



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

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/01/2024 S	Periodo Anterior 31/01/2023 S	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE (1)	1,857,500,874,973.82	1,176,156,900,684.73	681,343,974,289.09	57.93%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo (N5)	342,835,727,644.88	298,926,644,212.91	43,909,083,431.97	14.69%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	289,855,941,666.43	225,978,862,166.72	63,877,079,499.71	28.27%
1132	Efectivo de Uso Restringido	52,979,785,978.45	72,947,782,046.19	-19,967,996,067.74	-27.37%
13	Cuentas por Cobrar(N7)	1,459,283,212,251.47	798,678,982,970.05	660,604,229,281.42	82.71%
1305	Impuestos, Retencion en la Fuente y Anticipos de Impuestos	58,516,936,635.91	63,282,290,228.89	-4,765,353,592.98	-7.53%
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	52,472,381,172.00	60,280,441,058.72	-7,808,059,886.72	-12.95%
1317	Prestacion de servicios	100,000.00	864,674,792.00	-864,574,792.00	-99.99%
1337	Transferencias por Cobrar	839,180,468,532.51	422,140,543,509.00	417,039,925,023.51	98.79%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	501,092,659,911.05	236,003,133,381.44	265,089,526,529.61	112.32%
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recauda	8,020,666,000.00	16,107,900,000.00	-8,087,234,000.00	-50.21%
15	Inventarios (N9)	4,716,581,242.76	2,950,447,851.69	1,766,133,391.07	160.00%
1510	Mercancias en existencias	4,711,821,242.76	2,950,447,851.69	1,761,373,391.07	59.70%
1514	Materiales y Suministros	4,760,000.00	0.00	4,760,000.00	100.00%
19	Otros Derechos y Garantias (N16)	50,665,353,834.71	75,600,825,650.08	-24,935,471,815.37	-32.98%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	779,862,694.04	443,086,118.00	336,776,576.04	76.01%
1906	Avances y Anticipos Entregados	44,266,350,443.57	64,463,287,873.88	-20,196,937,430.31	-31.33%
1908	Recursos entregados en Administracion	5,619,140,697.10	10,694,451,658.20	-5,075,310,961.10	-47.46%
	NO CORRIENTE (2)	2,657,023,071,266.83	1,816,199,189,730.74	840,823,881,536.09	46.30%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados (N6)	33,849,713,495.79	27,353,190,815.00	6,496,522,680.79	23.75%
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	19,760,283,614.79	12,068,309,295.00	7,691,974,319.79	63.74%
1227	Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Metodo de Participacion Patrimor	0.00	250,001,000.00	-250,001,000.00	-100.00%
1230	Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Metodos de Participacion Patrimoni	651,149,361.00	1,596,600,000.00	-945,450,639.00	-59.22%
16	Propiedades, Planta y Equipo (N10)	1,286,610,332,204.63	690,009,451,299.03	596,600,880,905.60	86.46%
1605	Terrenos	40,425,961,737.00	40,425,961,737.00	0.00	0.00%
1615	Construcciones en curso	1,168,537,021,162.70	608,847,158,328.51	559,689,862,834.19	91.93%
1635	Bienes Muebles en Bodega	49,257,469,778.80	12,571,864,872.48	36,685,604,906.32	291.81%
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	4,846,657,530.66	4,129,041,760.88	717,615,769.78	17.38%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,742,035,442.33	3,543,566,212.33	1,198,469,230.00	33.82%
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	511,000,000.00	102,200,000.00	408,800,000.00	400.00%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-22,617,919,547.53	-20,172,329,429.84	-2,445,590,117.69	12.12%
17	Bienes de Beneficio y Uso Público e Historicos y Culturales (N11)	1,106,290,279,720.03	852,986,791,514.88	253,303,488,205.15	29.70%
1705	Bienes Uso Público en Construccion	1,060,679,203,045.21	804,776,810,540.46	255,902,392,504.75	31.80%
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)	-32,356,052,314.28	-29,757,148,014.68	-2,598,904,299.60	8.73%
19	Otros Derechos y Garantias (N16)	230,272,745,846.38	245,849,756,101.83	-15,577,010,255.45	-6.34%
1904	Plan de Activos para Beneficios Posempleo	215,138,205,520.66	229,357,922,574.84	-14,219,717,054.18	-6.20%
1908	Recursos entregados en Administracion	14,645,371,939.36	14,999,765,648.75	-354,393,709.39	-2.36%
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)	-539,267,603.47	-380,287,763.23	-158,979,840.24	41.81%
1986	Activos Diferidos	101,467,261.00	1,077,456,440.00	-975,989,179.00	-90.58%
	TOTAL ACTIVO (3)	4,514,523,946,240.65	2,992,356,090,415.47	1,522,167,855,825.18	50.87%
	PASIVO				
	CORRIENTE (4)	502,563,648,444.95	244,246,452,191.35	258,317,196,253.60	105.76%
23	Prestamos por Pagar (N20)	65,696,008,266.30	45,883,493,256.71	19,812,515,009.59	43.18%
2313	Financiamiento Interno de Corto Plazo	65,696,008,266.30	45,883,493,256.71	19,812,515,009.59	43.18%
24	Cuentas por pagar (N21)	196,568,097,675.75	122,986,446,873.78	73,581,650,801.97	59.83%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	168,600,203,366.67	93,758,645,037.44	74,841,558,329.23	79.82%

