

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


Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/05/2019 \$	Periodo Anterior 31/05/2018 \$	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE (1)	851,844,774,226.81	618,985,644,035.22	232,859,130,191.59	37.62%
11	Efectivo	280,522,138,400.01	248,924,389,645.17	31,597,748,754.84	12.69%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	280,500,638,400.01	248,898,480,554.17	31,602,157,845.84	12.70%
13	Cuentas por Cobrar	482,601,044,648.00	257,016,461,175.10	225,584,583,472.90	87.77%
1305	Impuestos por Cobrar	26,825,245,613.00	16,618,333,166.81	10,206,912,446.39	61.42%
1311	Ingresos no Tributarios	49,759,694,586.00	18,083,677,933.12	31,676,016,652.88	175.16%
1337	Transferencias por Cobrar	362,725,834,160.14	180,460,366,552.97	182,265,467,607.17	101.00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	43,290,270,288.86	41,854,083,522.40	1,436,186,766.46	3.43%
19	Otros activos	88,721,591,178.80	113,044,793,214.95	-24,323,202,036.15	-21.52%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	183,429,849.50	112,882,924.00	70,546,925.50	62.50%
1906	Avances y Anticipos Entregados	68,196,751,514.45	61,361,030,835.77	6,835,720,678.68	11.14%
1908	Recursos entregados en Administracion	20,341,409,814.85	51,570,879,455.18	-31,229,469,640.33	-60.56%
	NO CORRIENTE (2)	1,189,210,568,722.98	1,133,492,017,978.55	48,478,777.00	4.92%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	25,678,000,402.00	25,230,100,402.00	447,900,000.00	1.78%
1216	Inversiones en entidades en Liquidacion	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	Inversiones en administracion de Liquidez al Costo	10,393,118,882.00	10,274,725,191.00	118,393,691.00	1.15%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16	Propiedades, planta y equipo	336,969,461,579.36	296,169,915,346.39	40,799,546,232.97	13.78%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	263,203,012,149.00	221,662,838,396.48	41,540,173,752.52	18.74%
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)...	-23,387,486,805.49	-19,982,903,820.94	-3,404,582,984.55	-17.04%
17	Bienes de beneficio y uso público	614,762,663,835.06	569,786,259,707.85	44,976,404,127.21	7.89%
1705	Bienes de beneficio y uso público e histórico y culturales en construcción	557,456,517,813.14	511,324,118,867.51	46,132,398,945.63	9.02%
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)	-20,660,982,967.18	-19,504,988,148.76	-1,155,994,818.42	5.93%
19	Otros activos	211,800,442,906.56	242,305,742,522.31	-30,505,299,615.75	-12.59%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	211,680,159,291.63	242,241,298,191.11	-30,561,138,899.48	-12.62%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,356,164,247.92	111,155,990.00	8.20%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,291,719,916.72	-55,316,706.27	4.28%
	TOTAL ACTIVO (3)	2,041,055,342,949.79	1,752,477,662,013.77	288,577,680,936.02	16.47%

