



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 30/04/2023 \$	Periodo Anterior 30/04/2022 \$	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE (1)	1,408,852,928,213.66	1,217,060,656,931.75	191,792,271,281.91	15.76%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo (N5)	320,950,820,419.20	324,504,321,147.60	-3,553,500,728.40	-1.10%
1105	Caja	19,963,636.00	19,654,545.00	309,091.00	1.57%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	239,952,447,502.54	256,353,874,701.08	-16,401,427,198.54	-6.40%
1132	Efectivo de Uso Restringido	80,978,409,280.66	68,130,791,901.52	12,847,617,379.14	18.86%
13	Cuentas por Cobrar(N7)	986,220,308,455.10	807,524,689,952.94	178,695,618,502.16	22.13%
1305	Impuestos, Retencion en la Fuente y Anticipos de Impuestos	66,880,006,085.20	29,979,427,622.00	36,900,578,463.20	123.09%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	60,280,441,058.72	39,740,598,206.00	20,539,842,852.72	51.68%
1317	Prestacion de servicios	864,674,792.00	0	864,674,792.00	100.00%
1337	Transferencias por Cobrar	606,130,289,634.82	633,468,141,518.38	-27,337,851,883.56	-4.32%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	235,956,996,884.36	92,159,870,606.56	143,797,126,277.80	156.03%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recauda	16,107,900,000.00	12,176,652,000.00	3,931,248,000.00	32.29%
15	Inventarios (N9)	3,113,870,870.34	0.00	3,113,870,870.34	100.00%
1510	Mercancias en existencias	3,113,870,870.34	0.00	3,113,870,870.34	100.00%
19	Otros activos (N16)	98,567,928,469.02	85,031,645,831.21	13,536,282,637.81	15.92%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	427,336,118.00	183,496,986.00	243,839,132.00	132.88%
1906	Avances y Anticipos Entregados	77,631,277,731.09	75,142,436,931.11	2,488,840,799.98	3.31%
1908	Recursos entregados en Administracion	20,509,314,619.93	9,705,711,914.10	10,803,602,705.83	111.31%
	NO CORRIENTE (2)	1,891,573,189,223.32	1,610,911,647,319.21	280,661,547,904.11	17.42%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados (N6)	27,289,725,645.29	27,296,141,635.00	-6,415,989.71	-0.02%
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	12,004,844,125.29	12,011,260,115.00	-6,415,989.71	-0.05%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	250,001,000.00	250,001,000.00	0.00	0.00%
1230	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	1,596,600,000.00	1,596,600,000.00	0.00	0.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo (N10)	763,196,068,069.17	492,820,220,810.75	270,375,847,458.42	54.86%
1605	Terrenos	40,425,961,737.00	40,425,961,737.00	0.00	0.00%
1615	Construcciones en curso	681,620,831,517.64	415,353,114,980.54	266,267,716,537.10	64.11%
1635	Bienes Muebles en Bodega	13,005,832,627.34	7,831,462,476.79	5,174,370,150.55	66.07%
1640	Edificaciones	34,643,017,067.80	34,643,017,067.80	0.00	0.00%
1650	Redes Lieneas y Cables	1,068,570,391.66	1,068,570,391.66	0.00	0.00%
1655	Maquinaria y equipo	244,372,667.86	244,372,667.86	0.00	0.00%
1660	Equipo médico y científico	1,321,821,332.35	1,321,821,332.35	0.00	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,129,041,760.88	4,003,313,548.48	125,728,212.40	3.14%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,881,956,992.33	3,062,601,532.33	819,355,460.00	26.75%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	3,176,232,400.00	3,176,232,400.00	0.00	0.00%
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	107,973,958.00	107,973,958.00	0.00	0.00%
1681	Bienes de Arte y Cultura	306,600,000.00	0.00	306,600,000.00	100.00%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-20,736,144,383.69	-18,418,221,482.06	-2,317,922,901.63	12.58%
17	Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales (N11)	856,456,791,015.21	847,032,868,250.15	9,423,922,765.06	1.11%
1705	Bienes Uso Público en Construccion	808,896,536,115.69	796,873,709,052.41	12,022,827,063.28	1.51%
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)	-30,406,874,089.58	-27,807,969,791.36	-2,598,904,298.22	9.35%
19	Otros activos (N16)	244,630,604,493.65	243,762,410,823.31	868,193,670.34	0.36%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	221,132,069,303.84	228,024,858,905.34	-6,892,789,601.50	-3.02%
1908	Recursos entregados en Administracion	22,203,751,450.63	14,650,705,599.55	7,553,045,851.08	51.55%
1970	Activos Intangibles (N14)	904,149,201.47	794,899,201.47	109,250,000.00	13.74%
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-420,032,723.29	-261,052,883.05	-158,979,840.24	60.90%
1986	Activos Diferidos	810,667,261.00	553,000,000.00	257,667,261.00	46.58%
	TOTAL ACTIVO (3)	3,300,426,117,436.98	2,827,972,298,250.96	472,453,819,186.02	16.71%
	PASIVO				
	CORRIENTE (4)	318,063,582,696.16	259,936,888,726.33	58,126,693,969.83	22.36%



