.00 %
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	1,600,235	1,575,972	1.00 %
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1,631,300	27,916,553	-94.00 %
OTRAS TRANSFERENCIAS	839,046,731	561,253,853	49.00 %
	839,046,731	561,253,853	49.00 %

*[Handwritten signature and initials]*