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

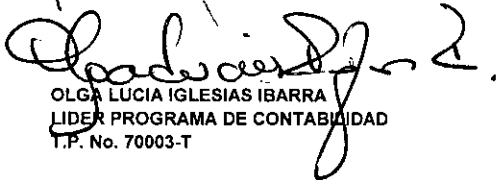
	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
PASIVO				
CORRIENTE (4)	51,217,521,253.55	60,956,561,743.19	-9,739,040,489.64	-15.98%
23 Prestamos por Pagar	14,946,875,000.00	12,826,041,677.00	2,120,833,323.00	16.54%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	14,946,875,000.00	9,015,625,000.00	5,931,250,000.00	65.79%
2316 Financiamiento externo de Corto Plazo	0.00	3,810,416,677.00	-3,810,416,677.00	-100.00%
24 Cuentas por pagar	20,484,620,571.75	36,632,679,511.14	-16,148,058,939.39	-44.08%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,571,342,357.60	23,050,203,333.24	-20,478,860,975.64	-88.84%
2403 Transferencias por Pagar	8,193,965,798.76	4,276,988,569.29	3,916,977,229.47	91.58%
2407 Recursos a Favor de Terceros	1,674,646,387.26	1,966,662,554.45	-292,016,167.19	-14.85%
2424 Descuentos de Nomina	5,345,984,221.00	4,788,689,508.00	557,294,713.00	11.64%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,052,278,847.00	1,478,987,259.00	-426,708,412.00	-28.85%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	783,445,994.00	-774,331,204.00	-98.84%
2490 Otras Cuentas por Pagar	1,637,288,170.13	287,702,293.16	1,349,585,876.97	469.09%
25 Beneficios a los Empleados	4,844,310,811.97	1,448,755,288.97	3,395,555,523.00	234.38%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	4,844,310,811.97	1,448,755,288.97	3,395,555,523.00	234.38%
29 Otros pasivos	10,941,714,869.83	10,049,085,266.08	892,629,603.75	8.88%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,434,109,239.85	9,272,978,718.40	1,161,130,521.45	12.52%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	507,605,629.98	776,106,547.68	-268,500,917.70	-34.60%
NO CORRIENTE (5)	603,731,681,556.44	371,810,640,112.10	231,921,041,444.34	62.38%
24 Cuentas por pagar	95,584,875,361.38	41,727,580,796.21	53,857,294,565.17	129.07%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios	95,584,875,361.38	41,727,580,796.21	53,857,294,565.17	129.07%
23 Prestamos por Pagar	237,566,957,919.00	128,593,750,000.00	108,973,207,919.00	84.74%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	237,566,957,919.00	128,593,750,000.00	108,973,207,919.00	84.74%
25 Beneficios a los Empleados	225,998,682,791.06	177,853,896,885.89	48,144,785,905.17	27.07%
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	225,998,682,791.06	176,647,380,190.89	49,351,302,600.17	27.94%
27 Pasivos estimados	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
2701 Provisión para contingencias	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
TOTAL PASIVO (7)	654,949,202,809.99	432,767,201,855.29	222,182,000,954.70	51.34%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,386,106,140,139.80	1,319,710,460,158.48	66,395,679,981.32	5.03%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,486,837.15	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	85,989,549,267.78	38,499,277,972.16	47,490,271,295.62	123.35%
3145 Impacto por la Transición al Nuevo marco de regulacion	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-123,879,153,392.18	0.00	-123,879,153,392.18	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,041,055,342,949.79	1,752,477,662,013.77	288,577,680,936.02	16.47%

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

	<u>Periodo</u> <u>0.00</u>	<u>Periodo</u> <u>0.00</u>	<u>Variacion</u> <u>0.00</u>	<u>Variacion</u> <u>0.00%</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)				
81 Derechos contingentes	19,111,452,373.00	18,588,945,239.00	522,507,134.00	2.81%
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)	-91,119,290,291.00	-84,931,184,134.00	-6,188,106,157.00	7.29%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)				
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
91 Responsabilidades contingentes	194,554,898,939.00	177,381,799,143.00	17,173,099,796.00	9.68%
93 Acreedoras de control	81,291,088,587.30	73,208,657,912.10	8,082,430,675.20	11.04%
99 Acreedoras por contra (db)	-275,845,987,526.30	-250,590,457,055.10	-25,255,530,471.20	10.08%


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 MAYO DE 2019
(Cifras en pesos)

