



GOBERNACIÓN VALLE DEL CAUCA

Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas
Subdirección de Contaduría

LAS SUSCRITAS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA

CERTIFICAN:

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a 31 de enero de 2018, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de contabilidad de Sector Público – NICSP, Resolución 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación, que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Departamento del Valle del Cauca, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento del Valle del Cauca durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público – NICSP, Resolución 533 de 2015, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelados en los estados financieros hasta la fecha de corte, por el Departamento del Valle del Cauca.

Santiago de Cali, enero 31 de 2018.

Dillian Francisca Toro Torres
CC 29.538.603 Guacarí
Gobernadora
Departamento del Valle del Cauca

Yanile Hernández Cortes
CC. 66.980.794 Cali
Contadora General
Departamento del valle del Cauca
TP. 76517-T





GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A ENERO 31 DE 2018



CONCEPTO	PERIODO A ENERO 31 DE 2018	%	CONCEPTO	PERIODO A ENERO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE	1,505,624,273,607	29.51%	CORRIENTE	326,127,910,644	5.23%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	291,057,852,338	19.33%	24 CUENTAS POR PAGAR	245,750,365,798	75.35%
1105 CAJA	0	0.00%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	95,643,593,578	38.92%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	291,057,852,338	99.99%	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1,893,408,430	0.77%
13 CUENTAS POR COBRAR	581,702,760,875	37.31%	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,659,615,803	11.66%
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM	46,870,234,835	8.34%	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	26,918,060,102	10.95%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	80,213,516,786	10.72%	2438 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE	-176,948,277	-0.07%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	375,028,428,424	66.77%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS	2,373,819,188	0.97%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	79,592,578,830	14.17%	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	22,957,343,642	9.34%
15 INVENTARIOS	970,628,517	0.06%	2480 ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD	38,186,501,303	14.72%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	836,152,570	86.15%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31,294,974,029	12.73%
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO	134,475,947	13.85%	25 OBLIGACIONES LABORALES	68,208,204,536	20.91%
19 OTROS ACTIVOS	651,893,231,877	43.30%	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	68,208,204,536	100.00%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANT	66,899,720	0.01%	29 OTROS PASIVOS	12,169,340,310	3.73%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	78,406,251,034	12.03%	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,816,976,260	14.93%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	445,406,930,185	68.33%	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	10,299,241,644	84.63%
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	41,921,412,078	6.43%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53,122,408	0.44%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	86,071,938,860	13.20%	NO CORRIENTE	4,592,437,300,098	93.37%
NO CORRIENTE	3,549,102,014,647	70.49%	23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO	69,763,340,051	1.52%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	42,130,640,787	1.19%	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	69,763,340,051	100.00%
1221 INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB	1,015,414,909	2.41%	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,271,024,359,689	93.00%
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL	3,529,901,741	8.39%	2514 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,270,907,065,097	99.997%
1230 INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	37,585,324,147	89.20%	2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	117,294,592	0.003%
13 CUENTAS POR COBRAR	338,849,773	0.01%	27 PROVISIONES	251,635,131,104	5.48%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	338,849,773	100.00%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	251,635,131,104	100.00%
14 PRESTAMOS POR COBRAR	47,167,707	0.00%	29 OTROS PASIVOS	14,469,254	0.00%
1416 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	47,167,707	100.00%	2919 BONOS PENSIONALES	14,469,254	100%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	369,319,324,662	10.41%	TOTAL PASIVO	4,918,585,210,742	98.60%
1605 TERRENOS	149,676,637,422	40.53%			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,568,751,230	1.78%			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	59,723,252,004	16.17%			



GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A ENERO 31 DE 2018

El Valle
está en
vos

CONCEPTO	PERIODO A ENERO 31 DE 2018	%	CONCEPTO	PERIODO A ENERO 31 DE 2018	%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	45.87%	PATRIMONIO	136,161,077,512	100.00%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10,000,000	0.00%			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8,018,241,150	2.17%	31 HACIENDA PUBLICA	136,161,077,512	100.00%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,101,137,300	1.65%	3105 CAPITAL FISCAL	5,472,914,324,511	4019.44%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,130,241,044	2.20%	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	149,570,145,718	109.85%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22,081,957,818	5.98%	3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5,486,323,392,717	-4029.29%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	14,728,251,853	3.99%			
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314,488,220	0.09%			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-75,429,254,886	-20.42%			
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	682,156,219,329	19.22%			
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	211,614,841,038	31.02%	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788,830,050,314	115.64%	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-605,070,360,908	
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,452,332,000	0.36%	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-307,748,223,427	
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-320,741,004,023	-47.02%	9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
			9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE		
18 OTROS ACTIVOS	2,455,109,812,379	69.18%	9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-297,322,137,481	
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2,449,443,284,681	99.77%	93 ACREEDORAS DE CONTROL	-4,288,426,464,210	
1970 INTANGIBLES	11,848,717,562	0.48%	9308 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-3,042,519,500	
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-6,182,189,864	-0.25%	9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	-4,285,382,337,710	
ACTIVO	5,054,726,288,254	100.00%	9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	
	-10,792,367,831		9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-1,807,000	
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	4,893,496,825,118	
81 DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931		9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	605,039,468,908	
8128 GARANTÍAS CONTRACTUALES	0		9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4,288,457,356,210	
8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931				
83 DEUDORAS DE CONTROL	1,737,658,024,703				
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1,737,658,024,703				
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,747,799,287,634				
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-10,141,242,931				
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1,737,658,024,703				

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
C.C. 29,538,803
Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMILE HERNANDEZ CORTES
C.C. 66,980,794
Contador General del Departamento
T.P. 76517-1

6



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOC
A ENERO 31 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO A ENERO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		162,540,871,323	83.57%
41	INGRESOS FISCALES	67,555,738,034	41.56%
4105	IMPUESTOS	36,900,461,880	54.62%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	30,658,131,954	45.38%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-2,855,800	0.00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	94,985,133,289	58.44%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	42,944,931,034	45.21%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	10,839	0.00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	52,040,191,416	54.79%
GASTOS OPERACIONALES		44,895,835,340	100.00%
51	DE ADMINISTRACION	5,857,777,817	13.05%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,267,493,323	55.78%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	123,353,827	2.11%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	851,789,431	14.54%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	180,511,400	3.08%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	648,311,566	11.07%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	0	0.00%
5111	GENERALES	786,318,270	13.42%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	0	0.00%
52	DE OPERACION	0	0.00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,936,804,711	4.31%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	597,074,711	30.83%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1,339,730,000	69.17%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0.00%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	337,695,998	0.75%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	43,380,000	16.02%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	294,315,998	83.98%



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOC
A ENERO 31 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	%
		A ENERO 31 DE 2018	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	36,763,556,814	81.89%
5501	EDUCACION	22,396,258,558	61.28%
5502	SALUD	9,658,013,412	24.69%
5504	VIVIENDA	133,760,000	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	0.00%
5506	CULTURA	54,580,000	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4,520,944,844	13.24%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		117,645,035,983	
48	OTROS INGRESOS	31,947,444,802	16.43%
4802	FINANCIEROS	4,416,875,170	13.83%
4808	INGRESOS DIVERSOS	27,530,569,632	86.17%
58	OTROS GASTOS	479,718	0.00%
5802	COMISIONES	0	0.00%
5804	FINANCIEROS	-2,167,470	-451.82%
5890	GASTOS DIVERSOS	2,647,188	551.82%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	21,855,349	100.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	21,855,349	100.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		149,570,145,718	

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29,538,603
Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 66,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517-T

5