



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 agosto 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, agosto 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

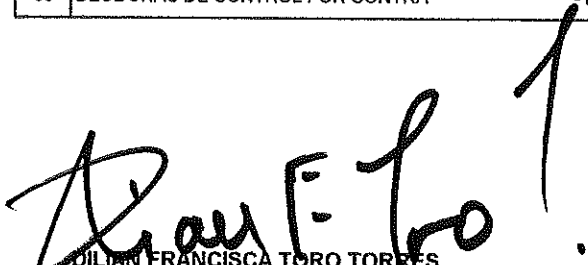


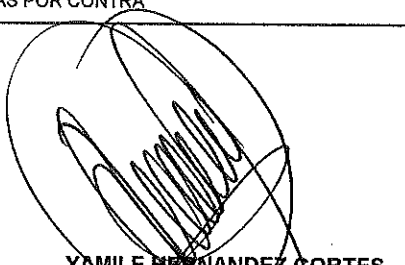


ANEXO No. 1
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE 1.613.520.147.852			CORRIENTE 207.485.412.228		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	378.035.940.777	24	CUENTAS POR PAGAR	150.942.545.043
13	CUENTAS POR COBRAR	584.464.255.926	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	43.073.799.967
15	INVENTARIOS	1.494.192.504	29	OTROS PASIVOS	13.469.067.218
19	OTROS ACTIVOS	649.525.758.645			
NO CORRIENTE 3.754.582.617.393			NO CORRIENTE 4.939.131.457.768		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	45.662.137.149	22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	125.131.117.953
13	CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.132.742.439.896
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	27	PROVISIONES	678.963.085.372
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	367.334.940.176	29	OTROS PASIVOS	2.294.814.547
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.089.940.503		TOTAL PASIVOS	5.146.616.869.986
19	OTROS ACTIVOS	2.657.109.582.086		PATRIMONIO	221.485.895.249
TOTAL ACTIVO 5.368.102.765.245			31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	221.485.895.249
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.368.102.765.245
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


DILIA 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



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



CONCEPTO			PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO				
CORRIENTE			1.613.520.147.852	30,1%
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		378.035.940.777	7,0%
1105	CAJA		44.023.540	0,0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		377.991.917.237	7,0%
13	CUENTAS POR COBRAR		584.464.255.926	10,9%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM		44.877.167.954	0,8%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU		62.505.476.082	1,2%
1322	ADMINISTRAC DEL SISTEMA SEGUR SOC EN SAL		106.385.554	0,0%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		400.187.774.956	7,5%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		76.787.451.380	1,4%
15	INVENTARIOS		1.494.192.504	0,0%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		667.495.772	0,0%
1525	MERCANCIAS EN TRANSITO		826.696.732	0,0%
19	OTROS ACTIVOS		649.525.758.645	12,1%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIC		86.699.720	0,0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		82.382.769.641	1,5%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		430.257.546.831	8,0%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		36.832.085.583	0,7%
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO		99.966.656.870	1,9%
	NO CORRIENTE		3.754.582.617.393	69,9%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		45.662.137.149	0,9%
1221	INVERS ADMON LIQUD A VALOR MERC CON CAMB		1.015.414.909	0,0%
1224	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL		7.618.552.339	0,1%
1230	INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON		37.028.169.901	0,7%
13	CUENTAS POR COBRAR		338.849.773	0,0%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		338.849.773	0,0%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		47.167.706	0,0%
1418	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		47.167.706	0,0%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		367.334.940.176	6,8%
1605	TERRENOS		149.676.637.422	2,8%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		6.593.794.630	0,1%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		60.513.145.154	1,1%
1640	EDIFICACIONES		169.911.622.913	3,2%
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		10.000.000	0,0%
COD. PASIVO				
CORRIENTE			207.485.412.228	4,0%
24	CUENTAS POR PAGAR		150.942.545.043	2,9%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION		55.073.279.653	1,1%
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		2.383.327.198	0,0%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		15.050.826.671	0,3%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		12.185.614.117	0,2%
2436	RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE		1.822.197.172	0,0%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS		1.847.744.199	0,0%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		20.928.487.572	0,4%
2480	ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD		24.474.422.919	0,5%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		17.176.645.542	0,3%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		43.073.799.967	0,8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		43.073.799.967	0,8%
29	OTROS PASIVOS		13.469.067.218	0,3%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		1.894.213.246	0,0%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		11.521.731.566	0,2%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		53.122.406	0,0%
	NO CORRIENTE		4.939.131.457.768	96,0%
23	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO		125.131.117.953	2,4%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		125.131.117.953	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		4.132.742.439.896	80,3%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		4.132.732.319.976	80,3%
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		10.119.920	0,0%
27	PROVISIONES		678.963.085.372	13,2%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		678.963.085.372	13,2%
29	OTROS PASIVOS		2.294.814.547	0,0%
2919	BONOS PENSIONALES		2.294.814.547	0,0%
	TOTAL PASIVO		5.146.616.869.996	100%