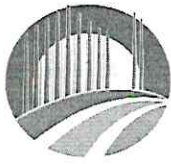
LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
23 Prestamos por Pagar (N20)	33,186,564,950.63	30,758,071,190.63	2,428,493,760.00	7.90%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	33,186,564,950.63	30,758,071,190.63	2,428,493,760.00	7.90%
24 Cuentas por pagar (N21)	166,301,167,196.97	57,545,977,140.07	108,755,190,056.90	188.99%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	132,475,557,850.68	23,261,966,756.90	109,213,591,093.78	469.49%
2403 Transferencias por Pagar	14,904,997,133.36	13,264,207,663.09	1,640,789,470.27	12.37%
2407 Recursos a Favor de Terceros	12,888,734,586.93	12,946,638,157.22	-57,903,570.29	-0.45%
2424 Descuentos de Nomina	2,655,590,387.00	7,231,131,624.00	-4,575,541,237.00	-63.28%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	3,303,080,824.00	830,039,882.00	2,473,040,942.00	297.94%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	73,206,415.00	11,993,056.86	61,213,358.14	510.41%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	38,168,332,504.67	18,056,167,817.62	20,112,164,687.05	111.39%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	38,168,332,504.67	18,056,167,817.62	20,112,164,687.05	111.39%
29 Otros pasivos (N24)	80,407,518,043.89	153,576,672,578.01	-73,169,154,534.12	-47.64%
2901 Avances y Anticipos recibidos	0.00	201,640.00	-201,640.00	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	3,432,394,370.00	5,005,623,750.50	-1,573,229,380.50	-31.43%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	2,021,442,894.89	1,116,865,602.69	904,577,292.20	80.99%
2990 Otros Pasivos Diferidos	74,953,680,779.00	147,453,981,584.82	-72,500,300,805.82	-49.17%
NO CORRIENTE (5)	634,300,777,341.49	551,287,367,808.12	83,013,409,533.37	15.06%
23 Prestamos por Pagar (N20)	194,788,576,032.48	167,892,872,781.37	26,895,703,251.11	16.02%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	194,788,576,032.48	167,892,872,781.37	26,895,703,251.11	16.02%
24 Cuentas por pagar (N21)	166,017,987,795.51	159,820,371,267.75	6,197,616,527.76	3.88%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	154,388,940,695.29	149,852,077,704.29	4,536,862,991.00	3.03%
2490 Otras Cuentas por Pagar	11,629,047,100.22	9,968,293,563.46	1,660,753,536.76	16.66%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	168,618,464,524.00	164,321,937,512.00	4,296,527,012.00	2.61%
2514 Beneficios Posemplo-Pensiones	168,618,464,524.00	164,321,937,512.00	4,296,527,012.00	2.61%
2515 Otros Beneficios Posemplo				
27 Pasivos estimados (N23)	103,214,849,694.00	59,252,186,247.00	43,962,663,447.00	74.20%
2701 Litigios y Demandas	103,214,849,694.00	59,252,186,247.00	43,962,663,447.00	74.20%
29 Otros pasivos (N24)	1,660,899,295.50	0.00	1,660,899,295.50	100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	1,660,899,295.50	0.00	1,660,899,295.50	100.00%
TOTAL PASIVO (7)	952,364,360,037.65	811,224,256,534.45	141,140,103,503.20	17.40%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública (N27)	2,348,061,757,399.33	2,016,748,041,716.51	331,313,715,682.82	16.43%
3105 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	851,165,679,421.78	638,838,751,042.38	212,326,928,379.40	33.24%
3110 Resultado del ejercicio	201,119,340,666.58	77,253,032,081.80	123,866,308,584.78	160.34%
3148 Ganancias o Perdidas por la Aplicación del metodo de Participacion Patrimonial	1,355,003,252.00	1,355,003,252.00	0.00	0.00%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-19,981,066,348.72	-15,101,545,067.36	-4,879,521,281.36	32.31%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	3,300,426,117,436.98	2,827,972,298,250.96	472,453,819,186.02	16.71%
	0.00	0.00		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10) (N 26)	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 Derechos contingentes	22,856,501,061.00	25,990,718,884.00	-3,134,217,823.00	-12.06%
83 Deudoras de control	109,247,325,998.00	103,820,675,998.00	5,426,650,000.00	5.23%
89 Deudoras por contra (CR)	-132,103,827,059.00	-129,811,394,882.00	-2,292,432,177.00	1.77%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11) (N 26)	0.00	0.00	0.00	0.00%



