



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 de los estados financieros del Departamento del Valle del Cauca fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a julio 31 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:

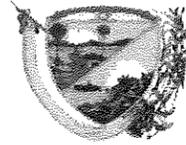
- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento del Valle del Cauca durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales 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, julio 31 de 2018.

Dilian 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





ANEXO No. 1
 GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A JULIO 31 DE 2018
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE		1.700.377.592.250	CORRIENTE		253.578.219.044
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	358.247.095.292	24	CUENTAS POR PAGAR	188.325.494.263
13	CUENTAS POR COBRAR	620.027.862.111	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	51.049.343.808
15	INVENTARIOS	1.494.192.504	29	OTROS PASIVOS	14.203.380.973
19	OTROS ACTIVOS	720.608.442.343	NO CORRIENTE		4.925.244.143.707
NO CORRIENTE		3.712.322.029.420	22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	119.451.200.883
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	45.641.384.015	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.154.613.525.853
13	CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	27	PROVISIONES	646.521.602.627
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	29	OTROS PASIVOS	4.657.814.344
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	367.299.717.621	TOTAL PASIVOS		5.178.822.362.751
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.204.134.563	PATRIMONIO		233.877.258.919
19	OTROS ACTIVOS	2.614.790.775.742	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	233.877.258.919
TOTAL ACTIVO		5.412.689.621.670	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.412.689.621.670
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 0			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS 0		
81	DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-278.324.891.977
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.734.478.406.967	93	ACREEDORAS DE CONTROL	-3.044.126.500
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.744.619.649.898	99	ACREEDORAS POR CONTRA	281.369.018.477


 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. 76517-1



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



ACTIVO			PASIVO		
CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE	1.700.377.592.250	31,4%	CORRIENTE	253.678.219.044	4,9%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	358.247.095.292	6,6%	24 CUENTAS POR PAGAR	188.325.494.263	3,6%
1105 CAJA DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	36.847.407	0,0%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	60.333.614.964	1,2%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	358.210.247.885	6,6%	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	9.993.037.320	0,2%
13 CUENTAS POR COBRAR	620.027.862.111	11,5%	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	22.688.465.446	0,4%
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI-IMP	66.966.300.296	1,2%	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	21.604.289.224	0,4%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	62.453.874.619	1,2%	2436 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE	1.690.385.764	0,0%
1322 ADMINISTRAC DEL SISTEMA SEGUR SOC EN SAL	75.183.468	0,0%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS	1.847.744.199	0,0%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	413.142.071.448	7,6%	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	20.875.002.079	0,4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	77.390.432.280	1,4%	2480 ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD	29.140.524.005	0,6%
16 INVENTARIOS	1.494.192.504	0,0%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.152.431.262	0,4%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	667.495.772	0,0%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	51.049.343.808	1,0%
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO	826.696.732	0,0%	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	51.049.343.808	1,0%
19 OTROS ACTIVOS	720.608.442.343	13,3%	29 OTROS PASIVOS	14.203.380.973	0,3%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIC	88.699.720	0,0%	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.867.390.004	0,0%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	82.295.814.578	1,5%	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	12.282.868.563	0,2%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	498.866.502.329	9,2%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53.122.406	0,0%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	41.408.777.364	0,8%			
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	97.950.648.352	1,8%	NO CORRIENTE	4.925.244.143.707	95,1%
NO CORRIENTE	3.712.322.029.420	68,6%	23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO	119.451.200.883	2,3%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	45.641.384.015	0,8%	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	119.451.200.883	
1221 INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB	1.015.414.909	0,0%	26 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.154.613.525.853	80,2%
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	7.597.799.205	0,1%	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	4.154.611.218.353	80,2%
1230 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	37.028.169.901	0,7%	2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	2.307.500	0,0%
13 CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	0,0%	27 PROVISIONES	646.521.602.627	12,5%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	338.849.773	0,0%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	646.521.602.627	12,5%
14 PRESTAMOS POR COBRAR	47.167.706	0,0%	29 OTROS PASIVOS	4.657.814.344	0,1%
1416 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	47.167.706	0,0%	2919 BONOS PENSIONALES	4.657.814.344	0,1%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	367.299.717.621	6,8%	TOTAL PASIVO	5.178.822.362.751	100%
1605 TERRENOS	149.686.161.632	2,8%			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.608.095.021	0,1%			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	60.352.138.282	1,1%			
1640 EDIFICACIONES	169.356.277.716	3,1%			
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10.000.000	0,0%			