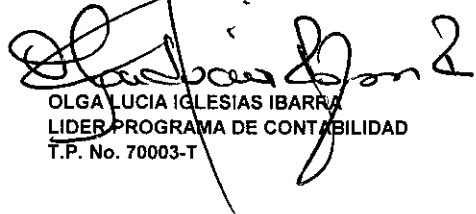
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/05/2019	Periodo Anterior 31/05/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	401,986,112,404.56	346,521,927,746.47	55,464,184,658	16.01%
	41 INGRESOS FISCALES	99,520,140,662.66	81,848,300,422.56	17,671,840,240	21.59%
4105	TRIBUTARIOS	78,072,394,220.06	66,922,668,105.07	11,149,726,115	16.66%
4110	NO TRIBUTARIOS	22,906,727,752.60	16,378,877,139.49	6,527,850,613	39.86%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,458,981,310.00	-1,453,244,822.00	-5,736,488	0.39%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	302,465,971,741.90	264,673,627,323.91	37,792,344,418	14.28%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	169,623,448,400.00	153,715,309,376.00	15,908,139,024	10.35%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	101,044,533,214.90	79,310,325,931.91	21,734,207,283	27.40%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	31,797,990,127.00	31,647,992,016.00	149,998,111	0.47%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	314,845,420,164.08	314,669,476,889.20	175,943,275	0.06%
	51 ADMINISTRACIÓN	43,552,408,121.49	46,777,820,415.75	-3,225,412,294	-6.90%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,885,144,164.00	5,877,001,240.00	8,142,924	0.14%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,546,711,660.21	2,953,929,660.71	-1,407,218,001	-47.64%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,550,394,300.00	1,859,950,800.00	-309,556,500	-16.64%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	322,636,200.00	390,150,900.00	-67,514,700	-17.30%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,248,989,935.00	1,187,670,185.00	1,061,319,750	89.36%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5,673,201,125.76	7,316,508,478.96	-1,643,307,353	-22.46%
5111	GENERALES	26,322,004,736.52	27,192,609,151.08	-870,604,415	-3.20%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,326,000.00	0.00	3,326,000	0.00%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	18,186,685,747.01	1,866,154,101.91	16,320,531,645	874.55%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,422,367,424.51	1,540,758,910.80	-118,391,486	-7.68%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1,084,662,196.50	50,951,872.81	1,033,710,324	2028.80%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	274,443,318.30	-274,443,318	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	15,679,656,126.00	0.00	15,679,656,126	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	24,816,642,126.77	19,606,662,280.32	5,209,979,846	26.57%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,085,680,625.12	19,606,662,280.32	4,479,018,345	22.84%
5424	SUBVENCIONES	730,961,501.65	0.00	730,961,502	-0.00%
	55 GASTO SOCIAL	228,289,684,168.81	245,600,607,877.92	-17,310,923,709	-7.05%
5501	EDUCACION	181,067,979,645.00	187,970,267,823.63	-6,902,288,179	-3.67%
5502	SALUD	25,391,348,859.91	38,731,780,247.93	-13,340,431,388	-34.44%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	9,185,922,647.96	6,264,405,925.64	2,921,516,722	46.64%
5504	VIVIENDA	0.00	2,234,029,688.78	-2,234,029,689	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	741,827,073.00	883,236,151.00	-141,409,078	-16.01%
5506	CULTURA	1,730,837,733.77	1,794,297,819.00	-63,460,085	-3.54%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9,019,322,782.00	7,722,590,221.94	1,296,732,560	16.79%
5508	MEDIO AMBIENTE	1,152,445,427.17	0.00	1,152,445,427	0.00%
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	818,232,213.30	-818,232,213	-100.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	818,232,213.30	-818,232,213	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	87,140,692,240.48	31,852,450,857.27	55,288,241,383	173.58%

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

4802 FINANCIEROS	7,513,706,632.60	4,103,616,079.90	3,410,090,553	83.10%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4,805,072,644.38	10,209,592,819.67	-5,404,520,175	-52.94%
58 OTROS GASTOS	7,409,291,551.09	8,262,147,027.79	-852,855,477	-10.32%
5802 COMISIONES	10,364,221.02	109,340,384.75	-98,976,164	-90.52%
5804 FINANCIEROS	3,227,855,550.83	2,101,592,137.62	1,126,263,413	53.59%
5890 GASTOS DIVERSOS	4,171,071,779.24	6,051,214,505.42	-1,880,142,726	-31.07%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	58,331,071,328.72	18,174,735,961.22	40,156,335,368	220.95%


 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 MAYO DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,319,710,460,158.48			
VARIACIONES PATRIMONIALES	66,395,679,981.32			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,386,106,140,139.80			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		31/05/2019	31/05/2018	
INCREMENTOS				
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	39,513,547,597.10
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	85,989,549,267.78	38,499,277,972.16	47,490,271,296	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	-	-123,879,153,392	
DISMINUCIONES				
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	26,882,132,384.22
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00

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

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

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

Los Suscritos Francisco Fernando Ovalle Angarita, Gobernador del Departamento del Cesar; Bonnie Carolina Rodríguez Hamburger, Secretaria de Hacienda, Olga Lucia Iglesias Ibarra, Líder del Programa de Contabilidad, En ejercicio de las facultades legales y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 375 de Septiembre 17 de 2007 - 098 de Marzo de 2012 y la resolución 706 Diciembre 16 2016 de la contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de la Información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Departamento del Cesar con corte del 30 de Mayo de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIIAF, y este se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos del Departamento del Cesar con corte a 30 de Mayo de 2019, revelan el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden, revelados en el balance.

Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Departamento del Cesar.

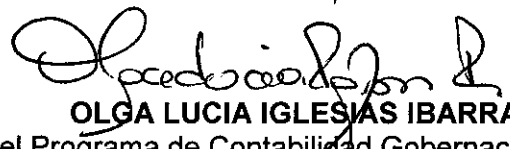
Valledupar, a los 20 días del Mes de Junio del año 2019.



FRANCISCO F. OVALLE ANGARITA
Gobernador Del Departamento Del Cesar



BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
Secretaria de Hacienda Departamento Del Cesar



OLGA LUCIA IGLESIAS IBARRA
Líder Del Programa de Contabilidad Gobernación Del Cesar
T.P. 70003 - T

Departamento de Contabilidad
Calle 16 12 – 120 Piso 2 Tel. 5748230 Ext. 220
Edificio Alfonso López Pumarejo
Cesar - Colombia

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

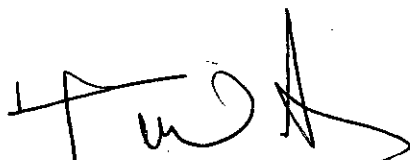
Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
		Actual	Anterior		
		31/05/2019	31/05/2018		
		\$	\$		
CORRIENTE (1)		851,844,774,226.81	618,985,644,035.22	232,859,130,191.59	-37.62%
11 Efectivo		280,522,138,400.01	248,924,389,645.17	31,597,748,754.84	12.69%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	280,500,638,400.01	248,898,480,554.17	31,602,157,845.84	12.70%
13 Cuentas por Cobrar		482,601,044,648.00	257,016,461,175.10	225,584,583,472.90	87.77%
1305	Impuestos por Cobrar	26,825,245,613.00	16,618,333,166.61	10,206,912,446.39	61.42%
1311	Ingresos no Tributarios	49,759,694,586.00	18,083,677,933.12	31,676,016,652.88	175.16%
1337	Transferencias por Cobrar	362,725,834,160.14	180,460,366,552.97	182,265,467,607.17	101.00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	43,290,270,288.86	41,854,083,522.40	1,436,186,766.46	3.43%
19 Otros activos		88,721,591,178.80	113,044,793,214.95	-24,323,202,036.15	-21.52%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	183,429,849.50	112,882,924.00	70,546,925.50	62.50%
1906	Avances y Anticipos Entregados	68,196,751,514.45	61,361,030,835.77	6,835,720,678.68	11.14%
1908	Recursos entregados en Administracion	20,341,409,814.85	51,570,879,455.18	-31,229,469,640.33	-60.56%
NO CORRIENTE (2)		1,189,210,568,722.98	1,133,492,017,978.55	48,478,777.00	4.92%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		25,678,000,402.00	25,230,100,402.00	447,900,000.00	1.78%
1216	Inversiones en entidades en Liquidacion	13,438,280,520.00	13,438,280,520.00	0.00	0.00%
1224	Inversiones en administracion de Liquidez al Costo	10,393,118,882.00	10,274,725,191.00	118,393,691.00	1.15%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16 Propiedades, planta y equipo		336,969,461,579.36	296,169,915,346.39	40,799,546,232.97	13.78%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	263,203,012,149.00	221,662,838,396.48	41,540,173,752.52	18.74%
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)	-23,387,486,805.49	-19,982,903,820.94	-3,404,582,984.55	17.04%
17 Bienes de beneficio y uso público		614,762,663,835.06	569,786,259,707.85	44,976,404,127.21	7.89%
1705	Bienes de beneficio y uso público e historico y culturales en construccion	557,456,517,813.14	511,324,118,867.51	46,132,398,945.63	9.02%
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)	-20,660,982,967.18	-19,504,988,148.76	-1,155,994,818.42	5.93%
19 Otros activos		211,800,442,906.56	242,305,742,522.31	-30,505,299,615.75	-12.59%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	211,680,159,291.63	242,241,298,191.11	-30,561,138,899.48	-12.62%
1970	Intangibles	1,467,320,237.92	1,356,164,247.92	111,155,990.00	8.20%
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,291,719,916.72	-55,316,706.27	4.28%
TOTAL ACTIVO (3)		2,041,055,342,949.79	1,752,477,662,013.77	288,577,680,936.02	16.47%

