

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación Absoluta	Variación Relativa
		Actual 30/06/2019	Anterior 30/06/2018		
		\$	\$		
CORRIENTE (1)		870,119,811,721.06	622,743,944,539.75	247,375,867,181.31	39.72%
11 Efectivo		303,448,500,026.51	219,401,362,688.71	84,047,137,337.80	38.31%
1105 Caja		21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		303,427,000,026.51	219,375,453,597.71	84,051,546,428.80	38.31%
13 Cuentas por Cobrar		485,381,379,023.64	305,229,572,796.36	180,151,806,227.28	59.02%
1305 Impuestos por Cobrar		27,160,017,144.00	18,924,073,010.61	8,235,944,133.39	43.52%
1311 Ingresos no Tributarios		50,297,248,626.00	18,692,115,533.12	31,605,133,092.88	169.08%
1337 Transferencias por Cobrar		366,821,831,557.11	223,410,202,233.62	143,411,629,323.49	64.19%
1384 Otras Cuentas por Cobrar		41,102,281,696.53	44,203,182,019.01	-3,100,900,322.48	-7.02%
19 Otros activos		81,289,932,670.91	98,113,009,054.68	-16,823,076,383.77	-17.15%
1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado		178,844,942.75	112,882,924.00	65,962,018.75	58.43%
1906 Avances y Anticipos Entregados		64,804,997,871.48	54,270,290,227.95	10,534,707,643.53	19.41%
1908 Recursos entregados en Administración		16,306,089,856.68	43,729,835,902.73	-27,423,746,046.05	-62.71%
NO CORRIENTE (2)		1,218,224,969,978.35	1,111,685,439,220.36	106,539,530,757.99	9.58%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		25,678,000,402.00	25,230,100,402.00	447,900,000.00	1.78%
1216 Inversiones en entidades en Liquidación		13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224 Inversiones en administración de Liquidez al Costo		10,393,118,882.00	10,274,725,191.00	118,393,691.00	1.15%
1227 Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial		250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280 Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial		1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16 Propiedades, planta y equipo		339,855,330,621.24	303,790,972,655.66	36,064,357,965.58	11.87%
1605 Terrenos		38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615 Construcciones en curso		266,373,407,362.79	229,594,224,981.63	36,779,182,381.16	16.02%
1640 Edificaciones		34,643,017,067.80	34,587,662,945.80	55,354,122.00	0.16%
1655 Maquinaria y equipo		1,658,444,699.00	1,658,444,699.00	0.00	0.00%
1660 Equipo médico y científico		4,405,930,351.00	4,405,930,351.00	0.00	0.00%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		6,747,791,437.26	6,646,728,765.26	101,062,672.00	1.52%
1670 Equipos de comunicación y computación		4,158,993,133.79	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)		-23,672,012,977.40	-20,293,233,096.82	-3,378,779,880.58	16.65%
17 Bienes de beneficio y uso público		625,166,436,567.23	573,018,151,053.29	52,148,285,513.94	9.10%
1705 Bienes de beneficio y uso público e histórico y culturales en construcción		568,076,865,903.61	514,566,200,587.51	53,510,665,316.10	10.40%
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)		-20,877,558,325.48	-19,515,178,523.32	-1,362,379,802.16	6.98%
19 Otros activos		227,525,202,387.88	209,646,215,109.41	17,878,987,278.47	8.53%
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo		227,404,918,772.95	209,527,121,631.87	17,877,797,141.08	8.53%
1970 Intangibles		1,467,320,237.92	1,467,320,237.92	0.00	0.00%
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)		-1,347,036,622.99	-1,348,226,760.38	1,190,137.39	-0.09%
TOTAL ACTIVO (3)		2,088,344,781,699.41	1,734,429,383,760.11	353,915,397,939.30	20.41%

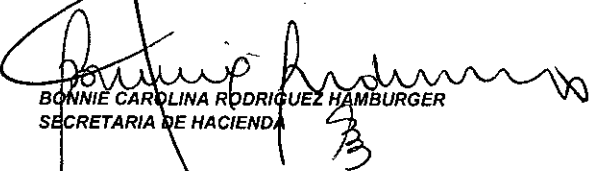
ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

