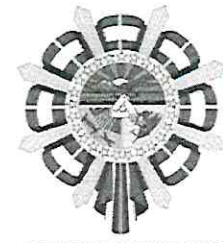


LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
		Actual	Anterior	Absoluta	Relativa
		31/01/2023	31/01/2022		
		\$	\$		
CORRIENTE (1)		1,191,156,666,333.48	1,000,873,380,933.27	190,283,285,400.21	19.01%
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo (N5)		298,926,644,212.91	273,022,421,831.98	25,904,222,380.93	9.49%
1105	Caja	-	-	0.00	0.00%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	225,978,862,166.72	209,230,857,350.04	16,748,004,816.68	8.00%
1132	Efectivo de Uso Restringido	72,947,782,046.19	63,791,564,481.94	9,156,217,564.25	14.35%
13 Cuentas por Cobrar(N7)		798,678,982,970.05	674,534,358,774.05	124,144,624,196.00	18.40%
1305	Impuestos, Retencion en la Fuente y Anticipos de Impuestos	63,282,290,228.89	21,958,016,502.00	41,324,273,726.89	188.20%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	60,280,441,058.72	39,667,311,032.00	20,613,130,026.72	51.97%
1317	Prestacion de servicios	864,674,792.00	0.00	864,674,792.00	100.00%
1337	Transferencias por Cobrar	422,140,543,509.00	507,475,596,796.45	-85,335,053,287.45	-16.82%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	236,003,133,381.44	93,256,782,443.60	142,746,350,937.84	153.07%
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recaudo	16,107,900,000.00	12,176,652,000.00	3,931,248,000.00	32.29%
15 Inventarios (N9)		2,950,447,851.69	0.00	2,950,447,851.69	100.00%
1510	Mercancias en existencias	2,950,447,851.69	0.00	2,950,447,851.69	100.00%
19 Otros activos (N16)		90,600,591,298.83	53,316,600,327.24	37,283,990,971.59	69.93%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	443,086,118.00	252,308,352.00	190,777,766.00	75.61%
1906	Avances y Anticipos Entregados	64,463,287,873.88	39,055,272,145.58	25,408,015,728.30	65.06%
1908	Recursos entregados en Administracion	25,694,217,306.95	13,762,019,829.66	11,932,197,477.29	86.70%
1986	Activos Diferidos	0.00	247,000,000.00	-247,000,000.00	-100.00%
NO CORRIENTE (2)		1,801,199,424,081.99	1,584,724,966,159.23	216,474,457,922.76	13.66%
12 Inversiones e Instrumentos Derivados (N6)		27,353,190,815.00	27,296,141,635.00	57,049,180.00	0.21%
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	12,068,309,295.00	12,011,260,115.00	57,049,180.00	0.47%
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)		690,009,451,299.03	465,554,554,353.61	224,454,896,945.42	48.21%
1605	Terrenos	40,425,961,737.00	40,425,961,737.00	0.00	0.00%
1615	Construcciones en curso	608,847,158,328.51	383,433,219,601.26	225,413,938,727.25	58.79%
1635	Bienes Muebles en Bodega	12,571,864,872.48	12,026,041,983.16	545,822,889.32	4.54%
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	3,505,828,298.40	623,213,462.48	17.78%
1670	Equipos de comunicación y computación	3,543,566,212.33	3,062,601,532.33	480,964,680.00	15.70%
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 Hotelería	107,973,958.00	107,973,958.00	0.00	0.00%
1681	Bienes de Arte y Cultura	102,200,000.00	0.00	102,200,000.00	100.00%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-20,172,329,429.84	-17,461,086,616.21	-2,711,242,813.63	15.53%
17 Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales (N11)		852,986,791,514.88	845,470,988,943.02	7,515,802,571.86	0.89%
1705	Bienes Uso Público en Construccion	804,776,810,540.46	794,662,103,670.38	10,114,706,870.08	1.27%
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)	-29,757,148,014.68	-27,158,243,716.46	-2,598,904,298.22	9.57%
19 Otros activos (N16)		230,849,990,453.08	246,403,281,227.60	-15,553,290,774.52	-6.31%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	229,357,922,574.84	233,714,459,175.29	-4,356,536,600.45	-1.86%
1908	Recursos entregados en Administracion	0.00	12,117,201,728.43	-12,117,201,728.43	-100.00%
1970	Activos Intangibles (N14)	794,899,201.47	794,899,201.47	0.00	0.00%
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-380,287,763.23	-223,278,877.59	-157,008,885.64	70.32%
1986	Activos Diferidos	1,077,456,440.00	0.00	1,077,456,440.00	100.00%
TOTAL ACTIVO (3)		2,992,356,090,415.47	2,585,598,347,092.50	406,757,743,322.97	15.73%

Handwritten signature or mark.