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

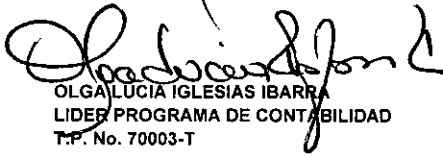
PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	51,217,521,253.55	60,956,561,743.19	-9,739,040,489.64	-15.98%
23 Prestamos por Pagar	14,946,875,000.00	12,826,041,677.00	2,120,833,323.00	16.54%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	14,946,875,000.00	9,015,625,000.00	5,931,250,000.00	65.79%
2316 Financiamiento externo de Corto Plazo	0.00	3,810,416,677.00	-3,810,416,677.00	-100.00%
24 Cuentas por pagar	20,484,620,571.75	36,632,679,511.14	-16,148,058,939.39	-44.08%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,571,342,357.60	23,050,203,333.24	-20,478,860,975.64	-88.84%
2403 Transferencias por Pagar	8,193,965,798.76	4,276,988,569.29	3,916,977,229.47	91.58%
2407 Recursos a Favor de Terceros	1,674,646,387.26	1,966,662,554.45	-292,016,167.19	-14.85%
2424 Descuentos de Nomina	5,345,984,221.00	4,788,689,508.00	557,294,713.00	11.64%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,052,278,847.00	1,478,987,259.00	-426,708,412.00	-28.85%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	783,445,994.00	-774,331,204.00	-98.84%
2490 Otras Cuentas por Pagar	1,637,288,170.13	287,702,293.16	1,349,585,876.97	469.09%
25 Beneficios a los Empleados	4,844,310,811.97	1,448,755,288.97	3,395,555,523.00	234.38%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	4,844,310,811.97	1,448,755,288.97	3,395,555,523.00	234.38%
29 Otros pasivos	10,941,714,869.83	10,049,085,266.08	892,629,603.75	8.88%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	10,434,109,239.85	9,272,978,718.40	1,161,130,521.45	12.52%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	507,605,629.98	776,106,547.68	-268,500,917.70	-34.60%
NO CORRIENTE (5)	603,731,681,556.44	371,810,640,112.10	231,921,041,444.34	62.38%
24 Cuentas por pagar	95,584,875,361.38	41,727,580,796.21	53,857,294,565.17	129.07%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios	95,584,875,361.38	41,727,580,796.21	53,857,294,565.17	129.07%
23 Prestamos por Pagar	237,566,957,919.00	128,593,750,000.00	108,973,207,919.00	84.74%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	237,566,957,919.00	128,593,750,000.00	108,973,207,919.00	84.74%
25 Beneficios a los Empleados	225,998,682,791.06	177,853,896,885.89	48,144,785,905.17	27.07%
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	225,998,682,791.06	176,647,380,190.89	49,351,302,600.17	27.94%
27 Pasivos estimados	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
2701 Provisión para contingencias	44,581,165,485.00	23,635,412,430.00	20,945,753,055.00	88.62%
TOTAL PASIVO (7)	654,949,202,809.99	432,767,201,855.29	222,182,000,954.70	51.34%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,386,106,140,139.80	1,319,710,460,158.48	66,395,679,981.32	5.03%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,486,837.15	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	85,989,549,267.78	38,499,277,972.16	47,490,271,295.62	123.35%
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	0.00	-123,879,153,392.18	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,041,055,342,949.79	1,752,477,662,013.77	288,577,680,936.02	16.47%

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

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	Período	Período	Variación	Variación
	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 Derechos contingentes	19,111,452,373.00	18,588,945,239.00	522,507,134.00	2.81%
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)	-91,119,290,291.00	-84,931,184,134.00	-6,188,106,157.00	7.29%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	194,554,898,939.00	177,381,799,143.00	17,173,099,796.00	9.68%
93 Acreedoras de control	81,291,088,587.30	73,208,657,912.10	8,082,430,675.20	11.04%
99 Acreedoras por contra (db)	-275,845,987,526.30	-250,590,457,055.10	-25,255,530,471.20	10.08%


