

ANEXO N° 2  
DEPARTAMENTO DEL CESAR  
BALANCE DETALLADO  
A 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en pesos)

| Código   | ACTIVO   | Periodo<br>Actual<br>31/03/2018<br>\$ |
|--|--|---------------------------------------|
| <b>CORRIENTE (1)</b>                           |  | <b>619,603,705,303.43</b>             |
| <b>11 Efectivo</b>                             |  | <b>261,260,860,592.87</b>             |
| 1105   | Caja   | 25,909,091.00                         |
| 1110   | Depositos en Instituciones Financieras   | 261,234,951,501.87                    |
| <b>13 Cuentas por Cobrar</b>                   |  | <b>249,254,657,815.22</b>             |
| 1305   | Impuestos por Cobrar   | 19,646,501,833.61                     |
| 1311   | Ingresos no Tributarios  | 17,632,101,733.12                     |
| 1337   | Transferencias por Cobrar  | 181,109,859,955.97                    |
| 1384   | Otras Cuentas por Cobrar   | 30,866,194,292.52                     |
| <b>19 Otros activos</b>                        |  | <b>109,088,186,895.34</b>             |
| 1905   | Bienes y Servicios pagados por anticipado  | 112,882,924.00                        |
| 1906   | Avances y Anticipos Entregados   | 56,685,749,035.39                     |
| 1908   | Recursos entregados en Administracion  | 52,289,554,935.95                     |
| <b>NO CORRIENTE (2)</b>                        |  | <b>1,113,306,364,451.69</b>           |
| <b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b> |  | <b>25,230,100,402.00</b>              |
| 1216   | Inversiones en entidades en Liquidacion  | 13,438,280,520.00                     |
| 1224   | Inversiones en administracion de Liquidez al Costo                                   | 10,274,725,191.00                     |
| 1227   | Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimonial | 250,001,000.00                        |
| 1280   | Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimonial  | 1,267,093,691.00                      |
| <b>16 Propiedades, planta y equipo</b>         |  | <b>280,306,130,658.24</b>             |
| 1605   | Terrenos   | 36,545,957,803.00                     |
| 1615   | Construcciones en curso  | 205,178,395,156.57                    |
| 1640   | Edificaciones  | 34,587,662,945.80                     |
| 1655   | Maquinaria y equipo  | 1,658,444,699.00                      |
| 1660   | Equipo médico y científico   | 4,405,930,351.00                      |
| 1665   | Muebles, enseres y equipos de oficina  | 6,646,728,765.26                      |
| 1670   | Equipos de comunicación y computación  | 3,978,846,462.79                      |
| 1675   | Equipo de transporte, tracción y elevación   | 6,608,594,744.00                      |
| 1681   | Bienes y Arte de Cultura   | 57,815,000.00                         |
| 1685   | Depreciación acumulada (cr)  | -19,362,245,269.18                    |
| <b>17 Bienes de beneficio y uso público</b>    |  | <b>565,494,651,369.97</b>             |
| 1705   | Bienes de beneficio y uso público e historico y culturales en construccion           | 507,012,129,780.51                    |
| 1710   | Bienes de beneficio y uso público en servicio  | 77,967,128,989.10                     |
| 1785   | Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)                     | -19,484,607,399.64                    |
| <b>19 Otros activos</b>                        |  | <b>242,275,482,021.48</b>             |
| 1904   | Plan de Activos para Beneficios Posempleo  | 242,098,024,002.96                    |
| 1970   | Intangibles  | 1,356,164,247.92                      |
| 1975   | Amortización acumulada de intangibles (cr)   | -1,178,706,229.40                     |
| <b>TOTAL ACTIVO (3)</b>                        |  | <b>1,732,910,069,755.12</b>           |

