

## 2.2 REVELACIONES

El Departamento del Cesar revelará los pasivos contingentes en cuentas de orden acreedoras contingentes cuando sea posible medirlos. Además, para cada tipo de pasivo contingente, en las notas a los estados financieros, revelará la siguiente información:

- a) una descripción de la naturaleza del pasivo contingente;
- b) una estimación de los efectos financieros, la indicación de las incertidumbres relacionadas con el valor o las fechas de salida de recursos y la posibilidad de cualquier reembolso; lo anterior, en la medida en que sea practicable obtener la información; y
- c) el hecho de que sea impracticable revelar una o más de las informaciones contenidas en el literal b).

## 3. POLÍTICAS CONTABLES RELATIVAS AL PATRIMONIO

### 1.1 REVELACIÓN

Para cada elemento del patrimonio, la Entidad revelará la siguiente información:

- Los efectos de la aplicación o re-expresión retroactiva reconocidos de acuerdo con la Norma de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores, para cada componente de patrimonio.
- Una conciliación entre los valores en libros al inicio y al final del periodo que revele por separado, los cambios resultantes.
- Un desglose de cada componente del patrimonio.

## CAPITULO XV INGRESOS

### 1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

#### 1.2.1 Por Transferencias

Los ingresos por transferencias corresponden a ingresos por Sistema general de participaciones, sistema general de regalías y transferencia para proyectos de inversión. Recibidos de terceros, por conceptos tales como: recursos monetarios o no monetarios que recibe El Departamento del Cesar de otras entidades públicas, recursos monetarios o no monetarios que reciba El Departamento del Cesar de organizaciones públicas o privadas en virtud de convenios interadministrativos o de cooperación, multas, sanciones y donaciones.

Los ingresos por transferencias pueden o no estar sometidos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Dichas estipulaciones afectan el reconocimiento de la transacción.



Las estipulaciones comprenden las especificaciones sobre el uso o destinación de los recursos transferidos a la entidad receptora de los mismos, las cuales se originan en la normatividad vigente o en acuerdos de carácter vinculante. Las estipulaciones relacionadas con un activo transferido pueden ser restricciones o condiciones.

Existen restricciones cuando se requiere que El Departamento del Cesar como receptora de los recursos, los use o destine a una finalidad particular, sin que ello implique que dichos recursos se devuelvan al cedente en el caso de que se incumpla la estipulación. En este caso, si El Departamento del Cesar evalúa que su transferencia le impone simplemente restricciones, reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso.

Existen condiciones cuando se requiere que El Departamento del Cesar como receptora de los recursos, los use o destine a una finalidad particular y si esto no ocurre, dichos recursos se devuelven a la entidad que los transfirió, quien tiene la facultad administrativa o legal de hacer exigible la devolución. En tal caso se reconocerá inicialmente un activo sujeto a una condición y también se reconocerá un pasivo (Crédito diferido). El pasivo inicialmente reconocido se reducirá en la medida que El Departamento del Cesar cumpla las condiciones asociadas al uso o destinación del recurso, momento en el cual se reconocerá el ingreso en el resultado del periodo.

Si se evalúa que la transferencia del recurso no impone estipulaciones, se reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso. La capacidad de excluir o restringir el acceso de terceros a los beneficios económicos o al potencial de servicio de un activo es un elemento esencial de control que distingue los activos de El Departamento del Cesar de aquellos bienes a los que todas las entidades tienen acceso y de los que se benefician. En los casos en los cuales se requiera un acuerdo de transferencia antes de que los recursos puedan ser transferidos, El Departamento del Cesar no reconoce los recursos como activos hasta el momento en que el acuerdo sea vinculante y esté claro el derecho a la transferencia. Si El Departamento del Cesar no tiene capacidad de reclamar legal o contractualmente los recursos, no los reconoce como activo.

### 1.3 RECONOCIMIENTO

Sólo se reconoce el activo, y el ingreso o pasivo correspondiente, cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando El Departamento del Cesar evalúe que es probable que la entrada de recurso ocurra.

Las transferencias en efectivo de otras entidades de gobierno se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando El Departamento del Cesar cedente expida el acto administrativo de reconocimiento de la obligación por concepto de la transferencia, salvo que esta esté sujeta a condiciones, caso en el cual se reconoce un pasivo. Las transferencias del Presupuesto General de la Nación no se consideran sometidas a condiciones por lo cual se reconocerá la cuenta por cobrar y el ingreso con el valor liquidado mensualmente, mediante el acto administrativo del transferidor.



Las multas y sanciones se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando se presente la decisión de la instancia competente, como consecuencia de la infracción a requerimientos legales, y contra esta decisión no proceda ningún recurso. Los bienes que reciba El Departamento del Cesar de otras entidades del sector público y de terceros se reconocen como ingreso en el resultado del periodo, cuando quien transfiere el recurso se obligue, de manera vinculante, a la transferencia.

Cuando no sea factible identificar el tercero asociado a un ingreso o recaudo a favor de El Departamento del Cesar se reconocerá el valor recaudado como un recaudo por clasificar y se realizarán las gestiones tendientes a su identificación por concepto y tercero. Al cierre del trimestre, después del recaudo, sin que sea factible la identificación, se procederá a reconocer el valor recaudado como ingresos de El Departamento del Cesar cancelando el recaudo por clasificar. En el momento en que logre identificarse que el valor recaudado corresponde a un tercero y procede la devolución, se realizará el ajuste correspondiente.

## 1.4 MEDICIÓN

Las transferencias en efectivo se medirán por el valor recibido. En caso de que la transferencia se perciba en moneda extranjera, El Departamento del Cesar aplicará lo señalado en la norma de efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera del nuevo marco normativo para entidades de gobierno.

Las multas y sanciones se medirán por el valor liquidado en el acto administrativo proferido por la autoridad que imponga multa o sanción.

Las transferencias no monetarias (propiedades, planta y equipo; activos intangibles) se miden por el valor de mercado del activo recibido y, en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, las transferencias no monetarias se miden por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que transfirió el recurso.

Cuando la transferencia esté sometida a condiciones, el pasivo se mide inicialmente por el valor del activo reconocido y, posteriormente, por la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación presente al cierre del periodo contable y la diferencia se reconoce como ingreso o gasto en el resultado del periodo. La estimación tiene en cuenta los riesgos y las incertidumbres relacionados con los sucesos que hacen que se reconozca un pasivo. Cuando el valor del dinero en el tiempo sea significativo, el pasivo se mide por el valor presente del valor que se estima sea necesario para cancelar la obligación.

## 2. INGRESOS POR IMPUESTOS

Los ingresos por impuestos corresponden a ingresos exigidos sin contraprestación directa, determinados en las disposiciones legales por la potestad que tiene el Estado de establecer gravámenes. Se originan en el hecho generador del tributo, gravando la riqueza, la propiedad, la producción, la actividad o el consumo, entre otros.



## 2.1 RECONOCIMIENTO

El Departamento del Cesar reconoce como ingresos por impuestos los registros, Impuesto al consumo de tabacos y cigarrillos, impuesto al consumo de cervezas nacionales y extranjeras, degüello de ganado, impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos; impuestos sobre vehículos automotores, sobretasas a la gasolina y al A.C.P.M, impuesto de lotería foráneas, IVA de licores a productores, impuesto a la venta de cerveza y otros impuestos departamentales. Cuando surja el derecho de cobro originado en las declaraciones tributarias, en las liquidaciones oficiales y en los demás actos administrativos que liquiden obligaciones a cargo de los contribuyentes una vez dichas liquidaciones oficiales y actos administrativos queden en firme.

Los anticipos por impuestos y las retenciones en la fuente se reconocerán como pasivo hasta cuando tenga lugar la liquidación del impuesto.

## 2.1 MEDICIÓN

Los ingresos por impuestos se medirán por el valor determinado en las declaraciones tributarias, en las liquidaciones oficiales y en los demás actos administrativos que liquiden obligaciones a cargo de los contribuyentes.

## 3. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

Se reconocen como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos de El Departamento del Cesar los cuales producen intereses, arrendamientos, entre otros.

### 3.1 INGRESOS POR EL USO DE ACTIVOS POR PARTE DE TERCEROS

#### 3.1.1 Reconocimiento

Se reconocen como ingresos derivados del uso de activos de El Departamento del Cesar por parte de terceros, los intereses, las regalías o derechos de explotación concedidos y los dividendos o participaciones.

Los ingresos por el uso de activos por parte de terceros se reconocen siempre que el valor de los ingresos pueda medirse con fiabilidad y sea probable que El Departamento del Cesar reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción.

Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que terceros pagan por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad. Su reconocimiento se realiza de conformidad con los valores generados mensualmente por los rendimientos.

Los ingresos por regalías o derechos de explotación concedidos son aquellos que percibe El Departamento del Cesar por el derecho otorgado a terceros para la explotación de activos. Su reconocimiento se realizará cuando se origine el derecho de cobro según lo estipulado contractualmente.



Los ingresos por dividendo, participaciones y excedentes financieros se reconocerán cuando surja el derecho, de acuerdo con la distribución aprobada por el órgano competente de la entidad que realiza la distribución.

### 3.1.2 Medición

Los ingresos se medirán por el valor de mercado de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducida las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados. Si no es posible medir con fiabilidad, el valor de mercado de los activos recibidos ni de los activos entregados, los ingresos se medirán por el valor en libros de los activos entregados, ajustado por cualquier eventual cantidad de efectivo o su equivalente que se transfiera en la operación.

### 3.1.3 Revelaciones

El Departamento del Cesar revelará la siguiente información:

- a) El valor de los ingresos de transacciones sin contraprestación reconocidos durante el periodo contable mostrando, por separado, los impuestos, las transferencias, las retribuciones, los aportes sobre la nómina y las rentas parafiscales, detallando en cada uno, los principales conceptos;
- b) el valor de las cuentas por cobrar reconocidas con respecto a los ingresos sin contraprestación;
- c) el valor de los pasivos reconocidos originados en los recursos transferidos sujetos a condiciones; y
- d) la existencia de cualquier cobro anticipado con respecto a las transacciones sin contraprestación.
- e) Las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos con contraprestación.

## 4 POLÍTICAS RELATIVAS A LOS GASTOS

### 4.1 OBJETIVO

Definir las bases contables relativas al reconocimiento, medición, presentación y revelación de los gastos representados decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con las distribuciones de excedentes.



#### 4.2 RECONOCIMIENTO

En la Entidad, se reconocerán como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el costo o el gasto pueda medirse con fiabilidad.

Lo anterior significa que el reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de aumentos en los pasivos o disminuciones en los activos.

Si la Entidad distribuye servicios, en forma gratuita, los gastos se reconocerán cuando se presten los servicios, teniendo en cuenta que, si el potencial de servicio de un activo o los beneficios económicos que provienen del mismo cubren más de un periodo contable, los gastos se reconocerán utilizando procedimientos sistemáticos y racionales de distribución. Esto es necesario para el reconocimiento de los gastos relacionados con el uso de activos, tales como propiedades, planta y equipo e intangibles.

Los gastos de Entidad, se derivan de las actividades relativas al ejercicio del control fiscal. No obstante, la Entidad también clasificará como gastos, las pérdidas que surjan en siniestros, venta de activos no corrientes y ajustes que se deban reconocer en el resultado del periodo en cumplimiento de las normas relativas al reconocimiento de activos o de pasivos no contemplados en esta política contable.

La Entidad reconocerá como gastos, cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos relacionada con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos y cuando el costo o el gasto puedan medirse con fiabilidad.

Los gastos se reconocerán sobre la base de la asociación directa entre los cargos incurridos y la obtención de partidas específicas de ingresos. Este proceso implica el reconocimiento simultáneo o combinado de unos y otros si surgen directa y conjuntamente de las mismas transacciones u otros sucesos.

#### 4.3 MEDICIÓN

La medición del gasto permite su incorporación en los estados financieros de los montos originados en el reconocimiento y medición activos y/o pasivos cuya contrapartida corresponde a un gasto según lo prescrito en la respectiva política.

La Entidad, mide los gastos asociados a su administración y operación atendiendo los criterios de medición prescritos en la política contable definida para los Pasivos en lo relativos a los Beneficios a Empleados y Cuentas por pagar a proveedores.

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:** Son aquellos que tienen por Objeto atender las necesidades de los órganos para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas en la Constitución y la Ley.



Entre los gastos de funcionamiento tenemos:

- **Gastos de Personal:** Corresponde aquellos gastos que debe hacer La Gobernación como contraprestación de los servicios que recibe, bien sea por una relación laboral o a través de contratos, los cuales se definen como sigue:
- Servicios Personales Asociados a la Nómina (Sueldo personal de Nomina, Prima de Servicios, Prima de Vacaciones, Prima de Navidad, Bonificación por Dirección, Bonificación Por Servicios Prestados, Prima Profesional, Indemnización por Vacaciones, Otro Servicios Personales Asociados a la Nómina, Servicios Personales Indirectos, Honorarios, Remuneración Servicios Técnicos, Contribuciones Inherentes a la Nómina al Sector Privado, Contribuciones Inherentes a la Nómina al sector Publico, Subsidio Familiar, Instituto Colombiano De Bienestar Familiar I.C.B.F., Instituto Nacional De Aprendizaje SENA, Escuelas Industriales e Institutos Técnicos, Escuela Superior de Administración Pública.

**Gastos Generales:** Son los gastos Relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para que la Entidad cumpla con las funciones asignadas por la Constitución y la ley; y con el pago de los impuestos y multas a que estén sometidos legalmente.

- Adquisición de Bienes, Compra de equipo, Materiales y Suministros, Dotación de Personal, Bienestar social, Adquisición de Servicios, Viáticos y gastos de Viaje, Servicios Públicos, Comunicación y Transportes, Impresos y publicaciones, Arrendamientos, Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios, Mantenimiento, Capacitación, Bienestar Social, Salud Ocupacional, Vigilancia, Seguridad, Aseo y otros, Impuestos, tasas, Multas, Otros gastos Por Adquisición de Servicios.

## TRANSFERENCIAS

- **Transferencias Corrientes:** Son recursos que transfieren los órganos a entidades públicas o privadas, con fundamento en un mandato legal. De igual forma, involucra las apropiaciones destinadas a la previsión y seguridad social, cuando el órgano asume directamente la atención de la misma. Las transferencias corrientes se clasifican en: Transferencias al sector público y transferencias corrientes de Previsión y Seguridad Social.
- **Transferencias del Sector Publico:** Fondo Nacional de pensiones de Entidades Territoriales \_ Fonpet., Cesantías Directas.
- **Transferencias corrientes de previsión y Seguridad Social:** Pensiones y Jubilaciones, Cuotas Partes pensionales, Otras Transferencias de Previsión y Seguridad Social, Otras Transferencias Corrientes.

**SERVICIO A LA DEUDA:** Los gastos por concepto del servicio de la deuda publica tanto interna como externa, tienen por objeto atender el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al pago de capital, los intereses, las comisiones y los demás gastos, originados en operaciones de crédito publico que incluyen los gastos necesarios para



la consecución de los créditos externos, realizados conforme a la ley. Este Componente también contiene apropiación para atender los gastos derivados de las contingencias tales como: sentencias y conciliaciones, de conformidad con lo establecido en la ley 617 de 2000.

Servicio a la deuda interna y externa, Amortización correspondiente al pago del capital, Intereses, comisiones, Contingencias, Bonos Pensionales.

**GASTOS DE INVERSION:** Son aquellas erogaciones susceptibles de causar réditos o de ser de algún modo económicamente productivas, o que tengan cuerpo de bienes de utilización perdurables, llamados también de capital por oposición a los de funcionamiento, que se hayan destinado a extinguirse con su empleo. Así mismo, aquellos gastos destinados a crear infraestructura social.

La característica fundamental de este gasto es que su asignación permita acrecentar la capacidad de producción y productividad en el campo de la estructura física, económica y social. Para la ejecución de estos gastos se requiere que se encuentren contemplados en el Plan de Desarrollo, inscritos en el banco de proyectos y priorizados.

## **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

La medición de los gastos relacionados con el deterioro, depreciaciones, amortizaciones de activos y estimación de provisiones a nivel de pasivos de la Entidad se realizará atendiendo la metodología definida para el efecto en la política de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.

### 4.4 REVELACIONES

Para cada tipo de gastos, la Entidad, revelará la siguiente información:

- La naturaleza del hecho que origino el gasto;
- Una descripción acerca de la naturaleza de la obligación que dio origen, así como del valor;
- Los criterios considerados para la estimación y el valor de cualquier decremento patrimonial.

### 4.2. Notas que no aplican a nuestra Entidad

#### **NOTA. 8 PRESTAMOS POR COBRAR**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

#### **NOTA. 9 INVENTARIOS**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

#### **NOTA 12. RECURSOS NO RENOVABLES**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

#### **NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION**

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 17. ARRENDAMIENTOS**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

Esta Nota no es aplicable a nuestra Entidad

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Su saldo representa los recursos existentes en las entidades financieras, como son las transferencias de la nación (Regalías y Sistema General de Participación), contratos y convenios y los ingresos de libre destinación, para atender los programas de funcionamiento e inversión, estos recursos son consignados al Departamento en las diferentes Cuentas de Ahorro y Cuentas Corrientes de los Bancos de Bogotá, Banco Popular, Davivienda, Banco de Colombia, Banco BBVA, Av. Villas, Banco de Occidente, Colpatria, Banco Agrario, Banco Caja social.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>790,508,416,917.10</b>	<b>774,094,801,297.01</b>	<b>19,772,702,879.09</b>	<b>2.55%</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>219,816,322,917.17</b>	<b>230,417,533,830.02</b>	<b>-10,601,210,912.85</b>	<b>-4.60%</b>
1105	Caja	18,600,000.00	17,500,000.00	1,100,000.00	6.29%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	219,797,722,917.17	230,400,033,830.02	-10,602,310,912.85	-4.60%



## Auxiliar de Caja a junio de 2021

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	219,816,322,917.17	0.00
1105	CAJA	18,600,000.00	0.00
110502	Caja menor	18,600,000.00	0.00
11050202	Caja Menor- Secretaria General	15,000,000.00	0.00
11050203	Caja Menor- Secretaria de Salud	3,000,000.00	0.00
11050205	Caja Menor- Oficina Asesora Jurídica del Cesar	600,000.00	0.00

## Auxiliar de Bancos a Junio 30 de 2020

1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	219,797,722,917.17	0.00
111005	Cuenta corriente	83,349,380,668.88	0.00
11100501	BOGOTA	50,402,354,486.48	0.00
1110050106	Bta No 494-04067-8 Dpto Del Cesar Men, Subsidio Oferta Educativa Conv 071	49,000,492.52	0.00
1110050109	Bta No 09115-9 Fondo Seccional Salud-Pab	8,765,266,086.32	0.00
1110050111	Bta No 09141-5 Fondo Seccional Salud-Loterías	13,497,761.26	0.00
1110050120	Bta No 31316-5 Dpto Del Cesar Min minas- Convenio 024/04	4,265,150.00	0.00
1110050121	Bta No 32335-4 Res. 02266/05 Minproteccion- Dpto Cesar	5,907,177.00	0.00
1110050123	Bta No 35130-6 Oferta F.S.S. Sgp Dpto Del Cesar	6,280,730,120.70	0.00
1110050131	Bta No 628-372054 Dpto Cesar Atención Integral en Rehabilitación Res. 3460/07	17,582,553.00	0.00
1110050136	Bta-No 91054536-ETESA	28,668,104.00	0.00
1110050141	Bta-No 91056234-Convenio 023-98- Mantenimiento Red Vial	2,220,869.24	0.00
1110050143	Bta-No 91056259-Convenio Unidad Oncológica	2,410,191.82	0.00
1110050148	Bta 91054312 Dpto del Cesar Conv. Interad 611-2001 y Policía	7,883,772.66	0.00
1110050152	Bta No- 09106175-4-Dpto de Cesar- Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos	1,795,235,656.00	0.00
1110050153	Bta No. 628-50316-1 Departamento del Cesar Multas y Sanciones	30,062,493,711.36	0.00
1110050154	Bta No. 628-51399-6 Dpto del Cesar Estampilla Pro-Desarrollo Departamental	3,216,054,043.55	0.00



1110050155	Bta No 628-520710 Departamento del Cesar Desembolso Crédito Plan Vial	292,967.00	0.00
1110050156	Bta No. 628-519506 Departamento del Cesar- Fondo de Rentas	100.00	0.00
1110050162	Mb No 726-1002072 Ampliación Cobertura 2007 Men Dpto Cesar	15,994,766.71	0.00
1110050167	Bta No. 091205609 Departamento del Cesar- Deporte Social Comunitario	29,184,091.34	0.00
1110050168	Bta No. 091205617 Departamento del Cesar- Recreación 2020	93,558,155.00	0.00
1110050170	Bta No. 091205633 Departamento del Cesar- Escuela Deportiva para Todos 2020	12,108,717.00	0.00
11100502	BANCO POPULAR	19,378,147.75	0.00
1110050210	Pop No 11030100018-8 Programa Ile Min protección Dpto Cesar	19,378,147.75	0.00
11100506	BANCO AGRARIO	5,527,420,018.77	0.00
1110050604	Ba No 3003803-8 Prodesarrollo Departamental	153,250.00	0.00
1110050605	Ba No 3003804-6 Dpto del Cesar Otros Impuestos Departamentales	4,642,899,466.19	0.00
1110050608	Ba No 3003685-9 Convenio Rincón Hondo	132,178,834.20	0.00
1110050610	Ba No 2403000170-9 Mejoramiento Y Pavimentación Re	10,814,074.75	0.00
1110050621	Ba No 200019195002 Cuenta judicial Dpto Del Cesar	741,374,393.63	0.00
11100507	BANCO DE COLOMBIA	177,970,127.49	0.00
1110050717	Bc No 5230-551427-4 Fondo Seccional Salud Fondo Rotatorio	166,997,463.49	0.00
1110050722	Bc No 524-284083-03 Impto. Vehículo Dpto Del Cesar	10,972,664.00	0.00
11100510	BANCO BBVA	18,087,735,937.72	0.00
1110051001	Bg No 0032-0 Sobre Tasa A La Gasolina Y Acpm	8,524,231,196.73	0.00
1110051019	Bbva-940-009830-Departamento Del Cesar- Fondo Cuenta	1,937,097,771.12	0.00
1110051032	BBVA-No 940-013352 Dpto Cesar Asignaciones Directas Sistema General de regalías	6,301,472,676.91	0.00
1110051034	BBVA No 938-012671 Sobretasa a la Gasolina Departamento del Cesar	1,068,049,844.16	0.00
1110051035	BBVA No 940-013741 Cerveza Libre Destinación Departamento del Cesar	256,884,448.80	0.00
11100511	DAVIVIENDA	28,551,489.72	0.00
1110051104	Dav 2560-6999-9124 Ampliación De Cobertura Población	3,141.25	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



1110051133	Bac No 05102-2 Convenio No 42 Rio De Oro	10,117,555.96	0.00
1110051134	Bac No 067184 Mejoramiento Y Pavimenta Red Vial	18,430,792.51	0.00
11100515	AV VILLAS	64,634,876.89	0.00
1110051503	Av No 841-04706-1 Dpto Del Cesar Ampliación Cob. Educación	21,124,753.29	0.00
1110051506	Av No 841-10610-7 Convenio 339-04 Icbf Departamento Del Cesar	1,499,411.91	0.00
1110051507	Av No 841-10844-2 Dpto Del Cesar Telefonía Móvil Deporte	19,995,738.59	0.00
1110051514	Av No84112113-0 Proyecto Ley 21 Res 4516- Dpto Cesar	22,014,973.10	0.00
11100523	BANCO DE OCCIDENTE	5,716,052,044.21	0.00
1110052302	Bo 06216-7 Dpto Del Cesar-Cerveza	23,353,062.00	0.00
1110052304	Bo No. 900-06311-6 Dpto Del Cesar- Damnificados	361,950.00	0.00
1110052305	Bo 900-06315-7 Convenio 00140 Participación Y Desplazamiento De Los Deportistas	25,202,453.05	0.00
1110052308	Bo 900-06355-3 Dpto Del Cesar Propuesta Científica Tecnología E Innovación	6,848,318.08	0.00
1110052309	Bo 900-06371-0 Dpto Del Cesar Mincultura Convenio 427-05	82,504.84	0.00
1110052312	Bo 900-06480-9 Dpto Del Cesar Convenio 171- 04 Reestructuración Ese Agustín Codazzi	2,667,266.31	0.00
1110052313	Bo 90006522-8 Conv. 199 Bis/04 Corpocesar	302,474,760.89	0.00
1110052322	Bo. 900-86978-5 Fondo de Seguridad del Departamento del Cesar	5,355,061,729.04	0.00
11100524	COLPATRIA	3,325,283,539.85	0.00
1110052402	Colp No. 726-1001842 Fdo. Cofinanciación Findeter Dpto Cesar	748,769,377.92	0.00
1110052404	Colp. No. 726-100190-4 Conv. 039/06 Minproteccion Dpto Del Cesar Reorg. Red Publica	162,642,202.07	0.00
1110052405	Colp No. 726-1000199-8 Conv. 0158-06	49,393,095.43	0.00
1110052409	Colp No 726-1002277 Fondo Seguridad Ciudadana Departamento Del Cesar	2,364,176,722.05	0.00
1110052411	Col No 726-1002382 Dpto del Cesar Recaudo Donaciones del Departamento	302,142.38	0.00
111006	Cuenta de ahorro	136,448,342,248.29	0.00
11100601	BANCO DE BOGOTA-CUENTA DE AHORROS	30,399,918,460.22	0.00
1110060101	BBo-628-40333-9-Inversion Otros Gastos en Salud	7,044,040,654.08	0.00



