



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 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, mayo 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





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



CONCEPTO	PERIODO A MAYO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO		
CORRIENTE	1,605,683,660,247	29.51%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	346,926,087,542	21.61%
1105 CAJA	48,321,012	0.01%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	346,877,766,530	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	71.08%
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	39,759,677,329	5.47%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	94,306,641,944	12.98%
NO CORRIENTE	3,618,091,564,898	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 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	47,167,706	100.00%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	367,572,264,971	10.16%
1605 TERRENOS	149,676,637,422	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	19,493,537,768	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	10,162,789,394	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	4,886,636,173,318	95.30%
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%



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

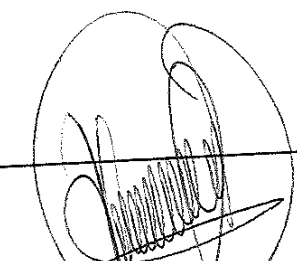


CONCEPTO	PERIODO A MAYO 31 DE 2018	%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	59,349,085,036	16.15%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	46.08%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10,000,000	0.00%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8,606,582,473	2.34%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,118,853,305	1.66%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 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	2,519,234,357,781	99.80%
1970 INTANGIBLES	12,002,065,254	0.48%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIB(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 (DB)	-1,747,799,267,634	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-10,141,242,931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1,737,658,024,703	

Yamil Hernández Cortes

YAMILE HERNANDEZ CORTES

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	-604,431,096,898	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-307,748,223,427	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE		
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 HERNANDEZ CORTES
CC. 66.980.794
Contador General del Departamento



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



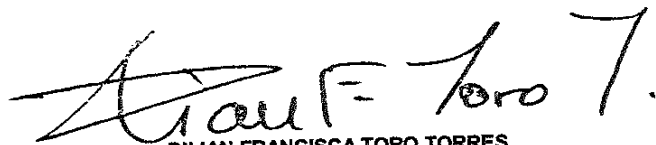
CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		A MAYO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		762,895,824,708	87.82%
41	INGRESOS FISCALES	392,574,190,269	51.46%
4105	IMPUESTOS	285,704,957,129	72.78%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	107,455,430,763	27.37%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-586,197,623	-0.15%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



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

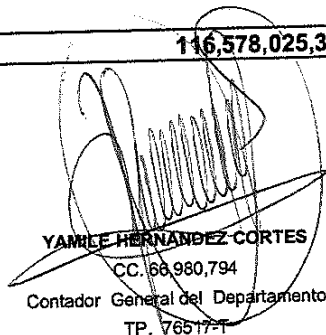


CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		A MAYO 31 DE 2018	%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	310,012,207,909	41.52%
5501	EDUCACION	181,366,378,130	61.28%
5502	SALUD	63,721,152,709	24.69%
5504	VIVIENDA	777,735,704	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	5,245,626,300	0.00%
5506	CULTURA	4,654,683,452	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO 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

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca


YAMIR HERNÁNDEZ CORTES
CC. 68,980,794
Contador General del Departamento
TP. 76517-T