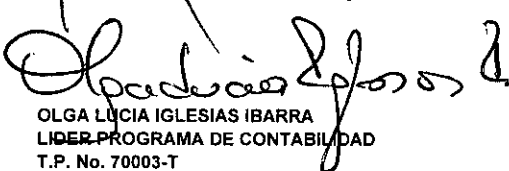
PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	50,239,756,349.65	57,636,200,133.20	-7,396,443,783.55	-12.83%
23 Prestamos por Pagar	12,106,249,999.08	6,781,250,000.00	5,324,999,999.08	78.53%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	12,106,249,999.08	6,781,250,000.00	5,324,999,999.08	78.53%
24 Cuentas por pagar	21,350,812,491.89	39,465,020,660.73	-18,114,208,168.84	-45.90%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	3,894,264,362.77	19,685,189,338.93	-15,790,924,976.16	-80.22%
2403 Transferencias por Pagar	6,431,586,775.76	4,258,541,422.29	2,173,045,353.47	51.03%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,162,869,946.20	8,647,469,269.02	-6,484,599,322.82	-74.99%
2424 Descuentos de Nomina	5,626,847,199.00	3,283,067,342.00	2,343,779,857.00	71.39%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,891,239,865.00	1,671,816,839.00	219,423,026.00	13.12%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	783,981,994.00	-774,867,204.00	-98.84%
2490 Otras Cuentas por Pagar	1,334,889,553.16	1,134,954,455.49	199,935,097.67	17.62%
25 Beneficios a los Empleados	5,720,543,076.97	1,637,036,191.97	4,083,506,885.00	249.45%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	5,720,543,076.97	1,637,036,191.97	4,083,506,885.00	249.45%
29 Otros pasivos	11,062,150,781.71	9,752,893,280.50	1,309,257,501.21	13.42%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	546,570.00	-546,570.00	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,552,543,139.57	9,272,901,268.40	1,279,641,871.17	13.80%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	509,607,642.14	479,445,442.10	30,162,200.04	6.29%
NO CORRIENTE (5)	628,222,580,488.88	435,624,236,795.79	192,598,343,693.09	44.21%
23 Prestamos por Pagar	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
24 Cuentas por pagar	103,909,327,474.82	56,519,181,280.19	47,390,146,194.63	83.85%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios	103,909,327,474.82	56,519,181,280.19	47,390,146,194.63	83.85%
25 Beneficios a los Empleados	226,007,994,791.06	226,875,893,085.60	-867,898,294.54	-0.38%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	1,206,516,695.00	-1,206,516,695.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	226,007,994,791.06	225,669,376,390.60	338,618,400.46	0.15%
27 Pasivos estimados	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
2701 Provisión para contingencias	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
TOTAL PASIVO (7)	678,462,336,838.53	493,260,436,928.99	185,201,899,909.54	37.55%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,409,882,444,860.88	1,241,168,946,831.12	168,713,498,029.76	13.59%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837.15	0.48%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 Resultado del ejercicio	109,765,853,988.86	93,020,803,036.98	16,745,050,951.88	18.00%
3145 Impacto por la Transicion al Nuevo marco de regulacion	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-123,879,153,392.18	-133,063,038,392.18	9,183,885,000.00	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,088,344,781,699.41	1,734,429,383,760.11	353,915,397,939.30	20.41%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	0.00	0.00	0.00	0.00%

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
81 Derechos contingentes	18,869,348,886.00	18,588,945,239.00	280,403,647.00	1.51%
83 Deudoras de control	72,007,837,918.00	66,342,238,895.00	5,665,599,023.00	8.54%
89 Deudoras por contra (CR)	-90,877,186,804.00	-84,931,184,134.00	-5,946,002,670.00	7.00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	211,637,794,529.00	179,811,090,354.00	31,826,704,175.00	17.70%
93 Acreedoras de control	93,348,902,672.70	62,653,832,022.85	30,695,070,649.85	48.99%
99 Acreedoras por contra (db)	-304,986,897,201.70	-242,464,922,376.85	-62,521,774,824.85	25.79%


