

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

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variación Absoluta	Variación Relativa
		Actual	Anterior		
		30/11/2019	30/11/2018		
		\$	\$		
CORRIENTE (1)		729,225,710,512.85	638,592,778,656.70	90,632,931,856.15	14.19%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo		238,127,294,833.89	208,773,547,915.56	29,353,746,918.33	14.06%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	238,105,794,833.89	208,747,638,824.56	29,358,156,009.33	14.06%
13 Cuentas por Cobrar		441,122,576,880.42	374,402,338,951.26	66,720,237,929.16	17.82%
1305	Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	30,999,581,789.00	17,582,258,266.61	13,417,323,522.39	76.31%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	58,865,757,746.00	54,584,967,893.12	4,280,789,852.88	7.84%
1337	Transferencias por Cobrar	302,915,066,072.45	250,418,174,936.75	52,496,891,135.70	20.96%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	48,342,171,272.97	51,816,937,854.78	-3,474,766,581.81	-6.71%
19 Otros activos		49,975,838,798.54	55,416,891,789.88	-5,441,052,991.34	-9.82%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	9,692,980.00	136,638,218.00	-126,945,238.00	-92.91%
1906	Avances y Anticipos Entregados	49,966,145,818.54	55,280,253,571.88	-5,314,107,753.34	-9.61%
NO CORRIENTE (2)		1,332,665,861,523.10	1,192,310,868,803.25	140,354,992,719.85	11.77%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		26,427,549,038.20	25,230,100,402.00	1,197,448,636.20	4.75%
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	11,142,667,518.20	10,274,725,191.00	867,942,327.20	8.45%
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		364,756,231,739.54	326,808,911,068.22	37,947,320,671.32	11.61%
1605	Terrenos	39,037,491,044.00	36,779,907,803.00	2,257,583,241.00	6.14%
1615	Construcciones en curso	292,357,394,549.16	253,477,998,377.12	38,879,396,172.04	15.34%
1640	Edificaciones	34,643,017,067.80	34,595,312,945.80	47,704,122.00	0.14%
1655	Maquinaria y equipo	1,697,684,949.00	1,658,444,699.00	39,240,250.00	2.37%
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	6,752,206,581.71	6,746,607,785.26	5,598,796.45	0.08%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,298,232,215.34	4,158,993,133.79	139,239,081.55	3.35%
1675	Equipos 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)	-25,102,134,762.47	-21,680,693,770.75	-3,421,440,991.72	15.78%
17 Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales		678,413,183,024.35	589,978,864,183.22	88,434,318,841.13	14.99%
1705	Bienes Uso Público en Construcción	622,406,489,152.33	531,577,865,590.24	90,828,623,562.09	17.09%
1710	Bienes de Uso Público en Servicio	77,967,128,989.10	77,967,128,989.10	0.00	0.00%
1785	Depreciación Acumulada de bienes Uso Público (cr)	-21,960,435,117.08	-19,566,130,396.12	-2,394,304,720.96	12.24%
19 Otros activos		263,068,897,721.01	250,292,993,149.81	12,775,904,571.20	5.10%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	236,797,334,559.23	207,006,873,168.91	29,790,461,390.32	14.39%
1908	Recursos entregados en Administración	26,151,279,546.85	43,336,547,034.34	-17,185,267,487.49	-39.66%
1970	Activos intangibles	1,467,320,237.92	1,467,320,237.92	0.00	0.00%
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-1,347,036,622.99	-1,517,747,291.36	170,710,668.37	-11.25%
TOTAL ACTIVO (3)		2,061,891,572,035.95	1,830,903,647,459.95	230,987,924,576.00	12.62%

