

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

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/10/2019 \$	Periodo Anterior 31/10/2018 \$	Variación Absoluta	Variación Relativa
	CORRIENTE (1)	732,813,406,634.15	632,689,887,606.65	100,123,519,027.50	15.83%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	230,914,277,012.23	193,626,839,419.40	37,287,437,592.83	19.26%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	230,892,777,012.23	193,600,930,328.40	37,291,846,683.83	19.26%
13	Cuentas por Cobrar	446,759,120,183.85	374,135,494,969.93	72,623,625,213.92	19.41%
1305	Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	30,484,231,689.00	16,852,981,306.61	13,631,250,382.39	80.88%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	59,224,989,906.00	53,925,247,733.12	5,299,742,172.88	9.83%
1337	Transferencias por Cobrar	310,716,864,939.57	250,418,174,936.75	60,298,690,002.82	24.08%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	46,333,033,649.28	52,939,090,993.45	-6,606,057,344.17	-12.48%
19	Otros activos	55,140,009,438.07	64,927,553,217.32	-9,787,543,779.25	-15.07%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	81,992,573.00	139,607,629.75	-57,615,056.75	-41.27%
1906	Avances y Anticipos Entregados	55,058,016,865.07	64,787,945,587.57	-9,729,928,722.50	-15.02%
	NO CORRIENTE (2)	1,314,490,864,874.21	1,199,078,336,582.44	115,412,528,291.77	9.63%
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 Método de Participación Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1280	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Métodos de Participación Patrimonial	1,596,600,000.00	1,267,093,691.00	329,506,309.00	26.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo	362,084,880,751.33	319,201,867,603.19	42,883,013,148.14	13.43%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	289,604,285,781.81	245,975,429,944.73	43,628,855,837.08	17.74%
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	6,747,791,437.26	6,646,728,765.26	101,062,672.00	1.52%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,261,662,763.79	4,158,993,133.79	102,669,630.00	2.47%
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)	-24,815,251,146.33	-21,451,339,783.39	-3,363,911,362.94	15.68%
17	Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales	665,515,411,384.15	584,983,903,679.83	80,531,507,704.32	13.77%
1705	Bienes Uso Público en Construcción	609,292,142,153.83	526,572,714,712.29	82,719,427,441.54	15.71%
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)	-21,743,859,758.78	-19,555,940,021.56	-2,187,919,737.22	11.19%
19	Otros activos	260,463,023,700.53	269,662,464,897.42	-9,199,441,196.89	-3.41%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	236,797,334,559.23	206,860,340,972.33	29,936,993,586.90	14.47%
1908	Recursos entregados en Administración	23,545,405,526.37	62,852,550,978.53	-39,307,145,452.16	-62.54%
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)	2,047,304,271,508.36	1,831,768,224,189.09	215,536,047,319.27	11.77%