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



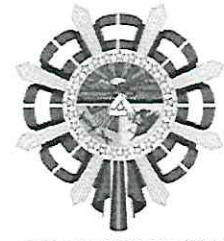
DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
PASIVO				
CORRIENTE (4)	247,325,463,921.35	156,837,683,076.29	90,487,780,845.06	57.70%
23 Prestamos por Pagar (N20)	45,883,493,256.71	41,363,433,411.63	4,520,059,845.08	10.93%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	45,883,493,256.71	41,363,433,411.63	4,520,059,845.08	10.93%
24 Cuentas por pagar (N21)	122,986,446,873.78	56,298,028,097.16	66,688,418,776.62	118.46%
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	93,758,645,037.44	22,082,823,560.32	71,675,821,477.12	324.58%
2403 Transferencias por Pagar	10,577,416,937.46	14,645,342,028.77	-4,067,925,091.31	-27.78%
2407 Recursos a Favor de Terceros	10,975,166,167.26	9,067,268,130.03	1,907,898,037.23	21.04%
2424 Descuentos de Nomina	7,303,030,566.00	6,609,163,649.00	693,866,917.00	10.50%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	299,006,321.00	322,661,947.00	-23,655,626.00	-7.33%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	73,181,844.62	13,911,056.86	59,270,787.76	426.07%
2490 Otras Cuentas por Pagar	0.00	3,556,857,725.18	-3,556,857,725.18	-100.00%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	13,787,704,166.67	37,041,131,252.62	-23,253,427,085.95	-62.78%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	13,787,704,166.67	37,041,131,252.62	-23,253,427,085.95	-62.78%
29 Otros pasivos (N24)	64,667,819,624.19	22,135,090,314.88	42,532,729,309.31	192.15%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0.00	71,626.00	-71,626.00	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	3,079,011,730.00	4,039,117,364.00	-960,105,634.00	-23.77%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	1,986,508,219.19	1,120,624,434.88	865,883,784.31	77.27%
2990 Otros Pasivos Diferidos	59,602,299,675.00	16,975,276,890.00	42,627,022,785.00	251.11%
NO CORRIENTE (5)	588,998,245,760.51	463,432,661,229.46	125,565,584,531.05	27.09%
23 Prestamos por Pagar (N20)	149,642,898,281.48	167,892,872,781.37	-18,249,974,499.89	-10.87%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	149,642,898,281.48	167,892,872,781.37	-18,249,974,499.89	-10.87%
24 Cuentas por pagar (N21)	165,861,133,965.53	70,392,986,609.59	95,468,147,355.94	135.62%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	154,388,940,695.29	64,880,439,802.51	89,508,500,892.78	137.96%
2490 Otras Cuentas por Pagar	11,472,193,270.24	5,512,546,807.08	5,959,646,463.16	108.11%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	168,618,464,524.00	164,650,415,580.00	3,968,048,944.00	2.41%
2512 Beneficios a los empleados a Largo plazo	0.00	328,478,068.00	-328,478,068.00	-100.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	168,618,464,524.00	164,321,937,512.00	4,296,527,012.00	2.61%
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	1,244,200,011.50	416,699,284.00	33.49%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	1,660,899,295.50	1,244,200,011.50	416,699,284.00	33.49%
TOTAL PASIVO (7)	836,323,709,681.86	620,270,344,305.75	216,053,365,376.11	34.83%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública (N27)	2,156,032,380,733.61	1,965,328,002,786.75	190,704,377,946.86	9.70%
3105 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	844,477,043,792.50	644,104,419,183.38	200,372,624,609.12	31.11%
3110 Resultado del ejercicio	15,778,599,630.14	20,567,325,011.04	-4,788,725,380.90	-23.28%
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)	2,992,356,090,415.47	2,585,598,347,092.50	406,757,743,322.97	15.73%
	0.00	0.00		



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10) (N 26)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	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	107,115,325,998.00	100,129,033,147.00	6,986,292,851.00	6.98%
89 Deudoras por contra (CR)	-129,971,827,059.00	-126,119,752,031.00	-3,852,075,028.00	3.05%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11) (N 26)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	223,075,126,806.00	226,789,601,287.37	-3,714,474,481.37	-1.64%
93 Acreedoras de control	41,629,355,588.67	85,084,150,714.72	-43,454,795,126.05	-51.07%
99 Acreedoras por contra (db)	-264,704,482,394.67	-311,873,752,002.09	47,169,269,607.42	-15.12%

