



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 1: ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA A MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



ANEXO No. 1
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A MARZO 31 DE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO					NOTA	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2018	% VARIACION
COD. ACTIVO								
CORRIENTE						1.819.584.549.223	1.489.144.050.637	22%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	318.596.297.368	321.326.161.215	-1%			
13	CUENTAS POR COBRAR	3	764.713.277.595	533.279.672.839	43%			
15	INVENTARIOS	4	946.099.709	829.953.309	14%			
19	OTROS ACTIVOS	7	735.328.874.551	633.708.263.274	16%			
NO CORRIENTE						4.124.406.723.413	4.143.006.267.092	0%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	71.748.521.291	42.137.773.749	70%			
13	CUENTAS POR COBRAR	3	338.849.773	350.058.407	-3%			
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	0	0	0%			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	466.187.205.330	367.989.695.419	27%			
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	6	767.466.706.211	1.264.874.469.263	-39%			
19	OTROS ACTIVOS	7	2.818.665.440.808	2.467.654.270.254	14%			
TOTAL ACTIVO						5.943.991.272.636	5.632.150.317.729	6%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						0	0	
81	DERECHOS CONTINGENTES	13	10.141.242.931	10.141.242.931				
83	DEUDORAS DE CONTROL	13	54.803.620.079.258	1.737.658.024.703				
89	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	13	-54.813.761.322.189	-1.747.799.267.634				

CONCEPTO					NOTA	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 31 2018	% VARIACION
COD. PASIVO								
CORRIENTE						174.577.234.113	231.061.231.058	-24%
24	CUENTAS POR PAGAR	9	127.780.338.421	169.974.493.252	-25%			
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	28.258.615.801	46.542.129.066	-39%			
29	OTROS PASIVOS	12	18.538.279.891	14.544.608.740	27%			
NO CORRIENTE						5.188.659.282.686	4.870.507.366.394	7%
22	EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	8	187.018.501.633	93.223.035.722	101%			
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10	4.190.796.505.122	4.227.404.250.713	-1%			
27	PROVISIONES	11	810.732.602.745	549.880.079.959	47%			
29	OTROS PASIVOS	12	111.673.186	0	0%			
TOTAL PASIVOS						5.363.236.516.799	5.101.568.597.452	5%
PATRIMONIO						580.754.755.837	530.581.720.277	9%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		580.754.755.837	530.581.720.277	9%			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						5.943.991.272.636	5.632.150.317.729	6%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						0	0	
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTE	14	-264.169.723.329	-302.612.596.857				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	14	-58.363.786.721.217	-4.288.426.464.210				
99	ACREEDORAS POR CONTRA	14	58.627.956.444.546	4.591.039.061.067				

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 2: ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA DETALLADO A
MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A MARZO 31 DE 2018	% VARIACION
COD. ACTIVO			
CORRIENTE	1.819.584.549.223	1.489.144.050.637	22%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	318.596.297.368	321.326.161.215	-1%
1105 CAJA	51.850.320	38.157.570	-36%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	308.914.440.959	322.117.302.862	4%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	9.630.006.089	-829.299.217	1261%
13 CUENTAS POR COBRAR	764.713.277.595	533.279.672.839	-43%
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FTE Y ANTI IM	150.731.650.813	47.823.007.266	-215%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	62.443.150.989	58.579.872.166	-7%
1322 ADMINISTRAC DEL SISTEMA SEGUR SOC EN SAL	0	0	0%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	484.676.353.756	348.263.298.563	-39%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	66.862.122.037	78.613.494.844	15%
15 INVENTARIOS	946.099.709	829.953.309	-14%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	485.656.412	695.477.362	30%
1525 MERCANCIAS EN TRANSITO	460.443.297	134.475.947	-242%
19 OTROS ACTIVOS	735.328.874.551	633.708.263.274	-16%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICI	86.699.720	60.451.568	-43%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	128.885.351.065	80.072.466.714	-61%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	441.548.106.741	423.937.692.637	-4%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	37.362.444.798	38.919.949.951	4%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	127.446.272.227	90.717.702.404	-40%
NO CORRIENTE	4.124.406.723.413	4.143.006.267.092	0%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	71.748.521.291	42.137.773.749	-70%
1221 INVERS ADMON LIQUID A VALOR MERC CON CAMB	1.002.525.109	1.015.414.909	1%
1224 INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ AL	33.717.826.281	3.537.034.693	-853%
1230 INVERS EN ASOCI CONTABIL METODO PATRIMON	37.028.169.901	37.585.324.147	1%
13 CUENTAS POR COBRAR	338.849.773	350.058.407	3%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	338.849.773	302.890.701	-12%
1416 PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGA	0	47.167.706	100%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	466.187.205.330	367.989.695.419	-27%
1605 TERRENOS	172.420.169.587	149.676.637.422	-15%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	25.918.847.872	6.568.751.230	-295%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	60.683.069.178	59.758.103.328	-2%
1640 EDIFICACIONES	200.789.724.561	169.395.621.507	-19%
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	10.000.000	10.000.000	0%