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA


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

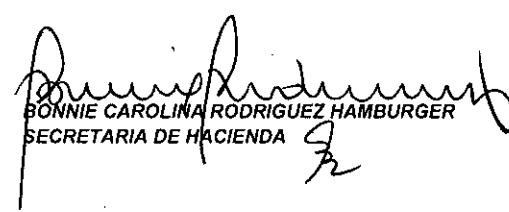
ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019
(Cifras en pesos)

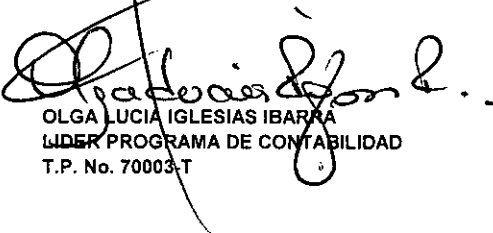
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/05/2019	Periodo Anterior 31/05/2018	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	401,986,112,404.56	346,521,927,746.47	55,464,184,658	16.01%
	41 INGRESOS FISCALES	99,520,140,662.66	81,848,300,422.56	17,671,840,240	21.59%
4105	TRIBUTARIOS	78,072,394,220.06	66,922,668,105.07	11,149,726,115	16.66%
4110	NO TRIBUTARIOS	22,906,727,752.60	16,378,877,139.49	6,527,850,613	39.86%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,458,981,310.00	-1,453,244,822.00	-5,736,488	0.39%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	302,465,971,741.90	264,673,627,323.91	37,792,344,418	14.28%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	169,623,448,400.00	153,715,309,376.00	15,908,139,024	10.35%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	101,044,533,214.90	79,310,325,931.91	21,734,207,283	27.40%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	31,797,990,127.00	31,647,992,016.00	149,998,111	0.47%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	314,845,420,164.08	314,669,476,889.20	175,943,275	0.06%
	51 ADMINISTRACIÓN	43,552,408,121.49	46,777,820,415.75	-3,225,412,294	-6.90%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,885,144,164.00	5,877,001,240.00	8,142,924	0.14%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,546,711,660.21	2,953,929,660.71	-1,407,218,001	-47.64%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,550,394,300.00	1,859,950,800.00	-309,556,500	-16.64%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	322,636,200.00	390,150,900.00	-67,514,700	-17.30%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,248,989,935.00	1,187,670,185.00	1,061,319,750	89.36%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5,673,201,125.76	7,316,508,478.96	-1,643,307,353	-22.46%
5111	GENERALES	26,322,004,736.52	27,192,609,151.08	-870,604,415	-3.20%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,326,000.00	0.00	3,326,000	0.00%
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	18,186,685,747.01	1,866,154,101.91	16,320,531,645	874.55%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,422,367,424.51	1,540,758,910.80	-118,391,486	-7.68%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1,084,662,196.50	50,951,872.81	1,033,710,324	2028.80%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	274,443,318.30	-274,443,318	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	15,679,656,126.00	0.00	15,679,656,126	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS	24,816,642,126.77	19,606,662,280.32	5,209,979,846	26.57%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,085,680,625.12	19,606,662,280.32	4,479,018,345	22.84%
5424	SUBVENCIONES	730,961,501.65	0.00	730,961,502	0.00%
	55 GASTO SOCIAL	228,289,684,168.81	245,600,607,877.92	-17,310,923,709	-7.05%
5501	EDUCACION	181,067,979,645.00	187,970,267,823.63	-6,902,288,179	-3.67%
5502	SALUD	25,391,348,859.91	38,731,780,247.93	-13,340,431,388	-34.44%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	9,185,922,647.96	6,264,405,925.64	2,921,516,722	46.64%
5504	VIVIENDA	0.00	2,234,029,688.78	-2,234,029,689	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	741,827,073.00	883,236,151.00	-141,409,078	-16.01%
5506	CULTURA	1,730,837,733.77	1,794,297,819.00	-63,460,085	-3.54%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9,019,322,782.00	7,722,590,221.94	1,296,732,560	16.79%
5508	MEDIO AMBIENTE	1,152,445,427.17	0.00	1,152,445,427	0.00%
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	818,232,213.30	-818,232,213	-100.00%
5705	FONDOS ENTREGADOS	0.00	818,232,213.30	-818,232,213	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	87,140,692,240.48	31,852,450,857.27	55,288,241,383	173.58%