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 N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
PARA EL MES QUE TERMINA EL 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 31/01/2023	Periodo Anterior 31/01/2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	67,398,744,163.83	62,848,211,745.94	4,550,532,418	7.24%
	41 INGRESOS FISCALES (N28)	14,197,901,021.23	19,439,867,151.00	-5,241,966,130	-26.97%
4105	IMPUESTOS	12,798,459,052.64	18,744,787,283.00	-5,946,328,230	-31.72%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,399,441,968.59	695,079,868.00	704,362,101	101.34%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	-	0	0.00%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (N28)	52,677,297,773.84	43,310,934,573.00	9,366,363,201	21.63%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	41,081,107,613.00	32,759,599,307.00	8,321,508,306	25.40%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0.00	-	0	0.00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	11,596,190,160.84	10,551,335,266.00	1,044,854,895	9.90%
	48 OTROS INGRESOS(N28)	523,545,368.76	97,410,021.94	426,135,347	437.47%
4802	FINANCIEROS	523,545,368.76	97,410,021.94	426,135,347	437.47%
	GASTOS OPERACIONALES (2) (N29)	51,651,415,970.50	42,003,417,018.09	9,647,998,952	22.97%
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N29)	4,599,918,669.77	2,909,385,150.96	1,690,533,519	58.11%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,322,778,181.00	1,590,724,770.00	-267,946,589	-16.84%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	473,892,206.00	60,379,404.00	413,512,802	684.86%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	363,888,100.00	425,754,100.00	-61,866,000	-14.53%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	74,114,400.00	88,094,000.00	-13,979,600	-15.87%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	620,772,519.03	347,204,215.00	273,568,304	78.79%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	53,425,231.00	5,393,560.00	48,031,671	890.54%
5111	GENERALES	1,691,048,032.74	391,835,101.96	1,299,212,931	331.57%
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (N29)	411,239,606.26	1,037,636,495.96	-626,396,890	-60.37%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	181,415,927.94	809,783,772.24	-628,367,844	-77.60%
5364	DEPRECIACIONES DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	216,575,358.30	216,575,358.30	0	0.00%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	13,248,320.02	11,277,365.42	1,970,955	17.48%
	54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES(N29)	560,994,125.25	4,195,941,089.00	-3,634,946,964	-86.63%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	460,260,515.25	4,115,941,089.00	-3,655,680,574	-88.82%
5424	SUBVENCIONES	100,733,610.00	80,000,000.00	20,733,610	25.92%
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL(N29)	46,000,486,362.95	33,602,711,340.67	12,397,775,022	36.90%
5501	EDUCACION	45,658,895,613.75	31,734,737,604.00	13,924,158,010	43.88%
5502	SALUD	98,850,714.00	453,434,141.00	-354,583,427	-78.20%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0.00	-	0	0.00%
5504	VIVIENDA	0.00	-	-	-
5505	RECREACION Y DEPORTES	238,934,766.20	-	238,934,766	100.00%
5506	CULTURA	0.00	83,900,000.00	-83,900,000	-100.00%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3,605,269.00	1,330,639,595.67	-1,326,834,327	-99.71%
	58 OTROS GASTOS(N29)	78,777,206.27	257,742,941.50	-178,965,735	-69.44%
5804	FINANCIEROS	78,777,206.27	257,742,941.50	-178,965,735	-69.44%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	15,747,328,193.33	20,844,794,727.85	-5,097,466,535	-24.45%
	48 OTROS INGRESOS(N28)	50,253,407.60	152,275,661.30	-102,022,254	-67.00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	50,253,407.60	152,275,661.30	-102,022,254	-67.00%



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR



DEPARTAMENTO DEL CESAR

ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
PARA EL MES QUE TERMINA EL 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

58 OTROS GASTOS(N29)	<u>18,981,970.79</u>	<u>429,745,378.11</u>	<u>-410,763,407</u>	-95.58%
5802 COMISIONES	18,981,970.66	-	18,981,971	100.00%
5890 GASTOS DIVERSOS	0.13	429,745,378.11	-429,745,378	-100.00%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	<u><u>15,778,599,630.14</u></u>	<u><u>20,567,325,011.04</u></u>	<u><u>-4,788,725,381</u></u>	-23.28%

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. N° 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 31 DE ENERO DE 2023
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2022(AÑO ANTERIOR)	1,965,328,002,786.75
VARIACIONES PATRIMONIALES	190,704,377,946.86
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2023(AÑO CORRIENTE)	<u>2,156,032,380,733.61</u>

	ACTUAL 31/01/2023	ANTERIOR 31/01/2022		
INCREMENTOS				190,704,377,946.86
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	844,477,043,792.50	644,104,419,183.38	200,372,624,609.12	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	15,778,599,630.14	20,567,325,011.04	-4,788,725,380.90	
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	1,355,003,252.00	1,355,003,252.00	0.00	
DISMINUCIONES				0.00
	-	-	0.00	
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00
CAPITAL DE TRABAJO	943,831,202,412.13	844,035,697,856.98	99,795,504,555.15	


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

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 31 del 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIIAF, y este se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos del Departamento del Cesar con corte a 31 de Enero del 2023, revelan el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden, revelados en el balance.

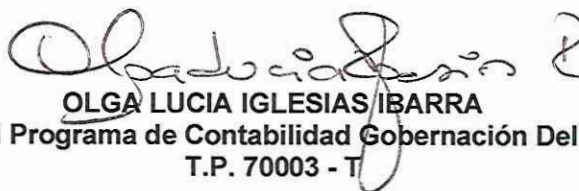
Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Departamento del Cesar.



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