

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

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/03/2019 \$	Periodo Anterior 31/03/2018 \$	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE (1)	841,291,182,150.59	619,651,611,303.43	221,639,570,847.16	35.77%
11	Efectivo	287,310,717,750.49	261,260,860,592.87	26,049,857,157.62	9.97%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	287,289,217,750.49	261,234,951,501.87	26,054,266,248.62	9.97%
13	Cuentas por Cobrar	489,174,016,984.13	249,302,563,815.22	239,871,453,168.91	96.22%
1305	Impuestos por Cobrar	28,715,384,548.00	19,646,501,833.61	9,068,882,714.39	46.16%
1311	Ingresos no Tributarios	49,383,443,346.00	17,680,007,733.12	31,703,435,612.88	179.32%
1337	Transferencias por Cobrar	364,612,043,831.87	181,109,859,955.97	183,502,183,875.90	101.32%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	46,463,145,258.26	30,866,194,292.52	15,596,950,965.74	50.53%
19	Otros activos	64,806,447,415.97	109,088,186,895.34	-44,281,739,479.37	-40.59%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	169,982,723.00	112,882,924.00	57,099,799.00	50.58%
1906	Avances y Anticipos Entregados	43,311,269,358.79	56,685,749,035.39	-13,374,479,676.60	-23.59%
1908	Recursos entregados en Administracion	21,325,195,334.18	52,289,554,935.95	-30,964,359,601.77	-59.22%
	NO CORRIENTE (2)	1,166,899,309,053.87	1,113,306,364,451.69	53,592,944,602.18	4.81%
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	335,155,029,784.35	280,306,130,658.24	54,848,899,126.11	19.57%
1605	Terrenos	37,860,744,078.00	36,545,957,803.00	1,314,786,275.00	3.60%
1615	Construcciones en curso	261,881,021,509.17	205,178,395,156.57	56,702,626,352.60	27.64%
1640	Edificaciones	34,595,312,945.80	34,587,662,945.80	7,650,000.00	0.02%
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	6,746,607,785.26	6,646,728,765.26	99,879,020.00	1.50%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,158,993,133.79	3,978,846,462.79	180,146,671.00	4.53%
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)	-22,818,434,461.67	-19,362,245,269.18	-3,456,189,192.49	17.85%
17	Bienes de beneficio y uso público	599,634,714,811.65	565,494,651,369.97	34,140,063,441.68	6.04%
1705	Bienes de beneficio y uso público e historico y culturales en construccion	541,274,477,716.91	507,012,129,780.51	34,262,347,936.40	6.76%
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)	-19,606,891,894.36	-19,484,607,399.64	-122,284,494.72	0.63%
19	Otros activos	206,431,564,055.87	242,275,482,021.48	-35,843,917,965.61	-14.79%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	206,311,280,440.94	242,098,024,002.96	-35,786,743,562.02	-14.78%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,356,164,247.92	111,155,990.00	8.20%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,178,706,229.40	-168,330,393.59	14.28%
	TOTAL ACTIVO (3)	2,008,190,491,204.46	1,732,957,975,755.12	275,232,515,449.34	15.88%

PASIVO

	CORRIENTE (4)	155,607,282,595.71	103,678,410,612.72	51,928,871,982.99	50.09%
--	----------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------	---------------

