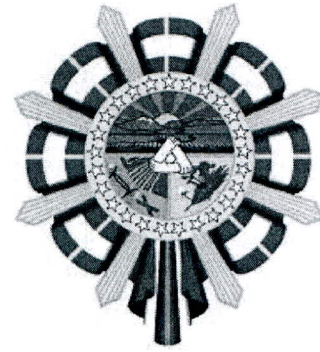


LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR

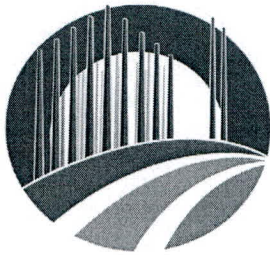


ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

DEPARTAMENTO DEL CESAR

Código	ACTIVO	Periodo Actual 30/09/2023 \$	Periodo Anterior 30/09/2022 \$	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
CORRIENTE (1)		1,956,198,561,482.41	1,230,907,463,693.70	725,291,097,788.71	58.92%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo (N5)	383,307,474,172.25	309,049,271,840.74	74,258,202,331.51	24.03%
1105	Caja	19,963,636.00	19,654,545.00	309,091.00	1.57%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	292,643,895,919.52	252,136,005,919.10	40,507,889,281.42	16.07%
1132	Efectivo de Uso Restringido	90,643,615,344.73	56,893,611,385.64	33,750,003,959.09	59.32%
13	Cuentas por Cobrar(N7)	1,466,144,018,566.44	810,144,747,434.77	655,999,271,131.67	80.97%
1305	Impuestos, Retencion en la Fuente y Anticipos de Impuestos	63,531,920,675.41	24,635,043,917.05	38,896,876,758.36	157.89%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	55,544,199,898.72	39,778,392,002.56	15,765,807,896.16	39.63%
1317	Prestacion de servicios	100,000.00	0	100,000.00	100.00%
1337	Transferencias por Cobrar	972,942,563,185.35	550,482,631,266.26	422,459,931,919.09	76.74%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	350,254,965,109.96	183,072,028,248.90	167,182,936,861.06	91.32%
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recauda	23,870,269,697.00	12,176,652,000.00	11,693,617,697.00	96.03%
15	Inventarios (N9)	4,583,019,517.23	2,813,449,758.00	1,769,569,759.23	100.00%
1510	Mercancias en existencias	4,578,259,517.23	2,813,449,758.00	1,764,809,759.23	100.00%
1514	Materiales y Suministros	4,760,000.00	0.00	4,760,000.00	100.00%
19	Otros activos (N16)	102,164,049,226.49	108,899,994,660.19	-6,735,945,433.70	-6.19%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	236,543,662.68	225,315,061.00	11,228,601.68	4.98%
1906	Avances y Anticipos Entregados	78,854,609,749.45	83,320,117,174.93	-4,465,507,425.48	-5.36%
1908	Recursos entregados en Administracion	23,072,895,814.36	25,354,562,424.26	-2,281,666,609.90	-9.00%
NO CORRIENTE (2)		2,304,173,957,167.11	1,741,494,069,012.94	562,679,888,154.17	32.31%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados (N6)	33,458,254,584.59	27,469,141,635.00	5,989,112,949.59	21.80%
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 Liquidad al Costo	19,335,977,312.69	12,184,260,115.00	7,151,717,197.69	58.70%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial	0.00	250,001,000.00	-250,001,000.00	-100.00%
1230	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial	683,996,751.90	1,596,600,000.00	-912,603,248.10	-57.16%