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

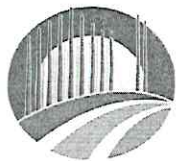
ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
91 Responsabilidades contingentes	223,075,126,806.00	226,789,601,287.37	-3,714,474,481.37	-1.64%
93 Acreedoras de control	41,629,661,948.67	126,505,537,042.20	-84,875,875,093.53	-67.09%
99 Acreedoras por contra (db)	-264,704,788,754.67	-353,295,138,329.57	88,590,349,574.90	-25.08%

ANDRES FENDEMEZA ARAUJO
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR (E)

ANDRES GUILLERMO ROJAS ARCIA
SECRETARIO DE HACIENDA

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



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 30/04/2023	Periodo Anterior 30/04/2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	559,344,228,244.55	383,213,887,088.73	176,130,341,156	45.96%
41	INGRESOS FISCALES (N28)	92,179,938,466.81	84,552,896,985.19	7,627,041,482	9.02%
4105	IMPUESTOS	81,151,822,193.56	80,253,439,089.50	898,383,104	1.12%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11,108,584,273.25	4,309,310,020.00	6,799,274,253	157.78%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-80,468,000.00	-9,852,124.31	-70,615,876	716.76%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (N28)	464,237,664,962.30	296,064,744,476.43	168,172,920,486	56.80%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	179,717,141,517.00	158,617,704,150.40	21,099,437,367	13.30%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	260,231,693,528.00	103,062,643,080.03	157,169,050,448	152.50%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,288,829,917.30	34,384,397,246.00	-10,095,567,329	-29.36%
48	OTROS INGRESOS(N28)	2,926,624,815.44	2,596,245,627.11	330,379,188	12.73%
4802	FINANCIEROS	2,926,624,815.44	2,596,245,627.11	330,379,188	12.73%
	GASTOS OPERACIONALES (2) (N29)	352,785,438,178.33	306,027,516,539.76	46,757,921,639	15.28%
51	ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N29)	37,984,256,297.38	31,372,176,673.21	6,612,079,624	21.08%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,202,529,875.00	6,157,220,306.00	-954,690,431	-15.51%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,050,004,442.18	813,680,101.00	1,236,324,341	151.94%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,438,663,400.00	1,643,218,700.00	-204,555,300	-12.45%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,147,955,100.00	329,356,600.00	818,598,500	248.54%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3,054,760,320.26	1,545,740,436.00	1,509,019,884	97.62%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5,150,867,077.27	4,936,031,722.00	214,835,355	4.35%
5111	GENERALES	19,527,513,228.04	15,946,928,808.21	3,580,584,420	22.45%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	411,962,854.63	0.00	411,962,855	100.00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (N29)	1,664,525,595.07	2,682,271,442.17	-1,017,745,847	-37.94%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	745,230,881.79	1,766,918,638.09	-1,021,687,756	-57.82%
5364	DEPRECIACIONES DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	866,301,433.20	866,301,433.20	0	0.00%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	52,993,280.08	49,051,370.88	3,941,909	8.04%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES(N29)	108,119,785,808.87	18,035,577,385.20	90,084,208,424	499.48%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	106,843,946,829.88	17,666,256,929.20	89,177,689,901	504.79%
5424	SUBVENCIONES	1,275,838,978.99	369,320,456.00	906,518,523	245.46%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL(N29)	200,286,339,648.90	245,251,763,818.13	-44,965,424,169	-18.33%
5501	EDUCACION	193,669,040,425.66	144,440,651,908.98	49,228,388,517	34.08%
5502	SALUD	1,260,738,943.00	90,611,298,259.78	-89,350,559,317	-98.61%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	1,157,769,946.00	3,696,324,342.00	-2,538,554,396	-68.68%
5505	RECREACION Y DEPORTES	315,948,766.20	1,227,329,551.86	-911,380,786	-74.26%
5506	CULTURA	168,000,000.00	1,153,108,107.00	-985,108,107	-85.43%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	614,841,568.04	3,522,422,830.51	-2,907,581,262	-82.54%
5508	MEDIO AMBIENTE	3,100,000,000.00	600,628,818.00	2,499,371,182	416.13%
58	OTROS GASTOS(N29)	4,730,530,828.11	8,685,727,221.05	-3,955,196,393	-45.54%
5804	FINANCIEROS	4,730,530,828.11	8,685,727,221.05	-3,955,196,393	-45.54%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	206,558,790,066.22	77,186,370,548.97	129,372,419,517	167.61%
48	OTROS INGRESOS(N28)	2,209,211,890.90	1,315,756,281.34	893,455,610	67.90%
4808	INGRESOS DIVERSOS	2,209,211,890.90	1,315,756,281.34	893,455,610	67.90%
58	OTROS GASTOS(N29)	7,648,661,290.54	1,249,094,748.51	6,399,566,542	512.34%
5802	COMISIONES	18,981,970.66	166,575,361.79	-147,593,391	-88.60%
5812	PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M.P.P.DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	63,465,000.00	0.00	63,465,000	100.00%
5890	GASTOS DIVERSOS	7,566,214,319.88	1,082,519,386.72	6,483,694,933	598.94%
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	201,119,340,666.58	77,253,032,081.80	123,866,308,585	160.34%