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

PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	37,850,135,043.90	41,363,981,375.83	-3,513,846,331.93	-8.49%
23 Prestamos por Pagar	3,228,124,999.08	2,671,875,000.00	556,249,999.08	20.82%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	3,228,124,999.08	2,671,875,000.00	556,249,999.08	20.82%
24 Cuentas por pagar	19,493,364,103.59	29,906,184,461.00	-10,412,820,357.41	-34.82%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,450,091,444.60	11,692,218,879.67	-9,242,127,435.07	-79.05%
2403 Transferencias por Pagar	4,651,109,664.85	8,905,510,649.50	-4,254,400,984.65	-47.77%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,562,038,065.98	3,629,587,578.67	-1,067,549,512.69	-29.41%
2424 Descuentos de Nomina	5,893,031,534.00	3,603,351,597.00	2,289,679,937.00	63.54%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,723,442,077.00	559,632,897.00	1,163,809,180.00	207.96%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	4,017,000.00	5,097,790.00	126.91%
2490 Otras Cuentas por Pagar	2,204,536,527.16	1,511,865,859.16	692,670,668.00	45.82%
25 Beneficios a los Empleados	13,271,620,755.00	8,241,490,107.97	5,030,130,647.03	61.03%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	13,271,620,755.00	8,241,490,107.97	5,030,130,647.03	61.03%
29 Otros pasivos	1,857,025,186.23	544,431,806.86	1,312,593,379.37	241.09%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	10,079,694.00	-10,079,694.00	-100.00%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	1,693,345,496.23	534,352,112.86	1,158,993,383.37	216.90%
2990 Otros Pasivos Diferidos	163,679,690.00	0.00	163,679,690.00	0.00%
NO CORRIENTE (5)	583,100,478,221.91	496,236,166,637.43	86,864,311,584.48	17.50%
23 Prestamos por Pagar	260,614,377,934.00	163,524,514,180.82	97,089,863,753.18	59.37%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	260,614,377,934.00	163,524,514,180.82	97,089,863,753.18	59.37%
24 Cuentas por pagar	113,086,760,369.47	64,787,599,305.29	48,299,161,064.18	74.55%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	113,086,760,369.47	64,787,599,305.29	48,299,161,064.18	74.55%
25 Beneficios a los Empleados	153,752,116,937.94	226,509,804,922.92	-72,757,687,984.98	-32.12%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	684,375,298.00	-684,375,298.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	153,752,116,937.94	225,825,429,624.92	-72,073,312,686.98	-31.92%
27 Pasivos estimados	51,424,011,239.00	31,524,118,399.00	19,899,892,840.00	63.13%
2701 Provisión para contingencias	51,424,011,239.00	31,524,118,399.00	19,899,892,840.00	63.13%
29 Otros pasivos	4,223,211,741.50	9,890,129,829.40	-5,666,918,087.90	-57.30%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	4,223,211,741.50	9,890,129,829.40	-5,666,918,087.90	-57.30%
TOTAL PASIVO (7)	620,950,613,265.81	537,600,148,013.26	83,350,465,252.55	15.50%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,426,353,658,242.55	1,294,168,076,175.83	132,185,582,066.72	10.21%
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	55,870,902,626.53	130,644,461,544.54	-74,773,558,918.01	-57.23%
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	-53,512,988,648.18	-123,879,153,392.18	70,366,164,744.00	-56.80%

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

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	2,047,304,271,508.36	1,831,768,224,189.09	215,536,047,319.27	11,77%
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	67,542,585,573.81	54,206,759,075.87	13,335,826,497.94	24.60%
99 Acreedoras por contra (db)	-284,973,497,558.81	-241,247,663,497.87	-43,725,834,060.94	18.12%

[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

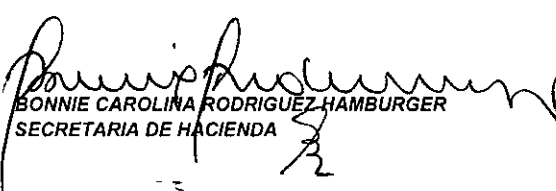
ANEXO N° 4
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2019
 (Cifras en pesos)