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

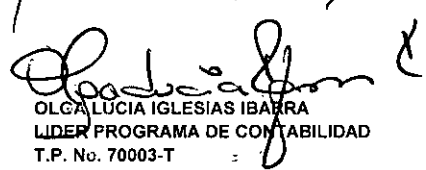
PASIVO	Periodo	Periodo	Variación	Variación
CORRIENTE (4)	39,304,062,102.89	61,796,566,060.17	-22,492,503,957.28	-36.40%
23 Prestamos por Pagar	4,171,874,999.08	1,515,625,000.00	2,656,249,999.08	175.26%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	4,171,874,999.08	1,515,625,000.00	2,656,249,999.08	175.26%
24 Cuentas por pagar	23,151,740,149.40	50,499,373,036.28	-27,347,632,886.88	-54.15%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	5,858,787,540.95	12,761,510,048.48	-6,902,722,507.53	-54.09%
2403 Transferencias por Pagar	5,750,496,205.00	18,693,250,387.04	-12,942,754,182.04	-69.24%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,323,972,684.54	10,601,112,116.94	-8,277,139,432.40	-78.08%
2424 Descuentos de Nomina	5,622,826,059.00	5,273,315,680.00	349,510,379.00	6.63%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,361,099,907.00	1,361,823,282.00	-723,375.00	-0.05%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	4,017,000.00	5,097,790.00	126.91%
2460 Creditos Judiciales	0.00	63,646,442.66	-63,646,442.66	-100.00%
2490 Otras Cuentas por Pagar	2,225,442,962.91	1,740,698,079.16	484,744,883.75	27.85%
25 Beneficios a los Empleados	11,311,142,758.00	9,266,765,628.97	2,044,377,129.03	22.06%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	11,311,142,758.00	9,266,765,628.97	2,044,377,129.03	22.06%
29 Otros pasivos	669,304,196.41	514,802,394.92	154,501,801.49	30.01%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	1,456,173.00	431,000.00	1,025,173.00	237.86%
2903 Depositos Recibidos en Garantías	504,168,333.41	514,371,394.92	-10,203,061.51	-1.98%
2990 Otros Pasivos Diferidos	163,679,690.00	0.00	163,679,690.00	0.00%
NO CORRIENTE (5)	602,646,190,826.86	496,550,448,366.22	106,095,742,460.64	21.37%
23 Prestamos por Pagar	257,814,377,934.00	163,524,514,180.82	94,289,863,753.18	57.66%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	257,814,377,934.00	163,524,514,180.82	94,289,863,753.18	57.66%
24 Cuentas por pagar	132,686,444,987.42	64,794,457,306.29	67,891,987,681.13	104.78%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	132,686,444,987.42	64,794,457,306.29	67,891,987,681.13	104.78%
25 Beneficios a los Empleados	153,663,219,811.90	226,504,978,650.71	-72,841,758,838.81	-32.16%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	684,375,298.00	-684,375,298.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	153,663,219,811.90	225,820,603,352.71	-72,157,383,540.81	-31.95%
27 Pasivos estimados	54,258,936,352.04	31,524,118,399.00	22,734,817,953.04	-72.12%
2701 Provisión para contingencias	54,258,936,352.04	31,524,118,399.00	22,734,817,953.04	72.12%
29 Otros pasivos	4,223,211,741.50	10,202,379,829.40	-5,979,168,087.90	-58.61%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	4,223,211,741.50	10,202,379,829.40	-5,979,168,087.90	-58.61%
TOTAL PASIVO (7)	641,950,252,929.75	558,347,014,426.39	83,603,238,503.36	14.97%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,419,941,319,106.20	1,272,556,633,033.56	147,384,686,072.64	11.58%
3106 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,284,900,407.69	117,900,000.00	0.01%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	109,592,943,856.51	0.00	109,592,943,856.51	0.00%
3110 Resultado del ejercicio	49,458,563,490.18	109,033,018,402.27	-59,574,454,912.09	-54.64%
3145 Impacto por la Transición al Nuevo marco de regulación	0.00	-26,882,132,384.22	26,882,132,384.22	-100.00%

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

	Periodo	Periodo	Variación	Variación
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-53,512,988,648.18	-123,879,153,392.18	70,366,164,744.00	-56.80%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,061,891,572,035.95	1,830,903,647,459.95	230,987,924,576.00	12.62%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 Derechos contingentes	25,255,716,811.00	18,588,945,239.00	6,666,771,572.00	-35.86%
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)	-97,263,554,729.00	-84,931,184,134.00	-12,332,370,595.00	14.52%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)	0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	217,430,911,985.00	187,040,904,422.00	30,390,007,563.00	16.25%
93 Acreedoras de control	43,518,397,076.89	45,406,041,653.60	-1,887,644,576.71	-4.16%
99 Acreedoras por contra (db)	-260,949,309,061.89	-232,446,946,075.60	-28,502,362,986.29	72.26%


