

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA – SECTOR CENTRAL

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE MAYO DE 2017



Secretaría de Hacienda, Sede Administrativa, Calle 26 51-53.
Torre Beneficencia Piso 4, Bogotá, D.C. Tel. 7491482

[/CundinamarcaGob](#) [@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECTOR CENTRAL
BALANCE GENERAL
A MAYO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

ACTIVO		31/05/2017	31/05/2016
CORRIENTE			
11 EFECTIVO	675.698.662,256	511.607.735,057	
1105 CAJA	65.508.680	35.375.864	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	671.325.239,060	499.520.578,346	
1120 FONDOS EN TRÁNSITO	4.307.914,516	12.051.780,847	
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.510.000,000	1.510.000,000	
1202 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS PARTICIPATIVOS	1.510.000,000	1.510.000,000	
13 RENTAS POR COBRAR	2.038.281,400	37.689.349,974	
1305 VIGENCIA ACTUAL	2.038.281,399	37.650.868,957	
1310 VIGENCIAS ANTERIORES	1	38.481,017	
14 DEUDORES	370.366.514,002	328.558.050,620	
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	27.498,426	309.631,426	
1403 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	
1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	48.536.467,328	26.642.284,283	
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	168.039,138,893	149.929,854,066	
1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	-	
1424 RECIBROS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	94.320.363,454	114.260.068,584	
1425 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	50.794,210	-	
1470 OTROS DEUDORES	59.392.251,691	37.416.212,261	
1475 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	2.322.458,247	-	
1480 PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	(2.322.458,247)	-	
15 INVENTARIOS	5.407.891,846	84.339,548	
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	5.407.891,846	84.339,548	
1518 MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	
19 OTROS ACTIVOS	3.519,265	3.809,399	
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.519,265	3.809,399	
1910 CARGOS DIFERIDOS	-	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.055.024.868,769	879.453.284,598	
PASIVO			
CORRIENTE			
22 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO	451.962.098,286	503.092.625,118	
2208 OPERACIONES DE LARGO PLAZO	451.962.098,286	503.092.625,118	
2213 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	-	-	
23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E	-	-	
2307 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	-	-	
2308 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE CORTO PLAZO	-	-	
24 CUENTAS POR PAGAR	115.531.738,914	55.406.335,952	
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	30.523.340,774	15.239.765,363	
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23.629,410,913	7.702.447,550	
2422 INTERESES POR PAGAR	5.731.348,095	-	
2423 COMISIONES POR PAGAR	1.628,782	-	
2425 ACREEDORES	26.725.080,868	9.977.925,026	
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.492.591,278	1.170.202,077	
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	340.100,919	181.074,753	
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	23.351,297	(38.372,034)	
2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	16.970.704,700	18.990.705,829	
2453 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	-	
2455 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1.807,525	1.807,525	
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	1.644.081,106	2.180.809,863	
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	8.448.292,657	-	
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	9.856.935,881	9.336.275,950	
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	9.856.935,881	9.336.275,950	
27 PASIVOS ESTIMADOS	4.975.988,131	5.623.792,592	
2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	4.975.988,131	5.623.792,592	
29 OTROS PASIVOS	-	-	
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	-	
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	582.326.761,212	573.459.029,612	

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECTOR CENTRAL.
BALANCE GENERAL
A MAYO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