[Handwritten signature]



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

	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
2403 Transferencias por Pagar	5,411,643,527.83	10,577,416,937.46	-5,165,773,409.63	-48.84%
2407 Recursos a Favor de Terceros	14,192,682,144.71	10,975,166,167.26	3,217,515,977.45	29.32%
2424 Descuentos de Nomina	8,024,504,262.89	7,303,030,566.00	721,473,696.89	9.88%
2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	495,357,000.00	299,006,321.00	196,350,679.00	65.67%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	105,271,561.00	73,181,844.62	32,089,716.38	43.85%
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	-261,564,187.35	0.00	-261,564,187.35	100.00%
25 Beneficios a los Empleados (N22)	58,526,775,496.87	13,787,704,166.67	44,739,071,330.20	324.49%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	58,526,775,496.87	13,787,704,166.67	44,739,071,330.20	324.49%
29 Otros pasivos (N24)	181,772,767,006.03	61,588,807,894.19	120,183,959,111.84	195.14%
2902 Recursos Recibidos en Administracion			0.00	0.00%
2903 Depositos Recibidos en Garantias	1,543,404,177.45	1,986,508,219.19	-443,104,041.74	-22.31%
2990 Otros Pasivos Diferidos	180,229,362,828.58	59,602,299,675.00	120,627,063,153.58	202.39%
NO CORRIENTE (5)	745,724,510,675.51	592,077,257,490.51	153,647,253,185.00	25.95%
23 Prestamos por Pagar (N20)	243,003,719,342.48	149,642,898,281.48	93,360,821,061.00	62.39%
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	243,003,719,342.48	149,642,898,281.48	93,360,821,061.00	62.39%
24 Cuentas por pagar (N21)	204,195,855,037.03	165,861,133,965.53	38,334,721,071.50	23.11%
2480 Administracion y Prestacion de Servicios Salud	192,053,774,600.83	154,388,940,695.29	37,664,833,905.54	24.40%
2490 Otras Cuentas por Pagar	12,142,080,436.20	11,472,193,270.24	669,887,165.96	5.84%
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%
27 Provisiones (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)	5,085,925,670.00	4,739,911,025.50	346,014,644.50	7.30%
2902 Recursos Recibidos en Administracion	5,085,925,670.00	4,739,911,025.50	346,014,644.50	7.30%
TOTAL PASIVO (7)	1,248,288,159,120.46	836,323,709,681.86	411,964,449,438.60	49.26%
PATRIMONIO (8)				
31 Hacienda pública (N27)	3,266,235,787,120.19	2,156,032,380,733.61	1,110,203,406,386.58	51.49%
3105 Capital fiscal	1,314,402,800,407.69	1,314,402,800,407.69	0.00	0.00%
3109 Resultado del ejercicio Anteriores	1,932,520,255,308.89	844,477,043,792.50	1,088,043,211,516.39	128.84%
3110 Resultado del ejercicio	31,378,806,649.83	15,778,599,630.1	15,600,207,019.69	98.87%
3148 Ganancias o Perdidas por la Aplicación del metodo de Participacion Patrimonial	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)	4,514,523,946,240.65	2,992,356,090,415.47	1,522,167,855,825.18	50.87%
	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	22,856,501,061.00	0.00	0.00%
83 DEUDORAS DE CONTROL	111,485,971,030.62	107,115,325,998.00	4,370,645,032.62	4.08%
89 Deudoras por contra (CR)	-134,342,472,091.62	-129,971,827,059.00	-4,370,645,032.62	3.36%
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	41,633,721,248.67	41,629,355,588.67	4,365,660.00	0.01%
99 Acreedoras por contra (db)	-264,708,848,054.67	-264,704,482,394.67	-4,365,660.00	0.00%


