



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 1: ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA A FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 1
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO		NOTA	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2018	% VARIACION	CONCEPTO		NOTA	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 31 2018	% VARIACION
COD. ACTIVO						COD. PASIVO					
CORRIENTE			1.763.325.897.070	1.486.846.835.713	19%	CORRIENTE			193.975.941.673	253.067.024.458	-23%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	307.518.523.387	319.960.280.068	-4%	24	CUENTAS POR PAGAR	9	147.548.077.372	176.783.849.742	-17%
13	CUENTAS POR COBRAR	3	725.769.907.664	534.658.685.012	36%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	28.410.872.141	61.660.703.481	-54%
15	INVENTARIOS	4	1.088.646.080	965.634.761	13%	29	OTROS PASIVOS	12	18.016.992.160	14.622.471.235	23%
19	OTROS ACTIVOS	7	728.948.819.939	631.262.235.872	15%	NO CORRIENTE			5.200.230.545.399	4.586.218.901.041	13%
NO CORRIENTE			4.090.829.408.176	3.551.464.306.331	15%	22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	8	186.274.811.808	78.163.340.051	138%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	76.324.151.228	42.134.087.543	81%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10	4.210.071.756.792	4.257.163.314.433	-1%
13	CUENTAS POR COBRAR	3	338.849.773	386.017.479	-12%	27	PROVISIONES	11	805.109.144.300	251.635.131.104	220%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	0	0	0%	29	OTROS PASIVOS	12	-1.225.167.501	-742.884.547	65%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	466.966.121.120	368.626.353.882	27%	TOTAL PASIVOS			5.394.206.487.072	4.839.285.925.499	11%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	6	768.724.347.770	680.969.569.184	13%	PATRIMONIO			459.948.818.174	199.025.216.545	131%
19	OTROS ACTIVOS	7	2.778.475.938.285	2.459.348.278.243	13%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		459.948.818.174	199.025.216.545	131%
TOTAL ACTIVO			5.854.155.305.246	5.038.311.142.044	16%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			5.854.155.305.246	5.038.311.142.044	16%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	DERECHOS CONTINGENTES	13	10.141.242.931	10.141.242.931		91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	14	-264.169.723.329	-302.612.596.857	
83	DEUDORAS DE CONTROL	13	54.803.620.079.258	1.737.658.024.703		93	ACREEDORAS DE CONTROL	14	-58.363.786.721.217	-4.288.426.464.210	
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	13	-54.813.761.322.189	-1.747.799.267.634		99	ACREEDORAS POR CONTRA	14	58.627.956.444.546	4.591.039.061.067	