NO CORRIENTE

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	30.917.535.924	32.601.790.668
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	19.377.535.924	19.128.897.164
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	9.580.000.000	9.580.000.000
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	1.725.000.000	3.622.892.904
14	DEUDORES	-	338.669
1470	OTROS DEUDORES	2.322.458.247	2.322.756.916
1475	DEUDAS DE OFICIA. RECIBIO	(2.322.458.247)	(2.322.458.247)
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-	-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	349.329.599.381	293.794.502.315
1603	TERRENOS	199.824.330.159	157.446.312.381
1610	SEMIOBVIOS	-	-
1612	PLANTACIONES AGRICOLAS	-	-
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	-	-
1635	BIENES MUEBLES EN ROBEEA	23.185.684.522	25.728.049.122
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	5.387.070.744	2.930.312.618
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-
1640	EDIFICACIONES	115.799.146.836	109.736.388.145
1659	PLANTAS, DOCTOS Y TORRELES	23.599.649.232	23.599.649.232
1659	REDES, LINEAS Y CABLES	3.146.450.492	3.146.450.492
1659	MOVILIDAD Y EQUIPO	2.373.901.349	1.853.927.714
1660	EQUIPO MEDICO Y CHESTICO	7.293.790.812	7.293.790.812
1665	MUEBLES, ENERGES Y EQUIPO DE OFICINA	6.738.576.566	5.630.460.586
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	34.161.182.752	27.045.192.871
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	25.762.499.261	18.819.332.354
1680	HOTELERIA	235.298.605	23.137.150
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(100.568.449.914)	(85.925.048.866)
1686	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-	-
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(51.836.288)	-
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	2.519.952.351.445	2.445.321.095.658
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	43.161.588.166	43.163.588.165
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	4.294.530.37.812	4.294.640.555.997
1711	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	281.800.000.000	281.800.000.000
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.859.824.350	1.859.824.350
1720	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	-	-
1725	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	(2.101.401.438.883)	(1.976.142.672.765)
19	OTROS ACTIVOS	2.966.277.953.619	233.407.268.601
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUAL	2.766.976.391.253	16.437.231.484
1910	CARGOS DIFERIDOS	1.522.570.297	999.339.351
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.402.452.209	-
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	(1.345.376.605)	-
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	116.249.901	116.699.901
1970	INTANGIBLES	4.794.494.147	4.113.224.054
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(3.004.477.849)	(2.055.135.397)
1999	VALORIZACIONES	195.815.103.526	213.695.709.208
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.066.507.445.469	3.205.024.995.311
	TOTAL ACTIVO	6.921.532.314.138	4.084.470.279.909

NO CORRIENTE

22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	34.820.979.493	52.215.849.512
2208	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	9.058.811.046	20.443.177.915
2213	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	25.757.168.357	31.772.670.697
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	5.271.694.701	7.907.512.051
2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	5.271.694.701	7.907.512.051
24	CLIENTES POR PAGAR	7.293.856.679	404.859.390
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	7.293.856.679	404.859.390
27	PASIVOS ESTIMADOS	474.832.117.965	145.014.495.771
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	88.144.389.930	145.014.495.771
2720	PROVISION PARA PENSIONES	386.687.728.035	-
29	OTROS PASIVOS	110.275.927.731	151.624.480.829
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	109.785.281.958	151.289.315.249
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	490.645.773	335.165.580
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	632.491.576.479	357.167.226.553
	TOTAL PASIVO	1.214.821.337.697	930.626.256.165

PATRIMONIO

31	HACIENDA PUBLICA	5.706.710.976.447	3.153.852.023.744
3105	CAPITAL FISCAL	3.287.118.744.820	2.921.608.532.203
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	215.324.318.450	78.760.531.193
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	15.501.510.526	215.695.709.207
3120	SUPERAVIT POR DONACION	1.864.820	-
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	2.081.579.011.997	16.004.624.927
3128	PROVISIONES ACUMULADAS	(73.128.096.066)	(76.417.231.786)
	TOTAL PATRIMONIO	5.706.710.976.447	3.153.852.023.744

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	31/05/2017	31/05/2016
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	12.030.073.136.574	645.759.688.172
93	ACREEDORAS DE CONTROL	15.596.938.718	4.493.232.017
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(12.018.670.085.292)	(650.292.940.189)
	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	6.921.532.314.138	4.084.470.279.909

31/05/2017 31/05/2016

271.270.556.448 268.087.366.732

2.785.321.534.318 676.691.714.264

(3.056.592.090.966) (944.779.081.006)