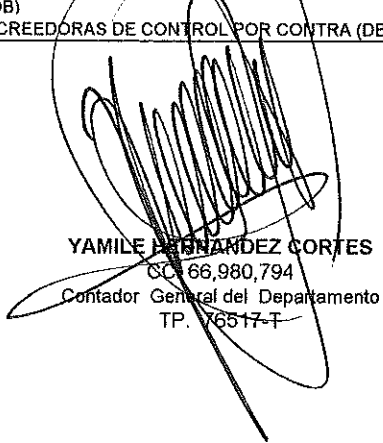
ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A AGOSTO 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	-79.878.805.104	-1,5%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.089.940.503	12,7%
1705	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	222.923.392.521	4,2%
1710	BIENES DE USO PUBLICO	788.830.050.314	14,7%
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.452.332.000	0,0%
1765	AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-330.115.834.332	-6,1%
19	OTROS ACTIVOS	2.657.109.582.086	49,5%
1904	PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2.652.313.971.190	49,4%
1970	INTANGIBLES	12.253.177.124	0,2%
1975	AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-7.457.566.228	-0,1%
	ACTIVO	5.368.102.765.245	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	


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

CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	%
PATRIMONIO		221.485.895.249	100%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	221.485.895.249	0%
3105	CAPITAL FISCAL	5.462.257.986.873	2466%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	246.849.183.421	111%
3145	IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5.487.621.275.045	-2478%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.368.102.765.245	
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	-3.044.128.500	
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)	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	


YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 66,980,794
Contador General del Departamento
TP. 176517-T



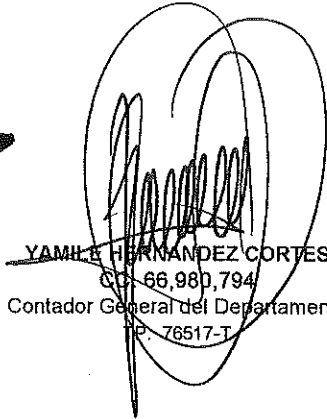
ANEXO No. 3
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ANALISIS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO		
CORRIENTE	1.613.520.147.852	30,06%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	378.035.940.777	7,04%
13 CUENTAS POR COBRAR	584.464.255.926	10,89%
15 INVENTARIOS	1.494.192.504	0,03%
19 OTROS ACTIVOS	649.525.758.645	12,10%
NO CORRIENTE	3.754.582.617.393	69,94%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	45.662.137.149	0,85%
13 CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	0,01%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	0,00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	367.334.940.176	6,84%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	684.089.940.503	12,74%
19 OTROS ACTIVOS	2.657.109.582.086	49,50%
TOTAL ACTIVO	5.368.102.765.245	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	207.485.412.228	3,87%
24 CUENTAS POR PAGAR	150.942.545.043	2,81%
25 OBLIGACIONES LABORALES	43.073.799.967	0,80%
29 OTROS PASIVOS	13.469.067.218	0,25%
NO CORRIENTE	4.939.131.457.768	92,01%
22 EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	125.131.117.953	2,33%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4.132.742.439.896	76,99%
27 PASIVOS ESTIMADOS	678.963.085.372	12,65%
29 OTROS PASIVOS	2.294.814.547	0,04%
TOTAL PASIVOS	5.146.816.869.998	95,87%
PATRIMONIO	221.485.895.249	4,13%
31 HACIENDA PUBLICA	221.485.895.249	4,13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.368.102.765.245	100,00%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-278.324.891.977	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-3.044.128.500	
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
C.P. 76517-T

