



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 30 de abril 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, abril 30 de 2018.

Dilian Francisca Toro Torres

Dilian Francisca Toro Torres
CC 29.538.803 Guacarí
Gobernadora
Departamento del Valle del Cauca

Yamile Hernández Cortes

Yamile Hernández Cortes
CC. 66.980.794 Cali
Contadora General
Departamento del valle del Cauca
TP. 76517-1





GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A ABRIL 30 DE 2018



CONCEPTO	PERIODO A ABRIL 30 DE 2018	%	CONCEPTO	PERIODO A ABRIL 30 DE 2018	%
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE	1,563,963,470,464	29.51%	CORRIENTE	255,257,710,702	5.23%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	329,929,769,655	21.10%	24 CUENTAS POR PAGAR	193,528,925,509	75.82%
1105 CAJA	34,077,999	0.01%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	48,583,316,145	25.10%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	329,895,691,656	99.99%	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	9,486,047,925	4.90%
13 CUENTAS POR COBRAR	533,352,775,128	34.10%	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	37,826,129,705	19.55%
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM	43,674,080,960	8.19%	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	27,790,549,151	14.36%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	61,798,210,367	11.59%	2435 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE	-143,220,776	-0.07%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	349,533,372,368	65.54%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS	1,847,922,799	0.95%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	78,347,111,413	14.69%	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	21,348,320,873	11.03%
15 INVENTARIOS	1,494,192,504	0.10%	2480 ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD	27,495,806,024	14.21%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	867,495,772	44.67%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19,294,053,663	9.97%
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO	826,696,732	55.33%	25 OBLIGACIONES LABORALES	51,559,411,713	20.20%
19 OTROS ACTIVOS	699,186,733,177	44.71%	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	51,559,411,713	100.00%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIP	86,699,720	0.01%	29 OTROS PASIVOS	10,169,373,480	3.98%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	78,575,032,304	11.24%	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-3,129,951,577	-30.78%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	489,174,496,204	69.96%	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	13,246,202,651	130.26%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	38,906,197,934	5.56%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53,122,406	0.52%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	92,444,307,015	13.22%	NO CORRIENTE	4,853,204,481,594	95.00%
NO CORRIENTE	3,575,180,302,275	70.49%	23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO	92,678,728,722	1.81%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	42,156,845,205	1.18%	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	92,678,728,722	100.00%
1221 INVERS ADMON LIQUD A VALOR MERC CON CAMB	1,015,414,909	2.41%	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,198,224,573,150	86.50%
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL	3,556,106,149	8.39%	2514 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,198,216,774,679	100.000%
1230 INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	37,585,324,147	89.20%	2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	7,798,471	0.000%
13 CUENTAS POR COBRAR	338,849,773	0.01%	27 PROVISIONES	560,162,999,431	11.54%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	338,849,773	100.00%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	560,162,999,431	100.00%
14 PRESTAMOS POR COBRAR	47,167,706	0.00%	29 OTROS PASIVOS	2,138,160,291	0.04%
1416 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	47,167,706	100.00%	2919 BONOS PENSIONALES	2,138,160,291	0.00%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	367,377,962,221	10.28%	TOTAL PASIVO	5,108,462,172,296	100.23%
1605 TERRENOS	149,676,637,422	40.74%			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,568,751,230	1.79%			



CONCEPTO	PERIODO A ABRIL 30 DE 2018	%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	59,317,829,754	16.15%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	46.11%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10,000,000	0.00%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8,267,438,828	2.25%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,118,853,305	1.67%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,170,200,443	2.22%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22,237,327,898	6.05%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	14,728,251,853	4.01%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314,488,220	0.09%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-77,427,438,239	-21.06%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	680,814,214,685	19.05%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	214,390,620,815	31.49%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788,830,050,314	115.85%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,452,332,000	0.36%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-324,758,788,444	-47.69%
19 OTROS ACTIVOS	2,484,345,262,685	69.49%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2,479,120,313,328	99.79%
1970 INTANGIBLES	11,948,487,734	0.48%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-6,723,538,377	-0.27%
ACTIVO	5,138,143,772,739	100.00%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	
81 DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931	
8128 GARANTÍAS CONTRACTUALES	0	
8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931	
83 DEUDORAS DE CONTROL	1,736,688,111,691	
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1,736,688,111,691	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,748,829,354,622	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-10,141,242,931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1,736,688,111,691	