1110060103	BBo-628-41419-5 Gastos Otros gastos en Salud Funcionamiento	3,934,015,532.10	0.00
1110060104	BBo-628-424327-Deprtamento del Cesar - Recobro de Medicamentos No Pos y Fallos Tutelas	12,321,655.50	0.00
1110060105	Bta No 9100797 Dpto del Cesar Mant. Red Secun ruta sec codazzi	42,679,211.00	0.00
1110060106	Bta No 628-355661 Reg. Subsidiado 4.01% SGP Dpto Cesar	31,357,699.00	0.00
1110060108	Bta No 628-49210-0 Departamento del Cesar Fondo Ciencia y Tecnología	2,282,928.00	0.00
1110060109	Bta 494-07628-5 iderce-coliseo	52,801,810.00	0.00
1110060129	Bta. No. 628-520728 Departamento del Cesar- Garantía Crédito Plan Vial	346,954.85	0.00
1110060130	Bta. No. 628-521445 Departamento del Cesar- Premios Caducados y no reclamados	6,790,161.00	0.00
1110060144	Bta No. 628-543084 Departamento del Cesar- Recaudo del 25% de los premios caducados segun L	65,539,128.93	0.00
1110060152	Bta No. 628-547986 Departamento del Cesar- Desahorro Fonpet Libre Destinación	25,981,589.92	0.00
1110060158	Bta No. 628-552630 Departamento del Cesar- Derecho de Explotación de la Introducción de Lic	849,151,557.00	0.00
1110060159	Bta No. 628-563173 Departamento del Cesar Regalías y Compensaciones	3,296,939,111.17	0.00
1110060160	Bta No. 628-563751 Departamento del Cesar Desembolso Empréstito SGR Asignaciones Directas	105,602,156.60	0.00
1110060161	Bta No. 628-563744 Departamento del Cesar Garantía Empréstito SGR Asignaciones Directas	91,922.12	0.00
1110060164	Bta No. 628-568198 Departamento del Cesar- Ventas de Bienes y Servicios de Salud	2,026,197.00	0.00
1110060169	Bta No. 91207001 Departamento del Cesar- Recursos de INC Cultura	77,356,447.50	0.00
1110060171	Bta No. 091-215327 Departamento del Cesar Recurso Emergencia Sanitaria Protocolos Regreso a	8,953,499,540.00	0.00
1110060172	Bta No. 91221176 Departamento del Cesar- Aporte del HRPL para el Proyecto Construcción y Am	5,720,852,801.00	0.00
1110060173	Bta No. 91221168 Departamento del Cesar- Aporte del Municipio de Chiriguana para la Ejecución	5,994.00	0.00
1110060174	Bta No. 657-204087 Convenio Interadministrativo PM No. 032-2021 Departamento del Cesar-Fed	176,235,409.45	0.00
11100602	BANCO POPULAR	4,077,382,394.04	0.00



1110060202	BPop- No 220-300-18549-3-Fondo de Jurisdicción Coactiva	4,077,382,394.04	0.00
11100603	BANCO CAJA SOCIAL	5,893,315,765.30	0.00
1110060306	Banco Colmena-No 24527516208-Departamento del Cesar-Estampilla Pro Desarrollo Fronterizo	5,893,315,765.30	0.00
11100607	BANCO COLOMBIA	6,877,609,889.72	0.00
1110060705	Bc No. 524-350811-26 Departamento del Cesar-Garantía Crédito Plan Vial	709,794.24	0.00
1110060708	Bc No. 524-826749-25 Departamento del Cesar Cuenta Maestra SO	6,562,723,697.50	0.00
1110060709	Bc No. 524-966569-46 Departamento del Cesar Empréstimo SGR Asignaciones Directas	210,925,692.17	0.00
1110060710	Bc No. 524-9665714-4 Departamento del Cesar Garantía Empréstimo SGR Asignaciones Directas	312,148.73	0.00
1110060711	Bc No. 524-000516-66 Recaudo Impuesto Vehicular Aguachica	102,938,557.08	0.00
11100608	BANCO AGRARIO	23,856,596.36	0.00
1110060804	Ba No 03300472-3 Convenio 595-06 Banagrario Dpto Del Cesar	472,777.00	0.00
1110060814	Ba No 4-2403-300833-8 Homologación y Nivelación Salarial Personal Administrativo a Cargo d	9,659,332.00	0.00
1110060817	Ba No 2403-3007366 Convenio 19-70005-02008 Dpto del Cesar	13,724,487.36	0.00
11100609	BANCO BBVA	74,054,525,813.11	0.00
1110060904	BBVA- No 940-192644 Dpto del Cesar Nomina	92,857,397.10	0.00
1110060905	BBVA-940-205602-Convenio Interadministrativo de Concurrencia 2009-007 entre el Dpto Cesar	6,266,386.00	0.00
1110060906	BBVA-No 940-219009-Departamento del Cesar-Estampilla Pro Cultura	4,032,100,658.39	0.00
1110060909	BBVA- 940-219967 Impuesto de Registro- Departamento del Cesar	2,765,714,531.65	0.00
1110060910	BBVA-940-219975 Otros Impuestos Departamentales -Departamento del Cesar	883,573,522.84	0.00
1110060912	BBVA-940-233679 Departamento del Cesar-FEDECESAR	1,064,256.10	0.00
1110060914	BBVA-940-236060 Estampilla Procultura 10% Seguridad Social del Creador y Gestor Cultural	3,036,571,781.72	0.00
1110060915	BBVA-940-236896 Estampilla Prodesarrollo Fronterizo	9,497,699.83	0.00
1110060916	BBVA-940-236870 Estampilla Prodesarrollo Departamental	115,089,954.47	0.00



1110060925	BBVA 940-249394 Departamento del Cesar Convenio 2012-03-0087 Plan Nacional de Lectura y Es	6,177,684.23	0.00
1110060928	BBVA No 510-144074 Departamento del Cesar Rentas Cedidas Cerveza y Licores IVA Salud	65,707,385.15	0.00
1110060929	BBVA No 510-144108 Departamento del Cesar- Estampilla Pro anciano	3,641,212,565.27	0.00
1110060930	BBVA 510-144082 Rentas Cedidas Deportes	1,515,811,592.40	0.00
1110060931	BBVA 510-144090 Departamento del Cesar- Sobretasa Consumo de Cigarrillo y Tabaco Ley 1393 d	21,351,629.00	0.00
1110060932	BBVA 940-256407 Licores y Cigarrillos Nacionales Departamento del Cesar	947,248.52	0.00
1110060933	BBVA 940-256415 Cuenta Maestra Departamento del Cesar-Proyecto Fondo SGR	9,543,211,094.69	0.00
1110060941	BBVA 940-266331 Rechazos del Recaudo 20% impuestos de Vehículos Municipios	75,432,320.00	0.00
1110060944	BBVA 938-526076 Fondo Rotatorio de Estudefacientes	312,837,428.16	0.00
1110060947	BBVA No. 940-297195 Departamento del Cesar- Desembolso Crédito Plan Vial	87,914.00	0.00
1110060948	BBVA No. 940-297203 Departamento del Cesar- Garantía Crédito Plan Vial	510,890,053.91	0.00
1110060949	BBVA No 922-00001-3 Recaudos de Impuestos Tc	1,022,507,064.29	0.00
1110060950	BBVA No. 922-00003-9 Departamento del Cesar- Convenio Ministerio de Agricultura y Desarrollo	32,594,151.00	0.00
1110060957	BBVA No. 922-000815 departamento del Cesar- Desahorro Fonpet Regalías del Carbón Anterior S	1,255,808,464.16	0.00
1110060959	BBVA No. 922-000799 Departamento del Cesar- Desahorro Fonpet Mesadas Pensionales	4,869,546,398.00	0.00
1110060961	BBVA No. 922-000200000872 Departamento del Cesar Cuenta Maestra CA.	846,751,672.05	0.00
1110060962	BBVA No. 922-000200000880 Departamento del Cesar Cuenta Maestra SN.	12,574,162,102.43	0.00
1110060963	BBVA No. 922-000200000963 Cuenta Maestra Pagadora CD Cuenta de "CANCELADAS"	144,643.94	0.00
1110060964	BBVA No. 922-000200000948 Departamento del Cesar Cuenta Maestra Pagadora PN "Cuenta de Se	28,966,841.00	0.00
1110060965	BBVA No. 922-000200001094 Departamento del Cesar Alimentación Escolar PAE Cuenta Maestra P	52,702.00	0.00
1110060966	BBVA No. 922-000200001078 Departamento del Cesar Alimentación Escolar PAE Cuenta Maestra A	12,629,785,091.80	0.00



1110060967	BBVA No. 922-001128 Cuenta de Pignoración Departamento del Cesar Sistema General de Regalía	274,372.65	0.00
1110060968	BBVA No. 922-001136 Cuenta de Pignoración Departamento del Cesar Sistema General de Regalía	443,320,447.58	0.00
1110060971	BBVA No. 922-000200001409 Fondo de Seguridad y Convivencia Ciudadana	10,494,633,894.78	0.00
1110060972	BBVA No. 922-000200001466 Pignoración Desembolso Maquinaria	92,907.00	0.00
1110060973	BBVA No. 922-000200001458 Desembolso Maquinaria	2,807,106.00	0.00
1110060974	BBVA No. 922-001649 DESAHORRO FONPET-Propósito General-Otras Fuentes	3,216,674,851.00	0.00
11100611	DAVIVIENDA	597,291,030.36	0.00
1110061105	Dav No 256300015185 Departamento del Cesar- Reintegro de Incapacidades	18,756.00	0.00
1110061107	Bac No 379-11006-7 bombas de cobalto	771,865.43	0.00
1110061108	Bac No 379-59426-0 Departamento del Cesar convenio 145	596,661.59	0.00
1110061112	Dav. 256570037570 Fondo de Contingencias y Ahorro de Estabilidad Financiera Dpto del Cesar	271,889,687.83	0.00
1110061113	Dav. 256570041150 Mejoramiento y Rehabilitación de la Cra 16 y Adecuación del espacio publico	235,584,600.08	0.00
1110061114	Dav. 256570041374 Recaudo Cuota de Auditaje- Departamento del Cesar	75,168,237.97	0.00
1110061115	Dav 256570042448 Departamento del Cesar- Garantía Crédito Plan Vial	1,785,562.73	0.00
1110061116	Dav. 256570042455 Departamento del Cesar Desembolso Crédito Plan Vial	2,085,559.00	0.00
1110061117	Dav. 256570042646 Fondo de Educación Para el trabajo y el Desarrollo Humano en el Departamento	4,542,378.47	0.00
1110061123	Dav. 256570057529 Recaudos Impuestos con Tarjetas Diners Club	4,847,721.26	0.00
11100615	AV VILLAS	257,829,200.95	0.00
1110061503	Av No 841-06303-5 Tesorería Departamental- Nomina	255,613,933.45	0.00
1110061513	Av No 841-13683-1 Proyecto Sicied Dpto del Cesar	2,215,267.50	0.00
11100623	BANCO DE OCCIDENTE	13,966,066,856.56	0.00
1110062311	Bo No 900-86386-1 Departamento del Cesar- SGP-Agua Potable y Saneamiento Básico	13,557,705,675.83	0.00



1110062313	Bo No. 900-86887-0 Reserva y Garantía del Crédito de Pignoración Departamento del Cesar-SG	414,188.75	0,00
1110062314	Bo No. 900-86865-4 Desembolso Crédito de Pignoración Departamento del Cesar-SGR	407,946,991.98	0,00
11100624	6-BANCO COLPATRIA	300,546,241.67	0,00
1110062406	BColp-No 726-2111339-Administracion Contrato de Concesión 097-06 entre Edecesar y Apuestas	300,546,241.67	0,00

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Se incluyen los recursos financieros representados en instrumentos de deuda o instrumentos de patrimonio que se colocan con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia; así como aquellos representados en instrumentos de patrimonio que no se esperen negociar y no otorguen control, influencia significativa ni control conjunto. También incluye las inversiones que se efectúan con la intención de controlar, influir significativamente o controlar conjuntamente las decisiones de la entidad receptora de la inversión, las inversiones en entidades en liquidación y los instrumentos derivados con fines de especulación y con fines de cobertura.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	27,269,599,672.00	27,886,513,725.20	616,914,053.20	-2.21%
1216	<i>Inversiones en entidades en Liquidación</i>	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	<i>Inversiones en administración de Liquidez al Costo</i>	11,984,718,152.00	12,601,632,205.20	616,914,053.20	-4.90%
1227	<i>Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial</i>	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1230	<i>Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Métodos de Participación Patrimonial</i>	1,596,600,000.00	1,596,600,000.00	0.00	0.00%

### Auxiliar a Junio 30 de 2021

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	27,269,599,672.00	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13,438,280,520.00	0,00
121602	Sociedades de economía mixta	13,438,280,520.00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	11,984,718,152.00	0,00
122413	Acciones ordinarias	10,184,760,556.00	0,00
122415	Cuotas o partes de interés social	1,799,957,596.00	0,00



1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PA	250,001,000.00	0.00
122705	Sociedades públicas	250,001,000.00	0.00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACION	1,596,600,000.00	0.00
123005	Sociedades públicas	1,596,600,000.00	0.00

## 1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION

Se reclasificarán como inversiones en entidades en liquidación, aquellas que se hayan clasificado con anterioridad como inversiones en controladas, en asociadas o en negocios conjuntos, cuando se ordene la liquidación de la entidad receptora de la inversión.

El Departamento del Cesar reconoce inversiones en Sociedades públicas en proceso de liquidación, sobre las cuales, de no haberse presentado este hecho, la entidad inversora tendría una participación en una controlada, asociada o negocio conjunto.

121602 sociedades de Economía mixta

ENTIDAD	ACCION	VALOR NOMINAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	TOTAL, APORTES en miles \$
Electrocesar S.A. E.S.P.	1.343.828.052	10	17.35%	13.438.280.520

## 1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO

Representa el valor de los recursos financieros colocados en: a) instrumento de patrimonio que no tienen valor de mercado, con independencia de que se esperen o no negociar, siempre que no otorguen control, Influencia significativa ni control conjunto.

ENTIDAD	ACCION	VALOR NOMINAL	% DE PARTICIPACION	TOTAL, APORTES en miles \$
Findeter	26.979	100.000	0.2487%	2.680.700.000.00
Terminal de Transportes de Valledupar	170.330	1000	5.374%	170.330.000
Empresa de Servicios Públicos – Emdupar	49.734.58 7	10	0.035138947	497.345.870
Comunicación Celular S.A.- Comcel	6000	1000	0.000126834	6.000.000





# Secretaría de Hacienda

Electrificadora del Caribe S.A.	del	162.218.683	42	0.00324613	6.813.184.686
---------------------------------	-----	-------------	----	------------	---------------

Para ajustar valor de acciones según documento soporte, de las cuales se infiere la cesión de acciones ,172 acciones a un valor de 100.000, según título 01334, Findeter, valor intrínseco Telecaribe; Se realizó ajuste a la cuenta 122413 por valor de \$17.200.000.00.

### 122415 cuotas o partes de interés social.

ENTIDAD	ACCION	VALOR NOMINAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	TOTAL, APORTES en miles \$
Canal Regional Telecaribe	APORTES ENTREGADOS POR LA GOBERNACION,	PARTICIPACION PATRIMONIAL 8.25%	8.25%	1.799.957.596

Se realiza ajuste por un valor de \$ 9.157.153 de acuerdo a certificación expedida por sus respectivos Contadores.

### 122705 inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial - Sociedades públicas.

Se considera que el Departamento del Cesar ejerce control sobre una Empresa, cuando tiene derecho a los beneficios variables o está expuesta a los riesgos inherentes a la participación en la controlada y cuando tiene la capacidad de afectar la naturaleza o el valor de dichos beneficios o riesgos, utilizando su poder sobre la entidad controlada.

El poder consiste en derechos existentes que otorgan la capacidad actual de dirigir las actividades relevantes de la entidad. Las actividades relevantes son las que afectan, de manera significativa, la naturaleza o la cantidad de los beneficios que el Departamento del Cesar recibe o de los riesgos que asume, por su participación en otra entidad.

El poder se evalúa a través de la facultad que tiene el Departamento del Cesar, de ejercer derechos para dirigir las políticas operativas y financieras de otra entidad, con independencia de que esos derechos se originen en la participación patrimonial.

Inversiones que la Entidad efectuó en Empresas Públicas societarias con la intención de ejercer control en la entidad receptora de la Inversión.

El Departamento del Cesar reconocerá como inversiones en controladas, las participaciones que posee en Empresas Industriales y Comerciales del Estado Societarias, Sociedades de Economía Mixta y en Entidades Privadas, que le otorgan control sobre la entidad receptora de la inversión





ENTIDAD	ACCION	VALOR NOMINAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	TOTAL, APORTES en miles \$
Aguas Del Cesar	250.001	1000	50%	250.001.000

### 123005 inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método De Participación Patrimonial

Participaciones que tiene la Entidad sobre las Inversiones, que tienen influencia significativa sin que se configuren los criterios para clasificar la inversión como controlada.

Se reconocerán como inversiones en asociadas las participaciones en empresas públicas societarias, sobre las que el inversor tiene influencia significativa. Se entiende por influencia significativa la capacidad de la entidad inversora para intervenir en las decisiones de políticas financieras y de operación de la asociada, sin que se figure control ni control conjunto.

La existencia de la influencia significativa sobre la entidad se evidencia, generalmente, a través de uno o varios de los siguientes hechos:

- f) Tiene representación en la junta directiva u órgano equivalente de la asociada.
  - g) Participa en los procesos de fijación de políticas de la asociada.
  - h) Realiza transacciones importantes con la asociada.
  - i) Realiza intercambio de personal directivo de la asociada.
- O suministra información primordial para la realización de las actividades de la asociada

En el mes de febrero se realiza aportes a la capitalización del ente Gestor.

ENTIDAD	ACCION	VALOR NOMINAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	TOTAL, APORTES en miles \$
Sistema Integrado de Transporte de Valledupar S.A.	159.660.000	10	30%	1.596.600.000

### NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Se reconocen como Cuentas por Cobrar, los derechos adquiridos por el Departamento del Cesar, el desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.



El momento en que se reconocerá la cuenta por cobrar, dependerá de la transacción que la genere

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	530,488,085,635.05	493,638,654,346.35	40,527,438,434.70	8.21%
1305	Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	26,455,345,746.00	29,136,249,044.00	-2,680,903,298.00	-9.20%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	48,922,801,755.00	38,994,141,184.00	9,928,660,571.00	25.46%
1337	Transferencias por Cobrar	388,960,444,475.13	340,035,961,490.00	48,924,482,985.13	14.39%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	66,149,493,658.92	85,472,302,628.35	15,644,801,823.43	-18.30%

### 1305 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Ingresos tributarios, anticipos y retenciones pendientes de recaudo, determinados durante el periodo en las declaraciones tributarias y en las liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme, con independencia del periodo fiscal al que corresponda.

Auxiliar a Junio 30 de 2021

13	CUENTAS POR COBRAR	534,166,092,781.05	0.00
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	26,455,345,746.00	0.00
130526	Impuesto a degüello de ganado mayor	760,558,027.00	0.00
130533	Impuesto sobre vehículos automotores	22,919,179,790.00	0.00
130548	Impuesto a loterías foráneas	69,152,100.00	0.00
130588	Estampillas	2,706,455,829.00	0.00
13058801	Estampilla Pro Cultura	200,423,000.00	0.00
13058802	Estampilla Pro desarrollo Departamental	200,423,000.00	0.00
13058803	Estampilla Pro desarrollo Fronterizo	300,635,000.00	0.00
13058804	Estampilla Para el Bienestar del Adulto Mayor	100,211,000.00	0.00
13058805	Otras Estampillas	1,904,763,829.00	0.00

Se realizaron ajustes en la cuenta 130548 por la causación del Impuesto de loterías, como Lotería de Bogotá, Lotería de Boyacá, Cruz roja, Lotería de Risaralda, Lotería de Quindío, Lotería del Valle, Lotería Unión Temporal, Sorteo



Extraordinario, Lotería del Meta, Lotería de Santander, Lotería del Huila, Lotería de Medellín, Lotería del Tolima, Lotería del Cauca, Lotería de Manizales. Por valor de \$69.152.100.

### 1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Derechos que la Gobernación que se originan por conceptos tales como tasas, multas, sanciones, estampillas y cuotas de sostenimiento. Así mismo incluye los derechos originados en intereses sobre obligaciones tributarias, entre otros.

Auxiliar a Junio de 2021

1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	48,922,801,755.00	0.00
131101	Tasas	4,514,579,744.00	0.00
131102	Multas	27,200,280,552.00	0.00
131103	Intereses	16,254,539,880.00	0.00
131190	Otras Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	953,401,579.00	0.00

### 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR

Derechos adquiridos por la Gobernación, originados en recursos recibidos sin contraprestación, que provienen, entre otros, del sistema general de participaciones, sistema general de regalías y del sistema general de seguridad social en salud.

Auxiliar a Junio de 2021

1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	388,960,444,475.13	0.00
133702	Sistema General de Regalías	385,334,268,027.13	0.00
133703	Sistema General de Participaciones - Participación para salud	1,096,367,903.00	0.00
133706	Sistema General de Participaciones - Participación para pensiones - Fondo Nacional de Pensione	1,550,026,430.00	0.00
133710	Sistema General de Participaciones - Participación para agua potable y saneamiento básico	940,149,404.00	0.00
133712	Otras Transferencias	39,632,711.00	0.00
13371201	Fortalecimiento Secretaria Técnicas	39,632,711.00	0.00

Se realiza ajuste por diferencias presentadas en la revisión de saldos de las cuentas del sistema general de regalías de acuerdo al reporte en la página del ministerio según directriz de la contaduría general de la nación por valor de \$96.900.615.332.51



### 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Derechos de cobro de la entidad por concepto de operaciones diferentes a las enunciadas en las cuentas anteriores.

Se realiza ajuste de acuerdo a conciliación con el reporte del SGR según conciliación operaciones recíprocas.

Se registran los Embargos judiciales decretados por los jueces.

Auxiliar a Junio de 2021

1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	66,149,493,658.92	0.00
138408	Cuotas partes de pensiones	3,201,158,881.04	0.00
138440	Rendimientos de recursos del Sistema General de Regalías	1,797,994,112.02	0.00
138490	Otras cuentas por cobrar	61,150,340,665.86	0.00
13849002	Asamblea Departamental	2,249,515,722.00	0.00
13849006	Embargos judiciales	53,644,519,327.44	0.00
13849007	Recursos Pendientes de Legalizar	5,126,152,932.17	0.00
13849008	Recursos por Legalizar de Giros Realizados por Terceros a COLCIENCIA	130,152,684.25	0.00

Se contabiliza ajuste por rendimientos de recursos del sistema general de regalías por valor de \$618.473.276.02

### NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los predios en los cuales están construidas las diferentes edificaciones, los destinados a futuras ampliaciones o construcciones. También incluye los terrenos de propiedad de terceros que cumplan con la definición de activo.

Representa el valor de las edificaciones recibidas que aún se encuentran en construcción, así como los costos y demás cargos en que se incurre durante el proceso de construcción y ampliación de bienes inmuebles, hasta cuando estén en condiciones de operar de la forma prevista por la administración de la Gobernación.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
16	<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>440,356,641,070.40</b>	<b>401,940,780,859.73</b>	<b>38,415,860,210.67</b>	<b>9.56%</b>
1605	Terrenos	40,425,961,737.00	40,425,961,737.00	0.00	0.00%
1615	Construcciones en curso	354,323,553,359.92	322,306,421,289.76	32,017,132,070.16	9.93%
1635	Bienes Muebles en Bodega	14,271,045,396.79	4,286,734,097.00	9,984,311,299.79	232.91%
1640	Edificaciones	34,643,017,067.80	34,643,017,067.80	0.00	0.00%

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



1650	Redes Líneas y Cables	1,068,570,391.66	1,068,570,391.66	0.00	0.00%
1655	Maquinaria y equipo	187,088,667.86	172,276,287.00	14,812,380.86	8.60%
1660	Equipo médico y científico	898,260,157.95	898,260,157.95	0.00	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,397,926,293.40	3,402,545,559.20	-4,619,265.80	-0.14%
1670	Equipos de comunicación y computación	2,962,366,342.12	2,990,626,619.92	-28,260,277.80	-0.94%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	3,122,332,400.00	3,176,232,400.00	-53,900,000.00	-1.70%
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	106,964,958.00	107,973,958.00	-1,009,000.00	-0.93%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-15,050,445,702.10	-11,537,838,705.56	-3,512,606,996.54	30.44%

## 1605 TERRENOS

Representa el valor de los predios en los cuales están construidas las diferentes edificaciones, los destinados a futuras ampliaciones o construcciones. También incluye los terrenos de propiedad de terceros que cumplan con la definición de activo.

Auxiliar Contable a Junio de 2021

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	440,356,641,070.40	0.00
1605	TERRENOS	40,425,961,737.00	0.00
160501	Urbanos	20,054,281,500.00	0.00
160502	Rurales	20,371,680,237.00	0.00

## 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Representa el valor de las Edificaciones que aún se encuentran en construcción, así como los costos y demás cargos en que se incurre durante el proceso de construcción o ampliación de bienes, hasta cuando estén en condición de operar de la forma prevista por la administración de la Entidad.