16	Propiedades, Planta y Equipo (N10)	984,570,396,447.21	617,204,007,306.99	367,366,389,140.22	59.52%
1605	Terrenos	40,425,961,737.00	40,425,961,737.00	0.00	0.00%
1615	Construcciones en curso	897,032,245,351.11	538,730,188,735.80	358,302,056,615.31	66.51%
1635	Bienes Muebles en Bodega	18,952,257,358.32	10,173,287,501.79	8,778,969,856.53	86.29%
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	590,490,950.86	244,372,667.86	346,118,283.00	141.64%
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	4,247,885,706.66	4,083,552,309.18	164,333,397.48	4.02%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,405,697,412.33	3,062,601,532.33	1,343,095,880.00	43.85%
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 Hoteleria	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)	-21,708,357,218.88	-19,833,572,326.78	-1,874,784,892.10	9.45%
17	Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales (N11)	1,064,471,075,165.03	853,756,085,056.29	210,714,990,108.74	24.68%
1705	Bienes Uso Público en Construccion	1,017,993,697,057.01	804,679,802,649.36	213,313,894,407.65	26.51%
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)	-31,489,750,881.08	-28,890,846,582.17	-2,598,904,298.91	9.00%
19	Otros activos (N16)	221,674,230,970.28	243,064,835,014.66	-21,390,604,044.38	-8.80%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	221,132,069,303.84	241,416,443,687.34	-20,284,374,383.50	-8.40%
1908	Recursos entregados en Administracion	0.00	0.00	0.00	0.00%
1970	Activos Intangibles (N14)	926,968,728.83	794,899,201.47	132,069,527.36	16.61%
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (cr)	-486,274,323.39	-327,294,483.15	-158,979,840.24	48.57%
1986	Activos Difendos	101,467,261.00	1,180,786,609.00	-1,079,319,348.00	-91.41%
TOTAL ACTIVO (3)		4,260,372,518,649.52	2,972,401,532,706.64	1,287,970,985,942.88	43.33%
PASIVO					
CORRIENTE (4)		429,449,537,519.68	278,971,576,906.61	150,477,960,613.07	53.94%
23	Prestamos por Pagar (N20)	21,623,887,472.63	11,975,840,530.63	9,648,046,942.00	80.56%
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo	21,623,887,472.63	11,975,840,530.63	9,648,046,942.00	80.56%
24	Cuentas por pagar (N21)	169,993,975,135.70	116,442,460,608.88	53,551,514,526.82	45.99%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	118,500,359,331.07	79,762,464,621.17	38,737,894,709.90	48.57%
2403	Transferencias por Pagar	12,946,468,212.08	14,638,046,882.11	-1,691,578,670.03	-11.56%
2407	Recursos a Favor de Terceros	27,469,738,331.53	12,769,598,015.60	14,700,140,315.93	115.12%
2424	Descuentos de Nomina	7,833,763,806.89	7,033,056,913.00	800,706,893.89	11.38%
2436	Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	3,172,172,842.00	2,239,294,177.00	932,878,665.00	41.66%