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

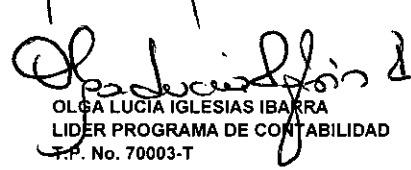
	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
23 Prestamos por Pagar	18,581,250,000.00	15,060,416,677.00	3,520,833,323.00	23.38%
2313 <i>Financiamiento Interno de Corto Plazo</i>	18,581,250,000.00	11,250,000,000.00	7,331,250,000.00	65.17%
2316 <i>Financiamiento externo de Corto Plazo</i>	0.00	3,810,416,677.00	-3,810,416,677.00	-100.00%
24 Cuentas por pagar	122,302,214,718.66	74,674,806,840.12	47,627,407,878.54	63.78%
2401 <i>Adquisición de bienes y servicios nacionales</i>	1,350,313,234.50	20,732,026,613.22	-19,381,713,378.72	-93.49%
2403 <i>Transferencias por Pagar</i>	17,450,442,829.16	6,356,109,819.93	11,094,333,009.23	174.55%
2407 <i>Recursos a Favor de Terceros</i>	2,380,281,994.55	1,527,437,195.80	852,844,798.75	55.84%
2424 <i>Descuentos de Nomina</i>	5,690,970,982.00	544,953,559.00	5,146,017,423.00	944.30%
2436 <i>Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre</i>	533,504,997.00	1,237,585,100.00	-704,080,103.00	-56.89%
2440 <i>Impuestos, contribuciones y tasas por pagar</i>	9,114,790.00	783,445,994.00	-774,331,204.00	-98.84%
2460 <i>Créditos judiciales</i>	0.00	789,553,706.03	-789,553,706.03	-100.00%
2480 <i>Administración y Prestación de Servicios</i>	92,510,914,042.08	41,969,510,405.21	50,541,403,636.87	120.42%
2490 <i>Otras Cuentas por Pagar</i>	2,376,671,849.37	734,184,446.93	1,642,487,402.44	223.72%
25 Beneficios a los Empleados	3,613,188,559.97	1,590,501,423.97	2,022,687,136.00	127.17%
2511 <i>Beneficios a los Empleados a Corto Plazo</i>	3,613,188,559.97	1,590,501,423.97	2,022,687,136.00	127.17%
29 Otros pasivos	11,110,629,317.08	12,352,685,671.63	-1,242,056,354.55	-10.05%
2902 <i>Recursos Recibidos en Administración</i>	10,594,361,217.40	11,607,642,349.18	-1,013,281,131.78	-8.73%
2903 <i>Depositos Recibidos en Garantías</i>	516,268,099.68	745,043,322.45	-228,775,222.77	-30.71%
NO CORRIENTE (5)	495,722,127,697.52	330,020,960,080.52	165,701,167,617.00	50.21%
23 Prestamos por Pagar	225,210,462,819.00	128,593,750,000.00	96,616,712,819.00	75.13%
2314 <i>Financiamiento Interno de Largo Plazo</i>	225,210,462,819.00	128,593,750,000.00	96,616,712,819.00	75.13%
25 Beneficios a los Empleados	225,930,499,393.52	177,791,797,650.52	48,138,701,743.00	27.08%
2512 <i>Beneficios a los Empleados a Largo Plazo</i>	0.00	1,206,516,695.00	-1,206,516,695.00	-100.00%
2514 <i>Beneficios Posempleo-Pensiones</i>	225,930,499,393.52	176,585,280,955.52	49,345,218,438.00	27.94%
27 Pasivos estimados	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
2701 <i>Provisión para contingencias</i>	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
TOTAL PASIVO (7)	651,329,410,293.23	433,699,370,693.24	217,630,039,599.99	50.18%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,356,861,080,911.23	1,299,258,605,061.88	57,602,475,849.35	4.43%
3106 <i>Capital fiscal</i>	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837.15	0.48%
3109 <i>Resultado del ejercicio Anteriores</i>	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 <i>Resultado del ejercicio</i>	56,744,490,039.21	18,047,422,875.56	38,697,067,163.65	214.42%
3145 <i>Impacto por la Transición al Nuevo marco de regulación</i>	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 <i>Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados</i>	-123,879,153,392.18	0.00	-123,879,153,392.18	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,008,190,491,204.46	1,732,957,975,755.12	275,232,515,449.34	15.88%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 <i>Derechos contingentes</i>	19,111,452,373.00	18,588,945,239.00	522,507,134.00	2.81%
83 <i>Deudoras de control</i>	72,007,837,918.00	66,342,238,895.00	5,665,599,023.00	8.54%

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

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
89 Deudoras por contra (CR)	-91,119,290,291.00	-84,931,184,134.00	-6,188,106,157.00	7.29%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	194,554,898,939.00	177,381,799,143.00	17,173,099,796.00	9.68%
93 Acreedoras de control	85,472,902,037.23	91,422,757,324.23	-5,949,855,287.00	-6.51%
99 Acreedoras por contra (db)	-280,027,800,976.23	-268,804,556,467.23	-11,223,244,509.00	4.18%


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 MARZO DE 2019
(Cifras en pesos)

