

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/08/2019 \$	Periodo Anterior 31/08/2018 \$	Variación Absoluta	Variación Relativa	
CORRIENTE (1)		852,279,899,997.31	638,327,356,019.44	213,952,543,977.87	33.52%	
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo		256,148,300,183.43	196,483,438,513.67	59,664,861,669.76	30.37%	
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%	
1110	Depositos en Instituciones Financieras	256,126,800,183.43	196,457,529,422.67	59,669,270,760.76	30.37%	
13 Cuentas por Cobrar		494,285,158,365.23	338,261,730,649.09	156,023,427,716.14	46.13%	
1305	Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	31,973,783,852.00	15,624,943,346.61	16,348,840,505.39	104.63%	
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	52,914,312,186.00	54,730,799,293.12	-1,816,487,107.12	-3.32%	
1337	Transferencias por Cobrar	366,821,831,557.11	222,760,708,830.62	144,061,122,726.49	64.67%	
1384	Otras Cuentas por Cobrar	42,575,230,770.12	45,145,279,178.74	-2,570,048,408.62	-5.69%	
19 Otros activos		101,846,441,448.65	103,582,186,856.68	-1,735,745,408.03	-1.68%	
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	127,422,389.00	145,546,453.25	-18,124,064.25	-12.45%	
1906	Avances y Anticipos Entregados	72,220,155,777.12	62,023,715,383.49	10,196,440,393.63	16.44%	
1908	Recursos entregados en Administración	29,498,863,282.53	41,412,925,019.94	-11,914,061,737.41	-28.77%	
NO CORRIENTE (2)		1,247,654,466,331.37	1,127,989,457,937.99	48,478,777.00	119,665,008,393.38	10.61%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		26,427,549,038.20	25,230,100,402.00	1,197,448,636.20	4.75%	
1216	Inversiones en entidades en Liquidación	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%	
1224	Inversiones en administración de Liquidez al Costo	11,142,667,518.20	10,274,725,191.00	867,942,327.20	8.45%	
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participación Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%	
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participación Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%	
16 Propiedades, Planta y Equipo		344,387,406,833.40	313,922,582,565.82	30,464,824,267.58	9.70%	
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%	
1615	Construcciones en curso	271,373,577,449.06	240,316,755,008.22	31,056,822,440.84	12.92%	
1640	Edificaciones	34,643,017,067.80	34,587,662,945.80	55,354,122.00	0.16%	
1655	Maquinaria y equipo	1,658,444,699.00	1,658,444,699.00	0.00	0.00%	
1660	Equipo médico y científico	4,405,930,351.00	4,405,930,351.00	0.00	0.00%	
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6,747,791,437.26	6,646,728,765.26	101,062,672.00	1.52%	
1670	Equipos de comunicación y computación	4,261,662,763.79	3,978,846,462.79	282,816,301.00	7.11%	
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	6,608,594,744.00	6,608,594,744.00	0.00	0.00%	
1681	Bienes y Arte de Cultura	57,815,000.00	57,815,000.00	0.00	0.00%	
1685	Depreciación acumulada (cr)	-24,242,776,481.51	-20,884,153,213.25	-3,358,623,268.26	16.08%	
17 Bienes de Beneficio y Uso Público e Históricos y Culturales		648,545,074,692.41	579,159,046,655.00	69,386,028,037.41	11.98%	
1705	Bienes Uso Público en Construcción	591,888,654,745.49	520,727,476,938.34	71,161,177,807.15	13.67%	
1710	Bienes de Uso Público en Servicio	77,967,128,989.10	77,967,128,989.10	0.00	0.00%	
1785	Depreciación Acumulada de bienes Uso Público (cr)	-21,310,709,042.18	-19,535,559,272.44	-1,775,149,769.74	9.09%	
19 Otros activos		228,294,435,767.36	209,677,728,315.17	18,616,707,452.19	8.88%	
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	228,174,152,152.43	209,671,648,524.95	18,502,503,627.48	8.82%	
1970	Activos Intangibles	1,467,320,237.92	1,467,320,237.92	0.00	0.00%	
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,461,240,447.70	114,203,824.71	-7.82%	
TOTAL ACTIVO (3)		2,099,934,366,328.68	1,766,316,813,957.43	333,617,552,371.25	18.89%	

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos)

PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	52,302,028,996.52	62,265,392,714.43	-9,963,363,717.91	-16.00%
23 Prestamos por Pagar	8,159,374,999.08	5,265,625,000.00	2,893,749,999.08	54.96%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	8,159,374,999.08	5,265,625,000.00	2,893,749,999.08	54.96%
24 Cuentas por pagar	24,434,304,012.28	40,825,729,042.12	-16,391,425,029.84	-40.15%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	6,217,180,431.69	23,805,329,889.63	-17,588,149,457.94	-73.88%
2403 Transferencias por Pagar	7,439,314,338.76	1,917,882,584.97	5,521,431,753.79	287.89%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,041,069,222.67	9,343,747,870.36	-7,302,678,647.69	-78.16%
2424 Descuentos de Nomina	6,042,239,295.00	3,566,287,095.00	2,475,952,200.00	69.43%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,336,206,322.00	1,135,315,847.00	200,890,475.00	17.69%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	783,981,994.00	-774,867,204.00	-98.84%
2490 Otras Cuentas por Pagar	1,349,179,612.16	273,183,761.16	1,075,995,851.00	393.87%
25 Beneficios a los Empleados	8,735,510,081.00	5,916,055,186.97	2,819,454,894.03	47.66%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	8,735,510,081.00	5,916,055,186.97	2,819,454,894.03	47.66%
29 Otros pasivos	10,972,839,904.16	10,257,983,485.34	714,856,418.82	6.97%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	390,344.00	-390,344.00	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,264,636,813.40	9,707,129,829.40	557,506,984.00	5.74%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	708,203,090.76	550,463,311.94	157,739,778.82	28.66%
NO CORRIENTE (5)	633,858,607,750.59	448,775,525,120.00	185,083,082,630.59	41.24%
23 Prestamos por Pagar	251,332,850,769.00	141,498,665,884.82	109,834,184,884.18	77.62%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	251,332,850,769.00	141,498,665,884.82	109,834,184,884.18	77.62%
24 Cuentas por pagar	109,639,863,511.42	57,273,358,887.19	52,366,504,624.23	91.43%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	109,639,863,511.42	57,273,358,887.19	52,366,504,624.23	91.43%
25 Beneficios a los Empleados	225,913,486,016.17	226,368,087,917.99	-454,601,901.82	-0.20%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	718,051,822.00	-718,051,822.00	-100.00%
2514 Beneficios Pósempleo-Pensiones	225,913,486,016.17	225,650,036,095.99	263,449,920.18	0.12%
27 Pasivos estimados	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
2701 Provisión para contingencias	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
TOTAL PASIVO (7)	686,160,636,747.11	511,040,917,834.43	175,119,718,912.68	34.27%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,413,773,729,581.57	1,255,275,896,123.00	158,497,833,458.57	-12.63%
3106 Capital fiscal	1,315,152,349,043.89	1,310,198,693,285.74	4,953,655,758.15	0.38%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 Resultado del ejercicio	30,566,622,793.35	105,022,373,613.66	-74,455,750,820.31	-70.90%
3145 Impacto por la Transicion al Nuevo marco de regulacion	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-41,538,186,112.18	-133,063,038,392.18	91,524,852,280.00	-68.78%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,099,934,366,328.68	1,766,316,813,957.43	333,617,552,371.25	18.89%

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00%
81 Derechos contingentes	18,869,348,886.00	18,588,945,239.00	280,403,647.00	1.51%
83 Deudoras de control	72,007,837,918.00	66,342,238,895.00	5,665,599,023.00	8.54%
89 Deudoras por contra (CR)	-90,877,186,804.00	-84,931,184,134.00	-5,946,002,670.00	7.00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	211,637,794,529.00	179,811,090,354.00	31,826,704,175.00	17.70%
93 Acreedoras de control	75,593,622,522.97	59,009,313,385.39	16,584,309,137.58	28.10%
99 Acreedoras por contra (db)	-287,231,417,051.97	-238,820,403,739.39	-48,411,013,312.58	20.27%


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA


OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA
LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
T.P. No. 70003-T

ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos)