Se realiza ajuste para contabilizar la entrega a la Policía Nacional de la Edificación de la subestación de Policía de Arjona obra ejecutada por el Consorcio Unión Temporal Subestación del Cesar mediante el contrato número 2019-02-0977.

Auxiliar a Junio de 2021

1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	354,323,553,359.92	0.00
161501	Edificaciones	222,972,929,380.96	0.00
16150101	Edificios y Casas	76,113,542,918.70	0.00





# Secretaría de Hacienda

1615010101	CENTROS CIUDADANOS DE INTERVENCION PARA LA PAZ	5,719,234,672.69	0.00
161501010101	Obras	5,284,542,281.13	0.00
161501010102	Interventoría	434,692,391.56	0.00
1615010102	CONSTRUCCION CDT PESQUERO	11,004,136,274.69	0.00
161501010201	Obras	10,317,270,044.69	0.00
161501010202	Interventorías	686,866,230.00	0.00
1615010103	ESTACION DE POLICIA METROPOLITANA DE VALLEDUPAR	178,447,012.00	0.00
161501010303	Licencias de Construcción Policía Metropolitana	178,447,012.00	0.00
1615010104	CENTRO DE EVENTOS HISTORICO Y CULTURAL DE LA MUSICA VALLENATA	92,572,995.00	0.00
161501010403	Licencias	92,572,995.00	0.00
1615010199	Contratos Anterior Sistema	59,119,151,964.32	0.00
161501019901	Contratos Anterior Sistema con terceros	50,516,462,056.54	0.00
161501019902	Contratos Anterior Sistema sin terceros	8,602,689,907.78	0.00
16150102	Oficinas	7,799,814,671.41	0.00
1615010201	Remodelación Primer Piso Gobernación	941,820,157.38	0.00
161501020101	Obras	880,679,083.85	0.00
161501020102	Interventorías	61,141,073.53	0.00
1615010202	Construcción Edificio Gobernación del Cesar Sede Carlos Lleras Restrepo	6,857,994,514.03	0.00
161501020201	Obras	6,410,087,945.66	0.00
161501020202	Interventoría	447,906,568.37	0.00
16150109	Colegios y escuelas	86,622,002,776.26	0.00
1615010901	Construcción Comedor Escolar sede Campus Universitario UPC	46,223,396.00	0.00
161501090103	Licencias e Impuesto de delineación	46,223,396.00	0.00
1615010902	Construcción Primer Módulo de Aulas UPC Sede Aguachica	8,453,859,870.34	0.00
161501090201	Obras	8,202,508,976.00	0.00
161501090202	Interventorías	251,350,894.34	0.00
1615010999	Contratos Anterior Sistema	78,121,919,509.92	0.00
161501099901	Contratos Anterior Sistema	78,121,919,509.92	0.00
16150110	Clínicas y Hospitales	3,618,688,067.72	0.00
1615011001	Adecuación Hospital Rosario Pumarejo de López	747,370,052.88	0.00
1615011002	Adecuación Hospital José David Padilla Villafañe	776,566,699.86	0.00
1615011003	Adecuación Hospital Regional San Andrés de Chiriguana	1,963,188,423.45	0.00
1615011005	CONSTRUCCION Y APLICACION DEL SERVICIO DE URGENCIAS HRPL	15,655,768.53	0.00
161501100503	Licencias	15,655,768.53	0.00

NIT: 892392999  
 Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
 Tel: (5)5748230-ext-223  
 LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





1615011099	Contratos Anterior Sistema	115,907,123.00	0.00
161501109901	Contratos Anterior Sistema	115,907,123.00	0.00
16150119	Instalaciones deportivas y recreacionales	29,408,495,049.59	0.00
1615011901	CENTRO DEPORTIVO OSCAR MUÑOZ OVIEDO	22,891,644,349.69	0.00
161501190101	Obra	21,526,174,354.57	0.00
161501190102	Interventoría	1,365,469,995.12	0.00
1615011902	Adecuación Escenarios Deportivos Municipios de San Diego	3,794,362,168.72	0.00
161501190201	Obras	3,545,863,476.72	0.00
161501190202	Interventoría	248,498,692.00	0.00
1615011999	Contratos Anterior Sistema	2,722,488,531.18	0.00
161501199901	Contratos Anterior Sistema	2,722,488,531.18	0.00
16150140	Colegios y escuelas	19,410,385,897.28	0.00
1615014001	Contrato 2017021339 Construcción Subsedes Sena Bosconia, Chimichagua y Chiriguana	11,336,403,133.86	0.00
161501400101	Sudsede Bosconia	3,742,216,264.87	0.00
161501400102	Sudsede Chimichagua	3,896,311,153.75	0.00
161501400103	Sudsede Chiriguana	3,697,875,715.24	0.00
1615014002	Contrato 2017021342 Construcción Subsede C urumani y San Alberto	8,073,982,763.42	0.00
161501400201	Sudsede Curumani	3,881,513,911.35	0.00
161501400202	Sudsede San Alberto	4,192,468,852.07	0.00
161505	Redes, líneas y cables	33,856,698,155.37	0.00
16150502	Redes de distribución	23,299,522,044.76	0.00
1615050201	Contrato 2017021132	4,135,396,077.31	0.00
161505020101	Redes Valledupar	3,008,019,102.43	0.00
161505020102	Redes Pueblo Bello	1,127,376,974.88	0.00
1615050202	Contrato 2017021144	5,359,014,350.32	0.00
161505020201	Redes Manaure	2,415,559,282.34	0.00
161505020202	Redes La Paz	1,901,390,319.05	0.00
161505020203	Redes San Diego	1,042,064,748.93	0.00
1615050203	Contrato 2017021150	5,008,523,181.13	0.00
161505020301	Redes Chimichagua	538,521,992.42	0.00
161505020302	Redes Curumani	1,492,770,699.11	0.00
161505020303	Redes Chiriguana	574,468,657.96	0.00
161505020304	Redes Pelaya	1,330,542,660.19	0.00
161505020305	Redes Astrea	1,072,219,171.45	0.00
1615050204	Convenio 2017030122	8,796,588,436.00	0.00
161505020401	Redes Valledupar	4,989,186,380.00	0.00
161505020402	Redes El Copey	847,991,556.00	0.00
161505020403	Redes Astrea	2,959,410,500.00	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



16150599	Otras redes líneas y cables	10,557,176,110.61	0.00
1615059901	Contratos en Curso Anterior Sistema	10,557,176,110.61	0.00
161590	Otras construcciones en curso	97,493,925,823.59	0.00
16159002	Contratos en ejecución Anterior Sistema	91,496,373,681.21	0.00
1615900201	Contratos en ejecución	91,496,373,681.21	0.00
16159003	Implementación de un Sistema de Energía Fotovoltaico Escuelas Rurales	5,997,552,142.38	0.00
1615900301	Obras	5,607,274,584.00	0.00
1615900302	Interventoría	390,277,558.38	0.00

### 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Bienes muebles nuevos, adquiridos a cualquier título, los cuales serán usados por la Entidad durante más de un periodo contable para propósitos administrativos.

Auxiliar a Junio de 2021

1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,271,045,396.79	0.00
163501	Maquinaria y equipo	22,402,000.00	0.00
163502	Equipo médico y científico	11,394,662,833.71	0.00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	876,445,060.08	0.00
163504	Equipos de comunicación y computación	41,464,003.00	0.00
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,936,071,500.00	0.00

### 1640 EDIFICACIONES

Representa el valor de las construcciones, tales como edificios, bodegas, locales, oficinas, fábricas y hospitales, entre otros, que se emplean para propósitos administrativos, también incluye las edificaciones de propiedad de terceros que cumplen con la definición de activo

Auxiliar a Junio 30 de 2021

1640	EDIFICACIONES	34,643,017,067.80	0.00
164001	Edificios y casas	21,372,457,289.00	0.00
164002	Oficinas	77,235,384.74	0.00
164009	Colegios y escuelas	8,902,724,394.06	0.00
164010	Clínicas y hospitales	318,000,000.00	0.00
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	3,928,500,000.00	0.00
164090	Otras edificaciones	44,100,000.00	0.00

### 1650 REDES, LINEAS Y CABLES

Valor de las líneas y cables interconexión, transmisión y conducción, que se emplean en la prestación de servicios.



Auxiliar a Junio 30 de 2021

1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,068,570,391.66	0.00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	1,068,570,391.66	0.00

### 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

Representa, entre otros, el valor de la maquinaria industrial, el equipo para la construcción y perforación, así como las herramientas y accesorios que se emplean en la producción de bienes y la prestación de servicios.

Auxiliar a Junio de 2021

1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	187,088,667.86	0.00
165506	Equipo de recreación y deporte	41,572,380.86	0.00
165590	Otra maquinaria y equipo	145,516,287.00	0.00

### 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

Representa el valor de los equipos médicos, científicos, de investigación y de laboratorio que son utilizados en la prestación de servicios, así como los destinados a apoyar la gestión administrativa.

Auxiliar a Junio de 2021

1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	898,260,157.95	0.00
166002	Equipo de laboratorio	897,410,157.95	0.00
166090	Otro equipo médico y científico	850,000.00	0.00

### 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Representa el valor de los muebles, enseres y equipo de oficina empleados para la producción de bienes y la prestación de servicios, así como aquellos destinados para apoyar la gestión administrativa.

Auxiliar a Junio de 2021

1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,397,926,293.40	0.00
166501	Muebles y enseres	3,084,541,513.30	0.00
166502	Equipo y máquina de oficina	5,233,450.00	0.00
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	308,151,330.10	0.00

### 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION

Representa el valor de los equipos de comunicación, de computación, satélites, antenas y radares, entre otros, que se emplean para la producción de bienes y la prestación de servicios, así como los destinados a apoyar a la gestión administrativa.





Auxiliar a Junio de 2021

1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2,962,366,342.12	0.00
167001	Equipo de comunicación	36,167,679.20	0.00
167002	Equipo de computación	2,822,708,581.37	0.00
167090	Otros equipos de comunicación y computación	103,490,081.55	0.00

### 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Representa el valor de los equipos de transporte aéreo, terrestre, férreo, marítimo y fluvial, así como los equipos de tracción y elevación, que se emplean para la producción de bienes, la prestación de servicios y el apoyo a la gestión administrativa.

Auxiliar a Junio de 2021

1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3,122,332,400.00	0.00
167502	Terrestre	3,122,332,400.00	0.00

### 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA

Representa valor de equipo de comedor, cocina, despensa destinados para a apoyar la Gestión Administrativa.

Auxiliar a Junio de 2021

1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	106,964,958.00	0.00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	106,964,958.00	0.00

### 1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)

Representa el valor de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual y las pérdidas por deterioro reconocidas.

Auxiliar a Junio de 2021

1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0.00	15,050,445,702.10
168501	Edificaciones	0.00	8,828,399,222.89
168504	Maquinaria y equipo	0.00	91,821,844.77





168505	Equipo médico y científico	0.00	382,878,352.80
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	0.00	2,067,929,138.60
168507	Equipos de comunicación y computación	0.00	1,606,546,523.84
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	0.00	2,004,658,616.60
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0.00	68,212,002.60

## NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES

Activos destinados para el uso, goce y disfrute de la colectividad y que, por lo tanto, están al servicio de esta, en forma permanente, con las limitaciones que establece el ordenamiento jurídico y la autoridad que regula su utilización, y los bienes tangibles controlados por la entidad, a los que se les atribuye, entre otros valores colectivos, históricos, estéticos y simbólicos, que, por lo tanto; la colectividad los reconoce como parte de su memoria e identidad.

Bienes de uso público recibidos que aún se encuentran en construcción, así como los costos y demás cargos en que se incurre durante el proceso de construcción o ampliación de estos hasta cuando estén en condiciones de operar de la forma prevista por la administración de la entidad,

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
17	<b>Bienes de Beneficio y Uso Público e Históricos y Culturales</b>	<b>832,277,460,864.27</b>	<b>752,884,094,474.59</b>	<b>79,393,366,389.68</b>	<b>10.55%</b>
1705	Bienes Uso Público en Construcción	780,158,933,067.27	698,166,662,377.81	81,992,270,689.46	11.74%
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)	-25,848,601,192.10	-23,249,696,892.32	-2,598,904,299.78	11.18%

## 1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURAS EN CONSTRUCCION

El valor de los bienes de uso público recibidos que aún se encuentran en construcción, así como los costos y demás cargos en que se incurre durante el proceso de construcción o ampliación de esto hasta cuando estén en condiciones de operar de la forma prevista por la administración de la Entidad. Así mismo, representa el valor de los terrenos sobre de los cuales se realiza la construcción o ampliación de bienes de uso público.

Auxiliar Contable a Junio de 2021

17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	832,277,460,864.27	0.00
----	-------------------------------------------------	--------------------	------



1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	780,158,933,067.27	0.00
170501	Red carretera	583,866,678,527.27	0.00
17050101	Contrato 2017-02-1335	17,684,857,429.48	0.00
1705010101	Valledupar	7,242,476,446.22	0.00
1705010102	Curumani	3,688,574,050.18	0.00
1705010103	El Copey	2,084,672,533.24	0.00
1705010104	Aguachica	1,581,931,032.40	0.00
1705010105	San Diego	3,087,203,367.44	0.00
17050102	Contrato 2018-02-1178	21,365,304,845.40	0.00
1705010201	TRAMO 4- Chiriguana Rincón Hondo	15,823,418,140.34	0.00
1705010202	TRAMO 9 -Vía Nacional- el Banco- Parque Estadio San Miguel-Estacion de Policía de Tamalameque	5,541,886,705.06	0.00
17050103	Contrato 2018-02-1169	18,708,107,363.74	0.00
1705010301	TRAMO 7 El Perro-Guaymaral	16,942,644,693.36	0.00
1705010302	TRAMO 11 Curva el Salguero Vereda Las Casitas	1,765,462,670.38	0.00
17050104	Contrato 2018-02-2495	17,087,859,929.49	0.00
1705010401	Obras	17,087,859,929.49	0.00
17050105	Contrato 2019-02-0753	1,196,821,785.06	0.00
1705010501	Obras	1,118,902,645.07	0.00
1705010502	Interventoría	77,919,139.99	0.00
17050106	CONSTRUCCION PUENTES AFECTADOS AVENIDAS TORRENCIALES	11,910,922,143.39	0.00
1705010601	Obras	11,672,522,143.39	0.00
1705010602	Interventoría	238,400,000.00	0.00
17050107	TRAMO RAICES-ALTO DE LA VUELTA-BADILLO	26,080,098,790.22	0.00
1705010701	Obras	24,373,719,857.56	0.00
1705010702	Interventoría	1,706,378,932.66	0.00
17050108	Construcción Pavimentos Barrios el Recreo, Miramar, El Carmen Enrique Aaron Municipio de Bo	3,277,676,518.78	0.00
1705010801	Obras	3,062,470,014.40	0.00
1705010802	Interventorías	215,206,504.38	0.00
17050109	CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO RIGIDO, ANDENES Y BORDILLOS	16,180,985,951.01	0.00
1705010901	Obras	15,122,753,100.00	0.00
1705010902	Interventorías	1,058,232,851.01	0.00



17050110	Rehabilitación y Pavimentación de la Vía Codazzi-Aguas Blancas	93,098,162,145.94	0.00
1705011001	Obras	91,179,898,727.21	0.00
1705011002	Interventorías	1,918,263,418.73	0.00
17050199	Obras en ejecución Anterior Sistema	357,275,881,624.76	0.00
170504	Plazas públicas	16,129,076,423.85	0.00
17050499	Obras en ejecución Anterior Sistema	16,129,076,423.85	0.00
1705049901	Obras en ejecución Anterior Sistema	16,129,076,423.85	0.00
170505	Parques recreacionales	79,431,536,261.86	0.00
17050501	Construcción Parque Don Alberto Valledupar	7,006,481,821.04	0.00
1705050101	Valledupar	7,006,481,821.04	0.00
170505010101	Obras	7,006,481,821.04	0.00
17050502	Construcción Parque Mareigua Valledupar	4,167,716,405.30	0.00
1705050201	Obras	3,896,216,405.30	0.00
1705050202	Interventoría	271,500,000.00	0.00
17050503	Remodelación Parque Navalito	994,255,892.73	0.00
1705050301	Obras	921,901,723.38	0.00
1705050302	Interventoría	71,103,127.35	0.00
1705050303	Licencias	1,251,042.00	0.00
17050504	Construcción Complejo Cultural Barrio Panamá	12,457,807,177.88	0.00
1705050401	Obras	11,614,572,264.10	0.00
1705050402	Interventoría	773,094,066.78	0.00
1705050403	Licencias	70,140,847.00	0.00
17050505	Construcción de la Intervención Urbana y Paisajística en el Humedal María Camila en El Munc	3,121,545,658.15	0.00
1705050501	Obras	2,939,345,519.15	0.00
1705050502	Interventoría	182,200,139.00	0.00
17050506	Construcción del Parque-Cancha Multiple y Obra de Urbanismos Barrio Villa Aaronia en el Munc	2,765,692,682.02	0.00
1705050601	Obras	2,584,880,212.02	0.00
1705050602	Interventorías	180,812,470.00	0.00
17050507	Construcción Parque Garupal en El Municipio de Valledupar	6,872,987,235.60	0.00
1705050701	Obras	6,441,254,421.60	0.00
1705050702	Interventoría	431,732,814.00	0.00
17050508	Centro Recreacional Los Kioskos de Manaure	1,675,628,622.02	0.00



1705050801	Obra	1,566,920,386.37	0.00
1705050802	Interventoría	108,708,235.65	0.00
17050599	Obras en ejecución Anterior Sistema	40,369,420,767.12	0.00
1705059901	Obras en ejecución anterior sistema	40,369,420,767.12	0.00
170590	Otros bienes de uso público en construcción	100,731,641,854.29	0.00
17059099	Obras en ejecución Anterior Sistema	100,731,641,854.29	0.00
1705909901	Obras en Ejecución Anterior Sistema	100,731,641,854.29	0.00

### 1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO

Los bienes de uso público corresponden a los parques naturales, recreacionales las tierras comunales de grupos étnicos, las tierras de resguardos, el patrimonio arqueológico de la nación y los demás bienes que determine la ley, son inalienables, imprescriptibles e inembargables.

Auxiliar a Junio de 2021

1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	77,967,128,989.10	0.00
171001	Red carretera	74,298,594,146.13	0.00
17100199	Contratos Anterior Sistema	74,298,594,146.13	0.00
1710019901	Contratos Anterior Sistema	74,298,594,146.13	0.00
171005	Parques recreacionales	3,668,534,842.97	0.00
17100599	Contratos Anterior Sistema	3,668,534,842.97	0.00
1710059901	Contratos Anterior Sistema	3,668,534,842.97	0.00

### 1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)

Esta se calcula cuando el bien pierde valor por el transcurso del tiempo o el desgaste sufrido, se realiza de manera mensual por línea recta. La depreciación es la registración contable de esa pérdida de valor.

Auxiliar Contable a Junio de 2021

1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0.00	25,848,601,192.10
178501	Red carretera	0.00	25,561,485,299.14
178505	Parques recreacionales	0.00	287,115,892.96

### 19 OTROS ACTIVOS

Recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. También incluye los recursos controlados por la entidad que no han sido incluidos en otro grupo de los cuales espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros.



Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
19	Otros activos	251,220,826,999.96	244,160,583,309.19	7,060,243,690.77	2.89%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	237,025,891,779.61	227,439,987,466.71	9,585,904,312.90	4.21%
1908	Recursos entregados en Administracion	13,532,547,610.93	16,020,709,890.16	-2,488,162,279.23	-15.53%
1970	Activos Intangibles	794,899,201.47	770,486,920.00	24,412,281.47	3.17%
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-132,511,592.05	-70,600,967.68	-61,910,624.37	87.69%
19	Otros activos	40,204,008,364.88	50,038,613,120.64	-9,834,604,755.76	-19.65%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	85,837,005.00	69,383,469.00	16,453,536.00	23.71%
1906	Avances y Anticipos Entregados	24,691,641,814.85	49,969,229,651.64	-25,277,587,836.79	-50.59%
1908	Recursos entregados en Administracion	15,107,110,245.03	0.00	15,107,110,245.03	100.00%
1986	Activos Diferidos	319,419,300.00	0.00	319,419,300.00	100.00%

#### 1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO

Activos destinados a la atención de las obligaciones por beneficios a los empleados distintas de aquellas que surgen por terminación del vínculo laboral o contractual y que se van a liquidar después de completar el periodo de empleo de la entidad.

Auxiliar a Junio de 2021

1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	237,025,891,779.61	0.00
190402	Recursos entregados en administración	237,025,891,779.61	0.00

Se realiza ajustes por diferencias presentadas en la revisión de saldo de las cuentas a Fonpet de acuerdo al reporte en la Página del Ministerio según directriz de la Contaduría General de la Nación. En la cuenta 190402 por un valor de \$ 5.887.834.902.39

#### 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO



Pagos Anticipados por concepto de la adquisición de bienes y servicios que se recibirán de terceros, tales como seguros, intereses, comisiones, arrendamientos, publicaciones y honorarios, entre otros. Estos pagos deben amortizarse durante el periodo en que se reciban los bienes y servicios, o se causen los costos y gastos.

Auxiliar a Junio de 2021

1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	85,837,005.00	0.00
190501	Seguros	85,837,005.00	0.00

Se Contabiliza los seguros de los Vehículos de la Entidad Territorial.

Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
190501	860002400	Saldo que viene - LA PREVISORA S.A COMPAÑIA DE SEGUROS	85,837,005.00

## 1906 AVANCES Y SERVICIOS ENTREGADOS

Valores entregados por la Entidad en forma anticipada, a contratistas y proveedores para obtención de bienes y servicios, así como los correspondientes a los viáticos y gastos de viaje que están pendientes de legalización.

Anticipos sobre Convenios, Avances para viáticos y Gastos de viaje, Anticipos sobre Contratos de Compras, Anticipo sobre Contratos de Servicios, Anticipo sobre Contratos de Obras.

Se realiza ajuste por diferencias presentadas en la revisión de saldo y confrontados con órdenes pagadas y/o traslapo al momento de realizar la Homologación, de acuerdo a soportes adjuntos en los auxiliares.

Se revisan las cuentas de anticipo por tercero para poder establecer que los valores en esta cuenta sean los que deben ejecutar cada una de las sectoriales.

Auxiliar a Junio de 2021

1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	24,691,641,814.85	0.00
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2,277,439,098.70	0.00
19060101	Anticipos sobre Convenios	2,277,439,098.70	0.00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	52,815,693.00	0.00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	22,344,928,532.15	0.00
19060401	Anticipo sobre Contratos de Compras	4,606,904,345.58	0.00
19060402	Anticipo sobre Contratos de Servicios	7,256,614,466.40	0.00
19060403	Anticipo sobre Contratos de Obras	10,481,409,720.17	0.00
190690	Otros avances y anticipos	16,458,491.00	0.00



## Auxiliar de terceros a junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
19060401	830121654	7 M GROUP S.A.	241,012,260.00
19060401	890101977	Saldo que viene - AVANTIKA COLOMBIA S.A.S.	121,995,669.58
19060401	901327373	Saldo que viene - UNION TEMPORAL FIRE AND CONNECTIONS	1,155,048,572.00
19060401	901457209	Saldo que viene - UT UNIDOS POR EL CESAR	3,088,847,844.00
19060402	5013952	Saldo que viene - HERNANDEZ TORREZ FRANCISCO GERMAN	6,000,000.00
19060402	77194260	JAIMES JAIMES FAVIAN OCTAVIO	22,000,000.00
19060402	800098911	Saldo que viene - MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	12,500,000.00
19060402	800145882	Saldo que viene - CORPORACION CENTRO DE INVESTIGACION EN PALMA DE ACEITE CENIPA	1,392,002,665.00
19060402	800194842	Saldo que viene - PRODESARROLLO LTDA	111,532,351.00
19060402	824002010	Saldo que viene - RESGUARDO INDIGENA YUKPA DE IROKA SERRANIA DEL PERIJA	1,376,163,261.60
19060402	824002013	Saldo que viene - RESGUARDO INDIGENA YUKPA MENKUE-MISAYA Y LA PISTA	21,271,715.80
19060402	824002914	Saldo que viene - FUNDACION CULTURAL EL TRAPICHE	19,475,000.00
19060402	824006265	Saldo que viene - GESTORES & CONSULTORES G&C LTDA	15,475,200.00
19060402	860007538	Saldo que viene - FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	1,562,371,300.00
19060402	890905065	Saldo que viene - EDATEL S.A.	137,154,317.00
19060402	892300285	Saldo que viene - UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	80,480,000.00
19060402	900223586	Saldo que viene - FUNDACION ALPINA	3,265,377.00
19060402	900437964	Saldo que viene - CENTRO DE RADIOLOGIA ELISA CLARA R.F S.A.S.	250,000,000.00
19060402	900619685	Saldo que viene - FUNDACION MUSICAL DINASTIA ROMERO FUNDAMUDIRO	83,900,000.00
19060402	901099072	Saldo que viene - UNION TEMPORAL SINCREL CESAR	71,804,243.63
19060402	901149298	Saldo que viene - CONSORCIO CONINGMA	140,094,305.90
19060402	901186719	Saldo que viene - UNION TEMPORAL INTER ESTUDIO Y DISEÑOS 2018	51,448,237.50
19060402	901259814	Saldo que viene - UNION TEMPORAL INTERVENTORIA ADULTO MAYOR 2019	28,552,333.00
19060402	901259943	Saldo que viene - CONSORCIO INTER RAICES	103,926,472.89
19060402	901261241	Saldo que viene - UNION TEMPORAL INTERESTACIONES DEL CESAR	10,833,551.25
19060402	901273199	Saldo que viene - UNION TEMPORAL CENTRO DEPORTIVO DE UPAR	56,113,567.76
19060402	901325570	Saldo que viene - UNION TEMPORAL PAVIMENTO RIGIDO	-0.01
19060402	901329192	Saldo que viene - CONSORCIO INTER-NOVALITO	5,194,727.78
19060402	901329227	Saldo que viene - UNION TEMPORAL INTER CULTURAL	81,279,990.67
19060402	901331220	Saldo que viene - CONSORCIO CODAZZI AGUAS BLANCAS	65,071,036.66
19060402	901358862	Saldo que viene - CONSORCIO CDT PESQUERO 2020	22,592,724.90
19060402	901381101	Saldo que viene - UNION TEMPORAL INTER CDTP CESAR	5,999,200.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR

Página

112



19060402	901386508	Saldo que viene - CONSORCIO INTERVENTORIA CALIDAD EDUCATIVA	32,590,706.00
19060402	901403853	Saldo que viene - CONSORCIO INTERCAFETEROS 2020	101,353,662.00
19060402	901416311	Saldo que viene - CONSORCIO UPC20-05	366,255,515.60
19060402	901419987	Saldo que viene - CONSORCIO INTERUNION VALLEDUPAR	7,096,793.68
19060402	901457963	Saldo que viene - CONSORCIO INTERVENTORIAS ESPECIALIZADAS	257,743,457.79
19060402	901476733	Saldo que viene - CONSORCIO CALIDAD EDUCATIVA 2021	520,727,641.90
19060402	901482483	UNION TEMPORAL INTERVENTORIA ADULTO MAYOR 2021	234,345,110.10
19060403	892115345	Saldo que viene - AVILA SAS	121,228,357.12
19060403	892301018	Saldo que viene - INSUOBRAS G.C.S.S.A.S	1,083,219,584.98
19060403	901055545	Saldo que viene - CONSORCIO VIAS URBANAS	804,268,407.34
19060403	901092006	Saldo que viene - CONSORCIO LIIR CESAR 2017	258,399,102.80
19060403	901092280	Saldo que viene - CONSORCIO CHIMICHAGUA 2017	233,338,397.80
19060403	901093437	Saldo que viene - CONSORCIO ELECTRIFICACION CESAR 2017	177,061,061.55
19060403	901264053	Saldo que viene - CONSORCIO PUENTES CESAR	463,725,922.12
19060403	901290420	Saldo que viene - CONSORCIO INTERVIAL 2019	54,118,102.05
19060403	901321796	Saldo que viene - CONSORCIO CENTRO CULTURAL	1,376,693,539.87
19060403	901357345	Saldo que viene - CONSORCIO PESQUERO 2019	226,344,124.54
19060403	901409615	Saldo que viene - CONSORCIO UNIPOPULAR	5,683,013,120.00

## 1908 RECURSO ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Recursos en efectivo a favor de la Entidad que se originan en a) Contratos de encargo fiduciario, fiducia publica o encargo fiduciario público y b) contratos para la administración de recursos bajo diversas modalidades, celebrados con entidades distintas de las sociedades fiduciarias.

