



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 octubre 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:

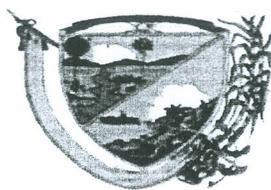
- Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento del Valle del Cauca durante el periodo contable.
- Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público – NICSP, Resolución 533 de 2015, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- 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, octubre 31 de 2018.

Diana 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





DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 1: BALANCE GENERAL
A OCTUBRE 31 DE 2018
CONVERGENCIA**



ANEXO No. 1
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A OCTUBRE 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018
COD. ACTIVO			COD. PASIVO		
CORRIENTE		1.830.161.676.668	CORRIENTE		217.415.980.387
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	483.984.911.702	24	CUENTAS POR PAGAR	162.938.476.764
13	CUENTAS POR COBRAR	617.575.526.624	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	43.136.549.028
15	INVENTARIOS	1.991.736.556	29	OTROS PASIVOS	11.340.954.595
19	OTROS ACTIVOS	726.609.501.786	NO CORRIENTE		
NO CORRIENTE		3.760.381.736.259	NO CORRIENTE		5.081.409.752.409
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54.447.330.096	22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	157.197.410.088
13	CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.108.013.703.639
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	27	PROVISIONES	815.035.511.242
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	370.064.883.688	29	OTROS PASIVOS	1.163.127.440
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	688.839.047.570	TOTAL PASIVOS		
19	OTROS ACTIVOS	2.646.644.457.426	5.298.825.732.796		
TOTAL ACTIVO		5.590.543.412.927	PATRIMONIO		291.717.680.131
			PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		291.717.680.131
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.590.543.412.927
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	272.947.539.038
83	DEUDORAS DE CONTROL	47.978.587.983.304	93	ACREEDORAS DE CONTROL	51.539.106.740.284
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-47.988.729.226.235	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-51.812.054.279.322

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. 76517T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

ANEXO 2: BALANCE GENERAL DETALLADO A OCTUBRE 31 DE 2018

CONVERGENCIA



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A OCTUBRE 31 DE 2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO			PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%	CONCEPTO			PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO					COD. PASIVO				
CORRIENTE			1.830.161.676.668	32,7%	CORRIENTE		217.415.980.387	4,1%	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			483.984.911.702	8,7%	24 CUENTAS POR PAGAR		162.938.476.764	3,1%	
1105 CAJA			54.093.300	0,0%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION		59.082.070.789	1,1%	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			483.930.818.402	8,7%	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		2.690.250.870	0,1%	
13 CUENTAS POR COBRAR			617.575.526.624	11,0%	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		15.999.827.500	0,3%	
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM			44.026.792.769	0,8%	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		15.786.342.874	0,3%	
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU			62.678.630.851	1,1%	2436 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE		1.827.073.648	0,0%	
1322 ADMINISTRAC DEL SISTEMA SEGUR SOC EN SAL			169.817.912	0,0%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS		1.852.433.571	0,0%	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR			434.504.384.545	7,8%	2460 CRÉDITOS JUDICIALES		20.838.807.899	0,4%	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR			76.195.900.547	1,4%	2480 ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD		24.891.930.284	0,5%	
15 INVENTARIOS			1.991.736.556	0,0%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		19.969.739.329	0,4%	
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA			667.495.772	0,0%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		43.136.549.028	0,8%	
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO			1.324.240.784	0,0%	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		43.136.549.028	0,8%	
19 OTROS ACTIVOS			726.609.501.786	13,0%	29 OTROS PASIVOS		11.340.954.595	0,2%	
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIP			86.699.720	0,0%	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		1.937.902.440	0,0%	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			94.598.731.261	1,7%	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		9.339.671.949	0,2%	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			491.403.018.176	8,8%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		63.380.206	0,0%	
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA			36.832.085.583	0,7%	NO CORRIENTE		5.081.409.752.409	95,9%	
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO			103.688.967.046	1,9%	23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO		157.197.410.088	3,0%	
NO CORRIENTE			3.760.381.736.259	67,3%	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		157.197.410.088	3,0%	
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			54.447.330.096	1,0%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		4.108.013.703.639	77,5%	
1221 INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON C			1.015.414.909	0,0%	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO PENSIONES		4.108.011.396.139	77,5%	
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL			16.403.745.286	0,3%	2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		2.307.500	0,0%	
1230 INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON			37.028.169.901	0,7%	27 PROVISIONES		815.035.511.242	15,4%	
13 CUENTAS POR COBRAR			338.849.773	0,0%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		815.035.511.242	15,4%	
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO			338.849.773	0,0%	29 OTROS PASIVOS		1.163.127.440	0,0%	
14 PRESTAMOS POR COBRAR			47.167.706	0,0%	2919 BONOS PENSIONALES		1.163.127.440	0,0%	
1416 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS			47.167.706	0,0%	TOTAL PASIVO		5.298.825.732.796	100%	
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			370.064.883.688	6,6%					
1605 TERRENOS			149.676.637.422	2,7%					
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO			6.680.625.955	0,1%					
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA			58.517.965.865	1,0%					
1640 EDIFICACIONES			169.911.622.913	3,0%					
1650 REDES, LINEAS Y CABLES			10.000.000	0,0%					



