



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más



**GOBERNACION DE CUNDINAMARCA**

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**

**A 30 DE JUNIO DE 2017**



**Gobernación de**  
**CUNDINAMARCA**

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

[f/CundinamarcaGov](https://www.facebook.com/CundinamarcaGov) [@CundinamarcaGov](https://www.instagram.com/CundinamarcaGov)  
[www.cundinamarca.gov.co](http://www.cundinamarca.gov.co)

**LOS SUSCRITOS SECRETARIO DE HACIENDA Y DIRECTOR FINANCIERO  
DE LA DIRECCION GENERAL DE CONTADURIA DEL DEPARTAMENTO DE  
CUNDINAMARCA**

**CERTIFICAN:**

Que la información contable consolidado del Departamento de Cundinamarca, con corte a 30 de junio de 2017, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad y que las cifras presentadas en ellos, reflejan la situación financiera, económica, social y ambiental del departamento de Cundinamarca en forma razonable, con la siguiente salvedad:

Cuenta 11 – Efectivo: En el sector central, se viene realizando contabilizaciones de causaciones parciales de los ingresos del departamento de Cundinamarca en algunos recaudos.

Esta certificación se expide en Bogotá D.C. a los 8 días del mes de agosto de 2017



**LUIS ALEJANDRO DAVILA MOJICA**  
Director Financiero de Contabilidad  
T.P. No. 38216-T

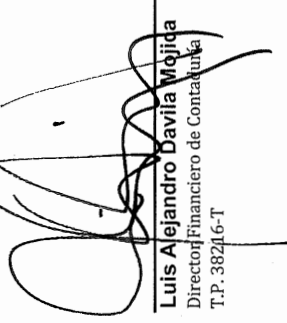
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
A JUNIO 30 DE 2017  
(Expresado en col \$)

	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2017
<b>ACTIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				
11 EFECTIVO	621.897.742.418	751.191.458.000	23.301.114.143	23.301.114.143
1105 CAJA	81.838.454	70.830.000		
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	620.318.646.873	740.434.564.000		
1120 FONDOS EN TRANSITO	1.497.257.091	10.686.064.000		
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.510.000.000	1.510.000.000		2.635.847.000
1202 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS PARTICIPATIVOS	1.510.000.000	1.510.000.000		2.635.847.000
13 RENTAS POR COBRAR	2.038.281.400	37.663.762.000		103.420.154.000
1305 VIGENCIA ACTUAL	2.038.281.399	37.650.869.000		31.084.949.000
1310 VIGENCIAS ANTERIORES	1	12.893.000		7.300.180.000
14 DEUDORES	362.500.758.327	375.351.147.000		25.687.436.000
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	27.515.333	309.632.000		5.377.510.000
1407 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.824.000	4.262.000		11.562.000
1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	49.544.639.870	59.228.112.000		15.547.000
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	163.870.910.591	151.427.373.000		18.702.985.000
1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.332	76.000		7.469.184.000
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	90.789.882.566	114.140.465.000		1.808.000
1425 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	50.794.210	50.794.000		1.773.902.000
1470 OTROS DEUDORES	58.221.190.425	50.190.093.000		5.995.091.000
1475 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	2.322.458.247	2.322.798.000		1.604.345.645
1480 PROVISIÓN PARA DEUDORES (GR)	(2.322.458.247)	(2.322.458.000)		8.419.855.855
15 INVENTARIOS	4.832.088.000	3.757.619.000		1.251.142
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	4.774.524.000	3.664.613.000		9.991.277.232
1518 MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	57.564.000	93.006.000		9.991.277.232
19 OTROS ACTIVOS	9.502.012.460	1.084.588.000		9.748.810.000
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	184.594.316	5.618.000		1.778.062.000
1910 CARGOS DIFERIDOS	95.567.874	1.078.970.000		172.726.117.000
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	7.883.007.930			172.165.081.000
1970 INTANGIBLES	1.338.842.340			561.036.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.002.280.862.605</b>	<b>1.170.558.574.000</b>	<b>260.923.362.225</b>	<b>296.308.990.000</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				
22 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO			23.301.114.143	23.301.114.143
23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1.510.000.000	1.510.000.000		
24 CUENTAS POR PAGAR			110.959.960.962	103.420.154.000
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			40.269.850.111	31.084.949.000
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR			4.922.584.732	7.300.180.000
2422 INTERESES POR PAGAR			28.982.515.358	25.687.436.000
2423 COMISIONES POR PAGAR			2.603.002.340	5.377.510.000
2425 ACREEDORES			36.201.366	11.562.000
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			40.767.044	15.547.000
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR			16.769.755.147	18.702.985.000
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA			7.308.024.697	7.469.184.000
2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			1.807.525	1.808.000
2453 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN			1.604.345.645	1.773.902.000
2455 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA			8.419.855.855	5.995.091.000
2460 CRÉDITOS JUDICIALES			1.251.142	1.251.142
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD			9.991.277.232	9.748.810.000
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			10.076.532.919	7.778.062.000
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD			25.977.695	172.165.081.000
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			10.050.555.224	561.036.000
27 PASIVOS ESTIMADOS			106.594.476.969	172.726.117.000
2710 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS			105.973.869.346	172.165.081.000
2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES			620.607.623	561.036.000
29 OTROS PASIVOS			260.923.362.225	296.308.990.000
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS				
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO				
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>260.923.362.225</b>	<b>296.308.990.000</b>