Estos recursos deben estar protegidos entre ellos tenemos: Plan Departamental de aguas en el cual los recursos tienen que manejarse en un encargo fiduciario.

### Auxiliar a Junio de 2021

1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	27,888,652,949.96	0.00
190801	En administración	25,319,557,638.52	0.00
19080101	Recursos Entregados en Administración Corriente	12,538,014,933.59	0.00
19080102	Recursos Entregados en Administración No Corriente	12,781,542,704.93	0.00
190806	Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES	2,569,095,311.44	0.00
19080606	Cervezas	1,911,845,880.04	0.00
19080607	Pagos Sin Situación de Fondos	657,249,431.40	0.00

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
--------	-----	--------	-------

NIT: 892392999  
Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
Tel: (5)5748230-ext-223  
LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



19080101	890201213	Saldo que viene - UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	588,057,951.00
19080101	899999063	Saldo que viene - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	21,565,107.30
19080101	900149163	Saldo que viene - AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.	11,928,391,875.29
19080102	800116398	Saldo que viene - FINAGRO	7,810,717,806.77
19080102	830053105	Saldo que viene - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	807,329,943.00
19080102	899999063	Saldo que viene - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	1,135,005.70
19080102	900062489	Saldo que viene - INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR	3,570,943,662.00
19080102	900404948	Saldo que viene - SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR S.A.S. - SIVA	1,342,421,193.46

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
19080605	901037916	Saldo que viene - ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURID	0.00

Se contabiliza ajustes en la cuenta 190806 por diferencias presentadas en la revisión de saldo de acuerdo al reporte de la entidad por valor \$657.249.431.40

### NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial del servicio y puede realizar mediciones fiables  
Se contabiliza Ajuste por mayor valor entre el intangible software y la Amortización Acumulada del Software.

### Auxiliar a Junio de 2021

1970	ACTIVOS INTANGIBLES	794,899,201.47	0.00
197007	Licencias	794,899,201.47	0.00

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
197007	12712311	Saldo que viene - RAAD SOLUTIONS S.A.S.	1,092,200.00
197007	303015	Saldo que viene - GUTIERREZ ACOSTA NELSON	102,615,200.00
197007	7573361	Saldo que viene - GONZALEZ RIVERA BORIS ARTURO	22,910,000.00
197007	77188846	Saldo que viene - GOMEZ FRAGOZO NESTOR JAVIER	80,590,118.00
197007	79151938	Saldo que viene - RODRIGUEZ CABRERA ORLANDO ALBERTO / WINHOUSE SOFTWARE	2,088,000.00
197007	79947565	Saldo que viene - TRUJILLO DUARTE DICKSON EMIRO	118,482,862.00
197007	800035776	Saldo que viene - NEXSYS DE COLOMBIA SA	28,930,383.00
197007	824001126	Saldo que viene - INGENIERIA SOFTWARE & COMPUTADORES LTDA	17,748,000.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



197007	830041538	Saldo que viene - CONTROL ONLINE S.A.S.	190,382,860.00
197007	830060020	Saldo que viene - GLOBAL TECHNOLOGY SERVICES GTS S.A	72,257,276.47
197007	830114900	Saldo que viene - GENTE EFICAZ LTDA	1,190,000.00
197007	830129729	Saldo que viene - SISTEMAS & SOLUCIONES LTDA	18,138,688.00
197007	892399999	Saldo que viene - DEPARTAMENTO DEL CESAR	-39,664,268.51
197007	900575743	Saldo que viene - B & A SISTEMAS S.A.S	165,198,312.51
197007	900741441	Saldo que viene - FQ TECNOLOGIAS S.A.S	12,939,570.00

## 1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)

Valor acumulado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que incorpora el activo, los cuales se estiman teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

### Auxiliar Contable a Junio de 2021

1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0.00	132,511,592.05
197507	Licencias	0.00	132,511,592.05

## 1986 ACTIVOS DIFERIDOS

Representa el valor de los activos que, en razón a su origen y naturaleza, tienen el carácter de gastos y afectan varios periodos en los que deberán ser aplicados o distribuidos.

### Auxiliar Contable a Junio de 2021

1986	ACTIVOS DIFERIDOS	319,419,300.00	0.00
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	319,419,300.00	0.00

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
98604	890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	250,000,000.00
198604	899999296	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACIÓN-MINCIENCIAS	69,419,300.00

## PASIVOS

### NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

Recursos financieros recibidos por la Entidad para su uso y de los cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento.

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación Absoluta	Variación Relativa
--------	--------	----------------	------------------	--------------------	--------------------



		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
23	<b>Prestamos por Pagar</b>	20,269,002,416.00	11,459,613,828.00	8,809,388,588.00	76.87%
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo	20,269,002,416.00	11,459,613,828.00	8,809,388,588.00	76.87%
23	<b>Prestamos por Pagar</b>	211,684,727,966.00	239,983,131,480.00	28,298,403,514.00	-11.79%
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	211,684,727,966.00	239,983,131,480.00	28,298,403,514.00	-11.79%

Auxiliar a Junio de 2021

2	PASIVOS		0.00	607,319,572,443.24
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		0.00	231,953,730,382.00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		0.00	20,269,002,416.00
231301	Préstamos banca comercial		0.00	20,269,002,416.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		0.00	211,684,727,966.00
231401	Préstamos banca comercial		0.00	211,684,727,966.00

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR**

Obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores, contratistas, costos y gastos por pagar y acreedores varios.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
24	<b>Cuentas por pagar</b>	39,508,111,186.27	56,320,792,754.97	-18,206,811,497.80	-32.35%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	7,782,793,912.41	34,254,235,284.62	-25,350,511,977.23	-74.01%
2402	Subvenciones por Pagar	0.00	7,015,935,199.60	-7,015,935,199.60	100.00%
2403	Transferencias por Pagar	15,992,582,816.22	1,335,619,250.43	12,383,744,249.71	927.19%
2407	Recursos a Favor de Terceros	5,197,137,729.47	3,963,829,451.88	1,233,308,277.59	31.11%
2424	Descuentos de Nomina	5,588,370,177.00	6,206,332,299.00	-617,962,122.00	-9.96%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,941,715,881.00	1,843,866,629.00	97,849,252.00	5.31%



2440	Impuestos, contribuciones y tasas	16,010,056.86	10,072,416.44	86,783,924.42	861.60%
2460	Créditos Judiciales	0.00	7,991,319.00	-7,991,319.00	-100.00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	2,989,500,613.31	1,682,910,905.00	983,903,416.31	58.46%
24	Cuentas por pagar	82,408,696,487.16	107,277,848,571.13	-24,869,152,083.97	-23.18%
2480	Administración y Prestación de Servicios Salud	75,908,600,189.08	107,107,450,021.13	-31,198,849,832.05	-29.13%
2490	Otras Cuentas por Pagar	6,500,096,298.08	170,398,550.00	6,329,697,748.08	100.00%

### 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Obligaciones Contraídas por la entidad con terceros por concepto de a) adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades y b) la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos.

#### Auxiliar a Junio de 2021

24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	121,916,807,673.43
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	7,782,793,912.41
240101	Bienes y servicios	0.00	4,844,884,972.43
24010102	Adquisición de Servicios	0.00	1,669,097,384.38
24010103	Bienes por Pagar Ingresados al Almacén	0.00	3,175,787,588.05
240102	Proyectos de inversión	0.00	2,937,908,939.98
24010202	Servicios	0.00	869,381.00
24010203	Contratos de Obras	0.00	1,934,571.00
24010204	Contratos y Convenios Interadministrativos	0.00	32,231,462.50
24010205	Convenios de Cooperación	0.00	35,000,000.00
24010206	Servicios de Salud	0.00	466,950,945.06
24010207	Fondo de Educación	0.00	1,102,389.00
24010208	Cuentas Municipios Pendientes de Legalizar ADRES	0.00	800,560,987.11
24010209	Cuentas Pendientes de Legalizar por Conciliación Entidades	0.00	1,599,259,204.31

#### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
24010102	1065593892	TORRES ARROYO NERUNGUMA	-430,554.00
24010102	1065630386	PINZON LOPEZ LUIS MIGUEL	-2,649,900.00
24010102	12436948	Saldo que viene - CARMONA ROMERO CARLOS ALBERTO	-2,626,428.00
24010102	12724894	Saldo que viene - GOMEZ GAMEZ BRIAN	-5,367,560.00
24010102	18956653	Saldo que viene - VASQUEZ CLAVIJO DAVID	-2,626,428.00
24010102	18973067	Saldo que viene - QUINTERO PALLARES CARLOS JAVIER	-1,221,750.00
24010102	49730886	Saldo que viene - CARRILLO MAESTRE FATIMA DEL ROSARIO	-3,974,850.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



24010102	49759787	LOPEZ TORRES LUZ ANGELA	-2,914,890.00
24010102	49793805	Saldo que viene - SALEM MORILLO OLGA LUCIA	-3,974,850.00
24010102	51635196	Saldo que viene - ROMERO RODRIGUEZ LUZ MARITZA	-3,974,850.00
24010102	85201421	Saldo que viene - MEJIA ERAZO CRISTIAN RAFAEL	-2,744,626.00
24010102	890501510	Saldo que viene - UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	-408,625,820.00
24010102	892300226	Saldo que viene - INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE REHABILITACION DEL CESAR IDREEC	-57,986,250.00
24010102	900003409	Saldo que viene - COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	-660,500,000.00
24010102	900062917	Saldo que viene - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-4,675,720.00
24010102	900531409	EL CANAL 12 EL NUESTRO S.A.S.	-325,660,631.00
24010102	900780633	Saldo que viene - COMPAÑIA DE SERVICIOS INTEGRALES DE TRANSPORTE Y SOLUCIONES L	-5,740,800.00
24010102	901482124	UNION TEMPORAL ADMINISTRATIVA DE LA COSTA	-173,401,477.38
24010103	16216035	Saldo que viene - MONTOYA RAMIREZ JAMES ALBEIRO	-40,369,725.74
24010103	42495259	Saldo que viene - INVERSOLUCIONES E.D.	-3,713,000.00
24010103	49730487	Saldo que viene - CAMPO MANJARREZ ISABEL CRISTINA	-2.13
24010103	77027726	Saldo que viene - CRISPIN DAZA ARIZA	-1,062,000.00
24010103	77188645	Saldo que viene - VIDRIOS Y ALUMINIOS OMAR	-1,500,000.00
24010103	800157562	LIGA DE TENIS DEL CESAR	-4,770,000.00
24010103	824000185	LIGA DE ATLETISMO DEL CESAR	-3,125,000.00
24010103	824002010	Saldo que viene - RESGUARDO INDIGENA YUKPA DE IROKA SERRANIA DEL PERIJA	-491,443,258.36
24010103	824003115	LIGA DE FUTBOL DE SALON	-5,400,000.00
24010103	824003252	Saldo que viene - OSTEOSYNTESIS S.A.S.	-320,051.20
24010103	8300065221	Saldo que viene - ICOSAN INTERNACIONAL LTDA	-46,417,147.12
24010103	830061101	LIMINA SOLUCIONES INTEGRALES S.A.S.	-984,292.00
24010103	892300318	Saldo que viene - DIOCESIS DE VALLEDUPAR	-828,169,121.00
24010103	900340278	Saldo que viene - TOYO SAAVEDRA MOBILIARIOS S.A.S.	-85,614,101.42
24010103	900350133	Saldo que viene - OFIBEST S.A.S	-373,821.90
24010103	900495981	CLEAN SPECIAL SERVICES PLUS SAS	-1,989,528.00
24010103	900618784	LIGA DE ARQUEROS DEL CESAR LIARCE	-24,608,580.00
24010103	901060200	Saldo que viene - MULTISERVICIOS Y MANTENIMIENTOS DEL CESAR S.A.S	-96,592,587.13
24010103	901067724	LIGA DE LEVANTAMIENTO DE POTENCIA DEL CESAR	-10,700,000.00
24010103	901106530	Saldo que viene - STS SOLUCIONES EMPRESARIALES S.A.S.	-40,492,644.05
24010103	901130840	Saldo que viene - MAKEI SOLUCIONES Y ASESORIAS S.A.S.	-501,999,884.00
24010103	901211678	Saldo que viene - BON SANTE SAS	-621,048.00
24010103	901327373	Saldo que viene - UNION TEMPORAL FIRE AND CONNECTIONS	-928,551,436.00
24010103	901379070	FUNDACION BIOPAIS	-56,970,360.00

## Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
--------	-----	--------	-------

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





# Secretaría de Hacienda

24010202	12436948	CARMONA ROMERO CARLOS ALBERTO	-263,992.00
24010202	77102490	ESQUIVEL LOPEZ EDUARDO EMILIO	-289,212.00
24010202	77192418	PANTOJA DURAN ALEJANDRO MANUEL	-316,177.00
24010203	900316303	Saldo que viene - AG INGENIEROS LTDA	-1,934,571.00
24010204	800194600	Saldo que viene - LA CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA - AGR	-32,231,462.50
24010205	824001466	LIGA DE PATINAJE DEL CESAR	-35,000,000.00
24010206	824000426	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL CRISTIAN MORENO - CURUMANI	-31,093,149.80
24010206	824000586	E.S.E. HOSPITAL LAZARO ALFONSO HERNANDEZ LARA - SAN ALBERTO	-22,404,823.50
24010206	860005114	Saldo que viene - MESSER COLOMBIA S.A.	-66,431,079.76
24010206	900156264	Saldo que viene - NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD NUEVA EPS S.A.	-345,595,992.00
24010206	900835356	Saldo que viene - UNION TEMPORAL VISION FUTURO CARIBE	-1,425,900.00
24010207	57303196	LOPEZ VILLARREAL ALICIA CANDELARIA	-281,384.00
24010207	63539534	OMEARA ALVAREZ ELBA KATHERINE	-524,624.00
24010207	860525148	Saldo que viene - FIDUPREVISORA S.A	-217,533.00
24010207	892399989	Saldo que viene - CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR - COMFACESAR -	-35,044.00
24010207	899999001	Saldo que viene - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	-8,761.00
24010207	899999034	Saldo que viene - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	-4,380.00
24010207	899999054	Saldo que viene - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA - ESAP	-4,380.00
24010207	899999239	Saldo que viene - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF	-26,283.00
24010208	800096558	Saldo que viene - MUNICIPIO DE AGUSTIN CODAZZI	-36,820,446.54
24010208	800096561	Saldo que viene - MUNICIPIO DE AGUACHICA	-56,725,816.26
24010208	800096576	Saldo que viene - MUNICIPIO DE BECERRIL	-11,301,804.03
24010208	800096580	Saldo que viene - MUNICIPIO DE CURUMANI	-22,035,376.16
24010208	800096585	Saldo que viene - MUNICIPIO DE CHIRIGUANA	-16,311,633.20
24010208	800096587	Saldo que viene - MUNICIPIO DE EL COPEY	-16,362,725.08
24010208	800096592	Saldo que viene - MUNICIPIO DE EL PASO	-17,824,386.01
24010208	800096595	Saldo que viene - MUNICIPIO DE GAMARRA	-7,255,828.40
24010208	800096597	Saldo que viene - MUNICIPIO DE GONZALEZ	-2,544,270.05
24010208	800096599	Saldo que viene - MUNICIPIO DE LA GLORIA	-7,542,361.29
24010208	800096605	Saldo que viene - MUNICIPIO DE LA PAZ	-22,374,070.46
24010208	800096610	Saldo que viene - MUNICIPIO DE PAILITAS	-18,669,866.30
24010208	800096613	Saldo que viene - MUNICIPIO DE PELAYA	-11,312,792.52
24010208	800096619	Saldo que viene - MUNICIPIO DE SAN ALBERTO	-11,441,962.32
24010208	800096623	Saldo que viene - MUNICIPIO DE SAN DIEGO	-11,070,507.20
24010208	800096626	Saldo que viene - MUNICIPIO DE TAMALAMEQUE	-8,026,358.69

NIT: 892392999  
 Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
 Tel: (5)5748230-ext-223  
 LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





24010208	800098911	Saldo que viene - MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	-405,286,311.74
24010208	800108683	Saldo que viene - MUNICIPIO DE LA JAGUA DE IBIRICO	-18,299,408.27
24010208	824001624	Saldo que viene - MUNICIPIO DE PUEBLO BELLO	-31,349,536.74
24010208	892300815	Saldo que viene - MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA	-19,805,256.07
24010208	892301093	Saldo que viene - MUNICIPIO DE SAN MARTIN - CESAR	-11,591,097.74
24010208	892301130	Saldo que viene - MUNICIPIO DE BOSCONIA	-24,182,642.14
24010208	892301541	Saldo que viene - MUNICIPIO DE ASTREA	-12,426,529.90
24010209	890201213	Saldo que viene - UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	-664,918,053.00
24010209	899999055	Saldo que viene - MINISTERIO DE TRANSPORTE	-0.30
24010209	899999296	Saldo que viene - MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACIÓN-MINCIENCIAS	-10,402,374.02
24010209	900517804	Saldo que viene - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	-287,202,766.03
24010209	901037916	Saldo que viene - ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURID	-636,736,010.00

## 2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR

Valor de las obligaciones adquiridas por la Entidad por concepto de los recursos monetarios o no monetarios que debe entregar en forma gratuita o a precios de no mercado a entidades del país o del exterior, públicas o privadas. Tales recursos orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico.

### Auxiliar a Junio de 2021

2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0.00	15,992,582,816.22
240315	Otras transferencias	0.00	15,992,582,816.22

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

240315	800194600	Saldo que viene - LA CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA - AGR	-3,314,178,400.00
240315	802011065	Saldo que viene - INSTITUTO TECNOLÓGICO DE SOLEDAD ATLÁNTICO	-178,647,340.00
240315	892300534	Saldo que viene - CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	-1,956,878,231.00
240315	892399994	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	-5,964,870,184.10
240315	899999296	Saldo que viene - MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACIÓN-MINCIENCIAS	-564,009,534.12
240315	900060562	KANKUAMA IPSI	-18,364,160.00
240315	900149163	Saldo que viene - AGUAS DEL CESAR S.A. E.S.P.	-3,995,634,965.00

## 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS





## Secretaría de Hacienda

Recursos Recaudados o pendientes de Recaudo, que son de propiedad de otras Entidades Públicas, entidades Privadas.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

Auxiliar a Junio de 2021

2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00	5,197,137,729.47
240703	Impuestos	0.00	4,635,673,985.82
24070301	Impuesto Vehículos	0.00	4,635,673,985.82
240722	Estampillas	0.00	364,396,000.00
24072201	Estampillas-ProUnicesar	0.00	209,337,000.00
24072202	Estampillas Departamentales	0.00	155,059,000.00
2407220201	Estampilla Procultura	0.00	38,765,000.00
2407220202	Estampilla Prodesarrollo Dptal	0.00	38,765,000.00
2407220203	Estampilla Prodesarrolla Fronterizo	0.00	58,147,000.00
2407220204	Estampilla Para el Bienestar del Adulto Mayor	0.00	19,382,000.00
240726	Rendimientos Financieros	0.00	87,369,476.65
24072601	Recursos de los fondos del sistema general de regalías	0.00	16,267,471.76
24072602	Recursos Otras Fuentes-	0.00	71,102,004.89
240790	Otros recursos a favor de terceros	0.00	109,698,267.00
24079003	Descuentos Embargos SPGR	0.00	46,690,776.00
24079004	Recursos no ejecutados Convenios	0.00	63,007,491.00

### 2424 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE

Representa el valor de las obligaciones de la entidad originadas por los descuentos que realiza en la nómina de sus trabajadores o pensionados, que son propiedad de otras entidades u organizaciones, y que deben ser reintegrados a estas en los plazos y condiciones convenidos.

Auxiliar a Junio de 2021

2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0.00	5,588,370,177.00
242401	Aportes a fondos pensionales	0.00	214,819,100.00
24240101	Aportes A Fondos de Pensiones	0.00	80,403,200.00
24240102	Aportes al Fondo de Solidaridad Pensional	0.00	134,415,900.00
242402	Aportes a seguridad social en salud	0.00	57,826,700.00
242404	Sindicatos	0.00	199,265,977.00
242405	Cooperativas	0.00	216,732,091.00
242407	Libranzas	0.00	4,659,573,042.00





242411	Embargos judiciales	0.00	230,547,826.00
242490	Otros descuentos de nómina	0.00	9,605,441.00
24249002	Descuento tercera parte Magisterio	0.00	7,209,993.00
24249007	Descuentos Nomina Educación	0.00	2,395,448.00

### 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE

Valores recaudados por la Entidad por ser Agentes de Retención, de todos los pagos o abonos en cuenta que realicen, excepto cuando no deben hacerse por expresa disposición legal.

La retención fuente corresponde a las obligaciones impuestas por el sistema tributario colombiano, y se descuenta en cada pago por concepto de prestación de servicios, compras, suministros, arrendamientos, contratos de obras, etc.

El impuesto de timbre corresponde a todos los documentos públicos y privados y los títulos valores que se otorguen o acepten en el país o que se otorguen fuera del país, pero que se ejecuten en el territorio nacional, en los términos que impone la Constitución y la Ley.