LO HACEMOS MEJOR
GOBIERNO DEL CESAR

ANEXO N° 1

DEPARTAMENTO DEL CESAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)



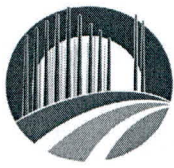
DEPARTAMENTO DEL CESAR

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	84,792,415.00	0.00	84,792,415.00	100.00%
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	-57,194,465.00	0.00	-57,194,465.00	100.00%
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	43,874,662.13	0.00	43,874,662.13	100.00%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	77,087,972,960.63	88,636,313,586.72	-11,548,340,626.09	-13.03%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	77,087,972,960.63	88,636,313,586.72	-11,548,340,626.09	-13.03%
29 Otros pasivos (N24)	160,743,701,950.72	61,916,962,180.38	98,826,739,770.34	159.61%
2901 Avances y Anticipos recibidos	0.00	0.00	0.00	0.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	5,093,293,665.50	4,639,911,025.50	453,382,640.00	0.00%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	1,977,817,436.64	1,170,058,419.88	807,759,016.76	69.04%
2990 Otros Pasivos Diferidos	153,672,590,848.58	56,106,992,735.00	97,565,598,113.58	173.89%
NO CORRIENTE (5)	743,224,670,642.45	565,322,919,259.77	177,901,751,382.68	31.47%
23 Prestamos por Pagar (N20)	292,204,395,106.48	173,992,872,781.37	118,211,522,325.11	67.94%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	292,204,395,106.48	173,992,872,781.37	118,211,522,325.11	67.94%
24 Cuentas por pagar (N21)	168,552,751,356.97	167,255,365,463.40	1,297,385,893.57	0.78%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	156,099,058,033.43	156,099,443,725.29	-385,691.86	0.00%
2490 Otras Cuentas por Pagar	12,453,693,323.54	11,155,921,738.11	1,297,771,585.43	11.63%
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 Posempleo-Pensiones	168,618,464,524.00	164,321,937,512.00	4,296,527,012.00	2.61%
2515 Otros Beneficios Posempleo	0.00	0.00	0.00	0.00%
27 Pasivos estimados (N23)	113,849,059,655.00	59,752,743,503.00	54,096,316,152.00	90.53%
2701 Litigios y Demandas	113,849,059,655.00	59,752,743,503.00	54,096,316,152.00	90.53%
29 Otros pasivos (N24)	0.00	0.00	0.00	0.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO (7)	1,172,674,208,162.13	844,294,496,166.38	328,379,711,995.75	38.89%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública (N27)	3,087,698,310,487.39	2,128,107,036,540.26	959,591,273,947.13	45.09%
3105 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	883,568,937,701.27	638,838,751,042.38	244,730,186,658.89	38.31%
3110 Resultado del ejercicio	902,184,106,535.85	188,612,026,905.6	713,572,079,630.30	378.33%
3148 Ganancias o Perdidas por la Aplicación del metodo de Participacion Patrimonial	7,523,532,191.30	1,355,003,252.00	6,168,528,939.30	455.24%
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)	4,260,372,518,649.52	2,972,401,532,706.64	1,287,970,985,942.88	43.33%
	0.00	0.00	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	111,485,971,030.62	104,434,575,998.00	7,051,395,032.62	6.75%
89 Deudoras por contra (CR)	-134,342,472,091.62	-130,425,294,882.00	-3,917,177,209.62	3.00%
	0.00	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11) (N 26)	0.00	0.00	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	41,633,704,997.67	74,428,850,562.75	-32,795,145,565.08	-44.06%
99 Acreedoras por contra (cb)	-264,708,831,803.67	-301,218,451,850.12	36,509,620,046.45	-12.12%

