



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 marzo 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, marzo 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 MARZO 31 DE 2018



CONCEPTO	PERIODO A MARZO 31 DE 2018	%
COD. ACTIVO		
CORRIENTE	1,489,144,050,637	29.51%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	321,326,161,215	21.58%
1105 CAJA	38,157,570	0.01%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	321,288,003,645	99.99%
13 CUENTAS POR COBRAR	533,279,672,839	35.81%
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM	47,823,007,266	8.97%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	58,579,872,166	10.98%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	348,263,298,563	65.31%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	78,613,494,844	14.74%
15 INVENTARIOS	829,953,309	0.06%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	695,477,362	83.80%
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO	134,475,947	16.20%
19 OTROS ACTIVOS	633,708,263,274	42.56%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANT	60,451,568	0.01%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	80,072,466,714	12.64%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	423,937,692,637	66.90%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	38,919,949,951	6.14%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	90,717,702,404	14.32%
NO CORRIENTE	4,143,006,267,092	70.49%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	42,137,773,749	1.02%
1221 INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB	1,015,414,909	2.41%
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL	3,537,034,693	8.39%
1230 INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	37,585,324,147	89.20%
13 CUENTAS POR COBRAR	302,890,701	0.01%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	302,890,701	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	367,989,695,419	8.88%
1605 TERRENOS	149,676,637,422	40.67%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,568,751,230	1.79%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	59,758,103,328	16.24%

CONCEPTO	PERIODO A MARZO 31 DE 2018	%
COD. PASIVO		
CORRIENTE	231,061,231,058	5.23%
24 CUENTAS POR PAGAR	169,974,493,252	73.56%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	45,937,898,753	27.03%
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2,093,406,458	1.23%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	27,986,780,989	16.47%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	28,013,764,344	16.48%
2436 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE	323,381,273	0.19%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS	1,854,232,693	1.09%
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	20,859,193,167	12.27%
2480 ADMINIS. Y PRESTACION DE SERV DE SALUD	24,685,401,674	14.52%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	18,220,413,901	10.72%
25 OBLIGACIONES LABORALES	46,542,129,066	20.14%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	46,542,129,066	100.00%
29 OTROS PASIVOS	14,544,608,740	6.29%
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,759,278,529	12.10%
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	12,732,207,805	87.54%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53,122,406	0.37%
NO CORRIENTE	4,870,507,366,394	95.47%
23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO	93,223,035,722	1.91%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	93,223,035,722	100.00%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,227,404,250,713	86.80%
2514 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	4,227,398,040,651	100.000%
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	6,210,062	0.000%
27 PROVISIONES	549,880,079,959	11.29%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	549,880,079,959	100.00%
29 OTROS PASIVOS	0	0.00%
2919 BONOS PENSIONALES	0	0.00%
TOTAL PASIVO	5,101,568,597,452	100.70%



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



CONCEPTO	PERIODO	
	A MARZO 31 DE 2018	%
1640 EDIFICACIONES	169,395,621,507	46.03%
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	8,135,434,304	2.21%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	22,098,516,818	6.01%
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	-76,815,487,713	-20.87%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	1,264,874,469,263	30.53%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	504,751,886,235	39.91%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	1,081,089,777,995	85.47%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,452,332,000	0.19%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-323,419,526,967	-25.57%
19 OTROS ACTIVOS	2,467,654,270,254	59.56%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2,462,348,706,887	99.78%
1970 INTANGIBLES	11,848,717,562	0.48%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-6,543,154,195	-0.27%
ACTIVO	5,632,150,317,729	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	

CONCEPTO	PERIODO	
	A MARZO 31 DE 2018	%
PATRIMONIO	530,581,720,277	100.00%
31 HACIENDA PUBLICA	530,581,720,277	100.00%
3105 CAPITAL FISCAL	6,057,684,382,884	1141.71%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	354,188,678	0.07%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-41,133,013,708	-7.75%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	-5,486,323,837,577	-1034.02%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,632,150,317,729	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-302,549,546,975	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-5,929,836,416	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE		
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-296,619,710,559	
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)	4,590,976,011,185	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	332,375,750,742	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	4,258,600,260,443	

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMILÉ HERNÁNDEZ CORTÉS
CC. 86,980,794
Contador General del Departamento
TP. 16517-7



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOC
A MARZO 31 DE 2018



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	
		A MARZO 31 DE 2018	%
INGRESOS OPERACIONALES		423,453,508,383	88.44%
41	INGRESOS FISCALES	187,172,538,478	44.20%
4105	IMPUESTOS	121,459,093,939	64.89%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	65,736,290,239	35.12%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-22,845,700	-0.01%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	238,280,969,905	55.80%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	133,962,125,863	56.70%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	42,639,244,590	18.05%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	59,679,599,452	25.26%
GASTOS OPERACIONALES		515,537,472,346	99.19%
51	DE ADMINISTRACION	16,884,851,741	3.28%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9,805,753,586	58.07%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	229,088,487	1.36%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,677,604,930	9.94%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	350,104,800	2.07%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	1,195,399,337	7.08%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	20,041,455	0.12%
5111	GENERALES	2,901,538,086	17.18%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	705,321,060	4.18%
52	DE OPERACION	0	0.00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	291,970,079,214	56.63%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,200,267,660	30.83%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	4,018,252,944	69.17%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	285,751,558,610	0.00%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	46,241,083,954	8.97%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	3,242,669,495	16.02%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	42,998,414,459	83.98%



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



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	%
		A MARZO 31 DE 2018	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	160,441,457,437	31.12%
5501	EDUCACION	96,573,230,325	61.28%
5502	SALUD	39,922,160,064	24.69%
5504	VIVIENDA	513,215,704	0.33%
5505	RECREACION Y DEPORTE	2,849,115,178	0.00%
5506	CULTURA	1,548,129,396	0.47%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	18,919,097,697	13.24%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	116,509,073	0.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-92,083,963,963	
48	OTROS INGRESOS	55,329,948,721	11.56%
4802	FINANCIEROS	13,417,343,289	24.25%
4808	INGRESOS DIVERSOS	41,912,605,432	75.75%
58	OTROS GASTOS	4,216,467,909	0.81%
5802	COMISIONES	171,135,990	4.06%
5804	FINANCIEROS	1,224,193,909	29.03%
5890	GASTOS DIVERSOS	2,821,138,010	66.91%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	162,530,557	100.00%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	162,530,557	100.00%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-41,133,013,708	

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