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8.606.582.473	0,2%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6.118.853.305	0,1%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.259.815.083	0,2%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22.480.554.227	0,4%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	14.728.251.853	0,3%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314.488.220	0,0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-79.231.500.191	-1,5%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.204.134.563	12,6%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	221.698.325.107	4,1%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788.830.050.314	14,6%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.452.332.000	0,0%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-328.776.572.858	-6,1%
19 OTROS ACTIVOS	2.614.790.775.742	48,3%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2.610.028.314.516	48,2%
1970 INTANGIBLES	12.036.430.174	0,2%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-7.273.968.948	-0,1%
ACTIVO	5.412.699.621.670	100,0%
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	1.734.478.406.967	
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1.734.478.406.967	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.744.619.649.898	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-10.141.242.931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CI)	-1.734.478.406.967	

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
PATRIMONIO	233.877.258.919	100%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	233.877.258.919	0%
3105 CAPITAL FISCAL	5.462.569.638.925	2336%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	258.928.895.039	111%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5.487.621.275.045	-2346%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.412.699.621.670	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-278.324.891.977	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-5.678.750.430	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES	0	
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE	0	
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-272.646.141.547	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-3.044.126.500	
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)	281.369.018.477	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	308.088.045.862	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-26.719.027.385	

Dilian F. Toro T.

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29.538.603
Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

Yamile Hernández Cortes

YAMILE HERNÁNDEZ CORTES
C.C. 68.980.794
Contador General del Departamento
TP. 78517-T



ANEXO No. 3
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ANALISIS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JULIO 31 DE 2018

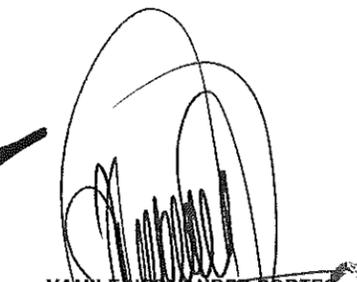


(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO		
CORRIENTE	1.700.377.592.250	31,41%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	358.247.095.292	6,62%
13 CUENTAS POR COBRAR	620.027.862.111	11,46%
15 INVENTARIOS	1.494.192.504	0,03%
19 OTROS ACTIVOS	720.608.442.343	13,31%
NO CORRIENTE	3.712.322.029.420	68,59%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	45.641.384.015	0,84%
13 CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	0,01%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	0,00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	367.299.717.621	6,79%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.204.134.563	12,64%
19 OTROS ACTIVOS	2.614.790.775.742	48,31%
TOTAL ACTIVO	5.412.699.621.670	100,00%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	
81 DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	
83 DEUDORAS DE CONTROL	1.734.478.406.967	
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.744.619.649.898	
COD. PASIVO		
CORRIENTE	253.578.219.044	4,68%
24 CUENTAS POR PAGAR	188.325.494.263	3,48%
25 OBLIGACIONES LABORALES	51.049.343.808	0,94%
29 OTROS PASIVOS	14.203.380.973	0,26%
NO CORRIENTE	4.926.244.143.707	90,99%
22 EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	119.451.200.883	2,21%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4.154.613.525.853	76,76%
27 PASIVOS ESTIMADOS	646.521.602.627	11,94%
29 OTROS PASIVOS	4.657.814.344	0,09%
TOTAL PASIVOS	5.178.822.362.751	95,68%
PATRIMONIO	233.877.258.919	4,32%
31 HACIENDA PUBLICA	233.877.258.919	4,32%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.412.699.621.670	100,00%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-278.324.891.977	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-3.044.126.500	
99 ACREEDORAS POR CONTRA	281.369.018.477	


DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
C.C. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca


YAMILE HEYMANDEZ CORTES
C.C. 66,980,794
Contador General del Departamento
P. 76517-7



ANEXO No. 4
 DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
 A JULIO 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	1.217.125.844.832
41	INGRESOS FISCALES	594.794.784.600
44	TRANSFERENCIAS	622.331.060.232
	GASTOS OPERACIONALES	1.066.193.175.329
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	47.805.846.219
52	DE VENTAS	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	401.891.086.043
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	73.427.198.501
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	543.069.044.566
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	150.932.669.503
	OTROS INGRESOS	115.258.523.433
48	Otros Ingresos	115.258.523.433
	OTROS GASTOS	7.071.785.750
58	Otros Gastos	7.071.785.750
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0
62	COSTOS	190.512.147
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	258.929.995.039

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
 CC. 29.538.603
 Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMIR HERNANDEZ CORTES
 CC. 66.984.794
 Contador General del Departamento
 I.P. 765.7-T



ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		1.217.125.844.832	100,0%
41	INGRESOS FISCALES	594.794.784.600	48,9%
4105	IMPUESTOS	448.228.492.650	36,8%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	147.224.837.536	12,1%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-658.545.586	-0,1%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	622.331.060.232	51,1%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	322.916.855.606	26,5%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	116.945.858.258	9,6%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	182.468.346.368	15,0%
GASTOS		1.066.193.175.329	100,0%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	47.805.846.219	4,5%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	22.519.062.192	2,1%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	527.866.224	0,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.309.787.613	0,7%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.096.424.400	0,1%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5.053.221.188	0,5%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	264.148.673	0,0%
5111	GENERALES	10.303.757.606	1,0%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	731.578.323	0,1%
52	DE VENTAS	0	0,0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	401.891.086.043	37,7%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.347.094.891	0,5%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	9.375.298.835	0,9%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	340.483.149.057	31,9%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	46.685.543.260	4,4%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	73.427.198.501	6,9%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	5.469.878.495	0,5%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	67.957.320.006	6,4%

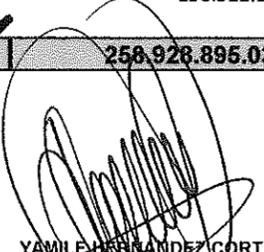


ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A JULIO 31 DE 2018	%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	543.069.044.566	50,9%
5501	EDUCACION	282.545.590.929	26,5%
5502	SALUD	136.098.411.421	12,8%
5504	VIVIENDA	1.105.159.092	0,1%
5505	RECREACION Y DEPORTE	21.823.258.245	2,0%
5506	CULTURA	6.129.296.683	0,6%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	95.169.263.957	8,9%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	198.064.239	0,0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	150.932.669.503	
48	OTROS INGRESOS	115.258.523.433	100,0%
4802	FINANCIEROS	25.673.812.559	22,3%
4808	INGRESOS DIVERSOS	89.584.710.874	77,7%
58	OTROS GASTOS	7.071.785.750	100,0%
5802	COMISIONES	597.700.280	8,5%
5804	FINANCIEROS	2.908.858.039	41,1%
5890	GASTOS DIVERSOS	3.565.227.431	50,4%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	190.512.147	100,0%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	190.512.147	100,0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	258.928.896.039	


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. 76317-T



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A JULIO 31 DE 2018

INDICES DE LIQUIDEZ

Tienen por objeto mostrar la relación existente entre los recursos que se pueden convertir en disponibles y las obligaciones que se deben cancelar en el corto plazo

RAZON CORRIENTE:	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{1.700.377.592.250}{253.578.219.044} = \$6,71$
-------------------------	---	--

Indica que por cada peso que la Entidad debe a corte A JULIO 31 DE 2018, cuenta con \$6,71 para respaldar sus obligaciones a corto plazo