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
 BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
 A JUNIO 30 DE 2017  
 (Expresado en col \$)

	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2017	30/06/2016
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
81 DERECHOS CONTINGENTES	271.270.556.448	287.544.769.000	645.558.555.421	669.233.423.000
83 DEUDORAS DE CONTROL	2.785.752.280.694	687.235.400.000	15.538.596.386	4.531.096.000
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(3.057.022.837.142)	(974.780.169.000)	(661.097.151.807)	(673.764.519.000)
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES				
93 ACREEDORAS DE CONTROL				
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				

  
**Luis Alejandro Davila Mojica**  
 Director Financiero de Contaduría  
 T.P. 38216-T

\_\_\_\_\_  
**Jorge Luis Trujillo Alfaro**  
 Secretario de Despacho  
 Secretaría de Hacienda

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO CONSOLIDADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2017**  
**(Expresado en col \$)**

**ACTIVIDADES ORDINARIAS**

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>30/06/2017</b>	<b>30/06/2016</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>524.989.258.023</b>	<b>493.394.704.000</b>
4105 TRIBUTARIOS	422.729.610.588	396.521.759.000
4110 NO TRIBUTARIOS	102.777.952.380	98.109.296.000
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(518.304.945)	(1.236.351.000)
<b>42 VENTA DE BIENES</b>	<b>73.977.830</b>	<b>70.433.000</b>
4201 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	70.117.480	58.837.000
4203 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES	-	1.272.000
4204 PRODUCTOS MANUFACTURADOS	223.350	4.084.000
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	3.637.000	6.240.000
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>605.011.251</b>	<b>532.445.000</b>
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	529.842.503	465.339.000
4312 SERVICIOS DE SALUD	2.273.000	-
4360 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	712.800	21.000
4390 OTROS SERVICIOS	72.182.948	72.485.000
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-	(5.400.000)
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>406.251.264.822</b>	<b>387.275.914.000</b>
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	360.615.740.311	334.982.675.000
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	11.329.584.148	11.552.422.000
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	34.305.940.363	40.740.817.000
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>236.962.430</b>	<b>-</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	236.962.430	-
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>932.156.474.356</b>	<b>881.273.496.000</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>154.875.608.628</b>	<b>117.095.036.000</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	58.780.081.858	52.113.971.000
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	76.774.823.986	184.765.000
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.298.376.395	48.953.165.000
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.733.703.930	1.565.668.000
5111 GENERALES	7.136.245.364	13.048.723.000
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.152.377.095	1.228.744.000
<b>52 DE OPERACIÓN</b>	<b>9.517.603.220</b>	<b>29.839.453.000</b>
5202 SUELDOS Y SALARIOS	195.970.839	14.828.548.000
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	2.839.968.000
5207 APORTES SOBRE LA NOMINA	-	616.372.000
5211 GENERALES	9.289.223.512	8.162.313.000
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	32.408.869	3.392.252.000
<b>53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>73.563.713.462</b>	<b>82.345.000</b>
5314 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	73.563.713.462	1.631.000
5330 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	80.714.000
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>	<b>284.474.174.541</b>	<b>196.946.885.000</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	284.474.174.541	196.946.885.000
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>358.787.995.398</b>	<b>49.392.241.000</b>
5501 EDUCACIÓN	268.017.859.193	30.484.476.000
5502 SALUD	29.042.737.549	14.227.857.000
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	22.053.837.278	-
5504 VIVIENDA	152.300.000	-
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	39.521.261.378	4.539.908.000
5508 MEDIO AMBIENTE	-	140.000.000

57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.956.949.538	12.446.847.000
5705	FONDOS ENTREGADOS	1.956.949.538	-
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	12.446.847.000

<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>883.176.044.787</b>	<b>405.802.807.000</b>
-----------------------------------	--	------------------------	------------------------

#### COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN

63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	233.992.676.000
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-	233.992.676.000

<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>		<b>-</b>	<b>233.992.676.000</b>
---	--	----------	------------------------

<b>EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL</b>		<b>48.980.429.569</b>	<b>241.478.013.000</b>
--	--	-----------------------	------------------------