Elvia Milena Sanjuan Davila
Governadora del Departamento del Cesar


Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda


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



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

Código	Cuentas	Periodo Actual 31/01/2024	Periodo Anterior 31/01/2023	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	78,105,528,737.45	67,398,744,163.83	10,706,784,574	15.89%
	41 INGRESOS FISCALES (N28)	13,307,151,242.76	14,197,901,021.23	-890,749,778	-6.27%
4105	IMPUESTOS	12,892,870,617.36	12,798,459,052.64	94,411,565	0.74%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	441,354,725.40	1,399,441,968.59	-958,087,243	-68.46%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-27,074,100.00	0.00	-27,074,100	100.00%
	42 VENTAS DE BIENES	6,453,076.00	0.00	6,453,076	100.00%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	6,453,076.00	0.00	6,453,076	100.00%
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (N28)	64,072,949,804.40	52,677,297,773.84	11,395,652,031	21.63%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	50,545,221,330.00	41,081,107,613.00	9,464,113,717	23.04%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0.00	0.00	0	0.00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	13,527,728,474.40	11,596,190,160.84	1,931,538,314	16.66%
	48 OTROS INGRESOS(N28)	718,974,614.29	523,545,368.76	195,429,246	37.33%
4802	FINANCIEROS	718,974,614.29	523,545,368.76	195,429,246	37.33%
	GASTOS OPERACIONALES (2) (N29)	47,152,420,364.62	51,651,415,970.50	-4,498,995,606	-8.71%
	51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N29)	3,999,055,373.57	4,599,918,669.77	-600,863,296	-13.06%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,588,148,884.00	1,322,778,181.00	265,370,703	20.06%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	768,171,615.00	473,892,206.00	294,279,409	62.10%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	450,815,800.00	363,888,100.00	86,927,700	23.89%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	112,397,300.00	74,114,400.00	38,282,900	51.65%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	780,129,598.44	620,772,519.03	159,357,079	25.67%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0.00	53,425,231.00	-53,425,231	-100.00%
5111	GENERALES	299,392,176.13	1,691,048,032.74	-1,391,655,857	-82.30%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	0.00	0	0.00%
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	419,204,278.82	411,239,606.26	7,964,673	1.94%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	0	0.00%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	189,380,600.50	181,415,927.94	7,964,673	4.39%
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	13,248,320.02	0	0.00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00	0	0.00%
	54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES(N29)	169,436,646.00	560,994,125.25	-391,557,479	-69.80%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	77,769,979.00	460,260,515.25	-382,490,536	-83.10%
5424	SUBVENCIONES	91,666,667.00	100,733,610.00	-9,066,943	-9.00%
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL(N29)	42,189,653,726.38	46,000,486,362.95	-3,810,832,637	-8.28%
5501	EDUCACION	42,074,850,006.73	45,658,895,613.75	-3,584,045,607	-7.85%
5502	SALUD	114,803,719.65	98,850,714.00	15,953,006	16.14%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0.00	0.00	0	0.00%
5504	VIVIENDA	0.00	0.00	0	0.00%
5505	RECREACION Y DEPORTES	0.00	238,934,766.20	-238,934,766	-100.00%
5506	CULTURA	0.00	0.00	0	0.00%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0.00	3,805,269.00	-3,805,269	-100.00%
5508	MEDIO AMBIENTE	0.00	0.00	0	0.00%
	58 OTROS GASTOS(N29)	375,070,339.85	78,777,206.27	296,293,134	376.12%
5804	FINANCIEROS	375,070,339.85	78,777,206.27	296,293,134	376.12%

[Handwritten signature]



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

EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(3)	<u>30,953,108,372.83</u>	<u>15,747,328,193.33</u>	<u>15,205,780,180</u>	<u>96.56%</u>
48 OTROS INGRESOS(N28)	<u>425,699,595.00</u>	<u>50,253,407.60</u>	<u>375,446,187</u>	<u>747.11%</u>
4808 INGRESOS DIVERSOS	425,699,595.00	50,253,407.60	375,446,187	747.11%
58 OTROS GASTOS(N29)	<u>1,318.00</u>	<u>18,981,970.79</u>	<u>-18,980,653</u>	<u>-99.99%</u>
5802 COMISIONES	0.00	18,981,970.66	-18,981,971	-100.00%
5812 PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M.P.P.DE INVERSIONES EN ASOCL	0.00	0.00	0	0.00%
5890 GASTOS DIVERSOS	1,318.00	0.13	1,318	1013746.15%
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (4)	<u>31,378,806,649.83</u>	<u>15,778,599,630.14</u>	<u>15,600,207,020</u>	<u>98.87%</u>


Elvia Milena Sanjuan Davila
Gobernadora del Departamento del Cesar


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

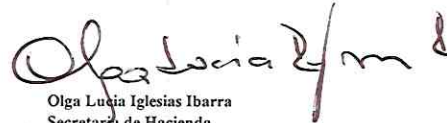

Olga Lucia Iglesias Ibarra
Secretaria de Hacienda



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

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2023(AÑO ANTERIOR)	2,156,032,380,733.61			
VARIACIONES PATRIMONIALES	1,110,203,406,386.58			
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2024 (AÑO CORRIENTE)	<u>3,266,235,787,120.19</u>			
	ACTUAL	ANTERIOR		
	31/01/2024	31/01/2023		
INCREMENTOS				1,110,203,406,386.58
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,932,520,255,308.89	844,477,043,792.50	1,088,043,211,516.39	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	31,378,806,649.83	15,778,599,630.1	15,600,207,019.69	
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 PATRIMONIAL	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	1,354,937,226,528.87	931,910,448,493.38	423,026,778,035.49	


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.136744-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

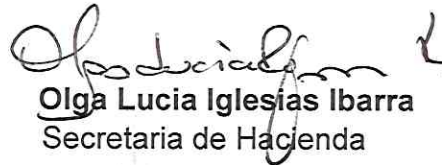
Que los saldos de la Información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Departamento del Cesar con corte a 31 de enero del 2024, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de Información Administrativo y financiero SIAF, y este se elaboró conforme a la normatividad señalada en el régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos del Departamento del Cesar con corte a 31 de enero 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