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

4802 FINANCIEROS	7,513,706,632.60	4,103,616,079.90	3,410,090,553	83.10%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4,805,072,644.38	10,209,592,819.67	-5,404,520,175	-52.94%
58 OTROS GASTOS	<u>7,409,291,551.09</u>	<u>8,262,147,027.79</u>	-852,855,477	-10.32%
5802 COMISIONES	10,364,221.02	109,340,384.75	-98,976,164	-90.52%
5804 FINANCIEROS	3,227,855,550.83	2,101,592,137.62	1,126,263,413	53.59%
5890 GASTOS DIVERSOS	4,171,071,779.24	6,051,214,505.42	-1,880,142,726	-31.07%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (5)	<u>58,331,071,328.72</u>	<u>18,174,735,961.22</u>	40,156,335,368	220.95%


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 MAYO DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2018 (AÑO ANTERIOR)	1,319,710,460,158.48			
VARIACIONES PATRIMONIALES	66,395,679,981.32			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO)	1,386,106,140,139.80			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		31/05/2019	31/05/2018	
INCREMENTOS				
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,308,093,314,570.54	6,309,485,837	39,513,547,597.10
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	85,989,549,267.78	38,499,277,972.16	47,490,271,296	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(123,879,153,392.18)	-	-123,879,153,392	
DISMINUCIONES				
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384	26,882,132,384.22
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00

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

[Signature]
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA

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

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.752.477.662.013,77	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	248.924.389.645,17	0,00
1105	CAJA	25.909.091,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	248.898.480.554,17	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	257.016.461.175,10	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	16.618.333.166,61	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	18.083.677.933,12	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	180.460.366.552,97	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	41.854.083.522,40	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	296.169.915.346,39	0,00
1605	TERRENOS	36.545.957.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	221.662.838.396,48	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	19.982.903.820,94
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	569.786.259.707,85	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	511.324.118.867,51	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	19.504.988.148,76
19	OTROS ACTIVOS	355.350.535.737,26	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	242.241.298.191,11	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	112.882.924,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	61.361.030.835,77	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	51.570.879.455,18	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.356.164.247,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.291.719.916,72
2	PASIVOS	0,00	432.767.201.855,29
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	141.419.791.677,00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	9.015.625.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	128.593.750.000,00
2316	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	3.810.416.677,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	78.360.260.307,35
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	23.050.203.333,24

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	4.276.988.569,29
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	1.966.662.554,45
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	4.788.689.508,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.478.987.259,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	783.445.994,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	41.727.580.796,21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	287.702.293,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	179.302.652.174,86
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	1.448.755.288,97
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	1.206.516.695,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	176.647.380.190,89
27	PROVISIONES	0,00	23.635.412.430,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	23.635.412.430,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	10.049.085.266,08
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	9.272.978.718,40
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	776.106.547,68
3	PATRIMONIO	0,00	1.281.211.182.186,32
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.281.211.182.186,32
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
4	INGRESOS	0,00	362.591.765.177,78
41	INGRESOS FISCALES	0,00	81.848.300.422,56
4105	TRIBUTARIOS	0,00	66.922.668.105,07
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	16.378.877.139,49
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.453.244.822,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	264.673.627.323,91
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	153.715.309.376,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	79.310.325.931,91
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	31.647.992.016,00
48	OTROS INGRESOS	0,00	16.069.837.431,31
4802	FINANCIEROS	0,00	4.606.015.252,76
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	11.463.822.178,55
5	GASTOS	324.092.487.205,62	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	46.777.820.415,75	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.877.001.240,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.953.929.660,71	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.859.950.800,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	390.150.900,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.187.670.185,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.316.508.478,96	0,00
5111	GENERALES	27.192.609.151,08	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.866.154.101,91	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.540.758.910,80	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	50.951.872,81	0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	274.443.318,30	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	19.606.662.280,32	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.606.662.280,32	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	245.600.607.877,92	0,00
5501	EDUCACIÓN	187.970.267.823,63	0,00
5502	SALUD	38.731.780.247,93	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	6.264.405.925,64	0,00
5504	VIVIENDA	2.234.029.688,78	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	883.236.151,00	0,00
5506	CULTURA	1.794.297.819,00	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7.722.590.221,94	0,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	818.232.213,30	0,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	818.232.213,30	0,00
58	OTROS GASTOS	9.423.010.316,42	0,00
5802	COMISIONES	111.492.480,75	0,00
5804	FINANCIEROS	2.390.122.039,25	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	6.921.395.796,42	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	177.381.799.143,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	177.381.799.143,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	73.208.657.912,10
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	73.208.657.912,10
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	250.590.457.055,10	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	177.381.799.143,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	73.208.657.912,10	0,00
	SUMAS IGUALES	2.076.570.149.219,39	2.076.570.149.219,39