**ANEXO N° 2**  
**DEPARTAMENTO DEL CESAR**  
**BALANCE DETALLADO**  
**A 31 DE MARZO DE 2018**  
**(Cifras en pesos)**

|  | <u>Periodo</u>                     |
|--|------------------------------------|
| <b>PASIVO</b>  |                                    |
| <b>CORRIENTE (4)</b>   | <u><b>109,762,725,275.78</b></u>   |
| <b>23 Prestamos por Pagar</b>                                      | <u><b>15,060,416,677.00</b></u>    |
| 2313 <i>Financiamiento Interno de Corto Plazo</i>                  | 11,250,000,000.00                  |
| 2316 <i>Financiamiento externo de Corto Plazo</i>                  | 3,810,416,677.00                   |
| <b>24 Cuentas por pagar</b>  | <u><b>74,674,806,840.12</b></u>    |
| 2401 <i>Adquisición de bienes y servicios nacionales</i>           | 20,732,026,613.22                  |
| 2403 <i>Transferencias por Pagar</i>                               | 6,356,109,819.93                   |
| 2407 <i>Recursos a Favor de Terceros</i>                           | 1,527,437,195.80                   |
| 2424 <i>Descuentos de Nomina</i>                                   | 544,953,559.00                     |
| 2436 <i>Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre</i>            | 1,237,585,100.00                   |
| 2440 <i>Impuestos, contribuciones y tasas por pagar</i>            | 783,445,994.00                     |
| 2460 <i>Créditos judiciales</i>                                    | 789,553,706.03                     |
| 2480 <i>Administracion y Prestacion de Servicios</i>               | 41,969,510,405.21                  |
| 2490 <i>Otras Cuentas por Pagar</i>                                | 734,184,446.93                     |
| <b>25 Beneficios a los Empleados</b>                               | <u><b>7,674,816,087.03</b></u>     |
| 2511 <i>Beneficios a los Empleados a Corto Plazo</i>               | 1,590,501,423.97                   |
| 2514 <i>Beneficios Posempleo-Pensiones</i>                         | 6,084,314,663.06                   |
| <b>29 Otros pasivos</b>  | <u><b>12,352,685,671.63</b></u>    |
| 2902 <i>Recursos Recibidos en Administracion</i>                   | 11,607,642,349.18                  |
| 2903 <i>Depositos Recibidos en Garantias</i>                       | 745,043,322.45                     |
| <b>NO CORRIENTE (5)</b>  | <u><b>323,936,645,417.46</b></u>   |
| <b>23 Prestamos por Pagar</b>                                      | <u><b>128,593,750,000.00</b></u>   |
| 2314 <i>Financiamiento Interno de Largo Plazo</i>                  | 128,593,750,000.00                 |
| <b>25 Beneficios a los Empleados</b>                               | <u><b>171,707,482,987.46</b></u>   |
| 2512 <i>Beneficios a los Empleados a Largo Plazo</i>               | 1,206,516,695.00                   |
| 2514 <i>Beneficios Posempleo-Pensiones</i>                         | 170,500,966,292.46                 |
| <b>27 Pasivos estimados</b>  | <u><b>23,635,412,430.00</b></u>    |
| 2701 <i>Provisión para contingencias</i>                           | 23,635,412,430.00                  |
| <b>TOTAL PASIVO (7)</b>  | <u><b>433,699,370,693.24</b></u>   |
| <b>PATRIMONIO (8)</b>  |                                    |
| <b>31 Hacienda pública</b>   | <u><b>1,299,210,699,061.88</b></u> |
| 3106 <i>Capital fiscal</i>   | 1,308,093,314,570.54               |
| 3110 <i>Resultado del ejercicio</i>                                | 17,999,516,875.56                  |
| 3145 <i>Impacto por la Transicion al Nuevo marco de regulacion</i> | -26,882,132,384.22                 |

✓

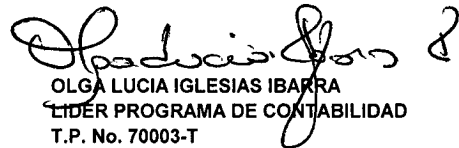


ANEXO N° 2  
DEPARTAMENTO DEL CESAR  
BALANCE DETALLADO  
A 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en pesos)

|  | <i>Periodo</i>                     |
|--|------------------------------------|
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)</b>     | <u><u>1,732,910,069,755.12</u></u> |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)</b>    | <u><u>0.00</u></u>                 |
| 81 <i>Derechos contingentes</i>          | 18,588,945,239.00                  |
| 83 <i>Deudoras de control</i>            | 66,342,238,895.00                  |
| 89 <i>Deudoras por contra (CR)</i>       | -84,931,184,134.00                 |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (11)</b>  | <u><u>0.00</u></u>                 |
| 91 <i>Responsabilidades contingentes</i> | 177,381,799,143.00                 |
| 93 <i>Acreedoras de control</i>          | 91,422,757,324.23                  |
| 99 <i>Acreedoras por contra (db)</i>     | -268,804,556,467.23                |

