

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

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/01/2019 \$	Periodo Anterior 31/01/2018 \$	Variación Absoluta	Variación Relativa
	CORRIENTE (1)	725,261,048,384.72	616,222,386,969.17	109,038,661,415.55	17.69%
11	Efectivo	217,390,594,220.30	261,967,850,211.81	-44,577,255,991.51	-17.02%
1105	Caja	0.00	8,909,091.00	-8,909,091.00	-100.00%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	217,390,594,220.30	261,958,941,120.81	-44,568,346,900.51	-17.01%
13	Cuentas por Cobrar	431,470,650,533.62	227,670,703,051.08	203,799,947,482.54	89.52%
1305	Impuestos por Cobrar	23,430,112,403.00	14,354,263,181.61	9,075,849,221.39	63.23%
1311	Ingresos no Tributarios	45,982,671,506.00	17,388,969,573.12	28,593,701,932.88	164.44%
1337	Transferencias por Cobrar	321,438,257,151.14	166,900,468,928.04	154,537,788,223.10	92.59%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	40,619,609,473.48	29,027,001,368.31	11,592,608,105.17	39.94%
19	Otros activos	76,399,803,630.80	126,583,833,706.28	-50,184,030,075.48	-39.64%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	130,699,394.50	112,882,924.00	17,816,470.50	15.78%
1906	Avances y Anticipos Entregados	46,478,885,824.56	69,271,435,659.94	-22,792,549,835.38	-32.90%
1908	Recursos entregados en Administracion	29,790,218,411.74	57,199,515,122.34	-27,409,296,710.60	-47.92%
	NO CORRIENTE (2)	1,153,299,150,724.90	1,109,541,175,148.38	43,757,975,576.52	3.94%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	25,348,000,402.00	24,930,594,093.00	417,406,309.00	1.67%
1216	Inversiones en entidades en Liquidacion	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	Inversiones en administracion de Liquidez al Costo	10,393,118,882.00	10,275,218,882.00	117,900,000.00	1.15%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,266,600,000.00	967,093,691.00	299,506,309.00	30.97%
16	Propiedades, planta y equipo	334,021,317,076.25	255,299,954,772.73	78,721,362,303.52	30.83%
1605	Terenos	37,078,582,803.00	36,545,957,803.00	532,625,000.00	1.46%
1615	Construcciones en curso	260,960,593,355.61	180,558,615,144.02	80,401,978,211.59	44.53%
1640	Edificaciones	34,595,312,945.80	34,587,662,945.80	7,650,000.00	0.02%
1655	Maquinaria y equipo	1,658,444,699.00	1,658,444,699.00	0.00	0.00%
1660	Equipo médico y científico	4,405,930,351.00	3,099,434,119.00	1,306,496,232.00	42.15%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6,746,607,785.26	6,646,728,765.26	99,879,020.00	1.50%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,158,993,133.79	3,978,846,462.79	180,146,671.00	4.53%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	6,608,594,744.00	6,608,594,744.00	0.00	0.00%
1681	Bienes y Arte de Cultura	57,815,000.00	57,815,000.00	0.00	0.00%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-22,249,557,741.21	-18,442,144,910.14	-3,807,412,831.07	20.65%
17	Bienes de beneficio y uso público	595,717,047,505.77	558,250,881,686.86	37,466,165,818.91	6.71%
1705	Bienes de beneficio y uso público e histórico y culturales en construccion	537,336,429,661.91	499,737,788,973.71	37,598,640,688.20	7.52%
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	77,967,128,989.10	77,967,128,989.10	0.00	0.00%
1785	Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	-19,586,511,145.24	-19,454,036,275.95	-132,474,869.29	0.68%
19	Otros activos	198,212,785,740.88	271,059,744,595.79	-72,846,958,854.91	-26.87%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	198,092,502,125.95	270,817,947,746.29	-72,725,445,620.34	-26.85%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,259,073,447.92	208,246,790.00	16.54%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,017,276,598.42	-329,760,024.57	32.42%
	TOTAL ACTIVO (3)	1,878,560,199,109.62	1,725,763,562,117.55	152,796,636,992.07	8.85%
	PASIVO				
	CORRIENTE (4)	135,967,199,785.09	112,312,698,249.21	23,654,501,535.88	21.06%