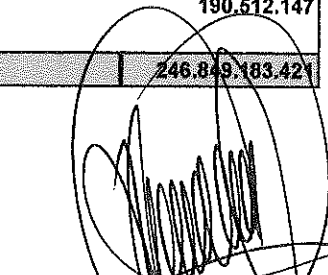


ANEXO No. 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018
INGRESOS OPERACIONALES		1.330.429.366.209
41	INGRESOS FISCALES	656.039.503.316
44	TRANSFERENCIAS	674.389.862.893
GASTOS OPERACIONALES		1.221.386.281.989
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	59.030.484.608
52	DE VENTAS	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	432.210.485.624
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	83.037.371.415
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	647.107.940.342
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		109.043.084.220
OTROS INGRESOS		146.080.211.161
48	Otros Ingresos	146.080.211.161
OTROS GASTOS		8.083.599.813
58	Otros Gastos	8.083.599.813
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0
62	COSTOS	190.512.147
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		246.849.183.421


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


YAMIR HERNÁNDEZ CORTES
CC. 66,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517-T



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



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		1.330.429.366.209	100,0%
41	INGRESOS FISCALES	656.039.503.316	49,3%
4105	IMPUESTOS	482.384.233.216	36,3%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	174.389.402.102	13,1%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-734.132.002	-0,1%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	674.389.862.893	50,7%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	362.904.175.067	27,3%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	118.430.456.020	8,9%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	193.055.231.806	14,5%
GASTOS		1.221.386.281.989	100,0%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	59.030.484.608	4,8%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	25.632.786.279	2,1%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	591.330.215	0,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.328.934.747	0,8%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.280.037.100	0,1%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	5.360.368.871	0,4%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	518.560.126	0,0%
5111	GENERALES	15.586.871.811	1,3%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	731.595.459	0,1%
52	DE VENTAS	0	0,0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	432.210.485.624	35,4%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.177.997.084	0,5%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	10.714.560.309	0,9%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	368.632.384.971	30,2%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	46.685.543.260	3,8%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	83.037.371.415	6,8%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	8.630.397.177	0,7%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	74.406.974.238	6,1%

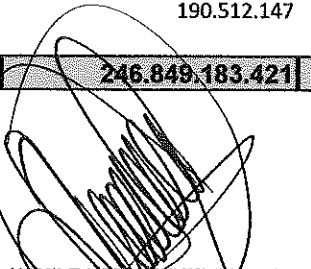


ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A AGOSTO 31 DE 2018	%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	647.107.940.342	53,0%
5501	EDUCACION	327.932.244.267	26,8%
5502	SALUD	170.121.651.877	13,9%
5504	VIVIENDA	1.678.434.269	0,1%
5505	RECREACION Y DEPORTE	21.958.440.456	1,8%
5506	CULTURA	8.695.614.258	0,7%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	116.523.490.976	9,5%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	198.064.239	0,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		109.043.084.220	
48	OTROS INGRESOS	146.080.211.161	100,0%
4802	FINANCIEROS	53.113.423.249	36,4%
4808	INGRESOS DIVERSOS	92.966.787.912	63,6%
58	OTROS GASTOS	8.083.599.813	100,0%
5802	COMISIONES	760.552.435	9,4%
5804	FINANCIEROS	2.908.858.039	36,0%
5890	GASTOS DIVERSOS	4.414.189.339	54,6%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	190.512.147	100,0%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	190.512.147	100,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		246.849.183.421	


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


YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 66.380.794
Contador General del Departamento
TP. 76517-1