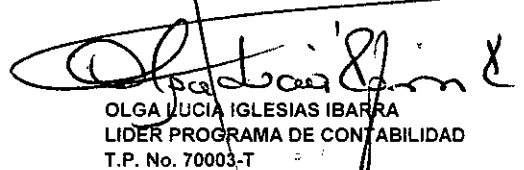
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/10/2019	Periodo Anterior 31/10/2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES (1)		804,906,013,823.35	760,878,717,871.73	44,027,295,952	5.79%
41 INGRESOS FISCALES		206,682,763,918.84	194,411,985,265.63	12,270,778,653	6.31%
4105	IMPUESTOS	149,287,306,807.99	128,244,106,432.55	21,043,200,375	16.41%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	59,054,191,727.85	67,717,652,680.08	-8,663,460,952	-12.79%
4111	REGALIAS	0.00	54,790.00	-54,790	-100.00%
4195	DEVOLUCIONES Y DÉSCONTOS (DB)	-1,658,734,617.00	-1,549,828,637.00	-108,905,980	7.03%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		598,223,249,904.51	566,466,732,606.10	31,756,517,298	5.61%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	364,008,520,372.50	326,087,181,492.00	37,921,338,881	11.63%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	185,305,323,954.14	198,900,904,942.30	-13,595,580,988	-6.84%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	48,909,405,577.87	41,478,646,171.80	7,430,759,406	17.91%
GASTOS OPERACIONALES (2)		748,188,493,062.97	668,186,669,852.57	80,001,823,210	11.97%
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		92,796,244,419.92	100,098,092,777.20	-7,301,848,357	-7.29%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	12,222,770,098.00	11,621,246,519.00	601,523,579	5.18%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,636,418,406.44	6,472,931,641.61	-2,836,513,235	-43.82%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,309,293,849.00	3,266,952,200.00	42,341,649	1.30%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	731,803,300.00	712,631,300.00	19,172,000	2.69%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5,888,389,393.00	6,010,020,146.00	-121,630,753	-2.02%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,812,348,033.76	14,354,294,200.77	458,053,833	3.19%
5111	GENERALES	52,160,520,483.72	57,660,016,769.82	-5,499,496,286	-9.54%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34,700,856.00	0.00	34,700,856	0.00%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		27,540,172,633.45	11,500,275,280.80	16,039,897,353	139.47%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	2,850,131,765.35	3,009,194,873.25	-159,063,108	-5.29%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2,167,538,988.10	101,903,745.61	2,065,635,242	2027.05%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	500,470,692.94	-500,470,693	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	22,522,501,880.00	7,888,705,969.00	14,633,795,911	0.00%
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		49,044,732,449.56	67,360,493,513.07	-18,315,761,064	-27.19%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	47,982,809,446.26	66,224,029,086.47	-18,241,219,640	-27.54%
5424	SUBVENCIONES	1,061,923,003.30	1,136,464,426.60	-74,541,423	-6.56%
55 GASTO PUBLICO SOCIAL		578,807,343,560.04	489,214,406,361.50	89,592,937,199	18.31%
5501	EDUCACION	417,149,754,737.63	353,967,322,175.31	63,182,432,562	17.85%
5502	SALUD	74,609,830,509.88	93,031,205,582.48	-18,421,375,073	-19.80%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	16,649,348,976.63	17,621,119,978.50	-971,771,002	-5.51%
5504	VIVIENDA	41,404,806,108.83	2,686,778,955.87	38,718,027,153	1441.06%
5505	RECREACION Y DEPORTES	4,079,136,544.50	2,020,835,490.00	2,058,301,055	101.85%
5506	CULTURA	3,047,316,087.77	2,752,115,325.85	295,200,762	10.73%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	17,137,257,721.03	15,079,056,943.66	2,058,200,777	13.65%
5508	MEDIO AMBIENTE	4,729,892,873.77	2,055,971,909.83	2,673,920,964	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)		56,717,520,760.38	92,692,048,019.16	-35,974,527,259	-38.81%

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

48 OTROS INGRESOS	<u>38,877,396,252.78</u>	<u>52,450,197,578.84</u>	-13,572,801,326	-25.88%
4802 FINANCIEROS	23,940,003,813.60	12,478,251,018.86	11,461,752,795	91.85%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 INGRESOS DIVERSOS	14,937,392,439.18	39,760,529,717.06	-24,823,137,278	-62.43%
58 OTROS GASTOS	<u>39,724,014,386.63</u>	<u>14,497,784,053.46</u>	25,226,230,333	174.00%
5802 COMISIONES	175,129,666.73	123,138,585.75	51,991,081	42.22%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	9,421,428,191.27	4,757,551,073.73	4,663,877,118	98.03%
5890 GASTOS DIVERSOS	30,127,456,528.63	9,556,823,651.42	20,570,632,877	215.25%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	<u>55,870,902,626.53</u>	<u>130,644,461,544.54</u>	-74,773,558,918	-57.23%


 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

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 31 de Octubre 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 31 de Octubre 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.

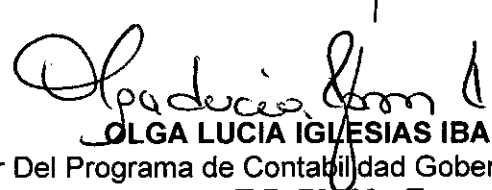
Valledupar, a los 20 días del Mes de Noviembre del año 2019.