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A MARZO 31 DE 2018	% VARIACION
COD. PASIVO			
CORRIENTE	174.577.234.113	231.061.231.058	24%
24 CUENTAS POR PAGAR	127.780.338.421	169.974.493.252	25%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	37.263.182.723	45.937.898.753	19%
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	8.335.465.401	2.093.406.458	-298%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9.663.465.225	27.986.780.989	65%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	7.375.263.089	28.013.784.344	74%
2436 RETENC EN LA FUENTE E IMPUES DE TIMBRE	1.126.574.954	323.381.273	-248%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUC Y TASAS	0	1.854.232.693	100%
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	21.211.823.253	20.859.193.167	-2%
2480 ADMINIS.Y PRESTACION DE SERV DE SALUD	22.174.013.542	24.685.401.674	10%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.630.550.234	18.220.413.901	-13%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	28.258.615.801	46.542.129.066	39%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	28.258.615.801	46.542.129.066	39%
29 OTROS PASIVOS	18.538.279.891	14.544.608.740	-27%
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3.101.448.050	1.759.278.529	-76%
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6.294.808.155	12.732.207.805	51%
2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	9.078.643.480	0	0%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	63.380.206	53.122.406	-19%
NO CORRIENTE	5.188.659.282.686	4.870.507.366.394	-7%
23 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO	187.018.501.633	93.223.035.722	-101%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZ	187.018.501.633	93.223.035.722	-101%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.190.796.505.122	4.227.404.250.713	1%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	17.416.719.681	0	0%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	4.173.379.785.441	4.227.398.040.651	1%
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	6.210.062	100%
27 PROVISIONES	810.732.602.745	549.880.079.959	-47%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	810.732.602.745	549.880.079.959	-47%
29 OTROS PASIVOS	111.673.186	0	0%
2919 BONOS PENSIONALES	111.673.186	0	0%
TOTAL PASIVO	5.363.236.516.799	5.101.568.597.452	-5%



ANEXO No. 2
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A MARZO 31 DE 2018	% VARIACION
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8.676.239.079	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	9.010.977.617	8.135.434.304	-11%
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	26.603.180.721	22.098.516.818	-20%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	16.127.518.786	14.728.251.853	-10%
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	314.488.220	314.488.220	0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-67.818.250.947	-76.815.487.713	12%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	767.466.706.211	1.264.874.469.263	39%
1705 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	315.486.927.804	504.751.886.235	37%
1710 BIENES DE USO PUBLICO	789.033.533.755	1.081.089.777.995	27%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.452.332.000	2.452.332.000	0%
1785 AMORTIZACION BIENES DE BENEFICIO	-339.506.087.348	-323.419.526.967	-5%
19 OTROS ACTIVOS	2.818.665.440.808	2.467.654.270.254	-14%
1904 PLAN ACTIVOS BENEFICIO POSEMPLEO	2.812.710.882.607	2.462.348.706.887	-14%
1970 INTANGIBLES	14.906.096.924	11.848.717.562	-26%
1975 AMORTIZACI ACUMULADA DE INTANGIB(CR)	-8.951.538.723	-6.543.154.195	-37%
ACTIVO	5.943.991.272.636	5.632.150.317.729	-6%
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	

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ANTERIOR A MARZO 31 DE 2018	% VARIACION
PATRIMONIO	580.754.755.837	530.581.720.277	-9%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	580.754.755.837	530.581.720.277	-9%
3105 CAPITAL FISCAL	5.456.702.207.770	6.057.684.382.884	10%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5.376.702.648.600	354.188.678	0%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	312.624.714.116	-41.133.013.708	860%
3145 IMPACTOS TRANSICIÓN AL NUEVO MARC DE REG	0	-5.486.323.837.577	100%
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF	188.130.482.551	0	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.943.991.272.636	5.632.150.317.729	-6%
	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	

