

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

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/07/2019 \$	Periodo Anterior 31/07/2018 \$	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
CORRIENTE (1)		853,243,044,418.44	608,658,745,355.80	244,584,299,062.64	40.18%
11	Efectivo	266,962,979,153.92	205,483,017,084.26	61,479,962,069.66	29.92%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	266,941,479,153.92	205,457,107,993.26	61,484,371,160.66	29.93%
13	Cuentas por Cobrar	490,448,664,470.16	303,043,813,555.69	187,404,850,914.47	61.84%
1305	Impuestos por Cobrar	31,185,147,932.00	16,585,914,126.61	14,599,233,805.39	88.02%
1311	Ingresos no Tributarios	50,428,750,346.00	19,118,408,973.12	31,310,341,372.88	163.77%
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	42,012,934,635.05	44,578,781,625.34	-2,565,846,990.29	-5.76%
19	Otros activos	95,831,400,794.36	100,131,914,715.85	-4,300,513,921.49	-4.29%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	129,037,884.00	112,882,924.00	16,154,960.00	14.31%
1906	Avances y Anticipos Entregados	70,538,105,472.07	57,417,530,106.29	13,120,575,365.78	22.85%
1908	Recursos entregados en Administracion	25,164,257,438.29	42,601,501,685.56	-17,437,244,247.27	-40.93%
NO CORRIENTE (2)		1,225,697,856,333.68	1,120,336,538,424.69	105,361,317,908.99	9.40%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	25,678,000,402.00	25,230,100,402.00	447,900,000.00	1.78%
1216	Inversiones en entidades en Liquidacion	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	Inversiones en administracion de Liquidez al Costo	10,393,118,882.00	10,274,725,191.00	118,393,691.00	1.15%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16	Propiedades, planta y equipo	339,993,097,268.53	309,183,810,510.30	30,809,286,758.23	9.96%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	266,693,030,551.79	235,297,392,112.15	31,395,638,439.64	13.34%
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)	-23,956,539,149.11	-20,603,562,372.70	-3,352,976,776.41	16.27%
17	Bienes de beneficio y uso público	631,908,695,297.27	576,332,919,246.64	55,575,776,050.63	9.64%
1705	Bienes de beneficio y uso público e historico y culturales en construccion	575,035,699,992.05	517,891,159,155.42	57,144,540,836.63	11.03%
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	77,967,128,989.10	77,967,128,989.10	0.00	0.00%
1785	Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	-21,094,133,683.88	-19,525,368,897.88	-1,568,764,786.00	8.03%
19	Otros activos	228,118,063,365.88	209,589,708,265.75	18,528,355,100.13	8.84%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	227,997,779,750.95	209,527,121,631.87	18,470,658,119.08	8.82%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,467,320,237.92	0.00	0.00%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,404,733,604.04	57,696,981.05	-4.11%
TOTAL ACTIVO (3)		2,078,940,900,752.12	1,728,995,283,780.49	349,945,616,971.63	20.24%



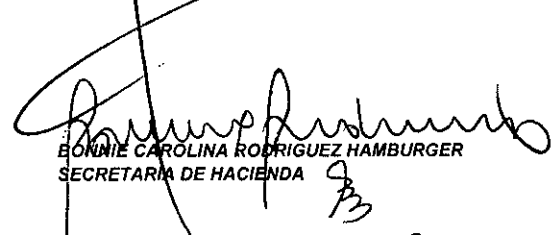
ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2019
(Cifras en pesos)

PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	51,715,545,263.31	59,012,479,362.51	-7,296,934,099.20	-12.37%
23 Prestamos por Pagar	10,015,624,999.08	6,421,875,000.00	3,593,749,999.08	55.96%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	10,015,624,999.08	6,421,875,000.00	3,593,749,999.08	55.96%
24 Cuentas por pagar	22,615,400,366.83	37,254,658,363.55	-14,639,257,996.72	-39.30%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,554,933,112.66	20,338,938,559.96	-18,784,005,447.30	-92.35%
2403 Transferencias por Pagar	9,409,626,377.91	2,722,713,014.37	6,686,913,363.54	245.60%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,330,327,918.10	8,822,548,602.45	-6,492,220,684.35	-73.59%
2424 Descuentos de Nomina	5,796,195,882.00	3,477,350,734.00	2,318,845,148.00	66.68%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,109,048,029.00	856,754,574.00	252,293,455.00	29.45%
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	2,406,154,257.16	252,370,884.77	2,153,783,372.39	853.42%
25 Beneficios a los Empleados	7,868,420,370.97	5,139,591,859.97	2,728,828,511.00	53.09%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	7,868,420,370.97	5,139,591,859.97	2,728,828,511.00	53.09%
29 Otros pasivos	11,216,099,526.43	10,196,354,138.99	1,019,745,387.44	10.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,653,075,462.57	9,707,129,829.40	945,945,633.17	9.74%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	563,024,063.86	489,224,309.59	73,799,754.27	15.09%
NO CORRIENTE (5)	630,884,960,111.48	435,870,715,312.18	195,014,244,799.30	44.74%
23 Prestamos por Pagar	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
24 Cuentas por pagar	106,571,707,097.42	57,273,464,964.19	49,298,242,133.23	86.08%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios	106,571,707,097.42	57,273,464,964.19	49,298,242,133.23	86.08%
25 Beneficios a los Empleados	226,007,994,791.06	226,368,087,917.99	-360,093,126.93	-0.16%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	718,051,822.00	-718,051,822.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	226,007,994,791.06	225,650,036,095.99	357,958,695.07	0.16%
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)	682,600,505,374.79	494,883,194,674.69	187,717,310,700.10	37.93%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,396,340,395,377.33	1,234,112,089,105.80	162,228,306,271.53	13.15%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,310,198,693,285.74	4,204,107,121.95	0.32%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 Resultado del ejercicio	13,882,837,225.31	83,858,566,596.46	-69,975,729,371.15	-83.44%
3145 Impacto por la Transición 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	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,078,940,900,752.12	1,728,995,283,780.49	349,945,616,971.63	20.24%

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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	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	86,682,632,041.42	55,984,836,084.51	30,697,795,956.91	54.83%
99 Acreedoras por contra (db)	-298,320,426,570.42	-235,795,926,438.51	-62,524,500,131.91	26.52%


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 JULIO DE 2019
 (Cifras en pesos)

4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,989,201,741.89	17,399,870,549.00	-14,410,668,807	-82.82%
58 OTROS GASTOS	23,092,734,601.51	11,086,226,749.90	12,006,507,852	108.30%
5802 COMISIONES	171,319,616.73	118,658,351.75	52,661,265	44.38%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	6,226,364,198.35	3,503,174,509.17	2,723,189,689	77.73%
5890 GASTOS DIVERSOS	16,695,050,786.43	7,404,123,146.42	9,290,927,640	125.48%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	13,882,837,225.31	83,858,566,596.46	-69,975,729,371	-83.44%

[Signature]
 FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

[Signature]
 BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
 SECRETARIA DE HACIENDA

[Signature]
 OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA
 LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
 T.P. No. 70008-T

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,234,112,089,105.80			
VARIACIONES PATRIMONIALES	162,228,306,271.53			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,396,340,395,377.33			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		31/07/2019	31/07/2018	
INCREMENTOS				
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,310,198,693,285.74	4,204,107,122	205,321,903,258.46
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				
RESULTADOS DEL EJERCICIO	13,882,837,225.31	83,858,566,596.46	-69,975,729,371	-43,093,596,986.93
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00