ANEXO No. 6

RAZONES FINANCIERAS

A AGOSTO 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A AGOSTO 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:	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE 1.613.520.147.852 207.485.412.228 = \$7,78
Indica que por cada peso que la Entidad debe a corte A AGOSTO 31 DE 2018, cuenta con \$7,78 para respaldar sus obligaciones a corto plazo	
CAPITAL DE TRABAJO:	A. CORRIENTE - P. CORRIENTE 1.613.520.147.852 - 207.485.412.228 = \$1.406.034.735.624
Para el corte de A AGOSTO 31 DE 2018, la Entidad cuenta con un margen de seguridad de \$1.406.034.735.624, para cumplir normalmente con sus obligaciones de corto plazo	
SOLIDEZ:	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL 5.368.102.765.245 5.146.616.869.996 = 1,04
A fecha A AGOSTO 31 DE 2018, la Gobernacion de Valle del Cauca cuenta con una capacidad de pago para el corto y largo plazo \$1,04 por cada peso que adeuda a terceros.	



ANEXO No. 6

RAZONES FINANCIERAS
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A AGOSTO 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:			
ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{PASIVO TOTAL} \times 100}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$\frac{5.146.616.869.996 \times 100}{5.368.102.765.245}$	= 95,87%
Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participacion 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 AGOSTO 31 DE 2018 el 95,87% han sido financiados con recursos de terceros.			
CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	$\frac{207.485.412.228}{5.146.616.869.996}$	= 4,03%
Representa el porcentaje de participacion 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 4,03% de sus recursos de corto plazo que le permitan asumir el cumplimiento de sus obligaciones.			
COBERTURA DE INTERESES	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{GASTOS FINANCIEROS}}$	$\frac{109.043.084.220}{3.669.410.474}$	= 29,72
A A AGOSTO 31 DE 2018, la Entidad generó, durante el periodo una utilidad operacional, 29,72 veces superior a los intereses pagados. Indica que la Entidad tiene capacidad de endeudamiento mayor.			



ANEXO No. 6

RAZONES FINANCIERAS

A AGOSTO 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



A AGOSTO 31 DE 2018

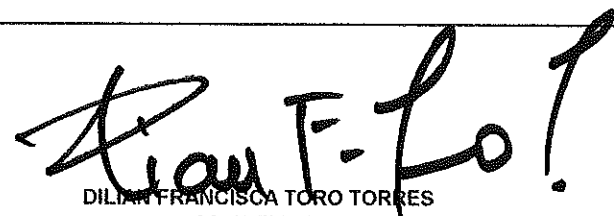
INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

APALANCAMIENTO	$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{5.146.616.869.996}{221.485.895.249} = 23,24$
----------------	---

El grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$23,24

PROTECCION AL PASIVO	$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{221.485.895.249}{5.146.616.869.996} = 0,04$
----------------------	--

Significa que Patrimonialmente, la Gobernacion del Valle del Cauca tiene a A AGOSTO 31 DE 2018, para cubrir sus obligaciones el 0,04 con su patrimonio.


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

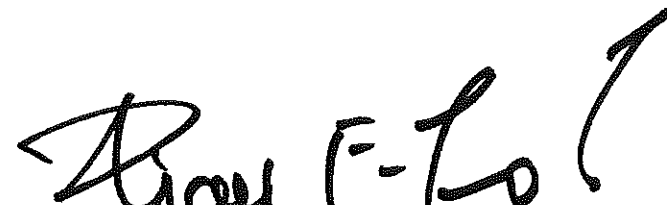

YAMILE HERNANDEZ CORTES
CC. 86.380.794
Contador General del Departamento
TP. 76517-4



ANEXO No. 7
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A AGOSTO 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	PATRIMONIO	SALDO A DIC 2017	MOVIMIENTO A AGOSTO 31 DE 2018		SALDO A AGOSTO 31 DE 2018
31	HACIENDA PUBLICA	-5.765.062.688.950			-221.485.895.249
3105	CAPITAL FISCAL	-5.350.312.625.947	6.698.384.494.493	6.810.329.855.419	-5.462.257.986.873
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-515.087.662.156	515.087.662.156	246.849.183.421	-246.849.183.421
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
CC. 29,538,603
Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca


YAMILE HERNÁNDEZ CORTES
CC. 60,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517 T