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 3: ANALISIS ESTADO DE
SITUACION FINANCIERA A**

MARZO 31 DE 2019

COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018



ANEXO No. 3
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
ANALISIS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CONCEPTO	NOTA	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2018	VARIACION \$	VARIACION %
COD. ACTIVO					
CORRIENTE		1,819,584,549,223	1,489,144,050,637	330,440,498,586	22.19%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	318,596,297,368	321,326,161,215	-2,729,863,847	-0.85%
13 CUENTAS POR COBRAR	3	764,713,277,595	533,279,672,839	231,433,604,756	43.40%
15 INVENTARIOS	4	946,099,709	829,953,309	116,146,400	13.99%
19 OTROS ACTIVOS	7	735,328,874,551	633,708,263,274	101,620,611,277	16.04%
NO CORRIENTE		4,124,406,723,413	4,143,006,267,092	-18,599,543,679	-0.45%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	71,748,521,291	42,137,773,749	29,610,747,542	70.27%
13 CUENTAS POR COBRAR	3	338,849,773	350,058,407	-11,208,634	-3.20%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	0	0	0	0.00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	466,187,205,330	367,989,695,419	98,197,509,911	26.68%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	6	767,466,706,211	1,264,874,469,263	-497,407,763,052	-39.32%
19 OTROS ACTIVOS	7	2,818,665,440,808	2,467,654,270,254	351,011,170,554	14.22%
TOTAL ACTIVO		5,943,991,272,636	5,632,150,317,729	311,840,954,907	5.54%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	
81 DERECHOS CONTINGENTES	13	10,141,242,931	10,141,242,931	0	
83 DEUDORAS DE CONTROL	13	54,803,620,079,258	1,737,658,024,703	53,065,962,054,555	
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	13	-54,813,761,322,189	-1,747,799,267,634	-53,065,962,054,555	
COD. PASIVO					
CORRIENTE		174,577,234,113	231,061,231,058	-56,483,996,945	-24.45%
24 CUENTAS POR PAGAR	9	127,780,338,421	169,974,493,252	-42,194,154,831	-24.82%
25 OBLIGACIONES LABORALES	7	28,258,615,801	46,542,129,066	-18,283,513,265	-39.28%
29 OTROS PASIVOS	12	18,538,279,891	14,544,608,740	3,993,671,151	27.46%
NO CORRIENTE		5,188,659,282,686	4,870,507,366,394	318,151,916,292	6.53%
22 EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA	8	187,018,501,633	93,223,035,722	93,795,465,911	100.61%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	10	4,190,796,505,122	4,227,404,250,713	-36,607,745,591	-0.87%
27 PASIVOS ESTIMADOS	11	810,732,602,745	549,880,079,959	260,852,522,786	47.44%
29 OTROS PASIVOS	12	111,673,186	0	111,673,186	0.00%
TOTAL PASIVOS		5,363,236,516,799	5,101,568,597,452	261,667,919,347	5.13%
PATRIMONIO		580,754,755,837	530,581,720,277	50,173,035,560	9.46%
31 HACIENDA PUBLICA		580,754,755,837	530,581,720,277	50,173,035,560	9.46%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,943,991,272,636	5,632,150,317,729	311,840,954,907	5.54%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-264,169,723,329	-302,612,596,857	38,442,873,528	
93 ACREEDORAS DE CONTROL		-58,363,786,721,217	-4,288,426,464,210	-54,075,360,257,007	
99 ACREEDORAS POR CONTRA		58,627,956,444,546	4,581,039,061,067	54,036,917,383,479	


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. 76517-7



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN



SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 4: ESTADO DE ACTIVIDAD
FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL A
MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



ANEXO No. 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	NOTA	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2018	% Variación
INGRESOS OPERACIONALES			514,105,820,964	423,453,508,383	-21%
41	INGRESOS FISCALES	15	294,241,529,621	187,172,538,478	-57%
44	TRANSFERENCIAS	16	219,864,291,343	236,280,969,905	7%
GASTOS OPERACIONALES			289,909,439,988	515,537,472,346	44%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18	34,723,801,033	16,884,851,741	-106%
52	DE VENTAS		0	0	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		79,370,704,545	291,970,079,214	73%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		23,876,520,510	46,241,083,954	48%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		151,938,413,900	160,441,457,437	5%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			224,196,380,976	-92,083,963,963	343%
OTROS INGRESOS			107,698,255,095	55,329,948,721	-95%
48	Otros Ingresos	17	107,698,255,095	55,329,948,721	-95%
OTROS GASTOS			19,114,696,876	4,216,467,909	-353%
58	Otros Gastos	19	19,114,696,876	4,216,467,909	-353%
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		0	0	
62	COSTOS		155,225,079	162,530,557	4%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			312,624,714,116	-41,133,013,708	860%