Auxiliar a Junio de 2021

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	1,941,715,881.00
243603	Honorarios	0.00	120,927,700.00
24360302	Honorarios Responsable del Iva	0.00	68,309,908.00
24360303	Honorarios Consultoría e Interventorías	0.00	52,157,557.00
24360304	Honorarios Software	0.00	460,235.00
243605	Servicios	0.00	19,170,293.00
24360501	Servicios Régimen Simplificado	0.00	387,300.00
24360502	Servicios Régimen Común	0.00	1,213,899.00
24360503	Servicio de Vigilancia y Aseo	0.00	656,168.00
24360504	Servicios Integrales de Salud	0.00	15,470,900.00
24360507	Servicio de Pasajero Terrestre	0.00	383,717.00
24360508	Servicios Empresas Temporales	0.00	385,554.00
24360510	Servicios Caja Menor( Sria General)	0.00	600,000.00
24360513	Servicios de Transporte de Carga y Envios	0.00	72,755.00
243606	Arrendamientos	0.00	601,172.00
24360601	Arrendamiento Bien Inmueble	0.00	601,172.00
243608	Compras	0.00	279,619,362.00
24360801	Compra Régimen Simplificado	0.00	269,458.00
24360802	Compras Régimen Común	0.00	279,199,284.00
24360805	Compras Caja Menor(Sria General)	0.00	150,620.00
243615	Rentas de Trabajo	0.00	791,800,000.00
24361501	Rentas de Trabajo	0.00	791,800,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	0.00	87,841,262.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR

Página

122





# Secretaría de Hacienda

24362501	Rete Iva 19%	0.00	87,841,262.00
243626	Contratos de construcción	0.00	324,949,419.00
24362601	Contratos de construcción	0.00	324,949,419.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	0.00	257,848,673.00
24362701	ICA-Valledupar	0.00	155,553,054.00
24362703	ICA-Agustin Codazzi	0.00	3,799,024.00
24362704	ICA-Astrea	0.00	3,980,990.00
24362705	ICA-Becerril	0.00	3,581,810.00
24362706	ICA-Bosconia	0.00	9,041,097.00
24362707	ICA-Chimichagua	0.00	6,233,779.00
24362708	ICA-Chiriguana	0.00	3,314,391.00
24362709	ICA-Curumaní	0.00	5,391,918.00
24362710	ICA-El Copey	0.00	7,008,334.00
24362711	ICA-El Paso	0.00	7,287,307.00
24362712	ICA-Gamarra	0.00	2,184,968.00
24362713	ICA-Gonzalez	0.00	2,547,557.00
24362714	ICA-La Gloria	0.00	3,199,068.00
24362715	ICA-La Jagua de Iberico	0.00	8,129,326.00
24362716	ICA-La Paz	0.00	9,774,884.00
24362718	ICA-Pailitas	0.00	2,724,108.00
24362719	ICA-Pelaya	0.00	1,924,074.00
24362720	ICA-Pueblo Bello	0.00	5,020,555.00
24362721	ICA-Rio de Oro	0.00	3,762,424.00
24362722	ICA-San Alberto	0.00	3,729,977.00
24362723	ICA-San Diego	0.00	736,216.00
24362724	ICA-San Martin	0.00	4,708,670.00
24362725	ICA-Tamalameque	0.00	4,215,142.00
243698	Impuesto de timbre	0.00	58,958,000.00
24369801	Impuesto Timbre Nacional Pasaporte	0.00	58,958,000.00

## 2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

Obligaciones a cargo de la Entidad por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, que se originan en las liquidaciones privadas y sus correcciones, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

Son tributos exigidos sin contraprestación, cuyo hecho imponible está constituido por negocios, actos o hechos de naturaleza jurídica o económica que ponen de manifiesto la capacidad contributiva del sujeto pasivo como consecuencia de la posesión de un patrimonio.

Auxiliar a Junio de 2021

NIT: 892392999  
Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
Tel: (5)5748230-ext-223  
LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	16,010,056.86
244011	Licencias, registro y salvoconducto	0.00	4,017,000.00
244017	Intereses de mora	0.00	11,993,056.86

## 2480 ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD

Obligaciones a cargo de las Direcciones de Salud para la atención en salud, con los recursos destinados para el régimen subsidiado, el subsidio a la oferta y acciones de Salud Pública como también las obligaciones derivadas de la aplicación de los recursos destinados al subsidio a la oferta.

Corresponde a todos los contratos suscritos con las diferentes entidades del Estado, EPS e IPS, con el objetivo de cubrir la demanda en la cobertura de los servicios de salud en el Departamento del Cesar.

### Auxiliar a Junio de 2021

2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0.00	75,908,600,189.08
248001	Subsidio a la oferta	0.00	75,397,855,360.21
248004	Acciones de salud pública	0.00	510,744,828.87

### Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
248001	1065580276	Saldo que viene - GONZALEZ CASTAÑO MILENA ISABEL Y/O HOTEL RISARALDA	-680,000.00
248001	1065612051	Saldo que viene - RUEDA ARDILA DIEGO FELIPE	-413,992.00
248001	12435676	Saldo que viene - DAZA ARGOTE MILLER FERNANDO	-26,779,765.00
248001	13838914	Saldo que viene - COLMENARE LUIS FRNACISCO	-150,120.00
248001	72125229	Saldo que viene - RODOLFO JALLER RAAD	-2,760,000.00
248001	7573696	Saldo que viene - MENDOZA GARCIA YONIS JOSE	-1,600,000.00
248001	77012321	Saldo que viene - FERNANDEZ OROZCO JOSE ANTONIO	-940,771.00
248001	77037598	Saldo que viene - ALFONSO ENRIQUE COTES MAYA	-4,134,000.00
248001	800000118	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JUAN DE DIOS - ARMENIA	-11,654,565.00
248001	800006850	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL MARIO GAITAN YANGUAS - SOACHA	-1,985,758.00
248001	800014918	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEOZ	-154,998,261.00
248001	800026173	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL HELI MORENO BLANCO - PAILITAS	-6,859,267.00
248001	800037021	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL - GRANADA	-1,342,933.00
248001	800038024	Saldo que viene - UNIDAD CLINICA LA MAGDALENA	-2,048,414.00
248001	800044967	Saldo que viene - ASSBASALUD-CLINICA SAN CAYETANO	-47,215.00
248001	800050068	Saldo que viene - FUNDACION MEDICO PREVENTIVA CLINICA EL PRADO S.A.	-41,300.00
248001	800058016	Saldo que viene - E.S.E. METROSALUD	-3,113,953.00
248001	800060704	Saldo que viene - KAMEX INTERNATIONAL S.A.	-4,865,000.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



248001	800064543	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL INTEGRADO SABANA DE TORRES	-357,640.00
248001	800065396	Saldo que viene - INSTITUTO DE DIAGNOSTICO MEDICO S.A.	-89,000.00
248001	800066001	Saldo que viene - EL CENTRO MEDICO OFTALMOLOGICO Y LABORATORIO CLINICO ANDRADE	-2,288,558.00
248001	800067515	Saldo que viene - CLINICA LA MILAGROSA	-65,229,167.00
248001	800074742	Saldo que viene - INSTITUTO DE REPRODUCCION HUMANA PROCREAR LTDA	-680,850.00
248001	800084206	Saldo que viene - INSTITUTO DE SALUD DE BUCARAMANGA	-13,658,178.00
248001	800085486	Saldo que viene - CLINICA PARTENON LTDA	-12,312,920.00
248001	800119945	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY	-4,686,522.00
248001	800125697	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL NELSON RESTREPO MARTÍNEZ - GUAYABAL	-217,574.00
248001	800130625	Saldo que viene - HOSPITAL SAN CRISTOBAL DE CIENAGA	-14,304,184.00
248001	800130907	Saldo que viene - SALUDTOTAL EPS	-474,959,536.00
248001	800132674	Saldo que viene - LABORATORIO CLINICO CONTINENTAL	-1,235,000.00
248001	800140949	Saldo que viene - CAFESALUD EPS	-1,209,484.00
248001	800145376	Saldo que viene - INTERMEDICA HOSPITALARIA LTDA	-15,882,492.00
248001	800149384	Saldo que viene - CLINICA COLSANITAS S.A.	-7,406,300.00
248001	800154347	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LA CANDELARIA - EL BANCO	-82,795,591.00
248001	800161687	Saldo que viene - UGASEND UNIDAD DE GASTROENTEROLOGIA Y ENDOSCOPIA	-1,150,000.00
248001	800163519	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - ANZOÁTEGUI	-231,100.00
248001	800174375	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FOMEQUE	-1,525,014.00
248001	800179870	Saldo que viene - HOSPITAL SAN ANDRES E.S.E.	-22,000,000.00
248001	800179966	Saldo que viene - CLINICA REINA CATALINA	-70,886,310.00
248001	800183943	Saldo que viene - CLINICA SANTA MARIA SAS	-1,403,558.00
248001	800185498	Saldo que viene - UNIDAD INTEGRAL DE FRACTURAS Y REHABILITACION UINFAR	-20,239,571.00
248001	800193989	Saldo que viene - CENTRO DIAGNOSTICO DE ESPECIALISTAS LTDA	-1,191,913.00
248001	800194798	Saldo que viene - CLINICA BONNADONA PORVENIR S.A.	-111,279,082.00
248001	800196433	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SIMON BOLIVAR	-56,861,474.00
248001	800196939	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL OCCIDENTE - KENNEDY	-5,426,370.00
248001	800197177	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LA VICTORIA	-78,695.00
248001	800201726	Saldo que viene - FUNDACION POLICLINICA DE CIENAGA	-1,816,741.00
248001	800210375	Saldo que viene - PROCARDIO LTDA	-2,064,604.00
248001	800216303	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN BLAS II	-2,215,488.00
248001	800216883	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DE SUBA - BOGOTA	-1,247,342.00
248001	800218979	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE - ARAUCA	-11,662,901.00
248001	800219600	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL PABLO VI - BOSA	-284,210.00
248001	800220011	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DE MEISSEN	-924,000.00
248001	800222660	Saldo que viene - INSTITUTO DE REFERENCIA ANDINO S A S	-442,000.00
248001	800227072	Saldo que viene - EUSALUD S.A. IPS	-429,517.00
248001	800231215	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SARARE - SARAVENA	-374,420.00
248001	800231235	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JORGE- PEREIRA	-2,415,303.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



248001	800233307	Saldo que viene - INVERSIONES ROMERO SA	-311,880.00
248001	800249241	Saldo que viene - COOSALUD E.P.S	-3,433,357,566.00
248001	800249700	Saldo que viene - INSTITUTO NEUMOLOGICO DEL ORIENTE S.A.	-81,899.00
248001	800253167	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO CARI	-38,302,899.00
248001	801000713	Saldo que viene - ONCOLOGOS DEL OCCIDENTE S.A.S.	-7,536,197.00
248001	801001440	Saldo que viene - RED SALUD ARMENIA	-212,410.00
248001	802000608	Saldo que viene - SUMINISTROS Y DOTACIONES COLOMBIA S.A	-110,206.00
248001	802004504	Saldo que viene - YEPES RESTREPO & CIA S EN C. COMANDITA SIMPLE	-28,024,700.00
248001	802006728	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL NIÑO JESUS - BARRANQUILLA	-14,752,962.00
248001	802009766	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL JUAN DOMINGUEZ ROMERO DE SOLEDA	-862,116.00
248001	802009914	Saldo que viene - VISION DEL LITORAL S.A.S	-1,470,000.00
248001	802016357	Saldo que viene - MEDICINA DE ALTA COMPLEJIDAD MACSA	-74,810,046.00
248001	802016761	Saldo que viene - CLINICA JALLER LTDA ALTA COMPLEJIDAD	-110,454,258.00
248001	802016780	Saldo que viene - DOMO MEDICA S.A.S.	-77,760,986.00
248001	802020334	Saldo que viene - QUIMIO SALUD LTDA	-1,131,036.00
248001	802021332	Saldo que viene - CLINICA CENTRO S.A	-20,751,170.00
248001	802024817	Saldo que viene - IPS MEDICAMENTOS & EQUIPOS COLOMBIA SAS	-314,370.00
248001	804002105	Saldo que viene - COMPARTA EPS	-8,325,822,362.00
248001	804004037	Saldo que viene - GAMANUCLEAR LIMITADA IPS	-67,640.00
248001	804011768	Saldo que viene - ASOCIACION DE PRESTADORES DE SERVICIOS Y SUMINISTROS DE SALUD	-505,714,880.00
248001	804014457	Saldo que viene - RUEDA G. MEDICOS ASESORES LTDA.	-1,529,730.00
248001	804014839	Saldo que viene - INSTITUTO DEL CORAZON DE BUCARAMANGA	-98,020,662.00
248001	805011262	Saldo que viene - RTS RED NACIONAL TERAPIA RENAL	-52,698,592.00
248001	805027743	Saldo que viene - DUMIAN MEDICAL S.A.S	-68,614,321.00
248001	806001061	Saldo que viene - E.S.E CLINICA DE MATERNIDAD RAFAEL CALVO C.	-1,277,199.00
248001	806004548	Saldo que viene - CENTROMEDICO CRECER LTDA	-1,925,598.00
248001	806007002	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL SAN SEBASTIAN - MORALES	-323,125.00
248001	806007650	Saldo que viene - CENTRO RADIO-ONCOLOGICO DEL CARIBE S.A.S.	-248,400.00
248001	806008153	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL LA CANDELARIA - RIOVIEJO	-154,874.00
248001	806010305	Saldo que viene - E.S.E HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS	-252,352.00
248001	807004352	Saldo que viene - E.S.E. EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO IMSALUD	-3,569,002.00
248001	807004631	Saldo que viene - E.S.E HOSPITAL LOCAL JORGE CRISTO SAHIUM VILLA DEL ROSARIO	-219,423.00
248001	807004665	Saldo que viene - E.S.E. UNIDAD HOSPITAL JUAN LUIS LONDOÑO DE ZULIA	-363,540.00
248001	807008278	Saldo que viene - COOPERATIVA DE INVERSIONES Y SERVICIOS EMPRESARIALES "INSERCO	-4,840,999.00
248001	811004055	Saldo que viene - EMDISALUD ESS	-34,122,309.00
248001	811016192	Saldo que viene - IPS UNIVERSITARIA SEDE BARRANQUILLA	-139,561,022.00
248001	811042050	Saldo que viene - SERVICIUS S.A.S	-16,684,762.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





# Secretaría de Hacienda

248001	812002836	Saldo que viene - ESE CAMU DEL PRADO	-114,848.00
248001	812005130	Saldo que viene - ESPECIALISTAS ASOCIADOS S.A.	-2,720,690.00
248001	812005522	Saldo que viene - FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD	-92,050,864.00
248001	812007194	Saldo que viene - ONCOMEDICA S.A	-4,811,496.00
248001	812007844	Saldo que viene - I.P.S. CLINI-SALUD SUMINISTROS E.U.	-8,614,478.00
248001	812008004	Saldo que viene - FULLSALUD I.P.S.	-189,423,000.00
248001	813001653	Saldo que viene - E.S.E. EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL DE ALGECI	-18,526,040.00
248001	813001952	Saldo que viene - CLINICA MEDILASER S.A	-1,250,029.00
248001	813002940	Saldo que viene - EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO MARIA AUXILIADORA DE GARZON	-4,505,074.00
248001	813005265	Saldo que viene - ESE CARMEN EMILIA OSPINA	-54,400.00
248001	815000316	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL RAUL OREJUELA BUENO	-876,570.00
248001	816001182	Saldo que viene - AUDIFARMA S.A.	-961,611,264.60
248001	817000248	Saldo que viene - ASMET SALUD EPS-S	-8,668,812,844.00
248001	818000140	Saldo que viene - ASOCIACION MUTAL BARRIOS UNIDOS	-129,777,155.00
248001	819000545	Saldo que viene - CLINICA VIDA I.P.S	-1,972,600.00
248001	819001107	Saldo que viene - E.S.E HOSPITAL ALEJANDRO MAESTRE SIERRA	-2,845,798.00
248001	819001483	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL FRAY LUIS DE LEON - PLATO	-42,140,658.00
248001	819002176	Saldo que viene - CLINICA MAR CARIBE COLSALUD S.A	-6,150,880.00
248001	819002534	E S E HOSPITAL NUESTRA SENORA DEL CARMEN GUAMAL	-205,247.00
248001	819003210	Saldo que viene - CUIDADO CRITICO	-5,600,935.00
248001	819003863	Saldo que viene - PREVENCIÓN Y SALUD INTEGRAL PARA LA FAMILIA IPS S.AS.	-3,400,151.00
248001	819004070	Saldo que viene - E.S.E. ALEJANDRO PROSPERO REVEREND	-5,983,082.00
248001	819006193	Saldo que viene - INSTITUTO NEUROPSIQUIATRICO NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-38,852,551.00
248001	820002654	Saldo que viene - DISTRIMEQ LTDA	-15,774,906.00
248001	821003143	Saldo que viene - HOSPITAL CENTENARIO DE SEVILLA	-202,308.00
248001	822006595	Saldo que viene - E.S.E. EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DEL META -SOLUCIÓN SALUD	-304,200.00
248001	824000425	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE DE BECERRIL	-27,508,220.00
248001	824000426	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL CRISTIAN MORENO - CURUMANI	-447,134,566.00
248001	824000439	Saldo que viene - CENTRO CARDIOLOGICO DE VALLEDUPAR	-1,270,200.00
248001	824000440	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL HERNANDO QUINTERO BLANCO - EL PASO	-16,657,348.00
248001	824000441	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL SAN MARTIN ALVARO RAMIREZ GONZALEZ	-333,547,600.00
248001	824000443	Saldo que viene - FUNDACION SONREIR	-29,800,000.00
248001	824000449	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL DEL RIO DE ORO	-6,607,156.00
248001	824000450	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN BOSCO - BOSCONIA	-4,671,040.67
248001	824000462	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL JOSE ANTONIO SOCARRAS SANCHEZ - MANAURE	-101,936,949.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





248001	824000543	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL JORGE ISAAC RINCON TORRES - LA JAGUA DE IBIRI	-691,937,544.00
248001	824000586	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LAZARO ALFONSO HERNANDEZ LARA - SAN ALBERTO	-114,162,311.00
248001	824000687	Saldo que viene - SOCIEDAD DE ONCOLOGIA Y HEMATOLOGIA DEL CESAR LTDA	-104,381,240.00
248001	824000725	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL EDUARDO ARREDONDO DAZA - VALLEDUPAR	-1,209,006,730.00
248001	824000785	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	-309,606,900.00
248001	824001252	Saldo que viene - CLINICA DE FRACTURAS ERASMO LTDA	-689,914,613.00
248001	824001398	Saldo que viene - E.P.S.I. ASOCIACIÓN DEL CABILDOS INDÍGENAS DEL CESAR Y LA GUA	-1,193,307,878.72
248001	824001920	Saldo que viene - CENTRO DE LITOTRIPSIA DEL CESAR	-66,728,632.00
248001	824003102	Saldo que viene - CENTRAL DE PATOLOGIA DEL CESAR LTDA	-11,954,919.00
248001	824003994	Saldo que viene - SOCIEDAD DE OTORRINOLARANDIGOLOGIA DEL CESAR LTDA	-15,840,000.00
248001	824004729	Saldo que viene - CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA	-1,059,131.00
248001	824004867	Saldo que viene - CLINICA OFTALMOLOGICA DE VALLEDUPAR LTDA	-105,000.00
248001	824005216	Saldo que viene - SOCIEDAD DE UROLOGIA CESAR S.A.S	-13,000,000.00
248001	824005588	Saldo que viene - LABORATORIOS NANCY FLOREZ GARCIA S.A.S.	-5,784,079.00
248001	824005609	Saldo que viene - ASISTENCIA MEDICA INMEDIATA AMEDI S.A.S	-105,211,056.00
248001	824005694	Saldo que viene - CENTRO REGIONAL DE ONCOLOGIA	-1,733,265,777.40
248001	825000834	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL SANTA RITA DE CASSIA - DISTRACCION	-1,446,272.00
248001	825003080	Saldo que viene - CLINICA RENACER LTDA	-1,221,305.00
248001	825003685	Saldo que viene - URMEDICAS VIP LTDA	-8,552,366.00
248001	829000940	Saldo que viene - HOSPITAL LOCAL SAN PABLO	-183,725.00
248001	829001256	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL MANUEL ELKIN PATARROYO - SANTA ROSA DEL SUR	-683,925.00
248001	829001846	Saldo que viene - E.S.E. BARRANCABERMEJA	-5,956,711.00
248001	830003564	Saldo que viene - FAMISANAR LTDA CAFAM - COLSUBSIDIO	-22,669,805.00
248001	830010337	Saldo que viene - SANOFI AVENTIS DE COLOMBIA S.A	-26,643,500.00
248001	830055758	Saldo que viene - MEDIHUMANA	-907,412.00
248001	830074184	Saldo que viene - SALUDVIDA EPS	-4,028,921,700.00
248001	830077617	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL TUNJUELITO	-192,700.00
248001	830077652	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL CHAPINERO	-356,500.00
248001	830077688	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL ENGATIVA	-840,896.00
248001	830099212	Saldo que viene - CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO CIOSA	-382,841.00
248001	830102070	Saldo que viene - GENZYME DE COLOMBIA S.A.	-235,349,506.00
248001	830102106	Saldo que viene - INVERSIONES GRANDES IDEAS HOSPITALARIAS S.A.S	-270,000.00
248001	830500960	Saldo que viene - INVERSIONES TODO DROGAS S.A.S	-46,670.00
248001	830507718	Saldo que viene - CLINICA MEDICAL S.A.S	-168,435.00
248001	832001966	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE - SAN JOSE DEL GUAVIARE	-1,688,200.00
248001	832003167	Saldo que viene - CLÍNICA UNIVERSIDAD DE LA SABANA	-84,858.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



248001	832010436	Saldo que viene - HOSPITAL MARIA AUXILIADORA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DEL MUNI	-626,358.00
248001	839000145	Saldo que viene - ASOCABILDOS IPS	-674,944.00
248001	844001355	Saldo que viene - HOSPITAL DE AGUAZUL JUAN HERNANDO URREGO EMPRESA SOCIAL DEL E	-149,996.00
248001	844004197	Saldo que viene - E.S.E RED SALUD CASANARE	-1,979,700.00
248001	860000018	Saldo que viene - AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIATUR S.A.	-2,003,150.00
248001	860002566	Saldo que viene - FLOTA LA MACARENA S A	-184,000.00
248001	860006656	Saldo que viene - FUNDACION ABOOD SHAIO	-136,484.00
248001	860007336	Saldo que viene - COLSUBSIDIO	-92,034.00
248001	860009555	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SANTA MATILDE DE MADRID	-1,063,598.00
248001	860013570	Saldo que viene - CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	-61,201,911.00
248001	860013874	Saldo que viene - INSTITUTO DE ORTOPEDIA INFANTIL ROOSEVELT	-2,168,360.00
248001	860015536	Saldo que viene - HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	-34,258,216.00
248001	860015888	Saldo que viene - HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL	-6,041,956.00
248001	860015929	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SALAZAR VILLETA	-359,379.00
248001	860020188	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SANTA CLARA	-5,707,761.00
248001	860023878	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DIVINO SALVADOR - SOPÓ	-334,556.00
248001	860028947	Saldo que viene - CONGREGACIÓN DE HERMANAS FRANCISCANAS MISIONERAS DE MARIA AUX	-629,096.00
248001	860035992	Saldo que viene - FUNDACION CARDIOINFANTIL	-33,455,568.00
248001	890102768	Saldo que viene - CLINICA GENERAL DEL NORTE	-136,563,809.00
248001	890103127	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SABANALARGA	-3,635,735.00
248001	890112801	Saldo que viene - FUNDACION CENTRO MEDICO DEL NORTE	-4,414,411.00
248001	890116783	Saldo que viene - CLINICA OFTALMOLOGICA UNIDAD LASER DEL ATLANTICO SA	-120,000.00
248001	890201397	Saldo que viene - ASOCIACION SANTANDEREANA PRO-NIÑO RETARDADO MENTAL	-180,000.00
248001	890201724	Saldo que viene - E.S.E EDMUNDO GERMAN ARIAS DUARTE	-78,565.00
248001	890202024	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE FLORIDABLANCA	-21,350,540.00
248001	890203242	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - GIRON	-2,678,469.00
248001	890205361	Saldo que viene - FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER	-419,970,464.00
248001	890208758	Saldo que viene - CLINICA MATERNO INFANTIL SAN LUIS	-208,742,515.00
248001	890211722	Saldo que viene - CLINICA SAN PABLO S.A.	-13,359,809.00
248001	890212568	Saldo que viene - FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA	-195,415,214.00
248001	890303461	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA	-2,871,066.00
248001	890303841	Saldo que viene - HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE CALI	-5,624,941.00
248001	890307200	Saldo que viene - CENTRO MEDICO IMBANACO DE CALI S.A.	-9,842,545.00
248001	890316171	Saldo que viene - CENTRO ELECTRO AUDITIVO NACIONAL AL SERVICIO DE LA REHABILITA	-33,264,000.00
248001	890324177	Saldo que viene - FUNDACION VALLE LILI	-10,024,112.00
248001	890480113	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NUESTRA SEÑORA DE LAS MERCEDES -COR	-2,176,114.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



248001	890480135	Saldo que viene - FUNDACION HOSPITAL INFANTIL NAPOLEON FRANCO PAREJA	-123,127,129.00
248001	890501019	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - PAMPLONA	-6,652,901.00
248001	890501438	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL EMIRO QUINTERO CAÑIZARES - OCAÑA	-64,890,471.00
248001	890680014	Saldo que viene - SANATORIO DE AGUA DE DIOS E.S.E.	-136,220.00
248001	890680027	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL PEDRO LEON ALVAREZ DIAZ	-483,761.00
248001	890680032	Saldo que viene - EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN FRANCISCO DE VIOTA	-420,700.00
248001	890701033	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DEL ESPINAL	-251,424.00
248001	890701715	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO	-523,350.00
248001	890701718	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DPTAL. REGIONAL DE EL LIBANO	-1,521,163.00
248001	890706823	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DPTAL. REINA SOFIA DE ESPAÑA - LERIDA	-65,737.00
248001	890706833	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DPTAL. FEDERICO LLERAS ACOSTA - IBAGUE	-16,135,357.00
248001	890807591	Saldo que viene - HOSPITAL DE CALDAS	-51,300.00
248001	890900518	Saldo que viene - FUNDACION HOSPITALARIA SAN VICENTE DE PAUL	-26,694,545.00
248001	890901826	Saldo que viene - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	-14,490,192.00
248001	890904646	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL GENERAL DE MEDELLIN	-1,237,440.00
248001	890907254	Saldo que viene - HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE RIONEGRO	-3,481,192.00
248001	890981536	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SAN RAFAEL - YOLOMBO	-381,994.00
248001	890981726	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS - YARUMAL	-609,604.00
248001	890985703	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL MARCO FIDEL SUAREZ - BELLO	-568,127.00
248001	891079999	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JERONIMO DE MONTERIA	-22,797,964.00
248001	891080005	Saldo que viene - COMFACOR EPS	-21,407,981.00
248001	891080015	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN DIEGO - CERETE	-2,604,635.00
248001	891180026	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL	-2,635,163.00
248001	891180098	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL MARIA INMACULADA - FLORENCIA	-2,666,348.00
248001	891180268	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL HERNANDO MONCALEANO PERDOMO - N	-81,063.00
248001	891200528	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO	-48,500.00
248001	891411663	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SANTA MONICA - DOSQUEBRADAS	-992,549.00
248001	891501676	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA - POPAYAN	-2,929,534.00
248001	891701664	Saldo que viene - CLINICA EL PRADO SOCIEDAD MEDICA DE SANTA MARTA LTDA	-8,368,098.00
248001	891780008	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL	-27,046,697.00
248001	891780185	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO FERNANDO TROCONIS	-127,274,563.00
248001	891800231	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE TUNJA	-12,813,030.00
248001	891855029	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DE YOPAL	-23,327,414.00
248001	891855039	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO	-125,200.00
248001	891855847	Saldo que viene - CLINICA CASANARE	-10,460,787.00
248001	891900446	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SANTA ANA DE LOS CABALLEROS	-46,756.00
248001	892000501	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO	-12,376,057.00