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 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 30/06/2019	Periodo Anterior 30/06/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	493,338,832,540.74	449,013,902,526.03	44,324,930,015	9.87%
	41 INGRESOS FISCALES	127,331,417,161.36	100,748,656,351.56	26,582,760,810	26.39%
4105	TRIBUTARIOS	92,400,636,591.06	82,281,184,081.07	10,119,452,510	12.30%
4110	NO TRIBUTARIOS	36,468,967,622.30	20,007,131,187.49	16,461,836,435	82.28%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,538,187,052.00	-1,539,658,917.00	1,471,865	-0.10%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	366,007,415,379.38	348,265,246,174.47	17,742,169,205	5.09%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	200,168,971,587.00	179,333,454,785.00	20,835,516,802	11.62%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	126,087,313,989.51	135,098,945,552.67	-9,011,631,563	-6.67%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	39,751,129,802.87	33,832,845,836.80	5,918,283,966	17.49%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	381,216,340,237.51	370,870,968,584.12	10,345,371,653	2.79%
	51 ADMINISTRACIÓN	50,601,787,179.06	60,328,567,350.66	-9,726,780,172	-16.12%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7,101,847,174.00	7,049,972,800.00	51,874,374	0.74%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,988,425,701.65	3,740,007,153.35	-1,751,581,452	-46.83%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,876,976,700.00	2,165,916,500.00	-288,939,800	-13.34%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	390,284,700.00	455,698,700.00	-65,414,000	-14.35%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,762,878,255.00	2,570,705,304.00	192,172,951	7.48%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,259,727,279.76	8,189,378,784.96	-929,651,505	-11.35%
5111	GENERALES	29,218,321,368.65	36,156,888,108.35	-6,938,566,740	-19.19%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,326,000.00	0.00	3,326,000	0.00%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	21,079,029,246.22	2,243,180,596.01	18,835,848,650	839.69%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,706,893,596.42	1,851,088,186.68	-144,194,590	-7.79%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1,301,237,554.80	61,142,247.37	1,240,095,307	2028.21%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	330,950,161.96	-330,950,162	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	18,070,898,095.00	0.00	18,070,898,095	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	30,154,109,621.16	22,557,982,593.70	7,596,127,027	33.67%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	29,356,955,819.18	22,557,982,593.70	6,798,973,225	30.14%
5424	SUBVENCIONES	797,153,801.98	0.00	797,153,802	0.00%
	55 GASTO SOCIAL	279,381,414,191.07	284,859,359,387.79	-5,477,945,197	-1.92%
5501	EDUCACION	214,190,628,585.82	195,670,853,354.19	18,519,775,232	9.46%
5502	SALUD	39,544,778,001.35	62,651,401,084.06	-23,106,623,083	-36.88%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	10,948,687,562.96	11,309,340,715.42	-360,653,152	-3.19%
5505	VIVIENDA	0.00	2,669,281,047.18	-2,669,281,047	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	989,222,845.00	1,135,756,803.00	-146,533,958	-12.90%
5506	CULTURA	2,261,156,439.77	1,796,418,720.00	464,737,720	25.87%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	10,294,495,329.00	9,626,307,663.94	668,187,665	6.94%
5508	MEDIO AMBIENTE	1,152,445,427.17	0.00	1,152,445,427	#DIV/0!
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	881,878,655.96	-881,878,656	-100.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	881,878,655.96	-881,878,656	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	112,122,492,303.23	78,142,933,941.91	33,979,558,361	43.48%

ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en pesos)

48 OTROS INGRESOS	<u>18,475,740,959.71</u>	<u>25,419,195,280.97</u>	-6,943,454,321	-27.32%
4802 FINANCIEROS	15,493,592,765.92	8,601,128,460.05	6,892,464,306	80.13%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO		211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,982,148,193.79	16,606,649,978.00	-13,624,501,784	-82.04%
58 OTROS GASTOS	<u>20,832,379,274.08</u>	<u>10,541,326,185.90</u>	10,291,053,088	97.63%
5802 COMISIONES	10,408,251.02	115,244,115.75	-104,835,865	-90.97%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	4,958,551,898.63	3,151,310,681.17	1,807,241,217	57.35%
5890 GASTOS DIVERSOS	15,863,419,124.43	7,214,500,646.42	8,648,918,478	119.88%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	<u>109,765,853,988.86</u>	<u>93,020,803,036.98</u>	16,745,050,952	18.00%

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

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
 SECRETARIA DE HACIENDA

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



El camino del desarrollo y la *PAZ*



DEPARTAMENTO DEL CESAR

DEPARTAMENTO DEL CESAR
NIT 892.399.999-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,241,168,946,831.12			
VARIACIONES PATRIMONIALES	168,713,498,029.76			
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,409,882,444,860.88			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		30/06/2019	30/06/2018	
INCREMENTOS				141,831,365,645.54
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	109,765,853,988.86	93,020,803,036.98	16,745,050,952	
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	(133,063,038,392.18)	9,183,885,000	
DISMINUCIONES				26,882,132,384.22
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00