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 NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 30/11/2019	Periodo Anterior 30/11/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	881,280,897,444.93	832,858,470,303.86	48,422,427,141	5.81%
	41 INGRESOS FISCALES	228,105,878,019.92	209,406,368,176.54	18,699,509,843	-8.93%
4105	IMPUESTOS	164,784,333,872.16	140,680,254,543.46	24,104,079,329	17.13%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	61,003,259,446.85	70,321,682,980.08	-9,318,423,533	-13.25%
4111	REGALIAS	3,980,715,017.91	54,790.00	3,980,660,228	7265304.30%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,662,430,317.00	-1,595,624,137.00	-66,806,180	4.19%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	653,175,019,425.01	623,452,102,127.32	29,722,917,298	4.77%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	417,662,541,631.50	365,919,774,015.00	51,742,767,617	14.14%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	185,305,323,954.14	216,053,681,940.52	-30,748,357,986	-14.23%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	50,207,153,839.37	41,478,646,171.80	8,728,507,668	21.04%
	GASTOS OPERACIONALES (2)	831,515,943,090.86	763,658,855,926.82	67,857,087,164	8.89%
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	105,638,040,298.24	118,500,451,316.03	-12,862,411,018	-10.85%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13,443,341,641.00	12,793,142,903.00	650,198,738	5.08%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,950,079,238.45	6,548,322,625.61	-2,598,243,387	-39.68%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,639,626,049.00	3,583,755,800.00	55,870,249	1.56%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	800,236,900.00	780,050,000.00	20,186,900	2.59%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6,283,505,924.00	6,509,618,761.00	-226,112,837	-3.47%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	16,144,208,833.76	15,669,694,718.97	474,514,115	3.03%
5111	GENERALES	61,342,340,856.03	72,615,866,507.45	-11,273,525,651	-15.52%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34,700,856.00	0.00	34,700,856	0.00%
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30,878,566,720.93	11,739,819,642.72	19,138,737,078	163.02%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	4,942,169,628.53	3,238,548,860.61	1,703,620,768	52.60%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2,384,114,346.40	112,094,120.17	2,272,020,226	2026.89%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	500,470,692.94	-500,470,693	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	23,552,272,746.00	7,888,705,969.00	15,663,566,777	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51,214,649,769.53	74,924,139,955.73	-23,709,490,186	-31.64%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	50,086,534,465.90	73,724,029,086.47	-23,637,494,621	-32.06%
5424	SUBVENCIONES	1,128,115,303.63	1,200,110,869.26	-71,995,566	-6.00%
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	643,784,696,302.16	558,481,043,092.34	85,303,653,210	15.27%
5501	EDUCACION	455,179,029,901.85	392,344,206,519.96	62,834,823,382	16.02%
5502	SALUD	97,655,435,864.73	116,958,257,775.61	-19,302,821,911	-16.50%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	18,290,115,433.34	18,340,641,708.90	-50,526,276	-0.28%
5504	VIVIENDA	41,404,806,108.83	2,698,746,874.87	38,706,059,234	1434.22%
5505	RECREACION Y DEPORTES	4,350,045,969.84	2,848,810,039.00	1,501,235,931	52.70%
5506	CULTURA	3,057,979,318.77	3,191,732,553.85	-133,753,235	-4.19%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	19,117,390,831.03	16,632,228,463.66	2,485,162,367	14.94%
5508	MEDIO AMBIENTE	4,729,892,873.77	5,466,419,156.49	-736,526,283	0.00%
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	13,401,920.00	-13,401,920	-100.00%
5720	OPERACIONES DE ENLACE	0.00	13,401,920.00	-13,401,920	-100.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	49,764,954,354.07	69,199,614,377.04	-19,434,660,023	-28.08%

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

48 OTROS INGRESOS	40,164,479,637.96	54,942,271,519.49	-14,777,791,882	-26.90%
4802 FINANCIEROS	24,216,911,242.06	13,339,387,591.88	10,877,523,650	81.54%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 INGRESOS DIVERSOS	15,947,568,395.90	41,391,467,084.69	-25,443,898,689	-61.47%
58 OTROS GASTOS	40,470,870,501.85	15,108,867,494.26	25,362,003,008	167.86%
5802 COMISIONES	219,258,165.18	142,693,252.25	76,564,913	53.66%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	10,060,716,108.04	5,224,359,887.03	4,836,356,221	92.57%
5890 GASTOS DIVERSOS	30,190,896,228.63	9,681,543,612.42	20,509,352,616	211.84%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	49,458,563,490.18	109,033,018,402.27	-59,574,454,912	-54.64%

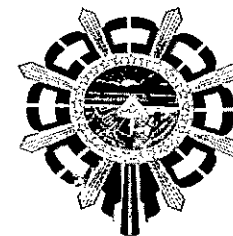
[Signature]
 FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