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

ANDRES FELIPE MEZA ARAUJO
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR (E)

ANDRES GUILLERMO ROJAS ARCIA
SECRETARIO DE HACIENDA

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



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO 3
DEPARTAMENTO DEL CESAR
NIT 892.399.999-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 30 DE ABRIL DE 2023
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2022(AÑO ANTERIOR)	2,016,748,041,716.51			
VARIACIONES PATRIMONIALES	331,313,715,682.82			
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2023(AÑO CORRIENTE)	2,348,061,757,399.33			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		30/04/2023	30/04/2022	
INCREMENTOS				331,313,715,682.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	851,165,679,421.78	638,838,751,042.38	212,326,928,379.40	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	201,119,340,666.58	77,253,032,081.80	123,866,308,584.78	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-19,981,066,348.72	-15,101,545,067.36	-4,879,521,281.36	
GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICIPACION F	<u>1,355,003,252.00</u>	<u>1,355,003,252.00</u>	0.00	
DISMINUCIONES				0.00
				0.00
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00
CAPITAL DE TRABAJO	1,090,789,345,517.50	957,123,768,205.42	133,665,577,312.08	


ANDRÉS FELIPE MEZA ARAUJO
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR (E)


ANDRÉS GUILLERMO ROJAS ARCIA
SECRETARIO DE HACIENDA


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

Los Suscritos Andres Felipe Meza Araujo, Gobernador del Departamento del Cesar (E); Andrés Guillermo Rojas Arcia, 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 de 2016 de la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

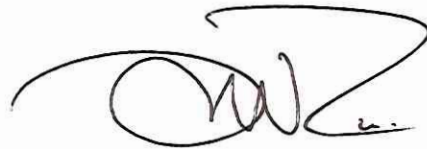
Que los saldos de la Información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Departamento del Cesar con corte a 30 de Abril del 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIAF, y este se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos del Departamento del Cesar con corte a 30 de Abril del 2023, revelan el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden, revelados en el balance.

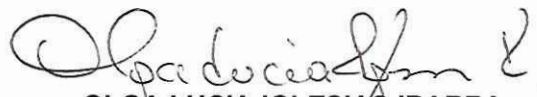
Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Departamento del Cesar.



ANDRES FELIPE MEZA ARAUJO
Gobernador Del Departamento Del Cesar (E)



ANDRES GUILLERMO ROJAS ARCIA
Secretario 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