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

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

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

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación Absoluta	Variación Relativa
		Actual 30/06/2019	Anterior 30/06/2018		
		\$	\$		
CORRIENTE (1)		870,119,811,721.06	622,743,944,539.75	247,375,867,181.31	39.72%
11 Efectivo		303,448,500,026.51	219,401,362,688.71	84,047,137,337.80	38.31%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	303,427,000,026.51	219,375,453,597.71	84,051,546,428.80	38.31%
13 Cuentas por Cobrar		485,381,379,023.64	305,229,572,796.36	180,151,806,227.28	59.02%
1305	Impuestos por Cobrar	27,160,017,144.00	18,924,073,010.61	8,235,944,133.39	43.52%
1311	Ingresos no Tributarios	50,297,248,626.00	18,692,115,533.12	31,605,133,092.88	169.08%
1337	Transferencias por Cobrar	366,821,831,557.11	223,410,202,233.62	143,411,629,323.49	64.19%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	41,102,281,696.53	44,203,182,019.01	-3,100,900,322.48	-7.02%
19 Otros activos		81,289,932,670.91	98,113,009,054.68	-16,823,076,383.77	-17.15%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	178,844,942.75	112,882,924.00	65,962,018.75	58.43%
1906	Avances y Anticipos Entregados	64,804,997,871.48	54,270,290,227.95	10,534,707,643.53	19.41%
1908	Recursos entregados en Administracion	16,306,089,856.68	43,729,835,902.73	-27,423,746,046.05	-62.71%
NO CORRIENTE (2)		1,218,224,969,978.35	1,111,685,439,220.36	106,539,530,757.99	9.58%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		25,678,000,402.00	25,230,100,402.00	447,900,000.00	1.78%
1216	Inversiones en entidades en Liquidacion	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	Inversiones en administracion de Liquidez al Costo	10,393,118,882.00	10,274,725,191.00	118,393,691.00	1.15%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1260	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16 Propiedades, planta y equipo		339,855,330,621.24	303,790,972,655.66	36,064,357,965.58	11.87%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	266,373,407,362.79	229,594,224,981.63	36,779,182,381.16	16.02%
1640	Edificaciones	34,643,017,067.80	34,587,662,945.80	55,354,122.00	0.16%
1655	Maquinaria y equipo	1,658,444,699.00	1,658,444,699.00	0.00	0.00%
1660	Equipo médico y científico	4,405,930,351.00	4,405,930,351.00	0.00	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	6,747,791,437.26	6,646,728,765.26	101,062,672.00	1.52%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,158,993,133.79	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)	-23,672,012,977.40	-20,293,233,096.82	-3,378,779,880.58	16.65%
17 Bienes de beneficio y uso público		625,166,436,567.23	573,018,151,053.29	52,148,285,513.94	9.10%
1705	Bienes de beneficio y uso público e histórico y culturales en construccion	568,076,865,903.61	514,566,200,587.51	53,510,665,316.10	10.40%
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)	-20,877,558,325.48	-19,515,178,523.32	-1,362,379,802.16	6.98%
19 Otros activos		227,525,202,387.88	209,646,215,109.41	17,878,987,278.47	8.53%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	227,404,918,772.95	209,527,121,631.87	17,877,797,141.08	8.53%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,467,320,237.92	0.00	0.00%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,348,226,760.38	1,190,137.39	-0.09%
TOTAL ACTIVO (3)		2,088,344,781,699.41	1,734,429,383,760.11	353,915,397,939.30	20.41%