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

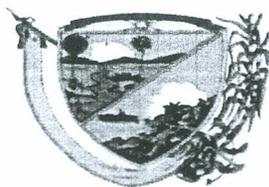


CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8.606.582.473	0,2%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.150.375.937	0,2%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.447.087.157	0,2%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22.506.468.627	0,4%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	15.465.763.833	0,3%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314.488.220	0,0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-81.222.734.714	-1,5%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	688.839.047.570	12,3%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	230.351.022.531	4,1%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788.830.050.314	14,1%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.452.332.000	0,0%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-332.794.357.275	-6,0%
19 OTROS ACTIVOS	2.646.644.457.426	47,3%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2.641.362.266.936	47,2%
1970 INTANGIBLES	13.136.026.095	0,2%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-7.853.835.605	-0,1%
ACTIVO	5.590.543.412.927	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	47.978.587.983.304	
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1.730.531.549.888	
8371 SANEAMIENTO CONT ART 355-LEY 1819 2016	46.248.056.433.416	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-47.988.729.226.235	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-10.141.242.931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-47.978.587.983.304	

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
PATRIMONIO	291.717.680.131	100%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	291.717.680.131	0%
3105 CAPITAL FISCAL	5.458.430.300.465	1871%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	321.082.794.136	110%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5.487.795.414.470	-1881%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.590.543.412.927	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	272.947.539.038	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.560.461.853	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES	0	
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO NO CORRIENTE	0	
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	269.387.077.185	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	51.539.106.740.284	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	3.042.519.500	
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	0	
9368 INCORPORACION OBLIGACIONES	51.536.062.613.784	
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.607.000	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-51.812.054.279.322	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-272.916.647.038	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-51.539.137.632.284	