# Secretaría de Hacienda

248001	892115009	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NUESTRA SEÑORA DE LOS REMEDIOS - RIO	-30,397,175.00
248001	892115010	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL NIVEL II	-54,958,182.00
248001	892115096	Saldo que viene - SOCIEDAD MEDICA CLINICA RIOHACHA S.A.S.	-186,420.00
248001	892120115	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE DE MAICAO DEL NIVEL II	-34,100,199.00
248001	892170002	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN AGUSTIN DE FONSECA	-1,038,526.00
248001	892280033	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO SINCELEJO - SINCELEJO	-10,471,646.00
248001	892300175	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRES DE CHIRIGUANÁ	-236,776,020.00
248001	892300445	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL JOSE DAVID PADILLA VILLAFANE - AGUACHICA	-2,459,505,961.00
248001	892399994	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	-17,229,769,076.60
248001	8923999999	Saldo que viene - TESORERIA DEPARTAMENTAL	-1,763,998.00
248001	899999032	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO LA SAMARITANA	-62,604,761.00
248001	899999092	Saldo que viene - INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA	-110,843,658.04
248001	899999123	Saldo que viene - FUNDACION HOSPITAL DE LA MISERICORDIA	-395,536.00
248001	899999147	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL EL SALVADOR DE UBATE	-920,288.00
248001	899999151	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - FACATATIVÁ	-6,999,058.00
248001	900002780	Saldo que viene - FUNDACION CAMPBELL LTDA	-31,990,974.00
248001	900004894	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SEGUNDO NIVEL DE ATENCIÓN VALLE DE	-2,971,846.00
248001	900006037	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE SANTANDER	-410,509,775.00
248001	900008328	Saldo que viene - CLINICA INTEGRAL DE EMERGENCIAS LAURA DANIELA S.A.	-4,027,598,015.00
248001	900009141	Saldo que viene - DISTRIBUIDORA DISTRIMED LTDA	-373,435,962.00
248001	900025621	Saldo que viene - RADIOLOGIA E IMAGENES S.A.S	-19,996,924.00
248001	900030445	Saldo que viene - UROMIL S.A.	-22,807,198.00
248001	900034131	Saldo que viene - E.S.E. DEPARTAMENTAL DE PRIMER NIVEL MORENO Y CLAVIJO	-678,807.00
248001	900036695	Saldo que viene - INTENSIVISTAS MRC IPS S.A	-496,053.00
248001	900042103	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL CARIBE	-37,735,758.00
248001	900066347	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DE SAN GIL	-996,365.00
248001	900067169	Saldo que viene - HOSPITAL REGIONAL DE GARCIA ROVIRA	-43,600.00
248001	900069852	Saldo que viene - BETANIA IPS E.U.	-9,000,000.00
248001	900073081	Saldo que viene - SERVICLINICOS DROMEDICA S.A.	-9,206,120.00
248001	900098476	Saldo que viene - FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE	-6,893,000.00
248001	900098550	Saldo que viene - OFFIMEDICAS	-138,399,145.18
248001	900101736	Saldo que viene - I.P.S. GESTIONAR BIENESTAR	-3,331,036.00
248001	900130530	Saldo que viene - FARMACIA TRIMED DISTRIBUIDORA LTDA	-264,674,788.00
248001	900136752	Saldo que viene - INSTITUTO DE REHABILITACION INTEGRAL SAMUEL LIMITADA IRIS LTD	-501,202,021.00
248001	900136865	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO	-9,155,540.00
248001	900142408	Saldo que viene - REPRESENTACIONES Y DROGUERIAS FARMOMEDIC	-23,425,091.00
248001	900143844	Saldo que viene - GASTROCESAR	-4,159,785.00
248001	900156581	Saldo que viene - FUNDACION CUIDADOS PALIATIVOS IMBANACO	-9,272,000.00

NIT: 892392999  
 Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
 Tel: (5)5748230-ext-223  
 LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





248001	900174577	Saldo que viene - DISAMA MEDIC S.A.S CLINICA LA MISERICORDIA	-124,818,694.00
248001	900181419	Saldo que viene - MEINTEGRAL S.A.S	-631,403.00
248001	900190045	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN III NIVEL - SOCORRO	-130,765.00
248001	900191362	Saldo que viene - CLÍNICA DE OFTALMOLOGÍA SAN DIEGO CUCUTA IPS	-122,500.00
248001	900192917	Saldo que viene - DISTRIBUCIONES Y SUMINISTROS HOSP.FARMAQUIRURGICOS Y MEDICAME	-46,402,125.00
248001	900196346	Saldo que viene - HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN DE BOLIVAR	-1,022,350.00
248001	900196347	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LA DIVINA MISERICORDIA	-13,682,445.00
248001	900196366	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO DE PADUA - SIMITI	-7,571,074.00
248001	900210098	Saldo que viene - HOSPITAL UNIVERSITARIO MAYOR	-212,090.00
248001	900210981	Saldo que viene - CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	-17,994.00
248001	900214926	Saldo que viene - CLINICA DE ESPECIALISTAS GUAJIRA S.A.	-458,690.00
248001	900219833	Saldo que viene - KARI SALUD I.P.S. LTDA	-18,854,248.00
248001	900223749	Saldo que viene - FUNDACION UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS DOÑA PILAR	-402,930,075.00
248001	900228989	Saldo que viene - CLINICA SANTA SOFIA DEL PACIFICO	-2,118,996.00
248001	900240018	Saldo que viene - LOS COMUNEROS HOSPITAL UNIVERSITARIO DE BUCARAMANGA	-163,295,651.00
248001	900248882	Saldo que viene - CLINICA PORTO AZUL	-140,945,307.00
248001	900249425	Saldo que viene - PHARMASAN S.A.S.	-68,615.00
248001	900254478	Saldo que viene - FUNDACION MULTIACTIVA CASA HOGAR EL MILAGRO	-348,000.00
248001	900259168	Saldo que viene - TU SALUD H&G SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SAS	-2,170,000.00
248001	900261353	Saldo que viene - FUNDACION HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL RIONEGRO - IPS	-168,305.00
248001	900267064	Saldo que viene - CLINICA BHAIA NUEVA	-225,161,505.00
248001	900272582	Saldo que viene - CLINICA SAN JUAN BAUTISTA S.A.S.	-806,381,698.00
248001	900277517	Saldo que viene - FUNDACION ECOLOGICA MARFI	-364,431,316.00
248001	900277630	Saldo que viene - CLINICA MARY BAN	-1,817,060.00
248001	900279660	Saldo que viene - PROMOTORA BOCAGRANDE S.A	-1,091,974.00
248001	900285746	Saldo que viene - DMM DIPROMEDICAL ANDINA IPS S.A.S.	-530,640.00
248001	900294380	Saldo que viene - LH S.A.S	-10,193,500.00
248001	900297506	Saldo que viene - NAVALMED S.A.S.	-15,539,360.00
248001	900309444	Saldo que viene - HOSPICLINIC DE COLOMBIA S.A.S.	-435,900.00
248001	900330752	Saldo que viene - FUNDACION FOSUNAB IPS	-149,735.00
248001	900341342	Saldo que viene - CENTRO INTEGRAL SERVICIOS	-11,880,000.00
248001	900341526	Saldo que viene - FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA ZONA FRANCA S.A.S	-26,888,440.00
248001	900345765	Saldo que viene - EMPRESA MULTIACTIVA DE SALUD -SERMULTISALUD S.A.S	-12,089,417.00
248001	900346567	Saldo que viene - SUMINTEGRAL	-61,380.00
248001	900349109	Saldo que viene - LABORATORIO CLINICO AHB SANFORD S.A.S	-7,753,936.00
248001	900358922	Saldo que viene - HABILITAR DEL CARIBE S.A.S.	-150,000.00
248001	900368327	Saldo que viene - MEDICAL HOMECARE SAS	-2,922,100.00





# Secretaría de Hacienda

248001	900372062	Saldo que viene - INVERSIONES LA FORMULA IPS S.A.S.	-15,727,596.00
248001	900373544	Saldo que viene - LABORATORIO CLINICO CRISTIAM GRAM I.P.S. S.A.S	-38,948,260.00
248001	900381084	Saldo que viene - CORPO MEDICAL SAS	-1,584,000.00
248001	900395846	Saldo que viene - SERVICIOS VIVIR S.A.S	-887,600.00
248001	900404554	Saldo que viene - SOCIEDAD REGIONAL DE CIRUGIA OCULAR S.A.S	-4,787,577.00
248001	900412760	Saldo que viene - AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S	-65,267,750.00
248001	900432928	Saldo que viene - UNIDAD FONOAUDILOGICA INTEGRAL - REHABILISER IPS LTDA	-360,000.00
248001	900433547	Saldo que viene - SUMERCAR COLOMBIA S.A.S.	-28,500.00
248001	900438600	Saldo que viene - PANORAMA IPS SAS	-393,600.00
248001	900459701	Saldo que viene - SERVICIOS MEDICOS INTEGRADOS MEDICA IPS S.A.S	-117,338,470.00
248001	900465319	Saldo que viene - OINSAMED S.A.S.	-213,264,065.00
248001	900470642	Saldo que viene - MEDICAL DUARTE ZF S.A.S	-4,129,326.00
248001	900472595	Saldo que viene - VEGIMED S.A.S.	-13,000,000.00
248001	900488484	Saldo que viene - CASA HOGAR ESPERANZA BOGOTA S A S	-868,000.00
248001	900498069	Saldo que viene - CLINICA REGIONAL DE ESPECIALISTAS SINAI S VITAIS S.A.S.	-481,410,320.00
248001	900512251	Saldo que viene - ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S.	-1,341,432.00
248001	900518130	Saldo que viene - FUNDACION BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR LOS DELFINES	-400,000.00
248001	900522104	Saldo que viene - MEDINSOL S.A.S	-109,680.00
248001	900527663	Saldo que viene - LABORATORIO CLINICO PASTEUR S.A.S	-160,000.00
248001	900534031	Saldo que viene - CENTRO DE REHABILITACION LUZ COPEYANA	-149,664,000.00
248001	900541416	Saldo que viene - LABORATORIO CLINICO CLARET ARIÑO GARCIA SAS	-8,914,185.00
248001	900552539	Saldo que viene - SOCIEDAD UNIDAD INTEGRAL DE SALUD MENTAL SION	-640,764,926.00
248001	900558595	Saldo que viene - FUNDACION MEDICA CAMPBELL	-479,375.00
248001	900567717	Saldo que viene - FUNDACION SANTA MARIA DE LOS ANGELES - FUNDACION SAMADA	-80,000.00
248001	900600550	Saldo que viene - INVERSIONES MEDICAS BARU S.A.S	-2,996,194.00
248001	900601052	Saldo que viene - UNIDAD PEDIATRICA SIMON BOLIVAR	-954,110,437.00
248001	900602320	Saldo que viene - CLINICA LA MISERICORDIA	-13,739,984.00
248001	900604361	Saldo que viene - CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL NUEVO AMANECER LST SAS	-2,025,905,919.00
248001	900604369	Saldo que viene - SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO SAS	-6,915,000.00
248001	900605491	Saldo que viene - UNION TEMPORAL DE SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD	-3,699,443.00
248001	900609215	Saldo que viene - CUIDADOS NEONATALES S.A.S	-5,600,000.00
248001	900610643	Saldo que viene - ORTOPEDIA INTEGRAR SAS	-148,659,303.00
248001	900665934	Saldo que viene - DOMEDICAL IPS S.A.S.	-838,519,725.00
248001	900687006	Saldo que viene - JAMAC OP SAS	-80,191,921.00
248001	900691547	Saldo que viene - METABOLICA SAS EN LIQUIDACION	-11,219,796.00
248001	900697151	Saldo que viene - SERVICIOS MEDICO QUIRURGICOS DEL CARIBE S.A.S.	-8,190,000.00
248001	900699315	Saldo que viene - UNIDAD DE IMPLANTOLOGIA MAXILOFACIAL S.A.S	-72,275,954.00
248001	900713299	Saldo que viene - FUNDACION AVANZAR EN SALUD	-260,075.00
248001	900745500	Saldo que viene - FESALUD DEL CESAR S.A.S	-18,365,000.00

NIT: 892392999  
 Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
 Tel: (5)5748230-ext-223  
 LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





248001	900756806	Saldo que viene - UNION TEMPORAL UROMIL B.A	-38,651,680.00
248001	900775325	Saldo que viene - CENTRO DE IMAGENES WENCESLAO ROPAIN SAS	-750,000.00
248001	900794294	Saldo que viene - CASA SALUD IPS .S.A.S.	-7,343,150.00
248001	900807053	Saldo que viene - UNIDAD DE GASTROENTEROLOGIA PEDRIATICA UGAPEC S.A.S.	-97,030,660.00
248001	900807482	Saldo que viene - EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DE LA VEGA	-965,500.00
248001	900835356	Saldo que viene - UNION TEMPORAL VISION FUTURO CARIBE	-4,500,000.00
248001	900843971	Saldo que viene - MEDICA VITAL IPS S.A.S	-38,892.00
248001	900847140	Saldo que viene - UNIDAD DE GASTROENTEROLOGIA Y ECOENDOSCOPIA UGEC SAS	-1,106,000.00
248001	900852118	Saldo que viene - MEDICAL ROOM SERVICES MRS S A S	-2,400,000.00
248001	900855509	Saldo que viene - CLINICA DE FRACTURAS VALLEDUPAR. S.A.S.	-97,823,805.00
248001	900855747	Saldo que viene - UNION TEMPORAL UROSEN	-48,825,000.00
248001	900870339	Saldo que viene - UNIVERSO DE SOLUCIONES S.A.S.	-609,781,264.00
248001	900879006	Saldo que viene - NUEVA CLINICA SANTO TOMAS	-204,489,906.00
248001	900883984	Saldo que viene - VIDELSA IPS S.A.S.	-8,037,000.00
248001	900907330	Saldo que viene - CLINICA ARENAS VALLEDUPAR S.A.S.	-76,249,788.00
248001	900917314	Saldo que viene - CENTRO TERAPEUTICO Y REHABILITACION INTEGRAL VIDA Y SALUD IPS	-51,170,000.00
248001	900924534	Saldo que viene - DZHIMECAMBA S.A.S	-686,257,541.00
248001	900939196	Saldo que viene - TU ORTOPEDIA INTEGRAL S.A.S	-31,737,373.00
248001	900951939	Saldo que viene - COLMEDICAS DISPENSARIO	-491,978,236.00
248001	900958564	Saldo que viene - SUBRED INTEGRADO DE SERVICIOS DE SALUD SUR	-49,721,144.00
248001	900959048	Saldo que viene - SUBRED INTEGRADOS SERVICIOS DE SALUD SUR OCCIDENTE ESE	-204,400,222.00
248001	900959051	Saldo que viene - SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E	-70,549,137.00
248001	900971006	Saldo que viene - SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.	-104,977,855.00
248001	900990842	Saldo que viene - MI HUELLA DE PAZ IPS S.A.S	-1,315,000.00
248001	901011271	Saldo que viene - TALITA CUMI S.A.S	-62,993,000.00
248001	901066394	Saldo que viene - CUMPLIMIENTO EN TRANSPORTES S A S	-3,903,240.00
248001	901068790	Saldo que viene - DOÑA CARMEN HOSTAL S.A.S.	-610,000.00
248001	901097473	Saldo que viene - EPS Medimas	-27,931,422.00
248001	901139193	Saldo que viene - MIREN BARRANQUILLA IPS S.A.S.	-56,817,512.00
248004	800026173	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL HELI MORENO BLANCO - PAILITAS	-11,825,041.36
248004	800119945	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY	-8,386,260.34
248004	800150497	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL FRANCISCO CANOSSA	-4,788,600.00
248004	824000204	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL MARINO ZULETA RAMIREZ - LA PAZ	-5,707,733.00
248004	824000425	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE DE BECERRIL	-5,360,000.00
248004	824000426	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL CRISTIAN MORENO - CURUMANI	-16,242,633.00
248004	824000440	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL HERNANDO QUINTERO BLANCO - EL PASO	-65,095,450.36
248004	824000441	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL SAN MARTIN ALVARO RAMIREZ GONZALEZ	-6,170,000.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





# Secretaría de Hacienda

248004	824000442	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN MARTIN - ASTREA	-4,589,633.00
248004	824000449	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL DEL RIO DE ORO	-47,266,000.00
248004	824000450	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN BOSCO - BOSCONIA	-14,940,390.41
248004	824000462	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL JOSE ANTONIO SOCARRAS SANCHEZ - MANAURE	-5,290,000.00
248004	824000469	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL EL SOCORRO - SAN DIEGO	-38,127,733.00
248004	824000472	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL SAN JUAN CRISOSTOMO - GONZALEZ	-36,440,000.00
248004	824000543	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL JORGE ISAAC RINCON TORRES - LA JAGUA DE IBIRI	-17,297,520.68
248004	824000586	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LAZARO ALFONSO HERNANDEZ LARA - SAN ALBERTO	-5,469,067.00
248004	824000785	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	-16,210,000.00
248004	824002362	Saldo que viene - I.P.S. DUSAKAWI	-8,851,060.00
248004	830102070	Saldo que viene - GENZYME DE COLOMBIA S.A.	-10,610,040.00
248004	892300175	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRES DE CHIRIGUANÁ	-53,650,082.72
248004	892300179	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL INMACULADA CONCEPCION - CHIMICHAGUA	-6,186,867.00
248004	892300209	Saldo que viene - HOSPITAL TAMALAMEQUE ESE	-30,000,000.00
248004	892300343	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE LA GLORIA	-3,760,000.00
248004	892300358	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL AGUSTÍN CODAZZI	-4,678,000.00
248004	892300387	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL OLAYA HERRERA - GAMARRA	-7,789,967.00
248004	892399994	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	-46,500,000.00
248004	900060562	Saldo que viene - KANKUAMA IPSI	-17,200,000.00
248004	900073645	Saldo que viene - WINTUKWA I.P.S.I	-12,312,750.00

## 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones contraídas por la entidad, en desarrollo de sus actividades, diferentes a las enunciadas anteriormente.

Corresponde a los recursos cancelados o pendiente por cancelar por concepto de viáticos, prestación de servicios, nómina de la secretaria de educación, servicios financieros, etc.

Auxiliar a Junio de 2021

2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	9,166,910,619.39
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0.00	81,945,238.98
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	0.00	540,981,800.00
249045	Multas y sanciones	0.00	1,249,753,752.33
24904501	Multas y Sanciones	0.00	709,902,578.33
24904502	Multas y Sanciones no Corrientes	0.00	539,851,174.00
249050	Aportes al ICBF y SENA	0.00	1,260,209,200.00
249090	Otras cuentas por pagar	0.00	6,034,020,628.08





24909001	Otras Cuentas por Pagar-por legalizar	0.00	5,960,245,124.08
24909090	Otras cuentas por pagar	0.00	73,775,504.00

## Auxiliar de terceros a Junio de 2021

Cuenta	Nit	Nombre	Saldo
249032	1032419018	Saldo que viene - ALVAREZ LAMPREA ANDRES ALEXANDER	-2,099,692.00
249032	1065613473	Saldo que viene - BRAVO MERCADO JUAN DAVID	-110,700.00
249032	1065879793	Saldo que viene - LEON ZAYAS DAVID ALFONSO	-150,100.00
249032	1065888779	Saldo que viene - CAMACHO JULIO DIANA JANINE	-330,000.00
249032	1065983046	Saldo que viene - RUIZ MANJARREZ WILFRAN DE JESUS	-20,840,000.00
249032	12523305	Saldo que viene - RANGEL RESTREPO ADALBERTO	-7,200.00
249032	15174752	Saldo que viene - TROYA TOLOZA ALEX ABIB	-10,000.00
249032	17123009	Saldo que viene - MATTOS LIÑAN CARLOS ENRIQUE	-432,133.00
249032	17976010	Saldo que viene - LOPEZ PINEDA JUAN MANUEL	-2,000,000.00
249032	18900024	Saldo que viene - BAHAMON BAUTISTA DAVID	-71,020.00
249032	18917260	Saldo que viene - PRIETO LAZARO ERNESTO	-906,000.00
249032	18920225	Saldo que viene - BECERRA LAZO CARLOS JORGE	-335,263.00
249032	18934574	Saldo que viene - ORTEGA VARGAS GUSTAVO ENRIQUE	-76,860.00
249032	18937894	Saldo que viene - BECERRA SANCHEZ EDUARDO	-142,100.00
249032	19238697	Saldo que viene - MANUEL ANTONIO PEDRAZA MORALES	-605,200.00
249032	19595484	Saldo que viene - GALVAN AVENDAÑO EDITH SAUL	-225,900.00
249032	26722660	Saldo que viene - FRAGOZO CERVANTES MARINA ESTHER	-96,500.00
249032	26759867	Saldo que viene - GAMARRA PEÑA ROCIO DEL_CARMEN	-764,478.00
249032	26861684	Saldo que viene - DUARTE OSORIO ELAINE MARIA	-208,300.00
249032	27650125	Saldo que viene - GARCIA SIERRA PAULA	-61,900.00
249032	27728285	Saldo que viene - TELLEZ BALAGUERA TRINIDAD	-98,400.00
249032	30503394	Saldo que viene - GUERRERO ROSALBA	-85,900.00
249032	36457663	Saldo que viene - DUARTE AGUIRRE BERENICE	-123,600.00
249032	37317602	Saldo que viene - SANTIAGO JACOME LINA RAQUEL	-124,670.00
249032	49605680	Saldo que viene - MARTINEZ CUADRADO PIERINA LORENA	-51,500.00
249032	49654344	Saldo que viene - GUZMAN SANTIAGO YALIDA ESTELA	-80,100.00
249032	49658585	Saldo que viene - SANGUINO QUINTERO ZAIDA	-306,980.00
249032	49664473	Saldo que viene - MARTINEZ GARCIA LUISA FERNANDA	-64,000.00
249032	49750805	Saldo que viene - JIMENEZ RODRIGUREZ YENEIDITH	-98,950.00
249032	49774213	Saldo que viene - GOMEZ MENA DINA LUZ	-559,964.00
249032	49775289	Saldo que viene - AMAYA CASTILLO SANDRA	-623,300.00
249032	49791072	Saldo que viene - MARYURIS PLAZAS SOLANO	-81,130.00
249032	5035364	Saldo que viene - GALVIS GERARDINO DIOFANTE	-82,133.00
249032	5083394	Saldo que viene - DE LA PEÑA MARQUEZ CARLOS ARTURO	-1,137,800.00
249032	5084307	Saldo que viene - PICON ALVAREZ MIGUEL ISIDRO	-82,100.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