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

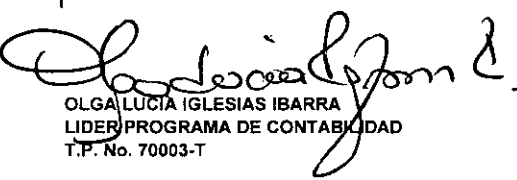
PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	50,239,756,349.65	57,636,200,133.20	-7,396,443,783.55	-12.83%
23 Prestamos por Pagar	12,106,249,999.08	6,781,250,000.00	5,324,999,999.08	78.53%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	12,106,249,999.08	6,781,250,000.00	5,324,999,999.08	78.53%
24 Cuentas por pagar	21,350,812,491.89	39,465,020,660.73	-18,114,208,168.84	-45.90%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	3,894,264,362.77	19,685,189,338.93	-15,790,924,976.16	-80.22%
2403 Transferencias por Pagar	6,431,586,775.76	4,258,541,422.29	2,173,045,353.47	51.03%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,162,869,946.20	8,647,469,269.02	-6,484,599,322.82	-74.99%
2424 Descuentos de Nomina	5,626,847,199.00	3,283,067,342.00	2,343,779,857.00	71.39%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,891,239,865.00	1,671,816,839.00	219,423,026.00	13.12%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	783,981,994.00	-774,867,204.00	-98.84%
2490 Otras Cuentas por Pagar	1,334,889,553.16	1,134,954,455.49	199,935,097.67	17.62%
25 Beneficios a los Empleados	5,720,543,076.97	1,637,036,191.97	4,083,506,885.00	249.45%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	5,720,543,076.97	1,637,036,191.97	4,083,506,885.00	249.45%
29 Otros pasivos	11,062,150,781.71	9,752,893,280.50	1,309,257,501.21	13.42%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	546,570.00	-546,570.00	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,552,543,139.57	9,272,901,268.40	1,279,641,871.17	13.80%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	509,607,642.14	479,445,442.10	30,162,200.04	6.29%
NO CORRIENTE (5)	628,222,580,488.88	435,624,236,795.79	192,598,343,693.09	44.21%
23 Prestamos por Pagar	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	251,332,850,769.00	128,593,750,000.00	122,739,100,769.00	95.45%
24 Cuentas por pagar	103,909,327,474.82	56,519,181,280.19	47,390,146,194.63	83.85%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios	103,909,327,474.82	56,519,181,280.19	47,390,146,194.63	83.85%
25 Beneficios a los Empleados	226,007,994,791.06	226,875,893,085.60	-867,898,294.54	-0.38%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	1,206,516,695.00	-1,206,516,695.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	226,007,994,791.06	225,669,376,390.60	338,618,400.46	0.15%
27 Pasivos estimados	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
2701 Provisión para contingencias	46,972,407,454.00	23,635,412,430.00	23,336,995,024.00	98.74%
TOTAL PASIVO (7)	678,462,336,838.53	493,260,436,928.99	185,201,899,909.54	37.55%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,409,882,444,860.88	1,241,168,946,831.12	168,713,498,029.76	13.59%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837.15	0.48%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 Resultado del ejercicio	109,765,853,988.86	93,020,803,036.98	16,745,050,951.88	18.00%
3145 Impacto por la Transición al Nuevo marco de regulación	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-123,879,153,392.18	-133,063,038,392.18	9,183,885,000.00	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,088,344,781,699.41	1,734,429,383,760.11	353,915,397,939.30	20.41%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	0.00	0.00	0.00	0.00%

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
81 Derechos contingentes	18,869,348,886.00	18,588,945,239.00	280,403,647.00	1.51%
83 Deudoras de control	72,007,837,918.00	66,342,238,895.00	5,665,599,023.00	8.54%
89 Deudoras por contra (CR)	-90,877,186,804.00	-84,931,184,134.00	-5,946,002,670.00	7.00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	211,637,794,529.00	179,811,090,354.00	31,826,704,175.00	17.70%
93 Acreedoras de control	93,348,902,672.70	62,653,832,022.85	30,695,070,649.85	48.99%
99 Acreedoras por contra (db)	-304,986,697,201.70	-242,464,922,376.85	-62,521,774,824.85	25.79%


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 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