[Signature]
FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

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

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	2.078.940.900.752,12	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	266.962.979.153,92	0,00
1105	CAJA	21.500.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	266.941.479.153,92	-0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	25.678.000.402,00	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13.438.280.520,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	10.393.118.882,00	0,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	250.001.000,00	0,00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1.596.600.000,00	-0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	490.448.664.470,16	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	31.185.147.932,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	50.428.750.346,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	366.821.831.557,11	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.012.934.635,05	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	339.993.097.268,53	-0,00
1605	TERRENOS	38.873.349.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	266.693.030.551,79	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.643.017.067,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.658.444.699,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.747.791.437,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.261.662.763,79	0,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.608.594.744,00	0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	57.815.000,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	23.956.539.149,11
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	631.908.695.297,27	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	575.035.699.992,05	0,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	77.967.128.989,10	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0,00	21.094.133.683,88
19	OTROS ACTIVOS	323.949.464.160,24	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	227.997.779.750,95	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	129.037.884,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	70.538.105.472,07	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	25.164.257.438,29	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.467.320.237,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.347.036.622,99
2	PASIVOS	0,00	682.600.505.374,79
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	261.348.475.768,08
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	10.015.624.999,08
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	251.332.850.769,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	129.187.107.464,25
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	1.554.933.112,66
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	9.409.626.377,91

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	9.409.626.377,91
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	2.330.327.918,10
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.796.195.882,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.109.048.029,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	9.114.790,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	106.571.707.097,42
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	2.406.154.257,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	233.876.415.162,03
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	7.868.420.370,97
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	226.007.994.791,06
27	PROVISIONES	0,00	46.972.407.454,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	46.972.407.454,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	11.216.099.526,43
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	10.653.075.462,57
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	563.024.063,86
3	PATRIMONIO	0,00	1.382.457.558.152,02
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.382.457.558.152,02
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	1.314.402.800.407,69
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	109.592.943.856,51
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41.538.186.112,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	630.904.908.641,95
41	INGRESOS FISCALES	0,00	147.254.974.865,36
4105	TRIBUTARIOS	0,00	108.487.631.720,06
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	40.331.067.097,30
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.563.723.952,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	464.918.710.106,35
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	243.947.541.763,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	179.809.336.463,48
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	41.161.831.879,87
48	OTROS INGRESOS	0,00	18.731.223.670,24
4802	FINANCIEROS	0,00	15.742.021.928,35
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	2.989.201.741,89
5	GASTOS	617.022.071.416,64	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	62.762.028.855,68	-0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.613.432.275,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.034.330.169,65	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.336.706.100,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	534.736.100,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.607.333.702,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.278.344.873,76	0,00
5111	GENERALES	35.353.819.635,27	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.326.000,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	21.580.130.776,33	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.991.419.768,13	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.517.812.913,20	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	18.070.898.095,00	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	38.118.767.383,37	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	37.255.421.281,06	0,00
5424	SUBVENCIONES	863.346.102,31	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	471.468.409.799,75	0,00
5501	EDUCACIÓN	357.629.168.001,57	0,00
5502	SALUD	44.987.592.179,95	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	10.948.687.562,96	0,00
5504	VIVIENDA	41.404.806.108,83	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	1.437.350.914,50	0,00
5506	CULTURA	2.390.296.351,77	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	11.499.358.621,00	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	1.171.150.059,17	0,00
58	OTROS GASTOS	23.092.734.601,51	0,00
5802	COMISIONES	171.319.616,73	0,00
5804	FINANCIEROS	6.226.364.198,35	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	16.695.050.786,43	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	18.869.348.886,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	18.869.348.886,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	72.007.837.918,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	72.007.837.918,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	90.877.186.804,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	18.869.348.886,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	72.007.837.918,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00	211.637.794.529,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	211.637.794.529,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	86.682.632.041,42
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	86.682.632.041,42
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	298.320.426.570,42	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	211.637.794.529,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	86.682.632.041,42	0,00
	SUMAS IGUALES	2.695.962.972.168,76	2.695.962.972.168,76