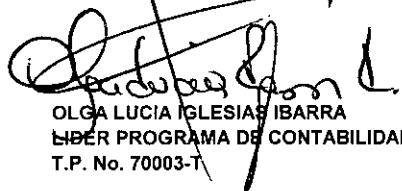
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/08/2019	Periodo Anterior 31/08/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	681,714,063,860.52	609,985,165,614.36	71,728,898,246	11.76%
	41 INGRESOS FISCALES	162,483,835,124.17	161,383,101,034.75	1,100,734,089	0.68%
4105	IMPUESTOS	118,463,040,256.87	100,359,419,066.26	18,103,621,191	18.04%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	45,647,263,119.30	62,570,906,944.49	-16,923,643,825	-27.05%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,626,468,252.00	-1,547,224,976.00	-79,243,276	5.12%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	519,230,228,736.35	448,602,064,579.61	70,628,164,157	15.74%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	279,064,010,746.00	256,713,712,004.00	22,350,298,742	8.71%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	196,353,647,950.48	156,587,561,847.81	39,766,086,103	25.40%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	43,812,570,039.87	35,300,790,727.80	8,511,779,312	24.11%
	GASTOS OPERACIONALES (2)	658,341,382,498.53	520,576,861,657.21	137,764,520,841	26.46%
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	69,333,895,782.74	82,326,349,761.59	-12,992,453,979	-15.78%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9,823,475,062.00	9,354,022,689.00	469,452,373	5.02%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,426,355,689.65	5,017,041,384.81	-2,590,685,695	-51.64%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,658,120,600.00	2,657,890,800.00	229,800	0.01%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	600,823,700.00	585,649,000.00	15,174,700	2.59%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5,158,022,070.00	5,030,519,469.00	127,502,601	2.53%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10,764,974,495.76	11,943,627,192.83	-1,178,652,697	-9.87%
5111	GENERALES	37,898,798,165.33	47,737,599,225.95	-9,838,801,061	-20.61%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,326,000.00	0.00	3,326,000	-0.00%
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	22,082,943,467.03	2,967,495,148.88	19,115,448,318	644.16%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	2,277,657,100.53	2,442,008,303.11	-164,351,203	-6.73%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	1,734,388,271.50	81,522,996.49	1,652,865,275	2027.48%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	443,963,849.28	-443,963,849	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	18,070,898,095.00	0.00	18,070,898,095	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	46,557,758,842.64	44,646,443,195.54	1,911,315,647	4.28%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	45,628,220,440.00	43,637,271,654.26	1,990,948,786	4.56%
5424	SUBVENCIONES	929,538,402.64	1,009,171,541.28	-79,633,139	-7.89%
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	520,366,784,406.12	390,636,573,551.20	129,730,210,855	33.21%
5501	EDUCACION	396,369,251,052.61	285,739,442,578.37	110,629,808,474	38.72%
5502	SALUD	52,749,852,871.25	70,776,903,276.99	-18,027,050,406	-25.47%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	10,948,687,562.96	15,306,555,895.87	-4,357,868,333	-28.47%
5504	VIVIENDA	41,404,806,108.83	2,669,281,047.18	38,735,525,062	1451.16%
5505	RECREACION Y DEPORTES	2,431,662,516.50	1,771,990,304.00	659,672,213	37.23%
5506	CULTURA	2,499,436,263.77	2,517,367,901.85	-17,931,638	-0.71%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	11,778,557,684.03	11,855,032,546.94	-76,474,863	-0.65%
5508	MEDIO AMBIENTE	2,184,530,346.17	0.00	2,184,530,346	0.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	23,372,681,361.99	89,408,303,957.15	-66,035,622,595	-73.86%
	48 OTROS INGRESOS	32,001,376,328.14	26,952,439,942.85	5,048,936,385	18.73%
4802	FINANCIEROS	28,925,047,615.60	9,189,300,427.07	19,735,747,189	214.77%

ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019
 (Cifras en pesos)

4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 INGRESOS DIVERSOS	3,076,328,712.54	17,551,722,672.86	-14,475,393,960	-82.47%
58 OTROS GASTOS	24,807,434,896.78	11,338,370,286.34	13,469,064,610	118.79%
5802 COMISIONES	175,129,666.73	118,658,351.75	56,471,315	47.59%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	6,759,678,259.59	3,753,668,845.61	3,006,009,414	80.08%
5890 GASTOS DIVERSOS	17,872,626,970.46	7,405,772,346.42	10,466,854,624	141.33%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	30,566,622,793.35	105,022,373,613.66	-74,455,750,820	-70.90%


 FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


 BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
 SECRETARIA DE HACIENDA

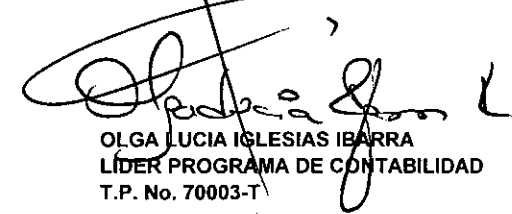

 OLGA LUCÍA IGLESIAS IBARRA
 LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
 T.P. No. 70003-T

DEPARTAMENTO DEL CESAR
NIT 892.399.999-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,255,275,896,123.00			
VARIACIONES PATRIMONIALES	158,497,833,458.57			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,413,773,729,581.57			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	31/07/2019	31/07/2018		
INCREMENTOS				206,071,451,894.66
CAPITAL FISCAL	1,315,152,349,043.89	1,310,198,693,285.74	4,953,655,758	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(41,538,186,112.18)	(133,063,038,392.18)	91,524,852,280	
DISMINUCIONES				-47,573,618,436.09
RESULTADOS DEL EJERCICIO	30,566,622,793.35	105,022,373,613.66	-74,455,750,820	
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA


OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA
LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
T.P. No. 70003-T