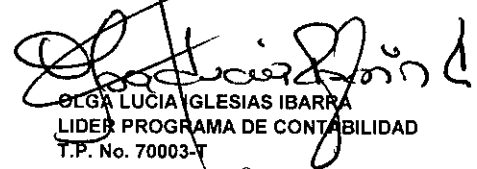
Código	Cuentas	Periodo Actual 30/06/2019	Periodo Anterior 30/06/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES:(1)	493,338,832,540.74	449,013,902,526.03	44,324,930,015	9.87%
	41 INGRESOS FISCALES	127,331,417,161.36	100,748,656,351.56	26,582,760,810	26.39%
4105	TRIBUTARIOS	92,400,636,591.06	82,281,184,081.07	10,119,452,510	12.30%
4110	NO TRIBUTARIOS	36,468,967,622.30	20,007,131,187.49	16,461,836,435	82.28%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,538,187,052.00	-1,539,658,917.00	1,471,865	-0.10%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	366,007,415,379.38	348,265,246,174.47	17,742,169,205	-5.09%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	200,168,971,587.00	179,333,454,785.00	20,835,516,802	11.62%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	126,087,313,989.51	135,098,945,552.67	-9,011,631,563	-6.67%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	39,751,129,802.87	33,832,845,836.80	5,918,283,966	17.49%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	381,216,340,237.51	370,870,968,584.12	10,345,371,653	2.79%
	51 ADMINISTRACIÓN	50,601,787,179.06	60,328,567,350.66	-9,726,780,172	-16.12%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7,101,847,174.00	7,049,972,800.00	51,874,374	0.74%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,988,425,701.65	3,740,007,153.35	-1,751,581,452	-46.83%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,876,976,700.00	2,165,916,500.00	-288,939,800	-13.34%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	390,284,700.00	455,698,700.00	-65,414,000	-14.35%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,762,878,255.00	2,570,705,304.00	192,172,951	7.48%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,259,727,279.76	8,189,378,784.96	-929,651,505	-11.35%
5111	GENERALES	29,218,321,368.65	36,156,888,108.35	-6,938,566,740	-19.19%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,326,000.00	0.00	3,326,000	0.00%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	21,079,029,246.22	2,243,180,596.01	18,835,848,650	839.69%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,706,893,596.42	1,851,088,186.68	-144,194,590	-7.79%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1,301,237,554.80	61,142,247.37	1,240,095,307	2028.21%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	330,950,161.96	-330,950,162	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	18,070,898,095.00	0.00	18,070,898,095	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	30,154,109,621.16	22,557,982,593.70	7,596,127,027	33.67%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	29,356,955,819.18	22,557,982,593.70	6,798,973,225	30.14%
5424	SUBVENCIONES	797,153,801.98	0.00	797,153,802	0.00%
	55 GASTO SOCIAL	279,381,414,191.07	284,859,359,387.79	-5,477,945,197	-1.92%
5501	EDUCACION	214,190,628,585.82	195,670,853,354.19	18,519,775,232	9.46%
5502	SALUD	39,544,778,001.35	62,651,401,084.06	-23,106,623,083	-36.88%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	10,948,687,562.96	11,309,340,715.42	-360,653,152	-3.19%
5505	VIVIENDA	0.00	2,669,281,047.18	-2,669,281,047	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	989,222,845.00	1,135,756,803.00	-146,533,958	-12.90%
5506	CULTURA	2,261,156,439.77	1,796,418,720.00	464,737,720	25.87%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	10,294,495,329.00	9,626,307,663.94	668,187,665	6.94%
5508	MEDIO AMBIENTE	1,152,445,427.17	0.00	1,152,445,427	#¡DIV/0!
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	881,878,655.96	-881,878,656	-100.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	881,878,655.96	-881,878,656	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	112,122,492,303.23	78,142,933,941.91	33,979,558,361	43.48%

ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

48 OTROS INGRESOS	18,475,740,959.71	25,419,195,280.97	-6,943,454,321	-27.32%
4802 FINANCIEROS	15,493,592,765.92	8,601,128,460.05	6,892,464,306	80.13%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO		211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,982,148,193.79	16,606,649,978.00	-13,624,501,784	-82.04%
58 OTROS GASTOS	20,832,379,274.08	10,541,326,185.90	10,291,053,088	97.63%
5802 COMISIONES	10,408,251.02	115,244,115.75	-104,835,865	-90.97%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	4,958,551,898.63	3,151,310,681.17	1,807,241,217	57.35%
5890 GASTOS DIVERSOS	15,863,419,124.43	7,214,500,646.42	8,648,918,478	119.88%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	109,765,853,988.86	93,020,803,036.98	16,745,050,952	18.00%


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

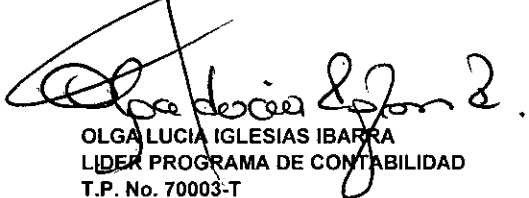

OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA
LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
T.P. No. 70003-T