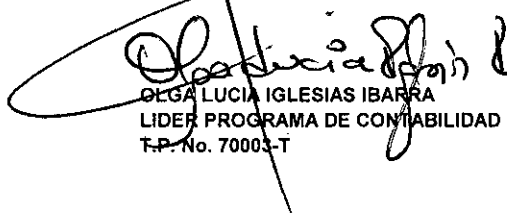
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/03/2019	Periodo Anterior 31/03/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	240,588,770,891.54	209,482,207,828.92	31,106,563,063	14.85%
	41 INGRESOS FISCALES	63,388,135,487.31	56,330,888,185.74	7,057,247,302	12.53%
4105	TRIBUTARIOS	50,149,984,594.91	46,743,935,301.25	3,406,049,294	7.29%
4110	NO TRIBUTARIOS	14,534,237,555.40	10,708,793,784.49	3,825,443,771	35.72%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,296,086,663.00	-1,121,840,900.00	-174,245,763	15.53%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	177,200,635,404.23	153,151,319,643.18	24,049,315,761	15.70%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	99,564,434,968.00	95,466,403,427.00	4,098,031,541	4.29%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	61,316,176,973.23	52,298,228,306.18	9,017,948,667	17.24%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	16,320,023,463.00	5,386,687,910.00	10,933,335,553	202.97%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	186,294,121,737.87	197,865,478,287.76	-11,571,356,550	-5.85%
	51 ADMINISTRACIÓN	23,355,380,488.48	24,568,451,604.79	-1,213,071,116	-4.94%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,535,515,336.00	3,414,826,961.00	120,688,375	3.53%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	705,553,137.67	1,583,141,479.97	-877,588,342	-55.43%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	933,351,700.00	1,218,681,900.00	-285,330,200	-23.41%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	192,730,200.00	254,861,300.00	-62,131,100	-24.38%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1,458,837,001.00	720,169,736.00	738,667,265	102.57%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,499,372,606.16	3,092,097,900.96	-592,725,295	-19.17%
5111	GENERALES	14,030,020,507.65	14,284,672,326.86	-254,651,819	-1.78%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	16,563,542,330.37	1,112,101,113.71	15,451,441,217	1389.39%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	853,315,080.69	920,100,359.04	-66,785,278	-7.26%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	30,571,123.68	30,571,123.69	0	0.00%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	161,429,630.98	-161,429,631	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	15,679,656,126.00	0.00	15,679,656,126	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	17,371,531,939.37	14,058,513,943.33	3,313,017,996	23.57%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	16,772,955,038.38	14,058,513,943.33	2,714,441,095	19.31%
5424	SUBVENCIONES	598,576,900.99	0.00	598,576,901	0.00%
	55 GASTO SOCIAL	129,003,666,979.65	157,435,472,297.95	-28,431,805,318	-18.06%
5501	EDUCACION	93,405,353,521.24	113,303,927,604.80	-19,898,574,084	-17.56%
5502	SALUD	16,141,052,931.51	33,302,324,971.21	-17,161,272,040	-51.53%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	9,185,922,647.96	6,149,219,808.00	3,036,702,840	49.38%
5505	RECREACION Y DEPORTES	153,878,518.00	486,325,090.00	-332,446,572	-68.36%
5506	CULTURA	1,625,573,909.77	1,632,585,788.00	-7,011,878	-0.43%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7,723,070,070.00	2,561,089,035.94	5,161,981,034	201.55%
5508	MEDIO AMBIENTE	768,815,381.17	0.00	768,815,381	0.00%
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	690,939,327.98	-690,939,328	-100.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	690,939,327.98	-690,939,328	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	54,294,649,153.67	11,616,729,541.16	42,677,919,613	367.38%
	48 OTROS INGRESOS	8,075,860,172.55	13,135,690,549.99	-5,059,830,377	-38.52%
4802	FINANCIEROS	6,520,200,778.91	3,655,757,631.53	2,864,443,147	78.35%

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

4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1,555,659,393.64	9,479,932,918.46	-7,924,273,525	-83.59%
58 OTROS GASTOS	5,626,019,287.01	6,704,997,215.59	-1,078,977,929	-16.09%
5802 COMISIONES	2,355,455.00	109,340,384.75	-106,984,930	-97.85%
5804 FINANCIEROS	2,560,926,897.32	1,559,778,599.42	1,001,148,298	64.19%
5890 GASTOS DIVERSOS	3,062,736,934.69	5,035,878,231.42	-1,973,141,297	-39.18%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	56,744,490,039.21	18,047,422,875.56	38,697,067,164	214.42%

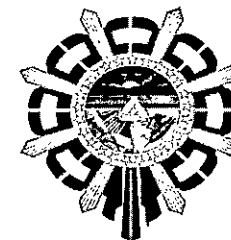

 FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


 BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
 SECRETARIA DE HACIENDA


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



El camino del desarrollo y la *FAZ*



DEPARTAMENTO DEL CESAR

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,299,258,605,061.88			
VARIACIONES PATRIMONIALES	57,602,475,849.35			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,356,861,080,911.23			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	31/03/2019	31/03/2018		
INCREMENTOS				
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	30,720,343,465.13
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	56,744,490,039.21	18,047,422,875.56	38,697,067,164	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	-	-123,879,153,392	
DISMINUCIONES				
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	26,882,132,384.22
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