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

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	2.047.304.271.508,36	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	230.914.277.012,23	0,00
1105	CAJA	21.500.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	230.892.777.012,23	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	446.759.120.183,85	0,00
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	30.484.231.689,00	0,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	59.224.989.906,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	310.716.864.939,57	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	46.333.033.649,28	0,00
14	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	362.084.880.751,33	0,00
1405	TERRENOS	38.873.349.803,00	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	289.604.285.781,81	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	6.747.791.437,26	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.261.662.763,79	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	24.815.251.146,33
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	665.515.411.384,15	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	609.292.142.153,83	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	21.743.859.758,78
	OTROS ACTIVOS	315.603.033.138,60	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	236.797.334.559,23	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	81.992.573,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	55.058.016.865,07	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	23.545.405.526,37	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	620.950.613.265,81
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	263.842.502.933,08
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	3.228.124.999,08
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	260.614.377.934,00
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	132.580.124.473,06
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	2.450.091.444,60

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	4.651.109.664,85
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	2.562.038.065,98
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	5.893.031.534,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	1.723.442.077,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	9.114.790,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	113.086.760.369,47
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	2.204.536.527,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	167.023.737.692,94
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	13.271.620.755,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	153.752.116.937,94
27	PROVISIONES	0,00	51.424.011.239,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	51.424.011.239,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	6.080.236.927,73
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	4.223.211.741,50
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	1.693.345.496,23
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
	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	843.783.410.076,13
41	INGRESOS FISCALES	0,00	206.682.763.918,84
4105	IMPUESTOS	0,00	149.287.306.807,99
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	59.054.191.727,85
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.658.734.617,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	598.223.249.904,51
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	364.008.520.372,50
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	185.305.323.954,14
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	48.909.405.577,87
48	OTROS INGRESOS	0,00	38.877.396.252,78
4802	FINANCIEROS	0,00	23.940.003.813,60
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	14.937.392.439,18
5	GASTOS	787.912.507.449,60	0,00
	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	92.796.244.419,92	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	12.222.770.098,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.636.418.406,44	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.309.293.849,00	0,00
5104	APORTÉS SOBRE LA NÓMINA	731.803.300,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5.888.389.393,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14.812.348.033,76	0,00
5111	GENERALES	52.160.520.483,72	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34.700.856,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	27.540.172.633,45	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.850.131.765,35	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	2.167.538.988,10	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892.399.999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	22.522.501.880,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	49.044.732.449,56	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	47.982.809.446,26	0,00
5424	SUBVENCIONES	1.061.923.003,30	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	578.807.343.560,04	0,00
5501	EDUCACIÓN	417.149.754.737,63	0,00
5502	SALUD	74.609.830.509,88	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	16.649.348.976,63	0,00
5504	VIVIENDA	41.404.806.108,83	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	4.079.136.544,50	0,00
5506	CULTURA	3.047.316.087,77	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	17.137.257.721,03	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	4.729.892.873,77	0,00
58	OTROS GASTOS	39.724.014.386,63	0,00
5802	COMISIONES	175.129.666,73	0,00
5804	FINANCIEROS	9.421.428.191,27	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	30.127.456.528,63	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	25.255.716.811,00	0,00
8110	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	67.542.585.573,81
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	67.542.585.573,81
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	284.973.497.558,81	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	217.430.911.985,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	67.542.585.573,81	0,00
	SUMAS IGUALES	2.835.216.778.957,96	2.835.216.778.957,96

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.831.768.224.189,09	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	193.626.839.419,40	0,00
1105	CAJA	25.909.091,00	-0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	193.600.930.328,40	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	374.135.494.969,93	0,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	16.852.981.306,61	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	53.925.247.733,12	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	250.418.174.936,75	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	52.939.090.993,45	-0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	319.201.867.603,19	0,00
1605	TERRENOS	36.545.957.803,00	0,00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	245.975.429.944,73	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	6.646.728.765,26	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	21.451.339.783,39
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	584.983.903.679,83	0,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	526.572.714.712,29	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	19.555.940.021,56
19	OTROS ACTIVOS	334.590.018.114,74	0,00
	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	206.860.340.972,33	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	139.607.629,75	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	64.787.945.587,57	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	62.852.550.978,53	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	537.600.148.013,26
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	166.196.389.180,82
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	2.671.875.000,00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0,00	163.524.514.180,82
24	CUENTAS POR PAGAR	0,00	94.693.783.766,29
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	11.692.218.879,67
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	8.905.510.649,50