[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 NOVIEMBRE DE 2019
 (Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2018 (AÑO ANTERIOR) 1,272,556,633,033.56
 VARIACIONES PATRIMONIALES 147,384,686,072.64
 SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO) 1,419,941,319,106.20

	ACTUAL 30/11/2019	ANTERIOR 30/11/2018	
INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	1,314,402,800,407.69	1,314,284,900,407.69	117,900,000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,592,943,856.51	-	109,592,943,857
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(53,512,988,648.18)	(123,879,153,392.18)	70,366,164,744
DISMINUCIONES			
RESULTADOS DEL EJERCICIO	49,458,563,490.18	109,033,018,402.27	-59,574,454,912
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
 LIDER PROGRAMA DE CONTABILIDAD
 T.P. No. 70003-T

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	2.061.891.572.035,95	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	238.127.294.833,89	0,00
1105	CAJA	21.500.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	238.105.794.833,89	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	26.427.549.038,20	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	13.438.280.520,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	11.142.667.518,20	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	441.122.576.880,42	0,00
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	30.999.581.789,00	0,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	58.865.757.746,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	302.915.066.072,45	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48.342.171.272,97	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	364.756.231.739,54	0,00
1605	TERRENOS	39.037.491.044,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	292.357.394.549,16	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.643.017.067,80	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.697.684.949,00	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.405.930.351,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.752.206.581,71	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.298.232.215,34	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	25.102.134.762,47
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	678.413.183.024,35	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	622.406.489.152,33	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	21.960.435.117,08
19	OTROS ACTIVOS	313.044.736.519,55	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	236.797.334.559,23	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9.692.980,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	49.966.145.818,54	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	26.151.279.546,85	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	641.950.252.929,75
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	261.986.252.933,08
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	4.171.874.999,08
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	257.814.377.934,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	155.838.185.136,82
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	5.858.787.540,95

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	5.750.496.205,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	2.323.972.684,54
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.622.826.059,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.361.099.907,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	9.114.790,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	132.686.444.987,42
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	2.225.442.962,91
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	164.974.362.569,90
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	11.311.142.758,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	153.663.219.817,90
27	PROVISIONES	0,00	54.258.936.352,04
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	54.258.936.352,04
29	OTROS PASIVOS	0,00	4.892.515.937,91
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	1.456.173,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	4.223.211.741,50
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	504.168.333,41
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00	163.679.690,00
3	PATRIMONIO	0,00	1.370.482.755.616,02
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.370.482.755.616,02
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	53.512.988.648,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	921.445.377.082,89
41	INGRESOS FISCALES	0,00	228.105.878.019,92
4105	IMPUESTOS	0,00	164.784.333.872,16
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	61.003.259.446,85
4111	REGALÍAS	0,00	3.980.715.017,91
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.662.430.317,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	653.175.019.425,01
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	417.662.541.631,50
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	185.305.323.954,14
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	50.207.153.839,37
48	OTROS INGRESOS	0,00	40.164.479.637,96
4802	FINANCIEROS	0,00	24.216.911.242,06
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	15.947.568.395,90
5	GASTOS	871.986.813.592,71	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	105.638.040.298,24	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13.443.341.641,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.950.079.238,45	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.639.626.049,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	800.236.900,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.283.505.924,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	16.144.208.833,76	0,00
5111	GENERALES	61.342.340.856,03	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34.700.856,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30.878.556.720,93	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.942.169.628,53	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	2.384.114.346,40	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	23.552.272.746,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.214.649.769,53	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	50.086.534.465,90	0,00
5424	SUBVENCIONES	1.128.115.303,63	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	643.784.696.302,16	0,00
5501	EDUCACIÓN	455.179.029.901,85	0,00
5502	SALUD	97.655.435.864,73	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	18.290.115.433,34	0,00
5504	VIVIENDA	41.404.806.108,83	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	4.350.045.969,84	0,00
5506	CULTURA	3.057.979.318,77	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	19.117.390.831,03	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	4.729.892.873,77	0,00
58	OTROS GASTOS	40.470.870.501,85	0,00
5802	COMISIONES	219.258.165,18	0,00
5804	FINANCIEROS	10.060.716.108,04	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	30.190.896.228,63	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	25.255.716.811,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	25.255.716.811,00	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	97.263.554.729,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	25.255.716.811,00
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	217.430.911.985,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	217.430.911.985,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	43.518.397.076,89
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	43.518.397.076,89
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	260.949.309.061,89	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	217.430.911.985,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	43.518.397.076,89	0,00
	SUMAS IGUALES	2.933.878.385.628,66	2.933.878.385.628,66