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
TF 765177



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

ANEXO 3: ANALISIS BALANCE GENERAL A OCTUBRE 31 DE 2018

CONVERGENCIA



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

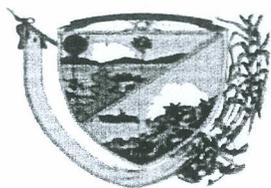


(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CONCEPTO		PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO			
CORRIENTE		1.830.161.676.668	32,74%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	483.984.911.702	8,66%
13	CUENTAS POR COBRAR	617.575.526.624	11,05%
15	INVENTARIOS	1.991.736.556	0,04%
19	OTROS ACTIVOS	726.609.501.786	13,00%
NO CORRIENTE		3.760.381.736.259	67,26%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54.447.330.096	0,97%
13	CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	0,01%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	47.167.706	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	370.064.883.688	6,62%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	688.839.047.570	12,32%
19	OTROS ACTIVOS	2.646.644.457.426	47,34%
TOTAL ACTIVO		5.590.543.412.927	100,00%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	
81	DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	
83	DEUDORAS DE CONTROL	47.978.587.983.304	
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-47.988.729.226.235	
COD. PASIVO			
CORRIENTE		217.415.980.387	3,89%
24	CUENTAS POR PAGAR	162.938.476.764	2,91%
25	OBLIGACIONES LABORALES	43.136.549.028	0,77%
29	OTROS PASIVOS	11.340.954.595	0,20%
NO CORRIENTE		5.081.409.752.409	90,89%
22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	157.197.410.088	2,81%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4.108.013.703.639	73,48%
27	PASIVOS ESTIMADOS	815.035.511.242	14,58%
29	OTROS PASIVOS	1.163.127.440	0,02%
TOTAL PASIVOS		5.298.825.732.796	94,78%
PATRIMONIO		291.717.680.131	5,22%
31	HACIENDA PUBLICA	291.717.680.131	5,22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.590.543.412.927	100,00%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	272.947.539.038	
93	ACREEDORAS DE CONTROL	51.539.106.740.284	
99	ACREEDORAS POR CONTRA	-51.812.054.279.322	


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


YAMIR HERNANDEZ CORTES
C.C. 66,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517-T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 4: ESTADO DE ACTIVIDAD
FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A OCTUBRE 31 DE 2018**

CONVERGENCIA



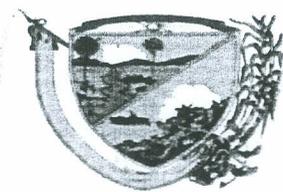
ANEXO No. 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A OCTUBRE 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	1.689.438.537.315
41	INGRESOS FISCALES	844.996.399.953
44	TRANSFERENCIAS	844.442.137.362
	GASTOS OPERACIONALES	1.579.944.695.790
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	74.725.322.738
52	DE VENTAS	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	574.956.962.127
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	104.237.058.785
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	826.025.352.140
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	109.493.841.525
	OTROS INGRESOS	223.685.547.941
48	Otros Ingresos	223.685.547.941
	OTROS GASTOS	11.906.083.183
58	Otros Gastos	11.906.083.183
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0
62	COSTOS	190.512.147
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	324.082.794.136

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



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 5: ESTADO DETALLADO DE
ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y
SOCIAL**

A OCTUBRE 31 DE 2018

CONVERGENCIA



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



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		1.689.438.537.315	100,0%
41	INGRESOS FISCALES	844.996.399.953	50,0%
4105	IMPUESTOS	629.994.340.905	37,3%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	216.330.360.146	12,8%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-1.328.301.098	-0,1%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	844.442.137.362	50,0%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	445.134.018.048	26,3%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	167.411.209.315	9,9%
4421	SISTEMA GEN. DE SEGUR SOC EN SALUD	34.614.117.584	2,0%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	197.282.792.415	11,7%
GASTOS		1.579.944.695.790	100,0%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	74.725.322.738	4,7%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	32.280.112.927	2,0%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	650.918.191	0,0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	12.294.774.535	0,8%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.629.534.200	0,1%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	6.314.384.050	0,4%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	1.078.639.948	0,1%
5111	GENERALES	19.714.716.698	1,2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	762.242.189	0,0%
52	DE VENTAS	0	0,0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	574.956.962.127	36,4%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7.918.196.071	0,5%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	13.393.083.252	0,8%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	504.688.078.141	31,9%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	48.957.604.663	3,1%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	104.237.058.785	6,6%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	17.536.331.033	1,1%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	86.700.727.752	5,5%



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



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A OCTUBRE 31 DE 2018	%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	826.025.352.140	52,3%
5501	EDUCACION	409.839.882.770	25,9%
5502	SALUD	203.102.279.829	12,9%
5504	VIVIENDA	2.341.372.413	0,1%
5505	RECREACION Y DEPORTE	37.976.434.236	2,4%
5506	CULTURA	11.544.131.470	0,7%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	161.023.187.183	10,2%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	198.064.239	0,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		109.493.841.525	
48	OTROS INGRESOS	223.685.547.941	100,0%
4802	FINANCIEROS	78.629.711.062	35,2%
4808	INGRESOS DIVERSOS	145.055.836.879	64,8%
58	OTROS GASTOS	11.906.083.183	100,0%
5802	COMISIONES	981.776.123	8,2%
5804	FINANCIEROS	5.115.054.542	43,0%
5890	GASTOS DIVERSOS	5.809.252.518	48,8%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	190.512.147	100,0%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	190.512.147	100,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		321.082.794.136	