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

TP. 76517-T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 5: ESTADO DETALLADO DE
ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y
SOCIAL A MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2018	% Variación
INGRESOS OPERACIONALES		514.105.820.964	423.453.508.383	21%
41	INGRESOS FISCALES	294.241.529.621	187.172.538.478	57%
4105	IMPUESTOS	208.849.642.861	121.459.093.939	72%
4110	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	85.440.124.375	65.736.290.239	30%
4116	RECUR DESTI FINAN SIST GRAL SSOCI SALUD	0	0	0%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	-48.237.615	-22.845.700	111%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	219.864.291.343	236.280.969.905	-7%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	139.557.410.716	133.962.125.863	4%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	43.175.518.323	42.639.244.590	1%
4421	SIST GENE DE SEGUR SOC EN SALUD	0	0	0%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	37.131.362.304	59.679.599.452	-38%
GASTOS		289.909.439.988	515.537.472.346	-44%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	34.723.801.033	16.884.851.741	106%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.170.933.030	9.805.753.586	4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	104.268.006	229.088.487	-54%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.819.462.972	1.677.604.930	8%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	373.039.900	350.104.800	7%
5107	PRESTACIONES SOCIAES	1.438.584.076	1.195.399.337	20%
5108	GASTOS DE PRSONAL DVERSOS	23.051.875	20.041.455	15%
5111	GENERALES	3.511.975.652	2.901.538.086	21%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	17.282.485.522	705.321.060	2350%
52	DE VENTAS	0	0	0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	79.370.704.545	291.970.079.214	-73%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.108.391.109	2.200.267.660	41%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	4.033.207.129	4.018.252.944	0%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	69.974.569.713	285.751.558.610	-76%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	2.254.536.594	0	0%
54	TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES	23.876.520.510	46.241.083.954	-48%
5413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	3.242.669.495	-100%



ANEXO No. 5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

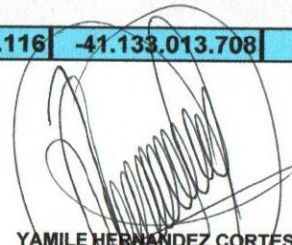


CODIGO	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2019	PERIODO ACTUAL A MARZO 31 DE 2018	% Variación
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	23.876.520.510	42.998.414.459	-44%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	151.938.413.900	160.441.457.437	-5%
5501	EDUCACION	84.239.126.496	96.573.230.325	-13%
5502	SALUD	37.995.929.345	39.922.160.064	-5%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	121.820.000	0	0%
5504	VIVIENDA	638.247.973	513.215.704	24%
5505	RECREACION Y DEPORTE	5.267.851.883	2.849.115.178	85%
5506	CULTURA	2.681.220.449	1.548.129.396	73%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	20.994.217.754	18.919.097.697	11%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	116.509.073	-100%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		224.196.380.976	-92.083.963.963	-343%
48	OTROS INGRESOS	107.698.255.095	55.329.948.721	95%
4802	FINANCIEROS	13.787.797.633	13.417.343.289	3%
4808	INGRESOS DIVERSOS	93.910.457.462	41.912.605.432	124%
4815	OTROS INGRESOS	0	0	0%
58	OTROS GASTOS	19.114.696.876	4.216.467.909	353%
5802	COMISIONES	250.163.492	171.135.990	46%
5804	FINANCIEROS	3.467.299.172	1.224.193.909	183%
5890	GASTOS DIVERSOS	15.397.234.212	2.821.138.010	446%
62	COSTO DE VENTA DE BIENES	155.225.079	162.530.557	-4%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	155.225.079	162.530.557	-4%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		312.624.714.116	-41.133.013.708	860%


DILIA 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

TP. 76517-T



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
GOBERNACIÓN

SUBDIRECCIÓN DE CONTADURÍA GENERAL

**ANEXO 6: RAZONES FINANCIERAS
A MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



MARZO 31 DE 2019

MARZO 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:	ACTIVO CORRIENTE	$\frac{1.819.584.549.223}{174.577.234.113} = \$10,42$	$\frac{1.489.144.050.637}{231.061.231.058} = 6,44$
	PASIVO CORRIENTE		

Indica que por cada peso que la Entidad debe a corte MARZO 31 DE 2019, cuenta con \$10 para respaldar sus obligaciones a corto plazo que comparado con MARZO 31 DE 2018, aumento.