Diliana F. Torres
DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

Yamile Hernández Cortes
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 2: ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA DETALLADO A
FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO				PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A FEBRERO 28 DE 2018	% VARIACION	CONCEPTO				PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A FEBRERO 28 DE 2018	% VARIACION						
COD. ACTIVO							COD. PASIVO												
CORRIENTE							1.763.325.897.070	1.486.846.835.713	19%	CORRIENTE							193.975.941.673	253.067.024.458	-23%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO							307.518.523.387	319.960.280.068	-4%	24 CUENTAS POR PAGAR							147.548.077.372	176.783.849.742	-17%
1105	CAJA			41.700.000	23.500.000	77%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION				46.164.691.298	49.181.316.746	-6%					
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			297.860.780.958	319.936.780.068	-7%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR				12.257.755.856	2.090.953.218	486%					
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO			9.616.042.429	0	0%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS				15.975.411.335	27.758.789.572	-42%					
13 CUENTAS POR COBRAR							725.769.907.664	534.658.685.012	36%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA				7.663.210.513	27.671.024.987	-72%		
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTIIM			139.120.792.903	45.870.474.532	203%	2436	RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE				1.098.455.988	-181.966.589	-704%					
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU			62.983.433.057	57.601.823.786	9%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS				1.847.744.199	1.847.744.199	0%					
1322	ADMINISTRAC DEL SISTEMA SEGUR SOC EN SAL			0	0	0%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES				21.144.067.976	20.859.193.167	1%					
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR			457.014.499.498	351.712.330.112	30%	2480	ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD				22.049.013.542	25.236.239.144	-13%					
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			66.651.182.206	79.474.056.582	-16%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				19.347.726.665	22.320.555.298	-13%					
15 INVENTARIOS							1.088.646.080	965.634.761	13%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS							28.410.872.141	61.660.703.481	-54%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA			485.656.412	831.158.814	-42%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				28.410.872.141	61.660.703.481	-54%					
1525	MERCANCIAS EN TRANSITO			602.989.668	134.475.947	348%	29 OTROS PASIVOS							18.016.992.160	14.622.471.235	23%			
19 OTROS ACTIVOS							728.948.819.939	631.262.235.872	15%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS				3.005.446.565	1.845.112.406	63%		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICI			86.699.720	86.699.720	0%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION				5.883.485.568	12.724.236.423	-54%					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			125.820.070.739	78.406.251.034	60%	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA				9.064.679.821	0	0%					
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			456.246.652.630	423.746.922.653	8%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO				63.380.206	53.122.406	19%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA			37.362.444.798	41.921.412.078	-11%	NO CORRIENTE							5.200.230.545.399	4.586.218.901.041	13%			
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO			109.432.952.052	87.100.950.387	26%	23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO							186.274.811.808	78.163.340.051	138%			
NO CORRIENTE							4.090.829.408.176	3.551.464.306.331	15%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZ				186.274.811.808	78.163.340.051	138%		
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS							76.324.151.228	42.134.087.543	81%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS							4.210.071.756.792	4.257.163.314.433	-1%
1221	INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB			1.015.414.909	1.015.414.909	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO				17.879.967.370	0	0%					
1224	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL			38.280.566.418	3.533.348.487	983%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES				4.192.188.100.837	4.257.138.752.537	-2%					
1230	INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON			37.028.169.901	37.585.324.147	-1%	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO				3.688.585	24.561.896	-85%					
13 CUENTAS POR COBRAR							338.849.773	386.017.479	-12%	27 PROVISIONES							805.109.144.300	251.635.131.104	220%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO			338.849.773	338.849.773	0%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS				805.109.144.300	251.635.131.104	220%					
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGA			0	47.167.706	-100%	29 OTROS PASIVOS							-1.225.167.501	-742.884.547	65%			
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO							466.966.121.120	368.626.353.882	27%	2919	BONOS PENSIONALES				-1.225.167.501	-742.884.547	65%		
1605	TERRENOS			172.420.169.587	149.676.637.422	15%	TOTAL PASIVO							5.394.206.487.072	4.839.285.925.499	11%			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO			25.918.847.872	6.568.751.230	295%													
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA			60.955.439.274	59.723.252.004	2%													
1640	EDIFICACIONES			200.789.724.561	169.395.621.507	19%													
1650	REDES, LINEAS Y CABLES			10.000.000	10.000.000	0%													



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A FEBRERO 28 DE 2018	% VARIACION
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8.671.708.793	8.018.241.150	8%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	13.451.240.656	6.101.137.300	120%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	9.009.214.607	8.130.241.044	11%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	26.530.245.940	22.081.957.818	20%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	15.894.113.833	14.728.251.853	8%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314.488.220	314.488.220	0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-66.999.072.223	-76.122.225.666	-12%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	768.724.347.770	680.969.569.184	13%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	315.400.166.989	211.767.452.369	49%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	789.033.533.755	788.830.050.314	0%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.452.332.000	2.452.332.000	0%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-338.161.684.974	-322.080.265.499	5%
19 OTROS ACTIVOS	2.778.475.938.285	2.459.348.278.243	13%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2.772.280.330.898	2.453.862.232.677	13%
1970 INTANGIBLES	14.916.371.858	11.848.717.562	26%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-8.720.764.471	-6.362.671.996	37%
ACTIVO	5.854.155.305.246	5.038.311.142.044	16%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	
81 DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	10.141.242.931	
8128 GARANTÍAS CONTRACTUALES	0	0	
8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	10.141.242.931	10.141.242.931	
83 DEUDORAS DE CONTROL	54.803.620.079.258	1.737.658.024.703	
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1.748.191.481.963	1.737.658.024.703	
8371 SANEAMIENTO CONT ART 355-LEY 1819 2016	53.055.428.597.295	0	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-54.813.761.322.189	-1.747.799.267.634	
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-10.141.242.931	-10.141.242.931	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-54.803.620.079.258	-1.737.658.024.703	