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	3.629.587.578,67
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0,00	3.603.351.597,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	559.632.897,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	4.017.000,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	64.787.599.305,29
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	1.511.865.859,16
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	234.751.295.030,89
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	8.241.490.107,97
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	684.375.298,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	225.825.429.624,92
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	10.434.561.636,26
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	10.079.694,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	9.890.129.829,40
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	534.352.112,86
3	PATRIMONIO	0,00	1.163.523.614.631,29
	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	813.328.915.450,57
41	INGRESOS FISCALES	0,00	194.411.985.265,63
4105	TRIBUTARIOS	0,00	128.244.106.432,55
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	67.717.652.680,08
4111	REGALÍAS	0,00	54.790,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	1.549.828.637,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	566.466.732.606,10
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	326.087.181.492,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	198.900.904.942,30
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	41.478.646.171,80
48	OTROS INGRESOS	0,00	52.450.197.578,84
4802	FINANCIEROS	0,00	12.478.251.018,86
	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	211.416.842,92
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	39.760.529.717,06
5	GASTOS	682.684.453.906,03	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	100.098.092.777,20	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11.621.246.519,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.472.931.641,61	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.266.952.200,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	712.631.300,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.010.020.146,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14.354.294.200,77	0,00
5111	GENERALES	57.660.016.769,82	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11.500.275.280,80	0,00

Departamento del Cesar

NIT. 892399999-1

BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.009.194.873,25	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	101.903.745,61	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	67.360.493.513,07	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	66.224.029.086,47	0,00
5424	SUBVENCIONES	1.136.464.426,60	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	489.214.406.361,50	0,00
1	EDUCACIÓN	353.967.322.175,31	0,00
5502	SALUD	93.031.205.582,48	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	17.621.119.978,50	0,00
5504	VIVIENDA	2.686.778.955,87	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	2.020.835.490,00	0,00
5	CULTURA	2.752.115.325,85	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	15.079.056.943,66	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	2.055.971.909,83	0,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13.401.920,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	13.401.920,00	0,00
	OTROS GASTOS	14.497.784.053,46	0,00
5802	COMISIONES	123.138.585,75	0,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	60.270.742,56	0,00
5804	FINANCIEROS	4.757.551.073,73	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	9.556.823.651,42	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
86	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	84.931.184.134,00
86	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	54.206.759.075,87
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	54.206.759.075,87
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	241.247.663.497,87	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	187.040.904.422,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	54.206.759.075,87	0,00
	SUMAS IGUALES	2.514.452.678.095,12	2.514.452.678.095,12

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2018 (AÑO ANTERIOR) 1,294,168,076,175.83

VARIACIONES PATRIMONIALES 132,185,582,066.72

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO) 1,426,353,658,242.55

	ACTUAL 31/10/2019	ANTERIOR 31/10/2018	
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	55,870,902,626.53	130,644,461,544.54	-74,773,558,918
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	-	(26,882,132,384.22)	26,882,132,384
			180,077,008,600.51
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