CAPITAL DE TRABAJO: A. CORRIENTE - P. CORRIENTE

$$1.700.377.592.250 - 253.578.219.044 = \$1.446.799.373.206$$

Para el corte de A JULIO 31 DE 2018, la Entidad cuenta con un margen de seguridad de \$1.446.799.373.206, para cumplir normalmente con sus obligaciones de corto plazo

SOLIDEZ:	$\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	$\frac{5.412.699.621.670}{5.178.822.362.751} = 1,05$
-----------------	---	--

A fecha A JULIO 31 DE 2018, la Gobernación de Valle del Cauca cuenta con una capacidad de pago para el corto y largo plazo \$1,05 por cada peso que adeuda a terceros.



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A JULIO 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{PASIVO TOTAL} \times 100}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{5.178.822.362.751 \times 100}{5.412.699.621.670} = 95,68\%$
----------------------------	---

Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los activos de la Entidad, es decir, que tanto están comprometidos los activos para poder cumplir con el pago de las obligaciones. A corte A JULIO 31 DE 2018 el 95,68% han sido financiados con recursos de terceros.

CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{253.578.219.044}{5.178.822.362.751} = 4,90\%$
--------------------	--

Representa el porcentaje de participación con aquellos terceros a los cuales se les debe cancelar las acreencias en el corto plazo. En este caso la entidad debe tener en cuenta el 4,9% de sus recursos de corto plazo que le permitan asumir el cumplimiento de sus obligaciones.

COBERTURA DE INTERESES	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{GASTOS FINANCIEROS}} = \frac{150.932.669.503}{3.506.558.319} = 43,04$
-------------------------------	---

A A JULIO 31 DE 2018, la Entidad generó, durante el periodo una utilidad operacional, 43,04 veces superior a los intereses pagados. Indica que la Entidad tiene capacidad de endeudamiento mayor.



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A JULIO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A JULIO 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

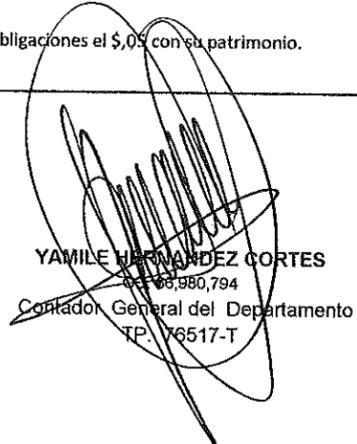
APALANCAMIENTO	$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{5.178.822.362.751}{233.877.258.919} = 22,14$
-----------------------	---

El grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$22,14

PROTECCION AL PASIVO	$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{233.877.258.919}{5.178.822.362.751} = 0,05$
-----------------------------	--

Significa que Patrimonialmente, la Gobernacion del Valle del Cauca tiene a A JULIO 31 DE 2018, para cubrir sus obligaciones el \$,05 con su patrimonio.


DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29.538.603
Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca


YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 98.980.794
Contador General del Departamento
TP. 76517-T



ANEXO No. 7
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A JULIO 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	PATRIMONIO	SALDO A DIC 2017	MOVIMIENTO A JULIO 31 DE 2018		SALDO A JULIO 31 DE 2018
31	HACIENDA PUBLICA	-5.765.062.688.950			-233.877.258.919
3105	CAPITAL FISCAL	-5.350.312.625.947	6.697.588.842.441	6.809.845.855.419	-5.462.569.638.925
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-515.087.662.156	515.087.662.156	258.928.895.039	-258.928.895.039
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-286.285.351.300	777.892.878.625	491.607.527.325	0
3117	SUPERAVIT METODO PART. PATRIMONIAL	-569.582.302	2.144.019.930	1.574.437.628	0
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	-18.657.893.938	59.187.079.836	40.529.185.898	0
3128	REVALORIZACION HACIENDA PUBLICA	405.850.426.693	136.708.089	405.987.134.782	0
3145	IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO M	0	51.270.834.624.997	45.783.213.349.952	5.487.621.275.045

Dilian Francisca Toro Torres

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES

CC. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

Yamile Hernández Cortes

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