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.728.995.283.780,49	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	205.483.017.084,26	0,00
1105	CAJA	25.909.091,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	205.457.107.993,26	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	25.230.100.402,00	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13.438.280.520,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	10.274.725.191,00	0,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	250.001.000,00	0,00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1.267.093.691,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	303.043.813.555,69	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	16.585.914.126,61	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.118.408.973,12	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	222.760.708.830,62	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44.578.781.625,34	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	309.183.810.510,30	0,00
1605	TERRENOS	36.545.957.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	235.297.392.112,15	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.587.662.945,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.658.444.699,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.646.728.765,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.978.846.462,79	0,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.608.594.744,00	0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	57.815.000,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	20.603.562.372,70
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	576.332.919.246,64	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	517.891.159.155,42	0,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	77.967.128.989,10	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0,00	19.525.368.897,88
19	OTROS ACTIVOS	309.721.622.981,60	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	209.527.121.631,87	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	112.882.924,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	57.417.530.106,29	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42.601.501.685,56	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.467.320.237,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.404.733.604,04
2	PASIVOS	0,00	494.883.194.674,69
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	135.015.625.000,00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	6.421.875.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	128.593.750.000,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	94.528.123.327,74
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	20.338.938.559,96
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	2.722.713.014,37

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	8.822.548.602,45
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	3.477.350.734,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	856.754.574,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	783.981.994,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	57.273.464.964,19
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	252.370.884,77
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	231.507.679.777,96
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	5.139.591.859,97
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	718.051.822,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	225.650.036.095,99
27	PROVISIONES	0,00	23.635.412.430,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	23.635.412.430,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	10.196.354.138,99
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	9.707.129.829,40
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	489.224.309,59
3	PATRIMONIO	0,00	1.150.253.522.509,34
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.150.253.522.509,34
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	1.310.198.693.285,74
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	26.882.132.384,22	0,00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	133.063.038.392,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	541.319.209.104,16
41	INGRESOS FISCALES	0,00	110.048.152.122,73
4105	TRIBUTARIOS	0,00	89.496.313.435,24
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	22.097.052.404,49
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.545.213.717,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	404.762.964.738,21
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	221.671.128.513,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	149.148.102.963,41
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	33.943.733.261,80
48	OTROS INGRESOS	0,00	26.508.092.243,22
4802	FINANCIEROS	0,00	8.896.804.851,30
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	211.416.842,92
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	17.399.870.549,00
5	GASTOS	457.460.642.507,70	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	71.936.312.071,56	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.208.079.555,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.606.502.098,35	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.359.280.100,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	524.114.400,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.552.940.424,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10.447.589.898,23	0,00
5111	GENERALES	41.237.805.595,98	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.620.207.090,11	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.161.417.462,56	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	71.332.621,93	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE JULIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	387.457.005,62	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28.905.705.676,65	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	27.960.180.578,03	0,00
5424	SUBVENCIONES	945.525.098,62	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	342.912.190.919,48	0,00
5501	EDUCACIÓN	245.104.360.120,93	0,00
5502	SALUD	67.611.663.392,68	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	13.701.425.957,75	0,00
5504	VIVIENDA	2.669.281.047,18	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	1.395.719.972,00	0,00
5506	CULTURA	1.826.103.107,00	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	10.603.637.321,94	0,00
58	OTROS GASTOS	11.086.226.749,90	0,00
5802	COMISIONES	118.658.351,75	0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	60.270.742,56	0,00
5804	FINANCIEROS	3.503.174.509,17	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	7.404.123.146,42	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	18.588.945.239,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	18.460.865.239,00	0,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	128.080.000,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	66.342.238.895,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	66.342.238.895,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	84.931.184.134,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	18.588.945.239,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	66.342.238.895,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00	179.811.090.354,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	179.811.090.354,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	55.984.836.084,51
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	55.984.836.084,51
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	235.795.926.438,51	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	179.811.090.354,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	55.984.836.084,51	0,00
SUMAS IGUALES		2.186.455.926.288,19	2.186.455.926.288,19