# Secretaría de Hacienda

249032	5116247	Saldo que viene - PEREZ PADILLA HECTOR FELIPE	-190,995.00
249032	5164223	Saldo que viene - SARMIENTO OÑATE DARIO ALFREDO	-51,600.00
249032	5487930	Saldo que viene - JESUS GONZALEZ ORTEGA	-87,500.00
249032	71701989	Saldo que viene - CASTRILLON FLOREZ JOSE IGNACIO	-342,135.00
249032	77006956	Saldo que viene - LOZANO ARIAS ELBERT	-20,000.00
249032	77009050	Saldo que viene - PALOMO ROJAS HERNAN	-129,953.00
249032	77010019	Saldo que viene - SEGOVIA RODRIGUEZ JUAN ENRIQUE	-49,650.00
249032	77013946	Saldo que viene - GONZALEZ IDARRAGA RAUL GONZALO	-1,598,400.00
249032	77025812	Saldo que viene - PEREZ JORGE LUIS	-399,855.00
249032	77030555	Saldo que viene - MORILLO DAZA RUBEN DARIO	-294,700.00
249032	77160342	Saldo que viene - ARAUJO CASTRO CARLOS MANUEL	-130,700.00
249032	77174721	Saldo que viene - PINTO MANCILLA JAIRO AMADOR	-13,200.00
249032	77189708	Saldo que viene - GARCIA FIGUEROA CARLOS CARLOS	-8,286,367.00
249032	800037800	Saldo que viene - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	-87,154.00
249032	800149496	Saldo que viene - COLFONDOS S.A. PENSIONES Y CESANTIAS	-4,267,250.00
249032	800153993	Saldo que viene - COMUNICACION CELULAR S.A. -COMCEL-	-457,253.72
249032	800196939	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL OCCIDENTE - KENNEDY	-166,900.00
249032	800209710	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DE BOSA NIVEL II	-58,520.00
249032	800227690	Saldo que viene - INVERSIONES EL ROSARIO LTDA	-389,300.00
249032	800244835	Saldo que viene - RUTAS Y SEÑALES S.A.S	-405,000.00
249032	800250119	Saldo que viene - SALUDCOOP EPS	-5,975,424.00
249032	802025073	Saldo que viene - RED PUBLICA HOSPITALARIA DE BARRANQUILLA	-639,230.00
249032	811007547	Saldo que viene - CORPORACION INCUBADORA DE EMPRESAS DE BASE TECNOLÓGICO DE ANT	-3,113,000.00
249032	8240058649	Saldo que viene - LA CONSTRUCTORA LTDA	-157,500.00
249032	830077650	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL FONTIBÓN	-2,000.00
249032	860016815	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE ZIPAQUIRA EN LIQUIDACION	-6,176,427.00
249032	88278546	Saldo que viene - PINO FERREZ MANUEL ANTONIO	-42,600.00
249032	890103127	Saldo que viene - E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SABANALARGA	-698,410.00
249032	890903407	Saldo que viene - SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A	-2,230,414.44
249032	892300276	Saldo que viene - SECRETARIA DE EDUCACION DPTAL SISTEMA GRAL PARTICIPACION	-30,918,172.00
249032	892399989	Saldo que viene - CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR - COMFACESAR -	-60,875.00
249032	892399999	Saldo que viene - DEPARTAMENTO DEL CESAR	40,817,727.16
249032	899999001	Saldo que viene - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	-15,219.00
249032	899999034	Saldo que viene - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	-7,609.00
249032	899999054	Saldo que viene - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA - ESAP	-50,870.00
249032	899999239	Saldo que viene - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF	-45,656.00
249032	900126222	Saldo que viene - CONSORCIO CALOY	-4,388,492.00
249032	900181818	Saldo que viene - CONSORCIO GOMORO	-3,678,954.00

NIT: 892392999  
 Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
 Tel: (5)5748230-ext-223  
 LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





249032	900336004	Saldo que viene - COLPENSIONES	-6,930,574.00
249032	900553863	Saldo que viene - INTERMEGAMUNDO PARTNERS S.A.S	-6,588,362.00
249032	900785550	Saldo que viene - CONSORCIO CONSTRUVIAS CESAR	-2,871.98
249032	901266711	Saldo que viene - CONSORCIO PARQUE MAREIGUA	-540,000.00
249034	899999001	Saldo que viene - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	-360,365,900.00
249034	899999054	Saldo que viene - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA - ESAP	-180,615,900.00
24904501	860062187	Saldo que viene - SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	-1,032,588,870.33
24904502	860062187	Saldo que viene - SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	-539,851,174.00
249050	899999034	Saldo que viene - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	-180,615,900.00
249050	899999239	Saldo que viene - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF	-1,079,593,300.00

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

Son todos los pagos correspondientes en este caso al empleador por todos los conceptos reflejado y detallado en la nómina

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
25	Beneficios a los Empleados	15,094,744,056.62	13,720,195,879.37	1,374,548,177.25	10.02%
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	15,094,744,056.62	13,720,195,879.37	1,374,548,177.25	10.02%

## 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Obligaciones por pagar a los empleados originadas por los servicios que estos han prestado a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

Auxiliar a Junio de 2021

25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0.00	184,315,850,553.62
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0.00	15,094,744,056.62



251101	Nómina por pagar	0.00	856,143,872.00
251102	Cesantías	0.00	907,576,032.00
251104	Vacaciones	0.00	4,689,863,936.00
251105	Prima de vacaciones	0.00	3,955,919,007.89
251106	Prima de servicios	0.00	1,708,399,106.73
251107	Prima de navidad	0.00	686,575,202.00
251111	Aportes a riesgos laborales	0.00	32,107,200.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0.00	480,022,500.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0.00	339,043,900.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0.00	1,439,093,300.00

## 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO – PENSIONES

Valor de las obligaciones a cargo de la Entidad cuando esta reconoce y paga directamente las pensiones de sus empleados, así como aquellas que, por disposiciones legales, hayan sido asumidas por la entidad., incluidas las de los extrabajadores de sus entidades liquidadas, adscritas o vinculadas. Adicionalmente incluye el valor de los bonos pensionales emitidos, cuando de acuerdo con las disposiciones legales, la entidad sea responsable de dicha emisión. Se realiza ajuste del cálculo actuarial de acuerdo al reporte del Ministerio de Hacienda en Fonpet.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
25	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>169,221,106,497.00</b>	<b>154,818,703,944.45</b>	<b>14,402,402,552.55</b>	<b>9.30%</b>
2514	<i>Beneficios Posempleo-Pensiones</i>	<i>169,221,106,497.00</i>	<i>154,818,703,944.45</i>	<i>14,402,402,552.55</i>	<i>9.30%</i>

Auxiliar a Junio de 2021

2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0.00	169,221,106,497.00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	0.00	126,574,620,249.00
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	0.00	42,646,486,248.00

## NOTA 23. PROVISIONES

Pasivos a cargo de la Entidad que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación a su cuantía y/o vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Son las reservas que han de realizarse para hacer frente a las obligaciones futuras contraídas. Son obligatorias, en cuanto a las primas, las de riesgo en curso; y en cuanto a los siniestros, las de siniestros pendientes de liquidación o



pago y las de supe siniestralidad. Son voluntarias las de gestión empresarial y las de inversión y fluctuación de valores.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
27	Pasivos estimados	54,609,693,167.00	51,797,019,528.04	2,812,673,638.96	5.43%
2701	Provisión para contingencias	54,609,693,167.00	51,797,019,528.04	2,812,673,638.96	5.43%

## 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS

Obligaciones generadas por litigios y demandas en contra de la Entidad, con respecto a las cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan un potencial de servicio o beneficios económicos y pueda realizarse una estimación fiable del valor de la obligación.

Se realiza ajuste a valores de las contingencias de acuerdo a informe de la oficina de asuntos jurídicos, la cual aporta el siguiente informe como respaldo a la información contable.

Auxiliar a Junio de 2021

27	PROVISIONES	0.00	54,609,693,167.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	54,609,693,167.00
270103	Administrativas	0.00	2,187,075,078.00
270105	Laborales	0.00	52,422,618,089.00

Se contabiliza ajuste a valores de las contingencias de acuerdo al informe de la oficina asesora de asuntos jurídicos, calificadas por probabilidad de fallo por valor de \$5.583.166.188.00

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

Obligaciones contraídas por la Entidad, por concepto de Anticipos o avances que se originan en ventas, fondos para proyectos específicos, convenios, acuerdos y contrato, entre otros.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
29	Otros pasivos	14,673,420,584.79	11,364,477,776.50	3,308,942,808.29	29.12%
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0.00	1,558,344.00	-1,558,344.00	-100.00%
2902	Recursos Recibidos en Administración	3,129,170,155.00	0.00	3,129,170,155.00	100.00%





## Secretaría de Hacienda

2903	<i>Depósitos Recibidos en Garantías</i>	758,630,622.79	585,362,839.50	173,267,783.29	29.60%
2990	<i>Otros Pasivos Diferidos</i>	10,785,735,151.00	10,777,556,593.00	8,063,214.00	0.07%
29	<i>Otros pasivos</i>	1,244,200,011.50	4,223,211,741.50	2,979,011,730.00	-70.54%
2902	<i>Recursos Recibidos en Administración</i>	1,244,200,011.50	4,223,211,741.50	2,979,011,730.00	-70.54%

### 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

Recursos recibidos en Administración por Ministerio de minas y Energía, Ministerio de Agricultura y desarrollo Rural, Agencia Nacional De Seguridad Vial.

Auxiliar a Junio de 2021

29	OTROS PASIVOS	0.00	15,917,620,596.29
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	4,373,370,166.50
290201	En administración	0.00	4,373,370,166.50
29020101	En Administración Corriente	0.00	3,129,170,155.00
29020102	En Administración no Corriente	0.00	1,244,200,011.50

### 2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA

Recursos recibidos por la Entidad, con carácter transitorio, para garantizar el cumplimiento de contratos que así lo establezca, y los depósitos que se deriven de procesos judiciales.

Auxiliar a Junio de 2021

2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0.00	758,630,622.79
290303	Depósitos judiciales	0.00	758,630,622.79

### 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS

Recursos que presentan el valor de los pasivos que, en razón a su origen y naturaleza; tiene el carácter de ingresos y afectan varios periodos en los que deberán ser aplicados o distribuidos. Estos recursos corresponden a Departamento Administrativo del deporte, la recreación, la actividad Coldeportes.

Auxiliar a Junio de 2021

2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0.00	10,785,619,807.00
------	-------------------------	------	-------------------





299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	0.00	10,785,619,807.0 0
--------	---------------------------------------------------	------	-----------------------

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos a favor de la Entidad, Registro de Activos contingentes, cuentas de orden deudoras fiscales y cuentas de orden deudoras de control, así como el registro de las correspondientes contrapartidas.

Agrupar las cuentas que reflejan hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos afectando la estructura financiera del ente económico. Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos del control interno de activos, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos y las declaraciones tributarias.

### 81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Representan activos de naturaleza posible, surgidos a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la entidad, la entidad revela los activos contingentes en cuentas de orden deudoras cuando es posible realizar la medición.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
81	Derechos contingentes	25,520,913,043.00	25,522,678,785.00	-1,765,742.00	-0.01%
83	Deudoras de control	100,129,033,147.00	89,390,029,074.00	10,739,004,073.00	12.01%
89	Deudoras por contra (CR)	-125,649,946,190.00	-114,912,707,859.00	-10,737,238,331.00	9.34%

### 8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS.

Comprende el registro de los compromisos o contratos de los cuales se pueden derivar derechos. Valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros, así como las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

Auxiliar a Junio de 2021

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	25,520,913,043.00	0.00



8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	25,520,913,043.00	0.00
812004	Administrativas	6,783,747,297.00	0.00
812005	Obligaciones fiscales	18,737,165,746.00	0.00

Se realiza ajustes a valores de las contingencias en la cuenta litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos de acuerdo al informe de la oficina asesora de asuntos jurídicos con corte a 30 de junio del año 2021, calificada por probabilidad de fallo por valor de \$456.805.841.00

### 83 DEUDORAS DE CONTROL

Permite controlar las operaciones que la entidad realiza con terceros y que, por su naturaleza, no afectan su situación financiera ni el rendimiento. También incluye las cuentas que permiten ejercer el control administrativo sobre bienes y derechos.

Comprende el registro de operaciones realizadas con terceros a favor del ente económico que por su naturaleza no afectan su situación financiera.

### 8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

Valor de los bienes entregados a terceros, sobre los cuales se transfieren los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo, que no implican el traslado legal de la propiedad y sobre los cuales se requiere llevar a cabo procesos de seguimiento y control.

Auxiliar a Junio de 2021

83	DEUDORAS DE CONTROL	100,129,033,147.00	0.00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	100,128,593,147.00	0.00
834704	Propiedades, planta y equipo	100,128,593,147.00	0.00

### 8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO

Representa el valor de los faltantes de fondos o bienes y demás actos relacionados con el detrimento del patrimonio público que ameritan inicio de un proceso de responsabilidad para funcionarios o particulares que administren o manejen fondos o bienes públicos. El proceso culmina con el fallo de la autoridad competente, indicando la responsabilidad de las personas involucradas en el proceso, se realiza ajuste de anticipo de Carlos Bermúdez, proceso que fue remitido a la procuraduría.

Auxiliar a Junio de 2021

8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	440,000.00	0.00
836102	Ante autoridad competente	440,000.00	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



### 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

Incluyen las cuentas que registran la contrapartida de las cuentas de orden deudoras por concepto de activos contingentes, deudores fiscales y deudoras de control.

**8905 Activos Contingentes Por Contra (CR):** Representa el valor de la contrapartida de las cuentas clasificadas en el Grupo 81 Activos Contingentes.

Auxiliar a Junio de 2021

89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0.00	125,649,946,190.00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0.00	25,520,913,043.00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0.00	25,520,913,043.00

**8915 deudoras de Control Por el contrario (CR):** Representa el valor de la contrapartida de las cuentas clasificadas en el grupo 83, Deudoras de Control.

Auxiliar a Junio de 2021

8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0.00	100,129,033,147.00
891518	Bienes entregados a terceros	0.00	100,128,593,147.00
891521	Responsabilidades en proceso	0.00	440,000.00

## 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Agrupada las cuentas que registran los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por tanto puedan llegar a afectar la estructura financiera del ente económico. Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos de control interno de pasivos y patrimonio, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las diferencias entre los registros contables de los pasivos y patrimonio y las declaraciones tributarias.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
91	Responsabilidades contingentes	218,199,200,893.00	217,929,460,142.00	269,740,751.00	0.12%
93	Acreedoras de control	93,370,119,130.39	74,747,088,936.72	18,623,030,193.67	24.91%
99	Acreedoras por contra (db)	311,569,320,023.39	292,676,549,078.72	18,892,770,944.67	6.46%

## 91 PASIVOS CONTINGENTES





## Secretaría de Hacienda

Incluye las cuentas que representan las obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedara confirmada solo si llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la Entidad.

### 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

Valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la entidad, también incluyen las pretensiones económicas originadas en conflictos controversias que se resuelven por fuera de la justicia Ordinaria; se realizan ajustes de acuerdo a información suministrada por la oficina jurídica del Departamento.

Auxiliar a Junio de 2021

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.0
91	PASIVOS CONTINGENTES	0.00	218,199,200,893.0
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0.00	218,199,200,893.0
912002	Laborales	0.00	2,909,072,498.0
912004	Administrativos	0.00	215,290,128,395.0

### 93 ACREEDORAS DE CONTROL

Representa el valor de los bienes y derechos recibidos de terceros como respaldo, seguridad accesoria o garantía por obligaciones o compromisos a favor de la entidad.

#### 9390 otras Acreedoras De Control

Valor de las operaciones por conceptos no contemplados en las cuentas relacionadas anteriormente.

Auxiliar a Junio de 2021

93	ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	93,370,119,130.39
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	93,370,119,130.39
939011	Contratos pendientes de ejecución	0.00	92,909,336,600.39
939090	Otras cuentas acreedoras de control	0.00	460,782,530.00
93909090	Otras Cuentas acreedoras de Control	0.00	460,782,530.00

### 99 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)

Incluye las cuentas que registran la contrapartida de las cuentas de orden acreedoras por concepto de pasivos contingentes, acreedoras fiscales y acreedoras de control.

#### 9905 Pasivos Contingentes por el contrario (DB)

Representa el valor de la contrapartida de las cuentas clasificadas en el Grupo 91- Pasivos Contingentes

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





Auxiliar a Junio de 2021

99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	311,569,320,023.39	0.00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	218,199,200,893.00	0.00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	218,199,200,893.00	0.00

### 9915 acreedoras de Control Por el contrario (DB)

Representa el valor de la contrapartida de las cuentas clasificadas en el Grupo 93 Acreedoras de Control.

Auxiliar a Junio de 2021

9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	93,370,119,130.39	0.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	93,370,119,130.39	0.00
99159011	Contratos Pendientes de Ejecución	93,370,119,130.39	0.00

## NOTA 27. PATRIMONIO

Representa los recursos aportados para la creación y desarrollo de las entidades del sector central de los niveles nacional y territorial. También incluye los resultados acumulados, el capital de los fondos de reserva de pensiones, el capital de los fondos parafiscales, otros.

El Patrimonio es el conjunto de bienes y derechos, cargas y obligaciones, pertenecientes al Departamento del Cesar.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
31	Hacienda pública	1,732,919,127,807.39	1,550,001,778,161.76	182,917,349,645.63	11.80%
3106	Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109	Resultado del ejercicio Anteriores	245,756,399,805.95	97,232,264,435.78	148,524,135,370.17	152.82%
3110	Resultado del ejercicio	191,450,058,032.11	137,164,767,702.29	54,285,290,329.82	39.58%
	Ganancias o Perdidas por la Aplicación del metodo de Participacion Patrimonial				
3148	Participacion Patrimonial	1,310,583,614.00	1,201,945,616.00	108,637,998.00	9.04%
	Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados				
3151	Beneficios a Los Empleados	-20,000,714,052.36	0.00	-20,000,714,052.36	100.00%

## 3105 CAPITAL FISCAL





## Secretaría de Hacienda

Recursos asignados para la creación y desarrollo de las entidades de gobierno, así como el valor de los excedentes financieros distribuidos a la entidad.

Auxiliar a Junio de 2021

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0.00	1,548,996,527,855.38
3105	CAPITAL FISCAL	0.00	1,314,402,800,407.69
310506	Capital Fiscal	0.00	1,314,402,800,407.69

### 3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Valor de excedentes acumulados en ejercicios anteriores que están pendientes de distribución, así como el valor de déficit acumulado no absorbido, se realiza reclasificación de saldo según de acuerdo a instructivo 001 de 2018.

Auxiliar a Junio de 2021

3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	245,756,399,805.95
310901	Utilidades o excedente acumulado	0.00	407,938,475,718.15
310902	Pérdidas o déficit acumulado	162,182,075,912.20	0.00

### 3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSION.

Variación patrimonial de las controladas que se origina en partidas patrimoniales diferentes de los resultados, las variaciones del capital o las reclasificaciones de partidas patrimoniales.

Auxiliar a Junio de 2021

3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVER	0.00	1,310,583,614.00
314802	Inversiones en sociedades de economía mixta	0.00	1,310,583,614.00

### 3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Representa el valor acumulado de las variaciones, tanto positivas como negativas, de las obligaciones por beneficios posemplo que se originan en las ganancias y pérdidas actuariales. También incluye las variaciones de valor de los activos destinados a atender las referidas obligaciones.

Auxiliar a Junio de 2021

3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20,000,714,052.36	0.00
------	---------------------------------------------------------------	-------------------	------

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR





315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	20,000,714,052.36	0.00
--------	------------------------------------------------------------------------	-------------------	------

## NOTA 28. INGRESOS

### 41 INGRESOS FISCALES

Ingresos obtenidos por la Entidad a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de concepto tales como multas, sanciones, estampillas, cuotas de sostenimiento, rentas parafiscales, entre otros derivados del poder impositivo del Estado.

Incremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos) que dan como resultado aumentos en el patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. La Gobernación del Cesar percibe ingresos de transacciones sin contraprestación y de transacciones con contraprestación.

Corresponde a los ingresos percibidos por los diferentes tipos de impuestos cancelados por personas naturales y jurídicas.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	507,222,899,732.02	454,121,204,780.93	53,101,694,951	11.69%
41	INGRESOS FISCALES	119,548,555,401.58	104,044,528,587.32	15,504,026,814	14.90%
4105	IMPUESTOS	114,717,746,253.58	81,545,544,730.20	33,172,201,523	40.68%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,851,241,948.00	24,408,573,137.12	-19,557,331,189	-80.12%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-20,432,800.00	-1,909,589,280.00	1,889,156,480	-98.93%

### 4105 TRIBUTARIOS

La Gobernación del Cesar reconoce como ingresos por impuestos los registros, Impuesto al consumo de tabacos y cigarrillos, impuesto al consumo de cervezas nacionales y extranjeras, degüello de ganado, impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos; impuestos sobre vehículos automotores, sobretasas a la gasolina y al A.C.P.M, impuesto de lotería foráneas, IVA de licores a productores, impuesto a la venta de cerveza y otros impuestos departamentales. Cuando surja el derecho de cobro originado en las declaraciones tributarias, en las liquidaciones oficiales y en los demás actos administrativos que liquiden obligaciones a cargo de los contribuyentes una vez dichas liquidaciones oficiales y actos administrativos queden en firme.



Los anticipos por impuestos y las retenciones en la fuente se reconocerán como pasivo hasta cuando tenga lugar la liquidación del impuesto.

Las transferencias no monetarias (propiedades, planta y equipo; activos intangibles) se miden por el valor de mercado del activo recibido y, en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, las transferencias no monetarias se miden por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que transfirió el recurso.

Cuando la transferencia esté sometida a condiciones, el pasivo se mide inicialmente por el valor del activo reconocido y, posteriormente, por la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación presente al cierre del periodo contable y la diferencia se reconoce como ingreso o gasto en el resultado del periodo. La estimación tiene en cuenta los riesgos y las incertidumbres relacionados con los sucesos que hacen que se reconozca un pasivo.

## Auxiliar a Junio de 2021

4	INGRESOS	0.00	527,790,501,558.27
41	INGRESOS FISCALES	0.00	119,548,555,401.58
4105	IMPUESTOS	0.00	114,717,746,253.58
410502	Impuesto de registro	0.00	6,609,987,080.00
410522	Impuesto al consumo de tabaco y cigarrillos	0.00	3,755,867,773.00
410523	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participac	0.00	14,384,033,640.00
410524	Impuesto al consumo de cerveza	0.00	24,603,486,756.00
410526	Impuesto a degüello de ganado mayor	0.00	1,425,219,615.00
410528	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos	0.00	1,531,586,979.00
410533	Impuesto sobre vehículos automotores	0.00	7,164,446,847.58
410535	Sobretasa a la gasolina	0.00	8,170,552,250.00
410536	Sobretasa al ACPM	0.00	29,912,684,119.00
410548	Impuesto a loterías foráneas	0.00	384,473,064.00
410551	Impuesto a la venta de cerveza 8%	0.00	4,786,800,000.00
410576	Estampillas	0.00	11,988,608,130.00
41057601	Estampilla ProCultura	0.00	1,920,313,000.00
41057602	Estampilla Prodesarrollo Departamental	0.00	2,016,649,148.00
41057603	Estampilla Prodesarrollo Fronterizo	0.00	7,427,060,982.00
41057604	Estampilla Para el Bienestar del Adulto Mayor	0.00	624,585,000.00

## 4110 NO TRIBUTARIOS

Ingresos causados por la Entidad que se originan por conceptos tales como multas, sanciones, estampillas, cuotas de sostenimiento.



Las multas y sanciones se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando se presente la decisión de la instancia competente, como consecuencia de la infracción a requerimientos legales, y contra esta decisión no proceda ningún recurso. Los bienes que reciba La Gobernación del Cesar de otras entidades del sector público y de terceros se reconocen como ingreso en el resultado del periodo, cuando quien transfiere el recurso se obligue, de manera vinculante, a la transferencia.

Las multas y sanciones se medirán por el valor liquidado en el acto administrativo proferido por la autoridad que imponga multa o sanción.

#### Auxiliar a Junio de 2021

4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	4,851,241,948.00
411002	Multas y Sanciones	0.00	783,797,619.00
411003	Intereses	0.00	577,895,000.00
411061	Contribuciones	0.00	3,024,437,913.00
411062	Cuota de fiscalización y auditaje	0.00	113,209,072.00
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0.00	351,901,715.00

#### 4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)

Ingresos no tributarios que se origina por las devoluciones y descuentos, relacionados con los ingresos que se reconocen durante el periodo contable.

Cuando no sea factible identificar el tercero asociado a un ingreso o recaudo a favor de La Gobernación del Cesar se reconocerá el valor recaudado como un recaudo por clasificar y se realizarán las gestiones tendientes a su identificación por concepto y tercero. Al cierre del trimestre, después del recaudo, sin que sea factible la identificación, se procederá a reconocer el valor recaudado como ingresos de La Gobernación del Cesar cancelando el recaudo por clasificar. En el momento en que logre identificarse que el valor recaudado corresponde a un tercero y procede la devolución, se realizará el ajuste correspondiente.

#### Auxiliar a Junio de 2021

4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	20,432,800.00	0.00
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2,626,000.00	0.00
419507	Impuesto de registro	10,737,000.00	0.00
419525	Impuesto sobre vehículos automotores	7,069,800.00	0.00

#### 44 TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES

Ingresos recibidos de terceros sin contraprestación, por concepto tales como; recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor de la Nación, bienes expropiados y donaciones.





# Secretaría de Hacienda

Las transferencias en efectivo de otras entidades de gobierno se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando la Gobernación del Cesar cedente expida el acto administrativo de reconocimiento de la obligación por concepto de la transferencia, salvo que esta esté sujeta a condiciones, caso en el cual se reconoce un pasivo. Las transferencias del Presupuesto General de la Nación no se consideran sometidas a condiciones por lo cual se reconocerá la cuenta por cobrar y el ingreso con el valor liquidado mensualmente, mediante el acto administrativo del transferidor.

Corresponde a los recursos recibidos por el Gobierno Nacional por concepto de Sistema General de participación y Sistema General de Regalías, los cuales tienen una destinación específica.

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>387,674,344,330.44</b>	<b>350,076,676,193.61</b>	37,597,668,137	10.74%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	214,001,354,631.00	218,730,587,257.00	-4,729,232,626	-2.16%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	133,821,991,552.48	84,942,249,834.74	48,879,741,718	57.54%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	39,850,998,146.96	46,403,839,101.87	-6,552,840,955	-14.12%

## 4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

Recursos obtenidos por concepto de las transferencias recibidas de la Nación, los cuales están orientados a financiar los servicios a su cargo, en aras de a) priorizar el servicio de salud y los servicios de educación preescolar, primaria, secundaria y media. Y b) garantizar la prestación de los servicios y la ampliación de cobertura.