CAPITAL DE TRABAJO: A. CORRIENTE - P. CORRIENTE

2019	1.819.584.549.223 - 174.577.234.113 = \$1.645.007.315.110
2018	1.489.144.050.637 - 231.061.231.058 = \$1.258.082.819.579

Para el corte de MARZO 31 DE 2019, la Entidad cuenta con un margen de seguridad de \$1645007315110,, para cumplir normalmente con sus obligaciones de corto plazo que comparado con MARZO 31 DE 2018, aumento.

SOLIDEZ:	ACTIVO TOTAL	$\frac{5.943.991.272.636}{5.363.236.516.799} = 1,11$	$\frac{5.632.150.317.729}{5.101.568.597.452} = 1,10$
	PASIVO TOTAL		

A fecha MARZO 31 DE 2019, la Gobernacion de Valle del Cauca cuenta con una capacidad de pago para el corto y largo plazo \$1,11 por cada peso que adeuda a terceros, mejorando con respecto a MARZO 31 DE 2018 que fue de \$1,10



ANEXO No. 6
RAZONES FINANCIERAS
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



		MARZO 31 DE 2019	MARZO 31 DE 2018
INDICES DE ENDEUDAMIENTO:			
ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{PASIVO TOTAL} \times 100}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$\frac{5.363.236.516.799 \times 100}{5.943.991.272.636} = 90,23\%$	$\frac{5.101.568.597.452 \times 100}{5.632.150.317.729} = 90,58\%$
Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participacion 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 MARZO 31 DE 2019 el 90,23% han sido financiados con recursos de terceros, los cuales con respecto a MARZO 31 DE 2018 que presento un 90,58% haciendo un endeudamiento , disminuyo.			
CORTO PLAZO	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO TOTAL}}$	$\frac{174.577.234.113}{5.363.236.516.799} = 3,26\%$	$\frac{231.061.231.058}{5.101.568.597.452} = 4,53\%$
Representa el porcentaje de participacion 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 3,26% de sus recursos de corto plazo que le permitan asumir el cumplimiento de sus obligaciones, el cual se mejoro con respecto al periodo MARZO 31 DE 2018 en el cual contaba con 4,53%.			
COBERTURA DE INTERESES	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{GASTOS FINANCIEROS}}$	$\frac{224.196.380.976}{3.717.462.664} = 60,31$	$\frac{-92.083.963.963}{1.395.329.899} = -65,99$
A MARZO 31 DE 2019, la Entidad generó, durante el periodo una utilidad operacional, 60 veces superior a los intereses pagados. Indica que la Entidad tiene capacidad de endeudamiento mayor, el cual mejoro con respecto al -66 presentado en MARZO 31 DE 2018.			



GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA

ANEXO No. 6

RAZONES FINANCIERAS
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



MARZO 31 DE 2019

MARZO 31 DE 2018

INDICES DE ENDEUDAMIENTO:

APALANCAMIENTO

PASIVO TOTAL
PATRIMONIO

$$\frac{5.363.236.516.799}{580.754.755.837} = 9,23$$

$$\frac{149.676.637.422}{8.135.434.304} = 18,40$$

El grado de compromiso del patrimonio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$9 a corte MARZO 31 DE 2019 el cual mejoro con respecto al corte de MARZO 31 DE 2018 que presentaba un compromiso de \$18.

PROTECCION AL PASIVO

PATRIMONIO
PASIVO TOTAL

$$\frac{580.754.755.837}{5.363.236.516.799} = 0,11$$

$$\frac{8.135.434.304}{149.676.637.422} = 0,05$$

Significa que Patrimonialmente, la Gobernacion del Valle del Cauca cuenta a MARZO 31 DE 2019 con \$0 de su patrimonio para cubrir sus obligaciones

DILIAN FRANCISCA TOROTORRES
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 7: ESTADO DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2019
COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2018**



ANEXO No. 7
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A MARZO 31 DE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



CODIGO	PATRIMONIO	SALDO A DIC 2018	MOVIMIENTO A MARZO 31 DE 2019		SALDO A MARZO 31 DE 2019
31	HACIENDA PUBLICA	-212,165,158,817			587,448,050,192
3105	CAPITAL FISCAL	5,456,702,207,770	0	0	5,456,702,207,770
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	312,624,714,116	312,624,714,116
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	0	0	0	0
3117	SUPERAVIT METODO PART. PATRIMONIAL	0	0	0	0
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	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	62,658,177,259	188,130,482,551

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. 765174



**GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA**

Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas
Subdirección de Contaduría



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 marzo 31 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, marzo 31 de 2019.

Dilar 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

Redactó y Transcribió: Jenny Marcela Romero Castro – Profesional Universitario
Revisó: 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

