



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 mayo 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 período 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, mayo 31 de 2018.

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

Yamile 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 MAYO 31 DE 2018



CONCEPTO			PERIODO	%
			A MAYO 31 DE 2018	
COD. ACTIVO				
CORRIENTE			1,605,683,680,247	29.51%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		346,926,087,542	21.61%
1105	CAJA		48,321,012	0.01%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		346,877,786,530	99.99%
13	CUENTAS POR COBRAR		530,517,452,775	33.04%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM		43,049,903,612	8.11%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU		61,649,650,437	11.62%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		347,830,654,542	65.56%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		77,987,244,184	14.70%
15	INVENTARIOS		1,494,192,504	0.09%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		667,495,772	44.67%
1525	MERCANCIAS EN TRANSITO		826,696,732	55.33%
19	OTROS ACTIVOS		726,745,927,426	45.26%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICI		86,699,720	0.01%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		76,057,922,117	10.47%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		516,534,986,316	71.06%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		39,769,677,329	5.47%
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO		94,306,641,944	12.98%
NO CORRIENTE			3,618,091,564,896	70.49%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		45,488,673,760	1.26%
1221	INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB		1,015,414,909	2.41%
1224	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL		7,562,934,704	8.39%
1230	INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON		36,910,324,147	89.20%
13	CUENTAS POR COBRAR		338,849,773	0.01%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		338,849,773	100.00%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		47,167,706	0.00%
1416	PRESTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		47,167,706	100.00%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		367,572,264,971	10.18%
1605	TERRENOS		149,676,837,422	40.72%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		6,568,751,230	1.79%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		59,349,085,036	16.15%

CONCEPTO			PERIODO	%
			A MAYO 31 DE 2018	
COD. PASIVO				
CORRIENTE			241,127,229,270	5.23%
24	CUENTAS POR PAGAR		186,434,784,778	77.32%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION		53,781,964,544	28.85%
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		3,213,453,161	1.72%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		46,025,135,934	24.69%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		19,493,637,768	10.46%
2436	RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE		875,605,475	0.47%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS		1,847,744,199	0.99%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		21,431,998,807	11.50%
2480	ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD		20,824,282,968	11.17%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		18,941,061,922	10.16%
25	OBLIGACIONES LABORALES		44,529,655,098	18.47%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		44,529,655,098	100.00%
29	OTROS PASIVOS		10,162,789,384	4.21%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		-3,135,083,373	-30.85%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		13,244,750,361	130.33%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		53,122,406	0.52%
NO CORRIENTE			4,886,638,173,318	85.30%
23	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO		92,483,575,722	1.89%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		92,483,575,722	100.00%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC		4,194,875,215,029	85.84%
2514	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC		4,194,865,030,359	100.000%
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		10,184,670	0.000%
27	PROVISIONES		600,367,103,786	12.29%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		600,367,103,786	100.00%
29	OTROS PASIVOS		-1,089,721,219	-0.02%
2919	BONOS PENSIONALES		-1,089,721,219	0.00%
TOTAL PASIVO			5,127,763,402,588	100.53%

22



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

El Valle
está en
vos

CONCEPTO	PERIODO A MAYO 31 DE 2018	%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	59,349,085,036	16.15%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	46.08%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10,000,000	0.00%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8,606,582,473	2.34%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,118,853,305	1.66%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,259,815,083	2.25%
1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	22,480,554,227	6.12%
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 DEPRECIACION ACUMULADA	-77,936,375,385	-21.20%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	680,314,605,579	18.80%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	215,130,273,181	31.62%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788,830,050,314	115.95%
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	2,452,332,000	0.36%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-326,098,049,916	-47.93%
19 OTROS ACTIVOS	2,524,330,003,107	69.77%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2,519,234,357,761	99.80%
1970 INTANGIBLES	12,002,065,254	0.48%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-6,906,419,928	-0.27%
ACTIVO	5,223,775,225,143	100.00%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	
81 DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931	
8128 GARANTIAS CONTRACTUALES	0	
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)	-1,747,799,267,634	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-10,141,242,931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1,737,658,024,703	

Guaf Toro 1.

GUAF TORO TORRES

CONCEPTO	PERIODO A MAYO 31 DE 2018	%
PATRIMONIO	96,011,822,555	100.00%
31 HACIENDA PUBLICA	96,011,822,555	100.00%
3105 CAPITAL FISCAL	5,467,055,072,296	5694.15%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0.00%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	116,578,025,304	121.42%
3145 IMPACTOS TRANSICION AL NUEVO MARC DE REG	-5,487,621,275,045	-5715.57%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,223,775,225,143	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-804,431,096,898	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-307,748,223,427	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE	-296,682,873,471	
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-4,288,426,464,210	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-3,042,519,508	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-4,285,382,337,710	
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	0	
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-1,607,000	
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	4,892,857,561,108	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	604,400,204,898	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	4,288,457,356,210	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		

YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC 86.980.794
Contador General del Departamento

62



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A MAYO 31 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO A MAYO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		762,895,824,708	87.82%
41 INGRESOS FISCALES		392,574,190,269	51.46%
4105	IMPUESTOS	285,704,957,129	72.78%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	107,455,430,763	27.37%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-586,197,623	-0.15%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		370,321,634,439	48.54%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	221,487,851,640	59.81%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	42,643,633,794	11.52%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	106,190,149,005	28.68%
GASTOS OPERACIONALES		746,691,312,698	99.30%
51 DE ADMINISTRACION		31,147,087,404	4.17%
51	SUELDOS Y SALARIOS	16,318,297,616	52.39%
5101	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	368,778,963	1.18%
5102	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,501,684,022	14.45%
5103	APORTES SOBRE LA NOMINA	717,210,000	2.30%
5104	PRESTACIONES SOCIAES	1,920,404,064	6.17%
5107	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	108,741,352	0.35%
5108	GENERALES	6,504,626,127	20.88%
5111	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	707,345,260	2.27%
5120		0	0.00%
52 DE OPERACION		347,410,478,912	46.53%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		3,684,421,065	30.83%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6,696,775,893	69.17%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	337,029,281,954	0.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	58,121,538,473	7.78%
54 TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES		3,580,038,968	16.02%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	54,541,499,505	83.98%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		

24

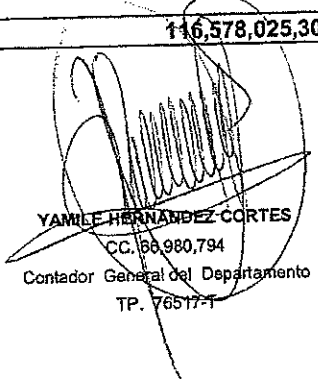


ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A MAYO 31 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	%
		A MAYO 31 DE 2018	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	310,012,207,909	41.52%
5501	EDUCACION	181,366,378,130	61.28%
5502	SALUD	63,721,152,709	24.69%
5504	VIVIENDA	777,735,704	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	5,245,626,300	0.00%
5506	CULTURA	4,654,683,452	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	54,130,122,541	13.24%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	116,509,073	0.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		16,204,512,010	
48	OTROS INGRESOS	105,822,517,692	12.18%
4802	FINANCIEROS	20,279,573,941	19.16%
4808	INGRESOS DIVERSOS	85,542,943,751	80.84%
58	OTROS GASTOS	5,258,492,251	0.70%
5802	COMISIONES	332,154,625	6.32%
5804	FINANCIEROS	1,225,087,203	23.30%
5890	GASTOS DIVERSOS	3,701,250,423	70.39%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	190,512,147	100.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	190,512,147	100.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		116,578,025,304	


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


YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 80,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517-1

66