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


Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/10/2019 \$	Periodo Anterior 31/10/2018 \$	Variación Absoluta	Variación Relativa
CORRIENTE (1)		732,813,406,634.15	632,689,887,606.65	100,123,519,027.50	15.83%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo		230,914,277,012.23	193,626,839,419.40	37,287,437,592.83	19.26%
1105	Caja	21,500,000.00	25,909,091.00	-4,409,091.00	-17.02%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	230,892,777,012.23	193,600,930,328.40	37,291,846,683.83	19.26%
13 Cuentas por Cobrar		446,759,120,183.85	374,135,494,969.93	72,623,625,213.92	19.41%
1305	Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	30,484,231,689.00	16,852,981,306.61	13,631,250,382.39	80.88%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	59,224,989,906.00	53,925,247,733.12	5,299,742,172.88	9.83%
1337	Transferencias por Cobrar	310,716,864,939.57	250,418,174,936.75	60,298,690,002.82	24.08%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	46,333,033,649.28	52,939,090,993.45	-6,606,057,344.17	-12.48%
19 Otros activos		55,140,009,438.07	64,927,553,217.32	-9,787,543,779.25	-15.07%
905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	81,992,573.00	139,607,629.75	-57,615,056.75	-41.27%
1906	Avances y Anticipos Entregados	55,058,016,865.07	64,787,945,587.57	-9,729,928,722.50	-15.02%
NO CORRIENTE (2)		1,314,490,864,874.21	1,199,078,336,582.44	115,412,528,291.77	9.63%
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 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		362,084,880,751.33	319,201,867,603.19	42,883,013,148.14	13.43%
1605	Terrenos	38,873,349,803.00	36,545,957,803.00	2,327,392,000.00	6.37%
1615	Construcciones en curso	289,604,285,781.81	245,975,429,944.73	43,628,855,837.08	17.74%
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	6,747,791,437.26	6,646,728,765.26	101,062,672.00	1.52%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,261,662,763.79	4,158,993,133.79	102,669,630.00	2.47%
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)	-24,815,251,146.33	-21,451,339,783.39	-3,363,911,362.94	15.68%
17 Bienes de Beneficio y Uso Público e Históricos y Culturales		665,515,411,384.15	584,983,903,679.83	80,531,507,704.32	13.77%
1705	Bienes Uso Público en Construcción	609,292,142,153.83	526,572,714,712.29	82,719,427,441.54	15.71%
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)	-21,743,859,758.78	-19,555,940,021.56	-2,187,919,737.22	11.19%
19 Otros activos		260,463,023,700.53	269,662,464,897.42	-9,199,441,196.89	-3.41%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	236,797,334,559.23	206,860,340,972.33	29,936,993,586.90	14.47%
1908	Recursos entregados en Administración	23,545,405,526.37	62,852,550,978.53	-39,307,145,452.16	-62.54%
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)		2,047,304,271,508.36	1,831,768,224,189.09	215,536,047,319.27	11.77%

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

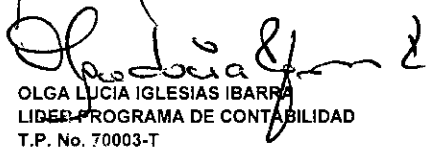
PASIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CORRIENTE (4)	37,850,135,043.90	41,363,981,375.83	-3,513,846,331.93	-8.49%