Diliana Francisca Toro Torres

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

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A FEBRERO 28 DE 2018	% VARIACION
PATRIMONIO	459.948.818.174	199.025.216.545	131%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	459.948.818.174	199.025.216.545	131%
3105 CAPITAL FISCAL	5.450.877.350.971	5.472.211.844.942	0%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5.370.009.354.245	0	0%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	223.648.066.617	213.136.319.460	5%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	0	-5.486.322.947.857	-100%
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF	155.432.754.831	0	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.854.155.305.246	5.038.311.142.044	16%
	0	0	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-264.169.723.329	-302.612.596.857	
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-2.011.044.022	-5.929.836.416	
9121 OBLIGACIONES POTENCIALES	0	0	
9143 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE	0	0	
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-262.158.679.307	-296.682.760.441	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-58.363.786.721.217	-4.288.426.464.210	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-3.042.519.500	-3.042.519.500	
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	0	-4.285.382.337.710	
9368 INCORPORACION OBLIGACIONES	-58.360.742.594.717	0	
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-1.607.000	-1.607.000	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	58.627.956.444.546	4.591.039.061.067	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	264.138.831.329	332.375.750.742	
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	58.363.817.613.217	4.258.663.310.325	

Yamile Hernández Cortes

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 3: ANALISIS ESTADO DE
SITUACION FINANCIERA A
FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 3
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ANALISIS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	NOTA	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2018	VARIACION \$	VARIACION %
COD. ACTIVO					
CORRIENTE		1,763,325,897,070	1,486,846,835,713	276,479,061,357	18.59%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	307,518,523,387	319,960,280,068	-12,441,756,681	-3.89%
13	CUENTAS POR COBRAR	725,769,907,664	534,658,685,012	191,111,222,652	35.74%
15	INVENTARIOS	1,088,646,080	965,634,761	123,011,319	12.74%
19	OTROS ACTIVOS	728,948,819,939	631,262,235,872	97,686,584,067	15.47%
NO CORRIENTE		4,090,829,408,176	3,551,464,306,331	539,365,101,845	15.19%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	76,324,151,228	42,134,087,543	34,190,063,685	81.15%
13	CUENTAS POR COBRAR	338,849,773	386,017,479	-47,167,706	-12.22%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	0	0	0.00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	466,966,121,120	368,626,353,882	98,339,767,238	26.68%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	768,724,347,770	680,969,569,184	87,754,778,586	12.89%
19	OTROS ACTIVOS	2,778,475,938,285	2,459,348,278,243	319,127,660,042	12.98%
TOTAL ACTIVO		5,854,155,305,246	5,038,311,142,044	815,844,163,202	16.19%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
		0	0		
81	DERECHOS CONTINGENTES	10,141,242,931	10,141,242,931		0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	54,803,620,079,258	1,737,658,024,703		0.00%
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-54,813,761,322,189	-1,747,799,267,634		0.00%
COD. PASIVO					
CORRIENTE		193,975,941,673	253,067,024,458	-59,091,082,785	-23.35%
24	CUENTAS POR PAGAR	147,548,077,372	176,783,849,742	-29,235,772,370	-16.54%
25	OBLIGACIONES LABORALES	28,410,872,141	61,660,703,481	-33,249,831,340	-53.92%
29	OTROS PASIVOS	18,016,992,160	14,622,471,235	3,394,520,925	23.21%
NO CORRIENTE		5,200,230,545,399	4,586,218,901,041	614,011,644,358	13.39%
22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	186,274,811,808	78,163,340,051	108,111,471,757	138.31%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	4,210,071,756,792	4,257,163,314,433	-47,091,557,641	-1.11%
27	PASIVOS ESTIMADOS	805,109,144,300	251,635,131,104	553,474,013,196	219.95%
29	OTROS PASIVOS	-1,225,167,501	-742,884,547	-482,282,954	0.00%
TOTAL PASIVOS		5,394,206,487,072	4,839,285,925,499	554,920,561,573	11.47%
PATRIMONIO		459,948,818,174	199,025,216,545	260,923,601,629	131.10%
31	HACIENDA PUBLICA	459,948,818,174	199,025,216,545	260,923,601,629	131.10%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,854,155,305,246	5,038,311,142,044	815,844,163,202	16.19%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
		0	0		0.00%
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-264,169,723,329	-302,612,596,857		0.00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-58,363,786,721,217	-4,288,426,464,210		0.00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA	58,627,956,444,546	4,591,039,061,067		0.00%

