



ANEXO N° 1
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
2902 Recursos Recibidos en Administracion	5,545,548,640.20	3,432,394,370.00	2,113,154,270.20	61.57%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	1,616,828,861.53	2,050,396,834.94	-433,567,973.41	-21.15%
2990 Otros Pasivos Diferidos	241,866,516,787.30	74,953,680,779.00	166,912,836,008.30	222.69%
NO CORRIENTE (5)	681,956,076,429.22	662,068,907,631.49	19,887,168,797.73	3.00%
23 Prestamos por Pagar (N20)	260,362,465,953.70	222,561,136,155.48	37,801,329,798.22	16.98%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	260,362,465,953.70	222,561,136,155.48	37,801,329,798.22	16.98%
24 Cuentas por pagar (N21)	128,154,599,849.52	166,013,557,962.51	-37,858,958,112.99	-22.80%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	112,991,695,018.95	154,388,940,695.29	-41,397,245,676.34	-26.81%
2490 Otras Cuentas por Pagar	15,162,904,830.57	11,624,617,267.22	3,538,287,563.35	30.44%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	168,618,464,524.00	168,618,464,524.00	0.00	0.00%
2514 Beneficios Posempleo-Pensiones	168,618,464,524.00	168,618,464,524.00	0.00	0.00%
2515 Otros Beneficios Posempleo	0.00	0.00	0.00	0.00%
27 Pasivos estimados (N23)	124,820,546,102.00	103,214,849,694.00	21,605,696,408.00	20.93%
2701 Litigios y Demandas	124,820,546,102.00	103,214,849,694.00	21,605,696,408.00	20.93%
29 Otros pasivos (N24)	0.00	1,660,899,295.50	-1,660,899,295.50	-100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	0.00	1,660,899,295.50	-1,660,899,295.50	-100.00%
TOTAL PASIVO (7)	1,269,145,482,816.39	957,541,036,355.22	311,604,446,461.17	32.54%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública (N27)	3,463,574,319,236.93	2,338,125,795,546.95	1,125,448,523,689.98	48.13%
3105 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	1,930,938,731,239.56	851,165,679,421.78	1,079,773,051,817.78	126.86%
3110 Resultado del ejercicio	230,298,862,835.90	191,183,378,814.2	39,115,484,021.70	20.46%
3148 Ganancias o Perdidas por la Aplicación del metodo de Participacion Patrimo	7,914,991,102.50	1,355,003,252.00	6,559,987,850.50	484.13%
3151 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a Los Empleados	-19,981,066,348.72	-19,981,066,348.72	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	4,732,719,802,053.32	3,295,666,831,902.17	1,437,052,970,151.15	43.60%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10) (N 26)				
	0.00	0.00	0.00	0.00%
81 Derechos contingentes	22,856,501,061.00	22,856,501,061.00	0.00	0.00%
83 Deudoras de control	111,485,971,030.62	109,247,325,998.00	2,238,645,032.62	2.05%
89 Deudoras por contra (CR)	-134,342,472,091.62	-132,103,827,059.00	-2,238,645,032.62	1.69%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11) (N 26)				
	0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Responsabilidades contingentes	223,075,126,806.00	223,075,126,806.00	0.00	0.00%
93 Acreedoras de control	41,611,687,863.68	41,630,892,010.67	-19,204,146.99	-0.05%
99 Acreedoras por contra (db)	-264,686,814,669.68	-264,706,018,816.67	19,204,146.99	-0.01%