23 Prestamos por Pagar	3,228,124,999.08	2,671,875,000.00	556,249,999.08	20.82%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	3,228,124,999.08	2,671,875,000.00	556,249,999.08	20.82%
24 Cuentas por pagar	19,493,364,103.59	29,906,184,461.00	-10,412,820,357.41	-34.82%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,450,091,444.60	11,692,218,879.67	-9,242,127,435.07	-79.05%
2403 Transferencias por Pagar	4,651,109,664.85	8,905,510,649.50	-4,254,400,984.65	-47.77%
2407 Recursos a Favor de Terceros	2,562,038,065.98	3,629,587,578.67	-1,067,549,512.69	-29.41%
2424 Descuentos de Nomina	5,893,031,534.00	3,603,351,597.00	2,289,679,937.00	63.54%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,723,442,077.00	559,632,897.00	1,163,809,180.00	207.96%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,114,790.00	4,017,000.00	5,097,790.00	126.91%
2490 Otras Cuentas por Pagar	2,204,536,527.16	1,511,865,859.16	692,670,668.00	45.82%
25 Beneficios a los Empleados	13,271,620,755.00	8,241,490,107.97	5,030,130,647.03	61.03%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	13,271,620,755.00	8,241,490,107.97	5,030,130,647.03	61.03%
29 Otros pasivos	1,857,025,186.23	544,431,806.86	1,312,593,379.37	241.09%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	10,079,694.00	-10,079,694.00	-100.00%
2903 Depósitos Recibidos en Garantías	1,693,345,496.23	534,352,112.86	1,158,993,383.37	216.90%
2990 Otros Pasivos Diferidos	163,679,690.00	0.00	163,679,690.00	0.00%
NO CORRIENTE (5)	583,100,478,221.91	496,236,166,637.43	86,864,311,584.48	-17.50%
23 Prestamos por Pagar	260,614,377,934.00	163,524,514,180.82	97,089,863,753.18	59.37%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	260,614,377,934.00	163,524,514,180.82	97,089,863,753.18	59.37%
24 Cuentas por pagar	113,086,760,369.47	64,787,599,305.29	48,299,161,064.18	74.55%
2480 Administración y Prestación de Servicios Salud	113,086,760,369.47	64,787,599,305.29	48,299,161,064.18	74.55%
25 Beneficios a los Empleados	153,752,116,937.94	226,509,804,922.92	-72,757,687,984.98	-32.12%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0.00	684,375,298.00	-684,375,298.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	153,752,116,937.94	225,825,429,624.92	-72,073,312,686.98	-31.92%
27 Pasivos estimados	51,424,011,239.00	31,524,118,399.00	19,899,892,840.00	63.13%
2701 Provisión para contingencias	51,424,011,239.00	31,524,118,399.00	19,899,892,840.00	63.13%
29 Otros pasivos	4,223,211,741.50	9,890,129,829.40	-5,666,918,087.90	-57.30%
2902 Recursos Recibidos en Administración	4,223,211,741.50	9,890,129,829.40	-5,666,918,087.90	-57.30%
TOTAL PASIVO (7)	620,950,613,265.81	537,600,148,013.26	83,350,465,252.55	15.50%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública	1,426,353,658,242.55	1,294,168,076,175.83	132,185,582,066.72	-10.21%
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	55,870,902,626.53	130,644,461,544.54	-74,773,558,918.01	-57.23%
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	-53,512,988,648.18	-123,879,153,392.18	70,366,164,744.00	-56.80%