  
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

**ANEXO N° 4**  
**DEPARTAMENTO DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**  
**(Cifras en pesos)**

| Código | Cuentas  | \$                               |
|--------|--|----------------------------------|
|        | <b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>                      | <b><u>209,434,301,828.92</u></b> |
|        | <b>41 INGRESOS FISCALES</b>                            | <b><u>56,282,982,185.74</u></b>  |
| 4105   | TRIBUTARIOS  | 46,743,935,301.25                |
| 4110   | NO TRIBUTARIOS   | 10,660,887,784.49                |
| 4195   | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)                         | -1,121,840,900.00                |
|        | <b>44 TRANSFERENCIAS</b>                               | <b><u>153,151,319,643.18</u></b> |
| 4408   | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES                     | 95,466,403,427.00                |
| 4413   | SISTEMA GENERAL DE REGALIAS                            | 52,298,228,306.18                |
| 4428   | OTRAS TRANSFERENCIAS                                   | 5,386,687,910.00                 |
|        | <b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>                        | <b><u>197,865,478,287.76</u></b> |
|        | <b>51 ADMINISTRACIÓN</b>                               | <b><u>24,568,451,604.79</u></b>  |
| 5101   | SUELDOS Y SALARIOS                                     | 3,414,826,961.00                 |
| 5102   | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                               | 1,583,141,479.97                 |
| 5103   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                               | 1,218,681,900.00                 |
| 5104   | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                | 254,861,300.00                   |
| 5107   | PRESTACIONES SOCIALES                                  | 720,169,736.00                   |
| 5108   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                            | 3,092,097,900.96                 |
| 5111   | GENERALES  | 14,284,672,326.86                |
|        | <b>53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b> | <b><u>1,112,101,113.71</u></b>   |
| 5360   | Depreciaciones de Propiedades Planta y Equipos         | 920,100,359.04                   |
| 5364   | Depreciacion de Bienes de Uso Publico                  | 30,571,123.69                    |
| 5366   | Amortizaciones de Activos Intangible                   | 161,429,630.98                   |
|        | <b>54 TRANSFERENCIAS</b>                               | <b><u>14,058,513,943.33</u></b>  |
| 5423   | OTRAS TRANSFERENCIAS                                   | 14,058,513,943.33                |
|        | <b>55 GASTO SOCIAL</b>                                 | <b><u>157,435,472,297.95</u></b> |
| 5501   | EDUCACION  | 113,303,927,604.80               |
| 5502   | SALUD  | 33,302,324,971.21                |
| 5503   | AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO                      | 6,149,219,808.00                 |
| 5505   | RECREACION Y DEPORTES                                  | 486,325,090.00                   |
| 5506   | CULTURA  | 1,632,585,788.00                 |
| 5507   | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL              | 2,561,089,035.94                 |
|        | <b>57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>             | <b><u>690,939,327.98</u></b>     |
| 5705   | FONDOS ENTREGADOS                                      | 690,939,327.98                   |
|        | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)</b>              | <b><u>11,568,823,541.16</u></b>  |
|        | <b>48 OTROS INGRESOS</b>                               | <b><u>13,135,690,549.99</u></b>  |
| 4802   | FINANCIEROS  | 3,655,757,631.53                 |
| 4806   | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                        | 0.00                             |
| 4808   | OTROS INGRESOS ORDINARIOS                              | 9,479,932,918.46                 |

*FAZ*

**ANEXO N° 4  
DEPARTAMENTO DEL CESAR  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en pesos)**

|                        |                                |
|------------------------|--------------------------------|
| <b>58 OTROS GASTOS</b> | <u><b>6,704,997,215.59</b></u> |
| 5802 COMISIONES        | 109,340,384.75                 |
| 5804 FINANCIEROS       | 1,559,778,599.42               |
| 5890 GASTOS DIVERSOS   | 5,035,878,231.42               |

**EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (** **17,999,516,875.56**

**PARTICIPACION DE INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS** **0.00**

**EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (10)** **17,999,516,875.56**

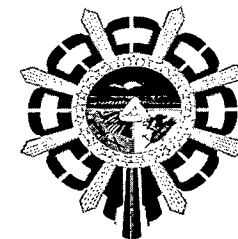
*[Signature]*  
**FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA**  
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

*[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 *AZ*



DEPARTAMENTO DEL CESAR

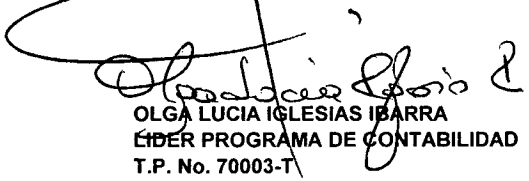
DEPARTAMENTO DEL CESAR  
NIT 892.399.999-1  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en pesos)

|   |                      |
|---|----------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017 ( AÑO ANTERIOR)     | 1,309,578,934,472.62 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES                                       | (10,368,235,410.74)  |
| SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2018( AÑO OBJETO DE ESTUDIO) | 1,299,210,699,061.88 |

|                |               |                   |
|----------------|---------------|-------------------|
| CAPITAL FISCAL | DISMINUCIONES | 10,368,235,410.74 |
|----------------|---------------|-------------------|

  
FRANCISCO FERNANDO OVALLE ANGARITA  
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

  
BONNIE CAROLINA RODRIGUEZ HAMBURGER  
SECRETARIA DE HACIENDA

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