CONCEPTO	PERIODO A ABRIL 30 DE 2018	%
PATRIMONIO	30,681,600,443	100.00%
31 HACIENDA PUBLICA	30,681,600,443	100.00%
3105 CAPITAL FISCAL	5,467,892,371,748	17821.41%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0.00%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	50,139,154,947	163.42%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5,487,349,926,252	-17884.82%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,138,143,772,739	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-283,063,719,474	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-5,678,750,430	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE		
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-277,384,969,044	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-3,044,128,500	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-3,042,519,500	
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	0	
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-1,607,000	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	286,107,845,974	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	312,826,873,359	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-26,719,027,385	

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
ID. 76517-T



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A ABRIL 30 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO A ABRIL 30 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		588,264,430,201	90.25%
41	INGRESOS FISCALES	291,128,233,368	49.49%
4105	IMPUESTOS	205,173,556,139	70.48%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	86,529,610,146	29.72%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-574,932,917	-0.20%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	297,136,196,833	50.51%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	179,918,846,788	60.55%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	42,641,786,224	14.35%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	74,575,563,821	25.10%
GASTOS OPERACIONALES		596,997,935,346	99.25%
51	DE ADMINISTRACION	24,041,060,616	4.03%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13,091,322,601	54.45%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	279,762,601	1.16%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,060,093,300	12.73%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	525,908,000	2.19%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	1,458,585,148	6.07%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVEROS	82,863,233	0.34%
5111	GENERALES	4,837,026,073	20.12%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	705,499,660	2.93%
52	DE OPERACION	0	0.00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	294,101,675,399	49.26%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,992,602,368	30.83%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	5,357,514,421	69.17%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	285,751,558,610	0.00%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	53,018,998,256	8.88%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	3,511,237,476	16.02%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	49,507,760,780	83.98%

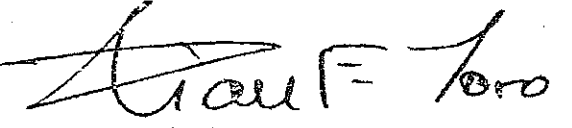
15



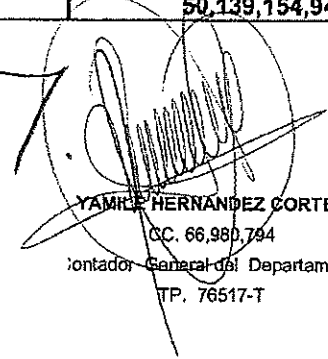
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A ABRIL 30 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	%
		A ABRIL 30 DE 2018	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	225,836,201,075	37.83%
5501	EDUCACION	131,386,785,088	61.28%
5502	SALUD	53,980,078,389	24.69%
5504	VIVIENDA	640,975,704	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	5,173,194,300	0.00%
5506	CULTURA	3,532,454,952	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	31,006,203,569	13.24%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	116,509,073	0.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-8,733,505,145	
48	OTROS INGRESOS	63,556,602,158	9.75%
4802	FINANCIEROS	17,366,154,682	27.32%
4808	INGRESOS DIVERSOS	46,190,447,476	72.68%
58	OTROS GASTOS	4,493,429,919	0.75%
5802	COMISIONES	179,330,844	3.99%
5804	FINANCIEROS	1,225,003,413	27.26%
5890	GASTOS DIVERSOS	3,089,095,662	68.75%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	190,512,147	100.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	190,512,147	100.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		50,139,154,947	



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

20