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

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	<u>2,047,304,271,508.36</u>	<u>1,831,768,224,189.09</u>	215,536,047,319.27	-11.77%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	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)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	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	67,542,585,573.81	54,206,759,075.87	13,335,826,497.94	24.60%
99 Acreedoras por contra (db)	-284,973,497,558.81	-241,247,663,497.87	-43,725,834,060.94	18.12%


FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR


BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER
SECRETARIA DE HACIENDA



OLGA LUCÍA 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 OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

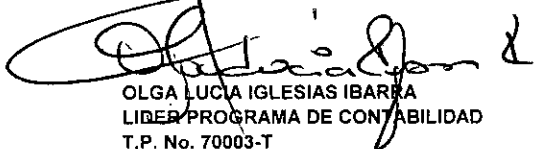
Código	Cuentas	Periodo Actual 31/10/2019	Periodo Anterior 31/10/2018	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
INGRESOS OPERACIONALES (1)		804,906,013,823.35	760,878,717,871.73	44,027,295,952	5.79%
41 INGRESOS FISCALES		206,682,763,918.84	194,411,985,265.63	12,270,778,653	6.31%
4105	IMPUESTOS	149,287,306,807.99	128,244,106,432.55	21,043,200,375	16.41%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	59,054,191,727.85	67,717,652,680.08	-8,663,460,952	-12.79%
4111	REGALIAS	0.00	54,790.00	-54,790	-100.00%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1,658,734,617.00	-1,549,828,637.00	-108,905,980	7.03%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		598,223,249,904.51	566,466,732,606.10	31,756,517,298	5.61%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	364,008,520,372.50	326,087,181,492.00	37,921,338,881	11.63%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	185,305,323,954.14	198,900,904,942.30	-13,595,580,988	-6.84%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	48,909,405,577.87	41,478,646,171.80	7,430,759,406	17.91%
GASTOS OPERACIONALES (2)		748,188,493,062.97	668,186,669,852.57	80,001,823,210	11.97%
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		92,796,244,419.92	100,098,092,777.20	-7,301,848,357	-7.29%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	12,222,770,098.00	11,621,246,519.00	601,523,579	5.18%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,636,418,406.44	6,472,931,641.61	-2,836,513,235	-43.82%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,309,293,849.00	3,266,952,200.00	42,341,649	1.30%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	731,803,300.00	712,631,300.00	19,172,000	2.69%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	5,888,389,393.00	6,010,020,146.00	-121,630,753	-2.02%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,812,348,033.76	14,354,294,200.77	458,053,833	3.19%
5111	GENERALES	52,160,520,483.72	57,660,016,769.82	-5,499,496,286	-9.54%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34,700,856.00	0.00	34,700,856	0.00%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		27,540,172,633.45	11,500,275,280.80	16,039,897,353	139.47%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	2,850,131,765.35	3,009,194,873.25	-159,063,108	-5.29%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2,167,538,988.10	101,903,745.61	2,065,635,242	2027.05%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00	500,470,692.94	-500,470,693	-100.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	22,522,501,880.00	7,888,705,969.00	14,633,795,911	0.00%
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		49,044,732,449.56	67,360,493,513.07	-18,315,761,064	-27.19%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	47,982,809,446.26	66,224,029,086.47	-18,241,219,640	-27.54%
5424	SUBVENCIONES	1,061,923,003.30	1,136,464,426.60	-74,541,423	-6.56%
55 GASTO PUBLICO SOCIAL		578,807,343,560.04	489,214,406,361.50	89,592,937,199	18.31%
5501	EDUCACION	417,149,754,737.63	353,967,322,175.31	63,182,432,562	17.85%
5502	SALUD	74,609,830,509.88	93,031,205,582.48	-18,421,375,073	-19.80%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	16,649,348,976.63	17,621,119,978.50	-971,771,002	-5.51%
5504	VIVIENDA	41,404,806,108.83	2,686,778,955.87	38,718,027,153	1441.06%
5505	RECREACION Y DEPORTES	4,079,136,544.50	2,020,835,490.00	2,058,301,055	101.85%
5506	CULTURA	3,047,316,087.77	2,752,115,325.85	295,200,762	10.73%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	17,137,257,721.03	15,079,056,943.66	2,058,200,777	13.65%
5508	MEDIO AMBIENTE	4,729,892,873.77	2,055,971,909.83	2,673,920,964	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)		56,717,520,760.38	92,692,048,019.16	-35,974,527,259	-38.81%

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

48 OTROS INGRESOS	<u>38,877,396,252.78</u>	<u>52,450,197,578.84</u>	-13,572,801,326	-25.88%
4802 FINANCIEROS	23,940,003,813.60	12,478,251,018.86	11,461,752,795	91.85%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	211,416,842.92	-211,416,843	-100.00%
4808 INGRESOS DIVERSOS	14,937,392,439.18	39,760,529,717.06	-24,823,137,278	-62.43%
58 OTROS GASTOS	<u>39,724,014,386.63</u>	<u>14,497,784,053.46</u>	25,226,230,333	174.00%
5802 COMISIONES	175,129,666.73	123,138,585.75	51,991,081	42.22%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00	60,270,742.56	-60,270,743	-100.00%
5804 FINANCIEROS	9,421,428,191.27	4,757,551,073.73	4,663,877,118	98.03%
5890 GASTOS DIVERSOS	30,127,456,528.63	9,556,823,651.42	20,570,632,877	215.25%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	<u>55,870,902,626.53</u>	<u>130,644,461,544.54</u>	-74,773,558,918	-57.23%


 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



Gobernación del

Cesar

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 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2018 (AÑO ANTERIOR) 1,294,168,076,175.83

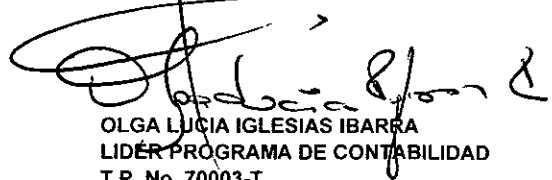
VARIACIONES PATRIMONIALES 132,185,582,066.72

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE OCTUBRE DE 2019(AÑO OBJETO DE ESTUDIO) 1,426,353,658,242.55

	ACTUAL 31/10/2019	ANTERIOR 31/10/2018	
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	55,870,902,626.53	130,644,461,544.54	-74,773,558,918
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