SGP OFERTA. – Ingresos aporte SGP Oferta, del Ministerio De salud y protección Social.  
 SGP SALUD PUBLICA – ministerio de Salud y Protección Social.

Auxiliar a Junio de 2021

44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	387,851,230,315.89
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	214,001,354,631.00
440817	Participación para salud	0.00	6,578,207,400.00
44081701	SGP- Oferta	0.00	400,223,776.00
44081702	SGP-Salud Publica	0.00	6,177,983,624.00
440818	Participación para educación	0.00	201,782,250,807.00





44081801	SGP-con situación de fondos	0.00	163,112,689,310.00
44081802	SGP-sin situación de fondos	0.00	38,669,561,497.00
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico	0.00	5,640,896,424.00

#### SISTEMA GENERAL DE REGALIAS

Valor de los recursos obtenidos por concepto de transferencias recibidas del Sistema General de Regalías (SGR), ya sea como asignaciones directas o como recursos para la financiación de proyectos, para ahorro pensional o para gastos del SGR.

Auxiliar a Junio de 2021

4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0.00	133,821,991,552.48
441301	Asignaciones directas y compensaciones en efectivo	0.00	65,261,181,658.85
441302	Asignación para la ciencia, tecnología e innovación	0.00	11,675,409,195.95
441303	Asignación para la inversión regional	0.00	56,738,596,336.29
441305	Para ahorro pensional territorial	0.00	146,804,361.39

#### 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS

Recursos obtenidos por la Entidad, originados en recursos recibidos sin contraprestación, los cuales no se encuentran clasificados en otras cuentas. Cuando los recursos recibidos estén destinados a la creación y desarrollo de la Entidad se registrarán en la cuenta Capital Fiscal.

Ingresos por Giros Alimentación Escolar.

Auxiliar a Junio de 2021

4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	39,850,998,146.96
442804	Para programas de salud	0.00	521,765,324.00
442805	Para programas de educación	0.00	39,325,078,912.96
442808	Donaciones	0.00	4,153,910.

#### 48 OTROS INGRESOS

Valor de los ingresos de la Entidad que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en algunos de los grupos definidos.

Corresponde a ingresos recibidos por concepto de intereses financieros y rendimientos financieros generados por los pagos entregado a los diferentes contratistas por concepto de anticipo.

		Periodo	Periodo	Variación	Variación
--	--	---------	---------	-----------	-----------



Código	ACTIVO	Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
		\$	\$		
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	189,783,306,096.55	112,254,189,069.03	77,529,117,028	69.07%
48	OTROS INGRESOS	20,567,601,826.25	42,176,840,802.73	-	-51.23%
4802	FINANCIEROS	4,523,222,499.68	13,978,230,441.65	-9,455,007,942	-67.64%
4808	INGRESOS DIVERSOS	16,044,379,326.57	28,198,610,361.08	-	-43.10%

### 4802 FINANCIEROS

Ingresos Obtenidos por la Entidad que provienen de instrumentos financieros, exceptos los que se clasifiquen como inversiones en Entidades controladas, asociadas o negocios conjuntos, efectuados en moneda nacional o extranjera. Se realiza ajuste de diferencia en saldos de acuerdo al reporte del Fonpet, Rendimientos financieros del Sistema General de Regalías, Rendimiento Fondos Destinación Específica, Rendimiento Fondos De Educación, Rendimientos Fondos Salud, Rendimientos Fondos Comunes -Ahorros.

#### Auxiliar a Junio de 2021

48	OTROS INGRESOS		0.00	20,567,601,826.25
4802	FINANCIEROS		0.00	4,523,222,499.68
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		0.00	817,414,513.79
48020101	Rendimientos Fondos Comunes - Ahorros		0.00	176,100,476.95
48020103	Rendimientos Fondos Salud		0.00	109,430,133.00
48020104	Rendimientos Fondos Educacion		0.00	37,028,092.12
48020105	Rendimientos Fondos Destinacion Especifica		0.00	367,517,968.16
48020106	Rendimientos Sistema General de Regalias		0.00	127,337,843.56
480213	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo		0.00	26,357,153.00
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración		0.00	3,060,977,556.87
48023201	Fonpet		0.00	1,933,172,092.43
48023202	Adres		0.00	20,513,420.44
48023210	Otros		0.00	1,107,292,044.00
480240	Rendimientos de recursos del Sistema General de Regalías		0.00	618,473,276.02

### 4808 INGRESOS DIVERSOS

Ingresos de la Entidad provenientes de actividades ordinarias.

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



Ingresos por cuotas partes pensionales Municipio de Agustín Codazzi, Municipio de González, Municipio de la Paz, Municipio de San diego, Municipio de Valledupar, Departamentos de Norte de Santander, Departamento De Tolima, Policía Nacional\_ Dirección Administrativa y Financiera, Departamento del Atlántico, Municipio de Galapa, Departamento de Santander, Municipio de Ariguani – El Dificil, Municipio De Remolino, Municipio de Rio De Oro, Empresa De Servicios Públicos De Valledupar, Emdupar S.A. E.S.P. , Ingreso por Consignación de Fotocopias Solicitud De Documentos, Ingresos Por arrendamientos, Ajustes por Conciliación de Saldos Servicios de Salud Información suministrada por la secretaria de Salud Departamental.

## Auxiliar a Junio de 2021

4808	INGRESOS DIVERSOS	0.00	16,044,379,326.57
480803	Cuotas partes de pensiones	0.00	672,146,098.40
480815	Fotocopias	0.00	390,000.00
480826	Recuperaciones	0.00	86,338,258.00
480890	Otros ingresos diversos	0.00	15,285,504,969.43

## NOTA 29. GASTOS

En la Entidad, se reconocerán como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial e servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el costo o el gasto pueda medirse con fiabilidad.

Lo anterior significa que el reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de aumentos en los pasivos o disminuciones en los activos.

Si la Entidad distribuye servicios, en forma gratuita, los gastos se reconocerán cuando se presten los servicios, teniendo en cuenta que, si el potencial de servicio de un activo o los beneficios económicos que provienen del mismo cubren más de un periodo contable, los gastos se reconocerán utilizando procedimientos sistemáticos y racionales de distribución. Esto es necesario para el reconocimiento de los gastos relacionados con el uso de activos, tales como propiedades, planta y equipo e intangibles.

Los gastos de Entidad, se derivan de las actividades relativas al ejercicio del control fiscal. No obstante, la Entidad también clasificará como gastos, las pérdidas que surjan en siniestros, venta de activos no corrientes y ajustes que se deban reconocer en el resultado del periodo en cumplimiento de las normas relativas al reconocimiento de activos o de pasivos no contemplados en esta política contable.

La Entidad reconocerá como gastos, cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos relacionada con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos y cuando el costo o el gasto puedan medirse con fiabilidad.



Son los pagos a cargo del Departamento del Cesar, por conceptos de pago de Nóminas, contribuciones imputadas, aportes sobre nóminas y prestaciones sociales y demás gastos generales como vigilancia, servicios públicos, mantenimiento, suministro, servicios, honorarios, publicidad, comunicación y transporte, etc.

## 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

Gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad siempre que no deban ser registrados como costos.

Código	Cuentas	Periodo		Variación	
		Actual 30/06/2021	Anterior 30/06/2020	Absoluta	Relativa
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>317,439,593,635.47</b>	<b>341,867,015,711.90</b>	<b>24,427,422,076</b>	<b>-7.15%</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>42,070,530,550.88</b>	<b>73,454,269,862.81</b>	<b>31,383,739,312</b>	<b>-42.73%</b>
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>7,505,097,074.00</b>	<b>7,362,585,644.00</b>	<b>142,511,430</b>	<b>1.94%</b>
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>3,091,581,072.93</b>	<b>3,785,381,882.02</b>	<b>-693,800,809</b>	<b>-18.33%</b>
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>2,358,842,900.00</b>	<b>2,004,497,300.00</b>	<b>354,345,600</b>	<b>17.68%</b>
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>470,681,700.00</b>	<b>470,936,000.00</b>	<b>-254,300</b>	<b>-0.05%</b>
<b>5107</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>1,838,525,737.00</b>	<b>2,189,619,897.00</b>	<b>-351,094,160</b>	<b>-16.03%</b>
<b>5108</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>7,180,657,863.30</b>	<b>6,561,151,781.07</b>	<b>619,506,082</b>	<b>9.44%</b>
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>19,331,955,480.50</b>	<b>50,879,694,388.72</b>	<b>31,547,738,908</b>	<b>-62.00%</b>
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>293,188,723.15</b>	<b>200,402,970.00</b>	<b>92,785,753</b>	<b>46.30%</b>

## 5101 SUELDOS Y SALARIOS

Remuneración causada a favor de los empleados, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como primas, sobresueldos, bonificaciones habituales, valor del trabajo suplementario o de las horas extras, valor del trabajo en días de descanso obligatorio y porcentajes sobre ventas y comisiones, las cuales se pueden pagar en dinero o en especie.

Auxiliar a Junio de 2021

5	GASTOS	336,340,443,526.16	0.0
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	42,070,530,550.88	0.0
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7,505,097,074.00	0.0
510101	Sueldos	7,197,185,258.00	0.0
510119	Bonificaciones	307,911,816.00	0.0

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



### 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Prestaciones proporcionadas, directamente por la entidad, a los empleados o a quienes dependen de ellos.

Auxiliar a Junio de 2021

5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,091,581,072.93	0.00
510201	Incapacidades	56,948,582.00	0.00
510203	Indemnizaciones	72,288,852.00	0.00
510290	Otras contribuciones imputadas	2,962,343,638.93	0.00

### 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Contribuciones sociales que la entidad paga, en beneficios de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social o de la provisión de otros beneficios.

Auxiliar a Junio de 2021

5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,358,842,900.00	0.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	376,338,800.00	0.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	769,014,000.00	0.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	127,605,400.00	0.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	650,072,600.00	0.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	435,812,100.00	0.00

### 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

Gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las Entidades con destino al ICBF, SENA, ESAP y escuelas Industriales o institutos técnicos.

Auxiliar a Junio de 2021

5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	470,681,700.00	0.00
510401	Aportes al ICBF	282,294,500.00	0.00
510402	Aportes al SENA	47,117,100.00	0.00
510403	Aportes a la ESAP	47,117,100.00	0.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	94,153,000.00	0.00

### 5107 PRESTACIONES SOCIALES

Gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades por concepto de prestaciones sociales.

Auxiliar a Junio de 2021

NIT: 892392999  
Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
Tel: (5)5748230-ext-223  
LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	1,046,040,090.59	0.00
511174	Asignación de bienes y servicios	4,799,104,549.69	0.00
51117401	Asignacion de Bienes y Servicios	1,616,293,341.60	0.00
51117402	Convenios	3,019,193,404.09	0.00
51117403	Compras	154,850,304.00	0.00
51117406	Emergencia Sanitaria	8,767,500.00	0.00
511179	Honorarios	762,510.00	0.00
511180	Servicios	874,741,168.79	0.00
511190	Otros gastos generales	107,690,937.10	0.00

### 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la Entidad territorial, de conformidad con las disposiciones legales.

Auxiliar a Junio de 2021

5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	293,188,723.15	0.00
512001	Impuesto predial unificado	3,332,000.00	0.00
512027	Licencias	207,591,079.15	0.00
512090	Otros impuestos, contribuciones y tasas	82,265,644.00	0.00

### 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los montos para cubrir posibles pérdidas que están sujetas a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

Código	Cuentas	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3,234,991,827.90</b>	<b>3,470,044,043.59</b>	-235,052,216	-6.77%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,856,832,750.57	1,898,829,502.97	-41,996,752	-2.21%
5364	DEPRECIACIONES DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	1,299,452,149.98	1,072,686,416.94	226,765,733	21.14%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	78,706,927.35	70,600,967.68	8,105,960	11.48%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	427,927,156.00	-427,927,156	-100.00%

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar  
Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



### 5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Valor calculado de la perdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

Auxiliar a Junio de 2021

53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3,234,991,827.90	0.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,856,832,750.57	0.00
536001	Edificaciones	346,430,170.68	0.00
536004	Maquinaria y equipo	19,108,700.71	0.00
536005	Equipo médico y científico	100,081,054.38	0.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	363,858,787.08	0.00
536007	Equipos de comunicación y computación	398,229,885.86	0.00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	611,908,081.08	0.00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	17,216,070.78	0.00

### 5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO

Valor calculado de la perdida sistemática de la capacidad operativa de los bienes de uso público por el consumo del potencial de servicio que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

Auxiliar a Junio de 2021

5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1,299,452,149.98	0.00
536401	Red carretera	1,238,309,902.44	0.00
536403	Parques recreacionales	61,142,247.54	0.00

### 5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES

Cálculo de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que incorpora el activo, el cual se estiman teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

Auxiliar a Junio de 2021

5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	78,706,927.35	0.00
536605	Licencias	78,706,927.35	0.00

### 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Gastos por transacciones sin contraprestación causados por la Entidad, por recursos entregados a otras Entidades de diferentes niveles y sectores, o al sector privado.

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



Se refiere a los gastos por concepto de transferencia, en pro de proyectos de inversión y salud.

Código	Cuentas	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>23,948,621,540.23</b>	<b>22,121,577,418.76</b>	1,827,044,121	8.26%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	21,964,693,178.23	20,864,597,793.76	1,100,095,384	5.27%
5424	SUBVENCIONES	1,983,928,362.00	1,256,979,625.00	726,948,737	57.83%

### 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS

Recursos transferidos sin contraprestación, los cuales no se encuentran clasificados en otras cuentas. Cuando los recursos entregados estén destinados a la creación y desarrollo de una Entidad de gobierno se registrarán en la subcuenta Aportes en Entidades no societarias

Se realiza Ajuste con la información enviada por ADRES, Legalización con los Municipios de Agustín Codazzi, Municipio de Aguachica, Municipio de Becerril, Municipio de Curumani, Municipio de Chiriguana, Municipio de el Copey, Municipio de el Paso, Municipio de Gamarra, Municipio de González, Municipio de la Gloria, Municipio de la Paz, Municipio de Pailitas, Municipio de Pelaya, Municipio de San Alberto, Municipio de Sandiego, Municipio de Tamalameque, Municipio de Valledupar, Municipio de la jagua de Ibirico, Municipio de Pueblo Bello, Municipio de Rio de oro, Municipio de Chimichagua, Municipio de san Martin, Municipio de Bosconia, Municipio de Astrea, Municipio de Manaure.

Auxiliar a Junio de 2021

54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	23,948,621,540.23	0.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	21,964,693,178.23	0.00
542302	Para proyectos de inversión	562,608,722.27	0.00
542304	Para programas de salud	8,276,287,935.00	0.00
542307	Bienes entregados sin contraprestación	8,907,393,059.50	0.00
542390	Otras transferencias	4,218,403,461.46	0.00

### 5424 SUBVENCIONES

Recursos Entregados sin contraprestación a Empresas públicas o privadas para el cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos.

Auxiliar a Junio de 2021

5424	SUBVENCIONES	1,983,928,362.00	0.00
542405	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas	421,340,466.00	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



542407	Bienes entregados sin contraprestación	1,562,587,896.00	0.00
--------	----------------------------------------	------------------	------

## 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL

Recursos destinados por la Entidad directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, medio ambiente, recreación y deporte y los orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población, de conformidad con las disposiciones legales.

Incluye todo el gasto fiscal, más todos los gastos de las empresas fiscales y semifiscales con administración autónoma del Gobierno central. El gasto público se destina a bienes de consumo público y a bienes de capital e inversión pública.

Código	Cuentas	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>249,748,037,612.46</b>	<b>242,821,124,386.74</b>	6,926,913,226	2.85%
5501	EDUCACION	230,033,081,584.93	216,661,930,375.26	13,371,151,210	6.17%
5502	SALUD	4,753,969,964.29	19,225,765,931.93	14,471,795,968	-75.27%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	8,167,975,164.55	1,699,517,939.55	6,468,457,225	380.61%
5505	RECREACION Y DEPORTES	774,483,402.33	145,413,490.00	629,069,912	432.61%
5506	CULTURA	725,013,619.00	3,343,100,486.00	-2,618,086,867	-78.31%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4,982,985,146.81	1,745,396,164.00	3,237,588,983	185.49%
5508	MEDIO AMBIENTE	310,528,730.55	0.00	310,528,731	0.00%

### 5501 EDUCACION

Gastos en que incurren las Entidades, en apoyo a la prestación de servicio educativo estatal, para garantizar la participación y acceso a la educación de la población más pobre y vulnerable.

Auxiliar a Junio de 2021

5501	EDUCACIÓN	230,033,081,584.93	0.00
550101	Sueldos y salarios	140,946,337,696.00	0.00
55010101	Sueldos	128,843,690,769.00	0.00
55010103	Horas extras y festivos	3,309,989,271.00	0.00
55010110	Prima Técnica	886,771,646.00	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



55010119	Bonificaciones	3,436,539,465.00	0.00
55010123	Auxilio de transporte	348,168,533.00	0.00
55010160	Subsidio de Alimentación	301,047,695.00	0.00
55010164	Auxilio de movilización	3,820,130,317.00	0.00
550102	Contribuciones imputadas	19,041,791,140.12	0.00
55010203	Indemnizaciones	12,701,392.00	0.00
55010290	Otras Contribuciones Imputadas	19,029,089,748.12	0.00
550103	Contribuciones efectivas	7,856,783,190.00	0.00
55010302	Aportes a cajas de compensación	5,864,800,544.00	0.00
55010303	Cotizaciones a seguridad social en salud	805,851,068.00	0.00
55010305	Cotizaciones a riegos laborales	48,468,900.00	0.00
55010306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1,134,481,278.00	0.00
55010307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	3,181,400.00	0.00
550104	Aportes sobre la nómina	7,340,489,104.00	0.00
55010401	Aportes al ICBF	4,399,731,783.00	0.00
55010402	Aportes al SENA	736,107,880.00	0.00
55010403	Aportes al ESAP	736,107,880.00	0.00
55010404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1,468,541,561.00	0.00
550105	Generales	84,857,139.00	0.00
55010508	Arrendamiento	84,857,139.00	0.00
550106	Asignación de bienes y servicios	38,429,348,171.61	0.00
55010601	Honorarios	543,486,324.00	0.00
55010602	Servicios	7,269,819,930.58	0.00
55010604	Convenios	3,937,235,000.00	0.00
55010605	Asignación de Bienes y Servicios	184,914,916.00	0.00
55010607	Alimentación escolar	26,493,892,001.03	0.00
550107	Prestaciones Sociales	15,058,931,596.00	0.00
55010701	Vacaciones	462,547,364.00	0.00
55010702	Cesantías	12,423,181,116.00	0.00
55010703	Intereses a la Cesantías	516,459.00	0.00
55010704	Prima de Vacaciones	987,773,143.00	0.00
55010705	Prima de navidad	465,180,353.00	0.00
55010706	Prima de servicios	688,498,016.00	0.00
55010707	Bonificación especial de recreación	29,838,705.00	0.00
55010790	Otras primas	1,396,440.00	0.00
550108	Gastos de Personal Diversos	1,274,543,548.20	0.00
55010801	Rentas de Trabajo	1,252,423,407.20	0.00
55010804	Viáticos	14,315,141.00	0.00
55010805	Gastos de Viajes	7,805,000.00	0.00

NIT: 892392999

Calle 16 No 12-120 Edificio Alfonso López- Valledupar -Cesar

Tel: (5)5748230-ext-223

LO HACEMOS MEJOR – GOBERNACION DEL CESAR



### 5502 SALUD

Gastos en que incurren las entidades, en apoyo a la prestación del servicio de salud estatal, para garantizar la participación y acceso a este servicio de la población más pobre y vulnerable en desarrollo del principio de complementariedad.

Así mismo, incluye el gasto en que incurren las Direcciones de Salud para la atención en salud y el fortalecimiento de la prestación de dicho servicio, con los recursos destinados para el régimen subsidiado, el subsidio a la oferta, acciones de salud pública y el fortalecimiento institucional.

Auxiliar a Junio de 2021

5502	SALUD	4,753,969,964.29	0.00
550206	Asignación de bienes y servicios	179,096,842.10	0.00
55020605	Honorarios	15,348,062.10	0.00
55020608	Asignación de Bienes y Servicios	145,384,620.00	0.00
55020610	Convenios	18,364,160.00	0.00
550208	Subsidio a la oferta	1,025,004,322.40	0.00
55020802	Servicios	786,623,507.00	0.00
55020806	Convenios	238,380,815.40	0.00
550216	Acciones de salud pública	2,798,866,653.05	0.00
55021601	Rentas de Trabajo	1,635,209,672.15	0.00
55021603	Viáticos y Gastos de Viajes	355,000.00	0.00
55021606	Servicios	289,421,700.00	0.00
55021608	Convenios	873,880,280.90	0.00
550218	Gasto de Personal Diversos	751,002,146.74	0.00
55021801	Rentas de Trabajo	751,002,146.74	0.00

### 5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO

Gastos en los que se incurre para suministrar los servicios de agua potable y saneamiento básico a la población.

Auxiliar a Junio de 2021

5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	8,167,975,164.55	0.00
550306	Asignación de bienes y servicios	8,167,975,164.55	0.00
55030606	Convenios	8,167,975,164.55	0.00

### 5505 RECREACION Y DEPORTE

Gastos en los que se incurre en apoyo a las actividades relacionadas con educación física, recreación, deporte y aprovechamiento del tiempo libre.

Auxiliar a Junio de 2021



5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	774,483,402.33	0.00
550506	Asignación de bienes y servicios	701,780,729.00	0.00
55050602	Servicios	57,587,039.00	0.00
55050604	Convenios	542,719,690.00	0.00
55050606	Asignación de Bienes y Servicios	101,474,000.00	0.00
550508	Gastos de Personal Diversos	72,702,673.33	0.00
55050801	Rentas de Trabajo	72,702,673.33	0.00

### 5506 CULTURA

Gastos en los que se incurren las actividades relacionadas con cultura.

Auxiliar a Junio de 2021

5506	CULTURA	725,013,619.00	0.00
550606	Asignación de bienes y servicios	688,789,100.00	0.00
55060609	Convenios	688,789,100.00	0.00
550608	Gastos de Personal Diversos	36,224,519.00	0.00
55060801	Rentas de Trabajo	36,224,519.00	0.00

### 5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL

Gastos en los que se incurren en la Entidad, en procura del desarrollo, el bienestar y la participación de la comunidad en la gestión y el control de los recursos y bienes públicos.

Auxiliar a Junio de 2021

5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4,982,985,146.81	0.00
550706	Asignación de bienes y servicios	4,853,701,659.81	0.00
55070606	Servicios	335,675,540.80	0.00
55070607	Compras	1,863,788,480.00	0.00
55070608	Asignación de Bienes y Servicios	1,648,586,334.76	0.00
55070609	Convenio	1,005,651,304.25	0.00
550708	Gastos de Personal Diversos	129,283,487.00	0.00
55070801	Rentas de Trabajo	129,283,487.00	0.00

### 5508 MEDIO AMBIENTE

Representa el valor de las erogaciones incurridas por la entidad para proteger la diversidad e integridad del ambiente, conservar las áreas de especial importancia ecológica y fomentar la educación para el logro de estos fines.



Auxiliar a Junio de 2021

5508	MEDIO AMBIENTE	310,528,730.55	0.00
550801	Actividades de conservación	310,528,730.55	0.00
55080108	Convenios	310,528,730.55	0.00

## 58 OTROS GASTOS

Gastos de la Entidad que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse e en alguna de las cuentas definidas Anteriormente.

Se refiere a los recursos cancelados por comisiones de servicio financiero, sentencias, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales, multas y sanciones en contra del Departamento del Cesar.

Código	Cuentas	Periodo	Periodo	Variación	Variación
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		30/06/2021	30/06/2020		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>18.900.849.890,69</b>	<b>17.266.262.169,47</b>	1.634.587.721	9,47%
5802	COMISIONES	112.673.299,02	19.288.726,31	93.384.573	484,14%
5804	FINANCIEROS	13.196.046.908,72	11.672.993.427,15	1.523.053.482	13,05%
5890	GASTOS DIVERSOS	5.592.129.682,95	5.573.980.016,01	18.149.667	0,33%

## 5802 OTROS GASTOS

Representa el valor de los gastos por comisiones originados en operaciones comerciales y financieras.

Auxiliar a Junio de 2021

58	OTROS GASTOS	18,981,696,174.69	0.00
5802	COMISIONES	112,673,299.02	0.00
580240	Comisiones servicios financieros	112,673,299.02	0.00

## 5804 FINANCIEROS





# Secretaría de Hacienda

<b>Nivel de Endeudamiento Total</b>					
Nivel de Endeudamiento =	Pasivo Total	/	Activo Total		
Nivel de Endeudamiento =	607,319,572,443.24	/	2,344,038,743,582.31	=	25.91%
<b>Endeudamiento Financiero</b>					
Pasivos Financieros	Pasivos Financieros	/	Total Pasivos	=	38.19
Total pasivos	231,953,730,382.00		607,319,572,443.24		
<b>Apalancamiento total</b>					
Pasivo total	Pasivo Total	/	Patrimonio	=	34.97
Patrimonio	607,319,572,443.24		1,736,719,171,139.07		
Nivel de Propiedad =	Patrimonio	/	Activo Total		
Nivel de Propiedad =	1,736,719,171,139.07	/	2,344,038,743,582.31	=	74.09

*Lucia Iglesias Ibarra*  
**LUCIA IGLESIAS IBARRA**  
 LÍDER DEL PROGRAMA DE CONTABILIDAD  
 GOBERNACION DEL CESAR