DEPARTAMENTO DEL CESAR
NIT 892.399.999-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,241,168,946,831.12			
VARIACIONES PATRIMONIALES	168,713,498,029.76			
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,409,882,444,860.88			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	30/06/2019	30/06/2018		
INCREMENTOS				141,831,365,645.54
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	109,765,853,988.86	93,020,803,036.98	16,745,050,952	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	(133,063,038,392.18)	9,183,885,000	
DISMINUCIONES				26,882,132,384.22
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	
PARTIDAS SIN VARIACIONES,				0.00


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA


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

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	2.088.344.781.699,41	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	303.448.500.026,51	0,00
1105	CAJA	21.500.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	303.427.000.026,51	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	25.678.000.402,00	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13.438.280.520,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	10.393.118.882,00	0,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	250.001.000,00	0,00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1.596.600.000,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	485.381.379.023,64	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	27.160.017.144,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	50.297.248.626,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	366.821.831.557,11	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	41.102.281.696,53	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	339.855.330.621,24	0,00
1605	TERRENOS	38.873.349.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	266.373.407.362,79	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.643.017.067,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.658.444.699,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLEÑ, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.747.791.437,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.158.993.133,79	0,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.608.594.744,00	0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	57.815.000,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	23.672.012.977,40
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	625.166.436.567,23	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	568.076.865.903,61	0,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	77.967.128.989,10	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0,00	20.877.558.325,48
19	OTROS ACTIVOS	308.815.135.058,79	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	227.404.918.772,95	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	178.844.942,75	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	64.804.997.871,48	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16.306.089.856,68	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.467.320.237,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.347.036.622,99
2	PASIVOS	0,00	678.462.336.838,53
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	263.439.100.768,08
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	12.106.249.999,08
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	251.332.850.769,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	125.260.139.966,71
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	3.894.264.362,77
2403	TRANSFERENCIÁS POR PAGAR	0,00	6.431.586.775,76

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	2.162.869.946,20
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.626.847.199,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.891.239.865,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	9.114.790,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	103.909.327.474,82
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.334.889.553,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	231.728.537.868,03
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	5.720.543.076,97
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	226.007.994.791,06
27	PROVISIONES	0,00	46.972.407.454,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	46.972.407.454,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	11.062.150.781,71
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	10.552.543.139,57
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	509.607.642,14
3	PATRIMONIO	0,00	1.300.116.590.872,02
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.300.116.590.872,02
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	1.314.402.800.407,69
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	109.592.943.856,51
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	123.879.153.392,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	511.814.573.500,45
41	INGRESOS FISCALES	0,00	127.331.417.161,36
4105	TRIBUTARIOS	0,00	92.400.636.591,06
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	36.468.967.622,30
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.538.187.052,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	366.007.415.379,38
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	200.168.971.587,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	126.087.313.989,51
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	39.751.129.802,87
48	OTROS INGRESOS	0,00	18.475.740.959,71
4802	FINANCIEROS	0,00	15.493.592.765,92
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	2.982.148.193,79
5	GASTOS	402.048.719.511,59	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	50.601.787.179,06	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7.101.847.174,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.988.425.701,65	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.876.976.700,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	390.284.700,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.762.878.255,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.259.727.279,76	0,00
5111	GENERALES	29.218.321.368,65	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.326.000,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	21.079.029.246,22	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.706.893.596,42	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.301.237.554,80	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	18.070.898.095,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	30.154.109.621,16	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	29.356.955.819,18	0,00
5424	SUBVENCIONES	797.153.801,98	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	279.381.414.191,07	0,00
5501	EDUCACIÓN	214.190.628.585,82	0,00
5502	SALUD	39.544.778.001,35	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	10.948.687.562,96	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	989.222.845,00	0,00
5506	CULTURA	2.261.156.439,77	-0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	10.294.495.329,00	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	1.152.445.427,17	0,00
58	OTROS GASTOS	20.832.379.274,08	0,00
5802	COMISIONES	10.408.251,02	0,00
5804	FINANCIEROS	4.958.551.898,63	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	15.863.419.124,43	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	18.869.348.886,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	18.869.348.886,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	72.007.837.918,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	72.007.837.918,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	90.877.186.804,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	18.869.348.886,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	72.007.837.918,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00	211.637.794.529,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	211.637.794.529,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	93.348.902.672,70
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	93.348.902.672,70
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	304.986.697.201,70	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	211.637.794.529,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	93.348.902.672,70	0,00
	SUMAS IGUALES	2.490.393.501.211,00	2.490.393.501.211,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.734.429.383.760,11	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	219.401.362.688,71	0,00
1105	CAJA	25.909.091,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	219.375.453.597,71	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	25.230.100.402,00	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13.438.280.520,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	10.274.725.191,00	0,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	250.001.000,00	0,00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1.267.093.691,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	305.229.572.796,36	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	18.924.073.010,61	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	18.692.115.533,12	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	223.410.202.233,62	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44.203.182.019,01	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	303.790.972.655,66	0,00
1605	TERRENOS	36.545.957.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	229.594.224.981,63	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.587.662.945,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.658.444.699,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.646.728.765,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.978.846.462,79	0,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.608.594.744,00	0,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	57.815.000,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	20.293.233.096,82
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	573.018.151.053,29	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	514.566.200.587,51	0,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	77.967.128.989,10	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0,00	19.515.178.523,32
19	OTROS ACTIVOS	307.759.224.164,09	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	209.527.121.631,87	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	112.882.924,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	54.270.290.227,95	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	43.729.835.902,73	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.467.320.237,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.348.226.760,38
2	PASIVOS	0,00	493.260.436.928,99
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	135.375.000.000,00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	6.781.250.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	128.593.750.000,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	95.984.201.940,92
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	19.685.189.338,93
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	4.258.541.422,29