Andrés Felipe Trujillo Gaviria
Director Financiero de Contaduría
T.F. 169001-7

Revisó
Preparó

Luis Augusto Becerra Cordero
Milton Alberto Díaz Forero

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECTOR CENTRAL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 1 A MAYO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS OPERACIONALES		31/05/2017	31/05/2016
41 INGRESOS FISCALES		434.532.473.461	347.964.733.686
4105 TRIBUTARIOS		348.930.278.872	274.507.045.921
4110 NO TRIBUTARIOS		86.037.589.054	74.463.134.355
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		(435.394.465)	(1.005.446.590)
42 VENTA DE BIENES		-	-
4201 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA		-	-
4204 PRODUCTOS MANUFACTURADOS		-	-
4210 BIENES COMERCIALIZADOS		-	-
43 VENTA DE SERVICIOS		-	-
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS		-	-
4312 SERVICIOS DE SALUD		-	-
4360 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		-	-
4390 OTROS SERVICIOS		-	-
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-	-
44 TRANSFERENCIAS		277.252.005.214	26.588.380.376
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		246.147.488.892	3.561.971.979
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		6.450.684.413	8.821.348.267
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		24.653.831.909	14.205.060.130
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		555.215.876	-
4705 FONDOS RECIBIDOS		555.215.876	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		712.339.694.551	374.553.114.062
GASTOS OPERACIONALES			
51 DE ADMINISTRACIÓN		110.524.198.311	87.925.453.918
5101 SUELDOS Y SALARIOS		37.846.329.099	36.867.010.701
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		59.701.806.072	168.340.088
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.463.517.803	40.899.358.063
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		1.067.077.830	997.081.880
5111 GENERALES		4.481.821.422	7.933.333.719
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.963.646.085	1.060.329.467
52 DE OPERACIÓN		149.780.791	45.886.889
5202 SUELDOS Y SALARIOS		108.584.413	45.886.889
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-	-
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		-	-
5211 GENERALES		41.196.378	-
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-	-
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		73.548.729.285	-
5314 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS		73.548.729.285	-
5330 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		-	-
54 TRANSFERENCIAS		161.949.904.541	108.612.098.678
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS		161.949.904.541	108.612.098.678
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		271.940.972.335	19.844.264.352
5501 EDUCACIÓN		218.959.476.046	16.161.656.050
5502 SALUD		27.404.301.559	-
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		7.604.957.675	-
5504 VIVIENDA		50.200.000	-
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		17.922.037.055	3.542.608.302
5508 MEDIO AMBIENTE		-	140.000.000
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		10.518.883.359	6.920.131.749
5705 FONDOS ENTREGADOS		10.518.883.359	6.920.131.749
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		628.632.468.622	223.347.835.586
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN			
72 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		35.433.081	-
7203 SERVICIOS EDUCATIVOS		35.433.081	-
TOTAL COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		35.433.081	-
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		83.671.792.848	151.205.278.476

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECTOR CENTRAL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 1 A MAYO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

INGRESOS NO OPERACIONALES

48 OTROS INGRESOS	121.321.117.896	10.413.258.066
4805 FINANCIEROS	92.391.703.971	1.663.090.052
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.483.882.534	4.893.777.034
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	19.788.691.794	452.957.539
4810 EXTRAORDINARIOS	2.097.706.403	-
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	5.559.133.194	3.403.433.441
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	121.321.117.896	10.413.258.066

GASTOS NO OPERACIONALES

58 OTROS GASTOS	(10.331.407.706)	82.615.494.046
5801 INTERESES	17.229.209.730	18.392.246.096
5802 COMISIONES	60.000.036	49.409.605
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	673.246.106	4.005.239.909
5805 FINANCIEROS	-	-
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	86.162.102	1.200.000
5810 EXTRAORDINARIOS	458.342.226	-
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(28.838.367.906)	60.167.398.436
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	(10.331.407.706)	82.615.494.046

EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL

131.652.525.602 (72.202.235.980)

EXCEDENTE / DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

215.324.318.450 79.003.042.496

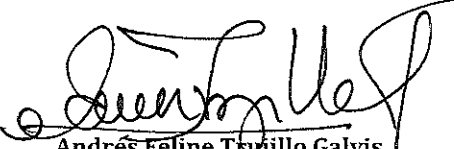
ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS

PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

	31/05/2016	31/05/2016
48 OTROS INGRESOS	-	97.309.021
4810 EXTRAORDINARIOS	-	97.309.021
58 OTROS GASTOS	-	340.100.324
5810 EXTRAORDINARIOS	-	340.100.324

EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO

215.324.318.450 78.760.251.193


Andrés Felipe Trujillo Galvis
Director Financiero de Contaduría
T.P. 169001-T

Revisó: Luis Augusto Bocanegra Cutiva

Preparó: Milton Alberto Olaya Forero