Dilían F. Toro
DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
CC. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

Yamile Hernández Cortes
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 4: ESTADO DE ACTIVIDAD
FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL A
FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**




ANEXO No. 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	NOTA	PERIODO	PERIODO	% Variación
			ACTUAL	ACTUAL	
			A FEBRERO 28 DE 2019	A FEBRERO 28 DE 2018	
INGRESOS OPERACIONALES			324,789,192,455	270,271,806,312	20%
41	INGRESOS FISCALES	15	204,528,186,550	129,544,091,869	58%
44	TRANSFERENCIAS	16	120,261,005,905	140,727,714,443	-15%
GASTOS OPERACIONALES			184,533,238,010	97,902,412,505	88%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18	11,416,574,985	10,844,033,085	5%
52	DE VENTAS		0	0	0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		69,004,848,656	3,873,134,370	1682%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3,538,478,607	1,840,101,609	92%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		100,573,335,762	81,345,143,441	24%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			140,255,954,445	172,369,393,807	-19%
OTROS INGRESOS			92,608,228,023	42,902,365,222	116%
48	Otros Ingresos	17	92,608,228,023	42,902,365,222	116%
OTROS GASTOS			9,203,437,143	2,108,590,464	336%
58	Otros Gastos	19	9,203,437,143	2,108,590,464	336%
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		0	0	0%
62	COSTOS		12,678,708	26,849,105	-53%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			223,648,066,617	213,136,319,460	5%


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 76547-T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 5: ESTADO DETALLADO DE
ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y
SOCIAL A FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2019	PERIODO ACTUAL A FEBRERO 28 DE 2018	% Variación
INGRESOS OPERACIONALES		324.789.192.455	270.271.806.312	20%
41	INGRESOS FISCALES	204.528.186.550	129.544.091.869	58%
4105	IMPUESTOS	138.094.466.128	79.890.536.325	73%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	66.441.734.022	49.656.411.344	34%
4116	RECUR DESTI FINAN SIST GRAL SSOCI SALUD	0	0	0%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-8.013.600	-2.855.800	181%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	120.261.005.905	140.727.714.443	-15%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	93.360.984.136	87.402.811.343	7%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0	10.183.626	-100%
4421	SIST GENE DE SEGUR SOC EN SALUD	0	0	0%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	26.900.021.769	53.314.719.474	-50%
GASTOS		184.533.238.010	97.902.412.505	88%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.416.574.985	10.844.033.085	5%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.855.770.399	6.273.378.473	9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	62.970.092	172.879.058	-64%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	922.802.227	852.059.431	8%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	196.346.400	180.511.400	9%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	1.087.903.092	902.207.786	21%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	2.496.014	1.509.500	65%
5111	GENERALES	2.282.706.761	1.756.166.377	30%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	5.580.000	705.321.060	-99%
52	DE VENTAS	0	0	0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	69.004.848.656	3.873.134.370	1682%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.058.438.133	1.194.142.894	72%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	2.688.804.755	2.678.991.476	0%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	64.257.605.768	0	0%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0	0	0%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	3.538.478.607	1.840.101.609	92%



ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A FEBRERO 28 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO	PERIODO	% Variación
		ACTUAL	ACTUAL	
		A FEBRERO 28 DE 2019	A FEBRERO 28 DE 2018	
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	314.014.408	294.804.909	7%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	3.224.464.199	1.545.296.700	109%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	100.573.335.762	81.345.143.441	24%
5501	EDUCACION	66.944.938.970	49.845.586.526	34%
5502	SALUD	23.809.022.037	20.082.659.913	19%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	77.010.000	0	0%
5504	VIVIENDA	287.199.000	267.520.000	7%
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	0	0%
5506	CULTURA	214.496.192	380.050.638	-44%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.240.669.563	10.769.326.364	-14%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		140.255.954.445	172.369.393.807	-19%
48	OTROS INGRESOS	92.608.228.023	42.902.365.222	116%
4802	FINANCIEROS	7.879.981.991	8.938.487.000	-12%
4808	INGRESOS DIVERSOS	84.728.246.032	33.963.878.222	149%
4815	OTROS INGRESOS	0	0	0%
58	OTROS GASTOS	9.203.437.143	2.108.590.464	336%
5802	COMISIONES	103.014.242	4.063.682	2435%
5804	FINANCIEROS	0	-3.135.140	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	9.100.422.901	2.107.661.922	332%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	12.678.708	26.849.105	-53%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	12.678.708	26.849.105	-53%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		223.648.066.617	213.136.319.460	5%

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
TP: 76647-1



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 6: RAZONES FINANCIERAS
A FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A FEBRERO 28 DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)



FEBRERO 28 DE 2019

FEBRERO 28 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:	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	1.763.325.897.070	=	\$9,09		1.486.846.835.713	=	5,88
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	193.975.941.673				253.067.024.458		

Indica que por cada peso que la Entidad debe a corte FEBRERO 28 DE 2019, cuenta con \$9 para respaldar sus obligaciones a corto plazo que comparado con FEBRERO 28 DE 2018, aumento.

CAPITAL DE TRABAJO: A. CORRIENTE - P. CORRIENTE

2019	1.763.325.897.070	-	193.975.941.673	=	\$1.569.349.955.397
2018	1.486.846.835.713	-	253.067.024.458	=	\$1.233.779.811.255

Para el corte de FEBRERO 28 DE 2019, la Entidad cuenta con un margen de seguridad de \$1569349955397,, para cumplir normalmente con sus obligaciones de corto plazo que comparado con FEBRERO 28 DE 2018, aumento.

SOLIDEZ:	<u>ACTIVO TOTAL</u>	5.854.155.305.246	=	1,09		5.038.311.142.044	=	1,04
	<u>PASIVO TOTAL</u>	5.394.206.487.072				4.839.285.925.499		

A fecha FEBRERO 28 DE 2019, la Gobernacion de Valle del Cauca cuenta con una capacidad de pago para el corto y largo plazo \$1 por cada peso que adeuda a terceros, mejorando con respecto a FEBRERO 28 DE 2018 que fue de \$1