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	8.647.469.269,02
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	3.283.067.342,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.671.816.839,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	783.981.994,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	56.519.181.280,19
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.134.954.455,49
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	228.512.929.277,57
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	1.637.036.191,97
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	1.206.516.695,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	225.669.376.390,60
27	PROVISIONES	0,00	23.635.412.430,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	23.635.412.430,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	9.752.893.280,50
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	546.570,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	9.272.901.268,40
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	479.445.442,10
3	PATRIMONIO	0,00	1.148.148.143.794,14
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.148.148.143.794,14
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	1.308.093.314.570,54
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	26.882.132.384,22	0,00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	133.063.038.392,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	474.433.097.807,00
41	INGRESOS FISCALES	0,00	100.748.656.351,56
4105	TRIBUTARIOS	0,00	82.281.184.081,07
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	20.007.131.187,49
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.539.658.917,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	348.265.246.174,47
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	179.333.454.785,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	135.098.945.552,67
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	33.832.845.836,80
48	OTROS INGRESOS	0,00	25.419.195.280,97
4802	FINANCIEROS	0,00	8.601.128.460,05
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	211.416.842,92
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	16.606.649.978,00
5	GASTOS	381.412.294.770,02	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	60.328.567.350,66	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7.049.972.800,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.740.007.153,35	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.165.916.500,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	455.698.700,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.570.705.304,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.189.378.784,96	0,00
5111	GENERALES	36.156.888.108,35	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.243.180.596,01	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.851.088.186,68	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	61.142.247,37	0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	330.950.161,96	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.557.982.593,70	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	22.557.982.593,70	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	284.859.359.387,79	0,00
5501	EDUCACIÓN	195.670.853.354,19	0,00
5502	SALUD	62.651.401.084,06	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	11.309.340.715,42	0,00
5504	VIVIENDA	2.669.281.047,18	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	1.135.756.803,00	0,00
5506	CULTURA	1.796.418.720,00	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.626.307.663,94	0,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	881.878.655,96	0,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	881.878.655,96	0,00
58	OTROS GASTOS	10.541.326.185,90	0,00
5802	COMISIONES	115.244.115,75	0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	60.270.742,56	0,00
5804	FINANCIEROS	3.151.310.681,17	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	7.214.500.646,42	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	18.588.945.239,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	18.460.865.239,00	0,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	128.080.000,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	66.342.238.895,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	66.342.238.895,00	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	84.931.184.134,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	18.588.945.239,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	66.342.238.895,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00	179.811.090.354,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	179.811.090.354,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	62.653.832.022,85
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	62.653.832.022,85
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	242.464.922.376,85	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	179.811.090.354,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	62.653.832.022,85	0,00
	SUMAS IGUALES	2.115.841.678.530,13	2.115.841.678.530,13