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

ANDRÉS 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 SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 30/09/2023	Periodo Anterior 30/09/2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	1,669,899,739,391.02	974,506,210,230.76	695,393,529,160	71.36%
41	INGRESOS FISCALES (N28)	241,092,782,795.30	202,579,678,197.69	38,513,104,598	19.01%
4105	IMPUESTOS	207,927,563,079.43	187,101,949,347.84	20,825,613,732	11.13%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	33,296,517,065.87	15,495,763,701.16	17,800,753,365	114.87%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-131,297,350.00	-18,034,851.31	-113,262,499	628.02%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (N28)	1,377,066,959,743.93	757,174,526,033.25	619,892,433,711	81.87%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	417,909,920,298.00	397,508,275,066.25	20,401,645,232	5.13%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	875,727,295,888.77	262,818,993,040.00	612,908,302,849	233.21%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	83,429,743,557.16	96,847,257,927.00	-13,417,514,370	-13.85%
48	OTROS INGRESOS(N28)	51,739,996,851.79	14,752,005,999.82	36,987,990,852	250.73%
4802	FINANCIEROS	51,739,996,851.79	14,752,005,999.82	36,987,990,852	250.73%
	GASTOS OPERACIONALES (2) (N29)	763,596,081,643.29	775,792,290,492.84	-12,196,208,850	-1.57%
51	ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N29)	119,488,693,632.96	156,382,587,520.72	-36,893,893,888	-23.59%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13,743,990,719.00	13,556,419,023.00	187,571,696	1.38%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6,142,687,623.10	4,577,278,151.77	1,565,409,471	34.20%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,879,253,423.00	3,805,677,000.00	73,576,423	1.93%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,681,650,000.00	4,026,040,653.00	-2,344,390,653	-58.23%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6,251,042,952.00	75,859,971,733.17	-69,608,928,781	-91.76%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	16,211,112,013.27	14,123,864,571.60	2,087,247,442	14.78%
5111	GENERALES	71,341,499,133.26	40,277,485,388.18	31,064,013,745	77.13%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	237,457,769.33	155,851,000.00	81,606,769	52.36%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (N29)	18,027,196,782.86	5,833,113,700.80	12,194,083,082	209.05%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	3,607,130,000.00	0.00	0	100.00%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,717,443,716.98	3,182,269,482.72	-1,464,825,766	-46.03%
5364	DEPRECIACIONES DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	1,949,178,224.70	1,949,178,224.10	1	0.00%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	119,234,880.18	115,292,970.98	3,941,909	3.42%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	10,634,209,961.00	586,373,023.00	10,047,836,938	1713.56%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES(N29)	37,098,421,942.49	49,965,516,389.75	-12,867,094,447	-25.75%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	35,665,914,913.49	47,254,994,554.75	-11,589,079,641	-24.52%
5424	SUBVENCIONES	1,432,507,029.00	2,710,521,835.00	-1,278,014,806	-47.15%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL(N29)	570,012,639,930.45	549,494,350,891.12	20,518,289,039	3.73%
5501	EDUCACION	517,071,382,696.77	397,380,217,951.17	119,691,164,746	30.12%
5502	SALUD	17,543,569,492.41	117,990,892,138.52	-100,447,322,646	-85.13%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	16,997,836,994.83	9,995,616,582.15	7,002,220,413	70.05%
5505	RECREACION Y DEPORTES	402,611,703.20	2,638,167,594.22	-2,235,555,891	-84.74%
5506	CULTURA	795,627,451.00	4,708,516,006.00	-3,912,888,555	-83.10%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14,101,611,592.24	15,581,779,043.06	-1,480,167,451	-9.50%
5508	MEDIO AMBIENTE	3,100,000,000.00	1,199,161,576.00	1,900,838,424	158.51%
58	OTROS GASTOS(N29)	18,969,129,354.53	14,116,721,990.45	4,852,407,364	34.37%
5804	FINANCIEROS	18,969,129,354.53	14,116,721,990.45	4,852,407,364	34.37%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	906,303,657,747.73	198,713,919,737.92	707,589,738,010	356.08%
48	OTROS INGRESOS(N28)	5,522,340,413.08	8,657,412,260.14	-3,135,071,847	-36.21%
4808	INGRESOS DIVERSOS	5,522,340,413.08	8,657,412,260.14	-3,135,071,847	-36.21%
58	OTROS GASTOS(N29)	9,641,891,624.96	18,759,305,092.51	-9,117,413,468	-48.60%
5802	COMISIONES	103,522,107.75	245,019,944.79	-141,497,837	-57.75%
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	9,474,904,517.21	18,514,285,147.72	-9,039,380,631	-48.82%
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	902,184,106,535.85	188,612,026,905.55	713,572,079,630	378.33%


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


ANDRÉS GUILLERMO ROJAS ARCIA
SECRETARIO DE HACIENDA


OLGA LÚCIA 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 SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2022(AÑO ANTERIOR)	2,128,107,036,540.26			
VARIACIONES PATRIMONIALES	959,591,273,947.13			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2023(AÑO CORRIENTE)	3,087,698,310,487.39			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	30/09/2023	30/09/2022		
INCREMENTOS				
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	883,568,937,701.27	638,838,751,042.38	244,730,186,658.89	959,591,273,947.13
RESULTADOS DEL EJERCICIO	902,184,106,535.85	188,612,026,905.6	713,572,079,630.30	
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 PA	7,523,532,191.30	1,355,003,252.00	6,168,528,939.30	
DISMINUCIONES				
	-	-	0.00	0.00
PARTIDAS SIN VARIACIONES				
CAPITAL DE TRABAJO	1,526,749,023,962.73	951,935,886,787.09	574,813,137,175.64	0.00

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 Septiembre 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 Septiembre 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.



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



ANDRÉS 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