



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 28 de febrero 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, febrero 28 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





GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A FEBRERO 28 DE 2018



CONCEPTO			PERIODO	%	CONCEPTO			PERIODO	%
			A FEBRERO 28 DE 2018					A FEBRERO 28 DE 2018	
COD. ACTIVO CORRIENTE			1,486,846,835,713	29.51%	COD. PASIVO CORRIENTE			253,067,024,458	5.23%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		319,960,280,068	21.52%	24	CUENTAS POR PAGAR		176,783,849,742	69.86%
1105	CAJA		23,500,000	0.01%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION		49,181,316,746	27.82%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		319,936,780,068	99.99%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		2,090,953,218	1.18%
13	CUENTAS POR COBRAR		534,658,685,012	35.96%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		27,758,789,572	15.70%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IMP		45,870,474,532	8.58%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		27,671,024,987	15.65%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU		57,601,823,786	10.77%	2436	RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE		-181,966,589	-0.10%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		351,712,330,112	65.78%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS		1,847,744,199	1.05%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		79,474,056,582	14.86%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES		20,859,193,167	11.80%
15	INVENTARIOS		985,634,761	0.06%	2480	ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD		25,236,239,144	14.28%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		831,158,814	86.07%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		22,320,555,298	12.63%
1525	MERCANCIAS EN TRANSITO		134,475,947	13.93%	25	OBLIGACIONES LABORALES		61,660,703,481	24.37%
19	OTROS ACTIVOS		631,262,235,872	42.48%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		61,660,703,481	100.00%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANT		86,899,720	0.01%	29	OTROS PASIVOS		14,622,471,235	5.78%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		78,406,251,034	12.42%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		1,845,112,406	12.62%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		423,746,922,653	67.13%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		12,724,236,423	87.02%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		41,921,412,078	6.64%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		53,122,406	0.36%
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO		87,100,950,387	13.80%		NO CORRIENTE		4,586,218,901,041	94.77%
	NO CORRIENTE		3,551,464,306,332	70.49%	23	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO		78,163,340,051	1.70%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		42,134,087,543	1.19%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		78,163,340,051	100.00%
1221	INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB		1,015,414,909	2.41%	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC		4,257,163,314,433	92.83%
1224	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL		3,533,348,487	8.39%	2514	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC		4,257,138,752,537	99.999%
1230	INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON		37,585,324,147	89.20%	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		24,561,896	0.001%
13	CUENTAS POR COBRAR		338,849,773	0.01%	27	PROVISIONES		251,635,131,104	5.49%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		338,849,773	100.00%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		251,635,131,104	100.00%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		47,167,707	0.00%		OTROS PASIVOS		-742,884,547	-0.02%
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS		47,167,707	100.00%	2919	BONOS PENSIONALES		-742,884,547	100%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		368,626,353,882	10.38%		TOTAL PASIVO		4,839,285,925,499	100.00%
1605	TERRENOS		149,676,637,422	40.60%					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		6,568,751,230	1.78%					
			50,723,252,004	16.20%					



GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A FEBRERO 28 DE 2018



CONCEPTO	PERIODO A FEBRERO 28 DE 2018	%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	45.95%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10,000,000	0.00%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8,018,241,150	2.18%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,101,137,300	1.66%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,130,241,044	2.21%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22,081,957,818	5.99%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	14,728,251,853	4.00%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314,488,220	0.09%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-76,122,225,686	-20.65%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	680,969,569,184	19.17%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	211,767,452,369	31.10%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	788,830,050,314	115.84%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,452,332,000	0.36%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-322,080,265,499	-47.30%
19 OTROS ACTIVOS	2,459,348,278,243	69.25%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2,453,862,232,677	99.78%
1970 INTANGIBLES	11,848,717,562	0.48%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-6,362,671,996	-0.26%
ACTIVO	5,038,311,142,045	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	1,737,658,024,703	
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	

Diliana Francisca Toro Torres

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES

CONCEPTO	PERIODO A FEBRERO 28 DE 2018	%
PATRIMONIO	199,025,216,546	100.00%
31 HACIENDA PUBLICA	199,025,216,546	100.00%
3105 CAPITAL FISCAL	5,472,211,844,943	2749.51%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	213,136,319,460	107.09%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5,488,322,947,857	-2756.80%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,038,311,142,045	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-604,431,096,898	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-307,748,223,427	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE		
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-296,682,873,471	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-4,288,426,464,210	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-3,042,519,500	
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	-4,285,382,337,710	
9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-1,607,000	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	4,892,857,561,108	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	604,400,204,898	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4,288,457,356,210	

Yamile Hernández Cortes

YAMILE HERNANDEZ CORTES
C.C. 66.980.794
Contador General del Departamento



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A FEBRERO 28 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		A FEBRERO 28 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		270,271,806,312	86.30%
41	INGRESOS FISCALES	129,544,091,869	47.93%
4105	IMPUESTOS	79,890,536,325	61.67%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	49,656,411,344	38.33%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-2,855,800	0.00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	140,727,714,443	52.07%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	87,402,811,343	62.11%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	10,183,626	0.01%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	53,314,719,474	37.89%
GASTOS OPERACIONALES		97,902,412,505	97.89%
51	DE ADMINISTRACION	10,844,033,085	11.08%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,273,378,473	57.85%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	172,879,058	1.59%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	852,059,431	7.86%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	180,511,400	1.66%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	902,207,786	8.32%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	1,509,500	0.01%
5111	GENERALES	1,756,166,377	16.19%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	705,321,060	6.50%
52	DE OPERACION	0	0.00%
		0	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3,873,134,370	3.96%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,194,142,894	30.83%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	2,678,991,476	69.17%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0.00%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	1,840,101,609	1.88%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	294,804,909	16.02%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,545,296,700	83.98%



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SC
A FEBRERO 28 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		A FEBRERO 28 DE 2018	%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	81,345,143,441	83.09%
5501	EDUCACION	49,845,586,526	61.28%
5502	SALUD	20,082,659,913	24.69%
5504	VIVIENDA	267,520,000	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	0.00%
5506	CULTURA	380,050,638	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	10,769,326,364	13.24%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		172,369,393,807	
48	OTROS INGRESOS	42,902,365,222	13.70%
4802	FINANCIEROS	8,938,487,000	20.83%
4808	INGRESOS DIVERSOS	33,963,878,222	79.17%
58	OTROS GASTOS	2,108,590,464	2.11%
5802	COMISIONES	4,063,682	0.19%
5804	FINANCIEROS	-3,135,140	-0.15%
5890	GASTOS DIVERSOS	2,107,661,922	99.96%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	26,849,105	100.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	26,849,105	100.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		213,136,319,460	

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
TR. 76517-T