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

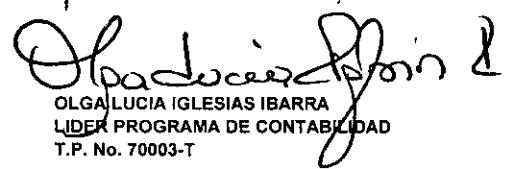
	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
23 Prestamos por Pagar	15,000,000,000.00	17,732,291,677.00	-2,732,291,677.00	-15.41%
2313 <i>Financiamiento Interno de Corto Plazo</i>	15,000,000,000.00	13,921,875,000.00	1,078,125,000.00	7.74%
2316 <i>Financiamiento externo de Corto Plazo</i>	0.00	3,810,416,677.00	-3,810,416,677.00	-100.00%
24 Cuentas por pagar	106,185,119,698.69	68,960,682,085.30	37,224,437,613.39	53.98%
2401 <i>Adquisición de bienes y servicios nacionales</i>	4,745,265,478.64	20,933,940,489.42	-16,188,675,010.78	-77.33%
2403 <i>Transferencias por Pagar</i>	9,124,603,211.38	6,240,894,224.34	2,883,708,987.04	46.21%
2407 <i>Recursos a Favor de Terceros</i>	854,531,467.87	544,182,591.90	310,348,875.97	57.03%
2424 <i>Descuentos de Nomina</i>	5,488,811,501.00	9,725,666,363.00	-4,236,854,862.00	-43.56%
2436 <i>Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre</i>	201,760,849.00	233,249,988.00	-31,489,139.00	-13.50%
2440 <i>Impuestos, contribuciones y tasas por pagar</i>	9,114,790.00	768,691,654.00	-759,576,864.00	-98.81%
2460 <i>Créditos judiciales</i>	396,913,294.00	0.00	396,913,294.00	0.00%
2480 <i>Administración y Prestación de Servicios</i>	82,863,973,728.87	29,382,741,237.48	53,481,232,491.39	182.02%
2490 <i>Otras Cuentas por Pagar</i>	2,500,145,377.93	1,131,315,537.16	1,368,829,840.77	120.99%
25 Beneficios a los Empleados	4,119,024,429.97	13,322,779,240.97	-9,203,754,811.00	-69.08%
2511 <i>Beneficios a los Empleados a Corto Plazo</i>	4,119,024,429.97	13,322,779,240.97	-9,203,754,811.00	-69.08%
29 Otros pasivos	10,663,055,656.43	12,296,945,245.94	-1,633,889,589.51	-13.29%
2902 <i>Recursos Recibidos en Administración</i>	10,264,629,829.40	11,143,269,926.71	-878,640,097.31	-7.88%
2903 <i>Depositos Recibidos en Garantías</i>	398,425,827.03	1,153,675,319.23	-755,249,492.20	-65.46%
NO CORRIENTE (5)	431,908,492,180.25	331,689,389,745.24	100,219,102,435.01	30.21%
23 Prestamos por Pagar	176,656,276,380.06	128,593,750,000.00	48,062,526,380.06	37.38%
2314 <i>Financiamiento Interno de Largo Plazo</i>	176,656,276,380.06	128,593,750,000.00	48,062,526,380.06	37.38%
25 Beneficios a los Empleados	226,350,706,441.19	179,460,227,315.24	46,890,479,125.95	26.13%
2512 <i>Beneficios a los Empleados a Largo Plazo</i>	386,297,905.00	2,295,699,239.00	-1,909,401,334.00	-83.17%
2514 <i>Beneficios Posempleo-Pensiones</i>	225,964,408,536.19	177,164,528,076.24	48,799,880,459.95	27.54%
27 Pasivos estimados	28,901,509,359.00	23,635,412,430.00	5,266,096,929.00	22.28%
2701 <i>Provisión para contingencias</i>	28,901,509,359.00	23,635,412,430.00	5,266,096,929.00	22.28%
TOTAL PASIVO (7)	567,875,691,965.34	444,002,087,994.45	123,873,603,970.89	27.90%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,310,684,507,144.28	1,281,761,474,123.10	28,923,033,021.18	2.26%
3106 <i>Capital fiscal</i>	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,486,837.15	0.48%
3109 <i>Resultado del ejercicio Anteriores</i>	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 <i>Resultado del ejercicio</i>	10,567,916,272.26	550,291,936.78	10,017,624,335.48	1820.42%
3145 <i>Impacto por la Transición al Nuevo marco de regulación</i>	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 <i>Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados</i>	-123,879,153,392.18	0.00	-123,879,153,392.18	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	1,878,560,199,109.62	1,725,763,562,117.55	152,796,636,992.07	8.85%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 <i>Derechos contingentes</i>	31,577,510,582.00	18,588,945,239.00	12,988,565,343.00	69.87%
83 <i>Deudoras de control</i>	72,007,837,918.00	66,342,238,895.00	5,665,599,023.00	8.54%

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

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
89 Deudoras por contra (CR)	-103,585,348,500.00	-84,931,184,134.00	-18,654,164,366.00	21.96%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	197,537,922,825.00	177,381,799,143.00	20,156,123,682.00	11.36%
93 Acreedoras de control	32,451,979,999.70	61,905,720,607.11	-29,453,740,607.41	-47.58%
99 Acreedoras por contra (db)	-229,989,902,824.70	-239,287,519,750.11	9,297,616,925.41	-3.89%