Elvia Milena Sanjuan Dávila
Governadora del Departamento del Cesar

Mery Luz Orozco Cantillo
Lider Programa de Contabilidad
T.P. No.136744-T

Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda



ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 31/05/2024	Periodo Anterior 31/05/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	523,952,298,524.49	634,790,342,234.27	-110,838,043,710	-17.46%
	41 INGRESOS FISCALES (N28)	133,249,496,869.68	115,726,031,398.57	17,523,465,471	15.14%
4105	IMPUESTOS	117,648,543,637.96	101,944,699,623.88	15,703,844,014	15.40%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15,720,727,013.72	13,893,086,774.69	1,827,640,239	13.16%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-119,773,782.00	-111,755,000.00	-8,018,782	7.18%
	42 VENTA DE BIENES	266,162,054.00	0.00	266,162,054	100.00%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	266,162,054.00	0.00	266,162,054	100.00%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (N28)	365,830,029,981.24	515,530,550,219.30	-149,700,520,238	-29.04%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	290,864,068,787.00	229,761,626,260.00	61,102,442,527	26.59%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	29,174,521,392.00	260,231,693,528.00	-231,057,172,136	-88.79%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	45,791,439,802.24	25,537,230,431.30	20,254,209,371	79.31%
	48 OTROS INGRESOS(N28)	24,606,609,619.57	3,533,760,616.40	21,072,849,003	596.33%
4802	FINANCIEROS	24,606,609,619.57	3,533,760,616.40	21,072,849,003	596.33%
	GASTOS OPERACIONALES (2) (N29)	373,523,731,340.56	438,174,439,297.98	-64,650,707,957	-14.75%
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N29)	40,431,150,158.13	54,657,210,868.29	-14,226,060,710	-26.03%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8,594,592,131.00	6,527,737,595.00	2,066,854,536	31.66%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,560,870,600.00	2,499,881,073.18	-939,010,473	-37.56%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,429,060,322.00	1,804,716,000.00	624,344,322	34.60%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,094,994,200.00	1,220,719,000.00	-125,724,800	-10.30%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3,898,371,054.75	3,394,371,050.10	504,000,005	14.85%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5,886,961,336.00	8,567,745,522.27	-2,680,784,186	-31.29%
5111	GENERALES	16,879,206,451.38	30,230,077,773.11	-13,350,871,322	-44.16%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	87,094,063.00	411,962,854.63	-324,868,792	-78.86%
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (N29)	2,120,252,869.77	2,091,093,723.54	29,159,146	1.39%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	971,134,478.17	941,975,331.94	29,159,146	3.10%
5364	DEPRECIACIONES DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	1,082,876,791.50	1,082,876,791.50	0	0.00%
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLE	66,241,600.10	66,241,600.10	0	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES(N29)	30,333,768,357.87	118,929,688,709.12	-88,595,920,351	-74.49%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	29,875,435,022.87	117,553,116,120.13	-87,677,681,097	-74.59%
5424	SUBVENCIONES	458,333,335.00	1,376,572,588.99	-918,239,254	-66.70%
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL(N29)	286,375,332,604.53	256,692,624,179.56	29,682,708,425	11.56%
5501	EDUCACION	269,579,687,948.79	246,047,540,883.45	23,532,147,065	9.56%
5502	SALUD	5,067,580,837.02	3,048,008,621.87	2,019,572,215	66.26%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0.00	1,157,769,946.00	-1,157,769,946	-100.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	0.00	346,260,843.20	-346,260,843	-100.00%
5506	CULTURA	398,996,584.00	342,343,826.00	56,652,758	16.55%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	11,329,067,234.72	2,650,700,059.04	8,678,367,176	327.40%
5508	MEDIO AMBIENTE	0.00	3,100,000,000.00	-3,100,000,000	-100.00%
	58 OTROS GASTOS(N29)	14,263,227,350.26	5,803,821,817.47	8,459,405,533	145.76%
5804	FINANCIEROS	14,263,227,350.26	5,803,821,817.47	8,459,405,533	145.76%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	150,428,567,183.93	196,615,902,936.29	-46,187,335,752	-23.49%
	48 OTROS INGRESOS(N28)	81,782,136,254.10	2,269,478,153.90	79,512,658,100	3503.57%
4808	INGRESOS DIVERSOS	81,782,136,254.10	2,269,478,153.90	79,512,658,100	3503.57%



ANEXO N° 2
DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

58 OTROS GASTOS(N29)	<u>1,911,840,602.13</u>	<u>7,702,002,275.99</u>	<u>-5,790,161,674</u>	<u>-75.18%</u>
5802 COMISIONES	48,219,765.08	59,915,892.75	-11,696,128	-19.52%
5812 PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M.P.P.DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	0.00	63,465,000.00	-63,465,000	-100.00%
5890 GASTOS DIVERSOS	<u>1,863,620,837.05</u>	<u>7,578,621,383.24</u>	<u>-5,715,000,546</u>	<u>-75.41%</u>
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	<u>230,298,862,835.90</u>	<u>191,183,378,814.20</u>	<u>39,115,484,022</u>	<u>20.46%</u>


Elvia Milena Sanjuan Ibarra
Governadora del Departamento del Cesar


Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda


Mery Luz Orozco Cantillo
Lider Programa de Contabilidad
T.P. No.136744-T



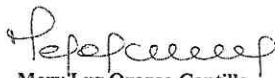
GOBERNACIÓN DEL
CESAR

ANEXO 3
DEPARTAMENTO DEL CESAR
NIT 892.399.999-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2023(AÑO ANTERIOR)	2,338,125,795,546.95			
VARIACIONES PATRIMONIALES		1,125,448,523,689.98		
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2024(AÑO CORRIENTE)	3,463,574,319,236.93			
		ACTUAL	ANTERIOR	
		31/05/2024	31/05/2023	
INCREMENTOS				1,125,448,523,689.98
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,930,938,731,239.56	851,165,679,421.78	1,079,773,051,817.78	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	230,298,862,835.90	191,183,378,814.2	39,115,484,021.70	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-19,981,066,348.72	-19,981,066,348.72	0.00	
GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICIPACION	7,914,991,102.50	1,355,003,252.00	6,559,987,850.50	
DISMINUCIONES				0.00
		-	-	0.00
PARTIDAS SIN VARIACIONES				0.00
CAPITAL DE TRABAJO	1,231,652,797,513.77	1,064,137,487,944.61	167,515,309,569.16	


Elvia Milena Sanjuan Davila
Gobernadora del Departamento del Cesar


Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda


Mery Luz Orozco Cantillo
Lider Programa de Contabilidad
T.P. No. 70003-T



GOBIERNO DEL
CESAR

Los suscritos **Elvia Milena Sanjuan Davila**, Gobernadora del Departamento del Cesar, **Olga Lucia Iglesias Ibarra**, Secretaria de Hacienda y **Mery Luz Orozco Cantillo**, Líder programa de contabilidad con funciones de contador; en ejercicio de las facultades legales y en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 375 de septiembre de 17 de 2007, 098 de marzo de 2012 y 706 del 16 de diciembre de 2016 proferidas por 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 de mayo del 2024**, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIAAF, 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 mayo del 2024**, 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.

Elvia Milena Sanjuan Davila
Gobernadora del Departamento del Cesar

Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda

Mery Luz Orozco Cantillo
Líder Programa de Contabilidad
T.P. No.136744-T