DILIAN FRANCISCO TORO TORRES

CC. 29.538.603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMILE HERNANDEZ CORTES

CC. 66.980.794

Contador General del Departamento

T.P. 78517-T



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

ANEXO No. 6

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



OCTUBRE 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: $\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{1.830.161.676.668}{217.415.980.387} = \$8,42$

Indica que por cada peso que la Entidad debe a corte OCTUBRE 31 DE 2018, cuenta con \$8,42 para respaldar sus obligaciones a corto plazo

CAPITAL DE TRABAJO: A. CORRIENTE - P. CORRIENTE

$$1.830.161.676.668 - 217.415.980.387 = \$1.612.745.696.281$$

Para el corte de OCTUBRE 31 DE 2018, la Entidad cuenta con un margen de seguridad de \$1.612.745.696.281, para cumplir normalmente con sus obligaciones de corto plazo

SOLIDEZ: $\frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{5.590.543.412.927}{5.298.825.732.796} = 1,06$

A fecha OCTUBRE 31 DE 2018, la Gobernación de Valle del Cauca cuenta con una capacidad de pago para el corto y largo plazo \$1,06 por cada peso que adeuda a terceros.



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

ANEXO No. 6

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



OCTUBRE 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{PASIVO TOTAL} * 100}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{5.298.825.732.796 \times 100}{5.590.543.412.927} = 94,78\%$
----------------------------	--

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 OCTUBRE 31 DE 2018 el 94,78% han sido financiados con recursos de terceros.

CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO TOTAL}} = \frac{217.415.980.387}{5.298.825.732.796} = 4,10\%$
--------------------	--

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 4,1% de sus recursos de corto plazo que le permitan asumir el cumplimiento de sus obligaciones.

COBERTURA DE INTERESES	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{GASTOS FINANCIEROS}} = \frac{109.493.841.525}{6.096.830.665} = 17,96$
-------------------------------	---

A OCTUBRE 31 DE 2018, la Entidad generó, durante el periodo una utilidad operacional, 17,96 veces superior a los intereses pagados. Indica que la Entidad tiene capacidad de endeudamiento mayor.



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

ANEXO No. 6

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



OCTUBRE 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

APALANCAMIENTO	<u>PASIVO TOTAL</u>	5.298.825.732.796	= 18,16
	<u>PATRIMONIO</u>	291.717.680.131	

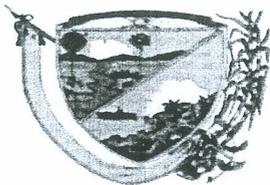
El grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$18,16

PROTECCION AL PASIVO	<u>PATRIMONIO</u>	291.717.680.131	= 0,06
	<u>PASIVO TOTAL</u>	5.298.825.732.796	

Significa que Patrimonialmente, la Gobernación del Valle del Cauca tiene a OCTUBRE 31 DE 2018, para cubrir sus obligaciones el \$,06 con su patrimonio.

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



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 7: ESTADO DE CAMBIOS EN
EL PATRIMONIO
A OCTUBRE 31 DE 2018
CONVERGENCIA**



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

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	PATRIMONIO	SALDO A DIC 2017	MOVIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2018		SALDO A OCTUBRE 31 DE 2018
31	HACIENDA PUBLICA	-5.765.062.688.950			-291.717.680.131
3105	CAPITAL FISCAL	-5.350.312.625.947	6.702.212.180.901	6.810.329.855.419	-5.458.430.300.465
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-515.087.662.156	515.087.662.156	321.082.794.136	-321.082.794.136
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	51.270.873.192.673	45.783.077.778.203	5.487.795.414.470

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