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS ~	2.041.055.342.949,79	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	280.522.138.400,01	0,00
1105	CAJA	21.500.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	280.500.638.400,01	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	482.601.044.648,00	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	26.825.245.613,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	49.759.694.586,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	362.725.834.160,14	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	43.290.270.288,86	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	336.969.461.579,36	0,00
1605	TERRENOS	38.873.349.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	263.203.012.149,00	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.643.017.067,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.658.444.699,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.747.791.437,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.158.993.133,79	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	23.387.486.805,49
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	614.762.663.835,06	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	557.456.517.813,14	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	20.660.982.967,18
19	OTROS ACTIVOS	300.522.034.085,36	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	211.680.159.291,63	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	183.429.849,50	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	68.196.751.514,45	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	20.341.409.814,85	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	654.949.202.809,99
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	252.513.832.919,00
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	14.946.875.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	237.566.957.919,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	116.069.495.933,13
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	2.571.342.357,60
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	8.193.965.798,76

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	1.674.646.387,26
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.345.984.221,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.052.278.847,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	9.114.790,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	95.584.875.361,38
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.637.288.170,13
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	230.842.993.603,03
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	4.844.310.811,97
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	225.998.682.791,06
27	PROVISIONES	0,00	44.581.165.485,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	44.581.165.485,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	10.941.714.869,83
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	10.434.109.239,85
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	507.605.629,98
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	415.067.866.112,34
41	INGRESOS-FISCALES	0,00	99.520.140.662,66
4105	TRIBUTARIOS	0,00	78.072.394.220,06
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	22.906.727.752,60
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.458.981.310,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	302.465.971.741,90
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	169.623.448.400,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	101.044.533.214,90
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	31.797.990.127,00
48	OTROS INGRESOS	0,00	13.081.753.707,78
4802	FINANCIEROS	0,00	7.739.632.452,44
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	5.342.121.255,34
5	GASTOS	329.078.316.844,56	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	43.552.408.121,49	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.885.144.164,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.546.711.660,21	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.550.394.300,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	322.636.200,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.248.989.935,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.673.201.125,76	0,00
5111	GENERALES	26.322.004.736,52	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.326.000,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.186.685.747,01	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.422.367.424,51	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.084.662.196,50	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	15.679.656.126,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	24.816.642.126,77	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE MAYO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	24.085.680.625,12	0,00
5424	SUBVENCIONES	730.961.501,65	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	228.289.684.168,81	0,00
5501	EDUCACIÓN	181.067.979.645,00	0,00
5502	SALUD	25.391.348.859,91	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	9.185.922.647,96	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	741.827.073,00	0,00
5506	CULTURA	1.730.837.733,77	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.019.322.782,00	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	1.152.445.427,17	0,00
58	OTROS GASTOS	14.232.896.680,48	0,00
5802	COMISIONES	10.408.251,02	0,00
5804	FINANCIEROS	3.780.697.047,22	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	10.441.791.382,24	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	19.111.452.373,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	19.111.452.373,00	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	91.119.290.291,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	19.111.452.373,00
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	194.554.898.939,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	194.554.898.939,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	81.291.088.587,30
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	81.291.088.587,30
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	275.845.987.526,30	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	194.554.898.939,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	81.291.088.587,30	0,00
SUMAS IGUALES		2.370.133.659.794,35	2.370.133.659.794,35