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

ANEXO No. 6

**RAZONES FINANCIERAS
A FEBRERO 28 DE 2019**
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



		FEBRERO 28 DE 2019	FEBRERO 28 DE 2018
INDICES DE ENDEUDAMIENTO:			
ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{PASIVO TOTAL} * 100}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$\frac{5.394.206.487.072 \times 100}{5.854.155.305.246} = 92,14\%$	$\frac{4.839.285.925.499 \times 100}{5.038.311.142.044} = 96,05\%$
<p>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 FEBRERO 28 DE 2019 el 92% han sido financiados con recursos de terceros, los cuales con respecto a FEBRERO 28 DE 2018 que presento un 96% haciendo un endeudamiento , disminuyo.</p>			
CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	$\frac{193.975.941.673}{5.394.206.487.072} = 3,60\%$	$\frac{253.067.024.458}{4.839.285.925.499} = 5,23\%$
<p>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% de sus recursos de corto plazo que le permitan asumir el cumplimiento de sus obligaciones, el cual se mejoro con respecto al periodo FEBRERO 28 DE 2018 en el cual contaba con 5%.</p>			
COBERTURA DE INTERESES	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{GASTOS FINANCIEROS}}$	$\frac{140.255.954.445}{103.014.242} = 1361,52$	$\frac{172.369.393.807}{928.542} = 185634,46$
<p>A FEBRERO 28 DE 2019, la Entidad generó, durante el periodo una utilidad operacional, 1361,52 veces superior a los intereses pagados. Indica que la Entidad tiene capacidad de endeudamiento mayor, pero desmejoro con respecto al presentado en FEBRERO 28 DE 2018.</p>			



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A FEBRERO 28 DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)



FEBRERO 28 DE 2019

FEBRERO 28 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

APALANCAMIENTO	PASIVO TOTAL	$\frac{5.394.206.487.072}{459.948.818.174} = 11,73$	$\frac{149.676.637.422}{8.130.241.044} = 18,41$
	PATRIMONIO		

El grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$12 a corte FEBRERO 28 DE 2019 el cual mejoro con respecto al corte de FEBRERO 28 DE 2018 que presentaba un compromiso de \$18.

PROTECCION AL PASIVO	PATRIMONIO	$\frac{459.948.818.174}{5.394.206.487.072} = 0,09$	$\frac{8.130.241.044}{149.676.637.422} = 0,05$
	PASIVO TOTAL		

Significa que Patrimonialmente, la Gobernacion del Valle del Cauca cuenta a FEBRERO 28 DE 2019 con \$0 de su patrimonio para cubrir sus obligaciones

DILIAN FRANCISCA TORO TORRES

CC. 29,538,603

Gobernadora del Departamento del Valle del Cauca

YAMILE HERNÁNDEZ CORTES

CC. 66.980,794

Contador General del Departamento

EP. 76517-T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 7: ESTADO DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2019
COMPARATIVO A FEBRERO 28 DE 2018**



ANEXO No. 7
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A FEBRERO 28 DE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	PATRIMONIO	SALDO A DIC 2018	MOVIMIENTO A FEBRERO 28 DE 2019		SALDO A FEBRERO 28 DE 2019
31	HACIENDA PUBLICA	-212.165.158.817			459.948.818.174
3105	CAPITAL FISCAL	5.456.702.207.770	134.445.366.847	128.620.510.048	5.450.877.350.971
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	5.854.105.862.712	484.096.508.467	-5.370.009.354.245
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	124.904.681.595	124.904.681.595	223.648.066.617	223.648.066.617
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	0	0	0	0
3117	SUPERAVIT METODO PART. PATRIMONIAL	0	0	0	0
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORAD	0	0	0	0
3128	REVALORIZACION HACIENDA PUBLICA	0	0	0	0
3145	IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO M	5.494.914.035.840	359.191.826.872	5.854.105.862.712	0
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF	125.472.305.292	0	29.960.449.539	155.432.754.831

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



SC-CER657167

**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 febrero 28 de 2019.

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, febrero 28 de 2019.

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

Redacto y Transcribió: Jenny Marcela Romero Castro – Profesional Universitario
Reviso: Jorge Alexis Agredo López – Profesional Especializado

NIT: 890399029-5

Palacio de San Francisco – Carrera 6 Calle 9 y 10 Teléfono: 6200000 Fax:
Sitio WEB: www.valledelcauca.gov.co e-mail: @valledelcauca.gov.co
Santiago de Cali, Valle del Cauca, Colombia