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA


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

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

Código	Cuentas	Periodo Actual 31/01/2019	Periodo Anterior 31/01/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	47,136,965,101.91	44,673,961,201.00	2,463,003,901	5.51%
	41 INGRESOS FISCALES	16,555,405,578.91	17,652,078,722.00	-1,096,673,143	-6.21%
4105	TRIBUTARIOS	14,440,757,944.91	14,994,143,433.00	-553,385,488	-3.69%
4110	NO TRIBUTARIOS	2,315,864,634.00	2,824,774,289.00	-508,909,655	-18.02%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-201,217,000.00	-166,839,000.00	-34,378,000	20.61%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	30,581,559,523.00	27,021,882,479.00	3,559,677,044	13.17%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	30,581,559,523.00	27,021,882,479.00	3,559,677,044	13.17%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0.00	0.00	0	0.00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0	0.00%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	36,520,471,971.47	44,007,163,206.23	-7,486,691,235	-17.01%
	51 ADMINISTRACIÓN	3,130,607,275.69	2,862,647,662.48	267,959,613	9.36%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,209,887,404.00	1,169,019,277.00	40,868,127	3.50%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	29,266,823.00	48,478,777.00	-19,211,954	-39.63%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	318,354,800.00	306,634,500.00	11,720,300	3.82%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	64,739,600.00	63,634,200.00	1,105,400	1.74%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	485,571,432.00	264,462,113.00	221,109,319	83.61%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	207,815,352.50	211,840,890.00	-4,025,538	-1.90%
5111	GENERALES	814,971,864.19	798,577,905.48	16,393,959	2.05%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	294,628,734.79	0.00	294,628,735	0.00%
5360	Depreciaciones de Propiedades Planta y Equipos	284,438,360.23	0.00	284,438,360	0.00%
5364	Depreciación de Bienes de Uso Público	10,190,374.56	0.00	10,190,375	0.00%
5366	Amortizaciones de Activos Intangible	0.00	0.00	0	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	2,065,792,300.33	1,364,416,867.75	701,375,433	51.40%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,999,600,000.00	1,364,416,867.75	635,183,132	46.55%
5424	SUBVENCIONES	66,192,300.33	0.00	66,192,300	0.00%
	55 GASTO SOCIAL	31,029,443,660.66	39,780,098,676.00	-8,750,655,015	-22.00%
5501	EDUCACION	28,927,314,741.00	39,751,993,278.00	-10,824,678,537	-27.23%
5502	SALUD	2,076,169,324.66	24,194,667.00	2,051,974,658	8481.10%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0.00	3,910,731.00	-3,910,731	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	22,840,703.00	0.00	22,840,703	0.00%
5506	CULTURA	0.00	0.00	0	0.00%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3,118,892.00	0.00	3,118,892	0.00%
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00	0	0.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	0.00	0	0.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	10,616,493,130.44	666,797,994.77	9,949,695,136	1492.16%
	48 OTROS INGRESOS	373,402,223.82	457,470,066.60	-84,067,843	-18.38%
4802	FINANCIEROS	347,847,850.06	250,606,691.60	97,241,158	38.80%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0.00	0.00	0	0.00%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	25,554,373.76	206,863,375.00	-181,309,001	-87.65%

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

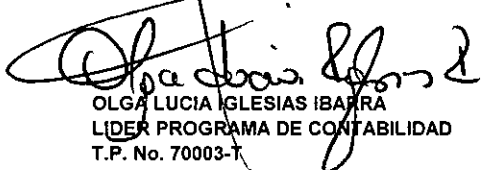
58 OTROS GASTOS	<u>421,979,082.00</u>	<u>573,976,124.59</u>	-151,997,043	-26.48%
5802 COMISIONES	0.00	2,152,096.00	-2,152,096	-100.00%
5804 FINANCIEROS	360,381,813.00	571,824,028.59	-211,442,216	-36.98%
5890 GASTOS DIVERSOS	61,597,269.00	0.00	61,597,269	0.00%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	<u>10,567,916,272.26</u>	<u>550,291,936.78</u>	10,017,624,335	1820.42%



FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR



BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
 SECRETARIA DE HACIENDA



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

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,281,761,474,123.10			
VARIACIONES PATRIMONIALES	28,923,033,021.18			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,310,684,507,144.28			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	31/01/2019	31/01/2018		
INCREMENTOS				
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	2,040,900,636.96
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	10,567,916,272.26	550,291,936.78	10,017,624,335	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	-	-123,879,153,392	
DISMINUCIONES				
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	26,882,132,384.22
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00
			0	
			0	

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

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

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