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.830.903.647.459,95	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	208.773.547.915,56	0,00
1105	CAJA	25.909.091,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	208.747.638.824,56	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	10.275.218.882,00	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	1.266.600.000,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	374.402.338.951,26	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	17.582.258.266,61	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	54.584.967.893,12	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	250.418.174.936,75	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	51.816.937.854,78	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	326.808.911.068,22	0,00
1605	TERRENOS	36.779.907.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	253.477.998.377,12	0,00
1640	EDIFICACIONES	34.595.312.945,80	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	6.746.607.785,26	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	21.680.693.770,75
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	589.978.864.183,22	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	531.577.865.590,24	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	19.566.130.396,12
19	OTROS ACTIVOS	305.709.884.939,69	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	207.006.873.168,91	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	136.638.218,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	55.280.253.571,88	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	43.336.547.034,34	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.467.320.237,92	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	1.517.747.291,36
2	PASIVOS	0,00	558.347.014.426,39
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	165.046.139.180,82
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	1.515.625.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	163.524.514.180,82
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	115.293.830.342,57
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	12.761.510.048,48
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	18.693.250.387,04

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	10.601.112.116,94
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.273.315.680,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.361.823.282,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	4.017.000,00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	63.646.442,66
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	64.794.457.306,29
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.740.698.079,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	235.771.744.279,68
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	9.266.765.628,97
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	684.375.298,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	225.820.603.352,71
27	PROVISIONES	0,00	31.524.118.399,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	31.524.118.399,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	10.717.182.224,32
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	431.000,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	10.202.379.829,40
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	514.371.394,92
3	PATRIMONIO	0,00	1.163.523.614.631,29
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	1.163.523.614.631,29
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	1.314.284.900.407,69
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	123.879.153.392,18	0,00
4	INGRESOS	0,00	887.800.741.823,35
41	INGRESOS FISCALES	0,00	209.406.368.176,54
4105	TRIBUTARIOS	0,00	140.680.254.543,46
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	70.321.682.980,08
4111	REGALÍAS	0,00	54.790,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.595.624.137,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	623.452.102.127,32
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	365.919.774.015,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	216.053.681.940,52
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	41.478.646.171,80
48	OTROS INGRESOS	0,00	54.942.271.519,49
4802	FINANCIEROS	0,00	13.339.387.591,88
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	211.416.842,92
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	41.391.467.084,69
5	GASTOS	778.767.723.421,08	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	118.500.451.316,03	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	12.793.142.903,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.548.322.625,61	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.583.755.800,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	780.050.000,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.509.618.761,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15.669.694.718,97	0,00
5111	GENERALES	72.615.866.507,45	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11.739.819.642,72	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.238.548.860,61	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	112.094.120,17	0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	500.470.692,94	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	7.888.705.969,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	74.924.139.955,73	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	73.724.029.086,47	0,00
5424	SUBVENCIONES	1.200.110.869,26	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	558.481.043.092,34	0,00
5501	EDUCACIÓN	392.344.206.519,96	0,00
5502	SALUD	116.958.257.775,61	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	18.340.641.708,90	0,00
5504	VIVIENDA	2.698.746.874,87	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	2.848.810.039,00	0,00
5506	CULTURA	3.191.732.553,85	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	16.632.228.463,66	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	5.466.419.156,49	0,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13.401.920,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	13.401.920,00	0,00
58	OTROS GASTOS	15.108.867.494,26	0,00
5802	COMISIONES	142.693.252,25	0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	60.270.742,56	0,00
5804	FINANCIEROS	5.224.359.887,03	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	9.681.543.612,42	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	187.040.904.422,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	187.040.904.422,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	45.406.041.653,60
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	45.406.041.653,60
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	232.446.946.075,60	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	187.040.904.422,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	45.406.041.653,60	0,00
	SUMAS IGUALES	2.609.671.370.881,03	2.609.671.370.881,03

Elaboro:

COPIA

Page 2 of 2
PCT Enterprise

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 Noviembre de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIAF, 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 Noviembre 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.

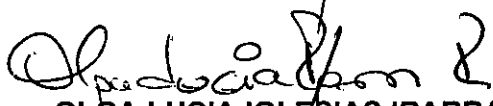
Valledupar, a los 20 días del Mes de Diciembre del año 2019.



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