#### INGRESOS NO OPERACIONALES

48	OTROS INGRESOS	229.776.087.717	35.267.676.000
4805	FINANCIEROS	175.286.623.396	4.972.135.000
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.483.883.434	6.477.872.000
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	27.410.878.407	19.256.339.000
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	25.594.702.480	4.561.330.000

<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>229.776.087.717</b>	<b>35.267.676.000</b>
--	--	------------------------	-----------------------

#### GASTOS NO OPERACIONALES

58	OTROS GASTOS	(313.704.889)	100.531.461.000
5801	INTERESES	20.413.540.025	22.230.718.000
5802	COMISIONES	87.996.634	80.113.000
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.712.553.526	4.005.241.000
5805	FINANCIEROS	6.647.897	22.874.000
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	4.745.973.025	34.605.000
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(27.280.415.996)	74.157.910.000

<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>(313.704.889)</b>	<b>100.531.461.000</b>
--------------------------------------	--	----------------------	------------------------

<b>EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>		<b>230.089.792.606</b>	<b>(65.263.785.000)</b>
---	--	------------------------	-------------------------

<b>EXCEDENTE / DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>279.070.222.175</b>	<b>176.214.228.000</b>
--	--	------------------------	------------------------

#### ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS

##### PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

		30/06/2017	30/06/2016
48	OTROS INGRESOS	2.865.042.050	2.489.412.000
4810	EXTRAORDINARIOS	2.865.042.050	2.489.412.000
58	OTROS GASTOS	465.908.031	949.578.000
5810	EXTRAORDINARIOS	465.908.031	949.578.000

<b>EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>281.469.356.194</b>	<b>177.754.062.000</b>
--	--	------------------------	------------------------

Jorge Luis Trujillo Alfaro  
Secretario de Despacho  
Secretaría de Hacienda

Luis Alejandro Davila Mojica  
Director Financiero de Contaduría  
T.P. 38216-T

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO CONSOLIDADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A JUNIO 30 DE 2017**  
**(Expresado en col \$)**

**SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2016** **3.465.882.373.000**

**VARIACIONES PATRIMONIALES A JUNIO 30 DE 2017** **2.366.861.289.337**

**SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2017** **5.832.743.662.337**

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES** **2.366.861.289.337**

**INCREMENTOS** **2.401.493.676.280**

3105	CAPITAL FISCAL	217.071.220.270
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	103.715.294.194
3115	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	-
3120	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.264.192.249
3125	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	2.072.001.794.222
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	7.441.175.345

**DISMINUCIONES** **(34.632.386.943)**

3105	CAPITAL FISCAL	0
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0
3115	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	(34.632.386.943)
3120	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0
3125	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	0

\_\_\_\_\_  
 Jorge Luis Trujillo Alfaro  
 Secretario de Despacho  
 Secretaría de Hacienda

\_\_\_\_\_  
 Luis Alejandro Davila Mojica  
 Director Financiero de Contaduría  
 T.P. 38216-T



**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A JUNIO 30 DE 2017**  
**(Expresado en col \$)**

**1- CAPITAL DE TRABAJO O CAPITAL NETO DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE	MENOS	PASIVO CORRIENTE	RESULTADO
\$ 1.002.280.882.605	-	\$ 260.923.362.225	<b>\$ 741.357.520.380</b>

**2- RAZÓN CORRIENTE O DE SOLVENCIA**

ACTIVO CORRIENTE	<u>\$ 1.002.280.882.605</u>	
PASIVO CORRIENTE	\$ 260.923.362.225	<b>\$ 3,84</b>

**3- SOLIDEZ**

ACTIVO TOTAL	<u>\$ 7.028.779.429.490</u>	
PASIVO TOTAL	\$ 1.196.035.767.153	<b>\$ 5,88</b>

**4- ENDEUDAMIENTO TOTAL**

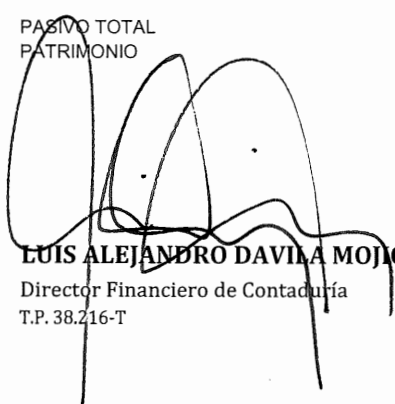
PASIVO TOTAL	<u>\$ 1.196.035.767.153</u>	
ACTIVO TOTAL	\$ 7.028.779.429.490	<b>17%</b>

**5- ENDEDUDAMIENTO A CORTO PLAZO**

PASIVO CORRIENTE	<u>\$ 260.923.362.225</u>	
PASIVO TOTAL	\$ 1.196.035.767.153	<b>22%</b>

**6- LEVERAGE O APALANCAMIENTO TOTAL**

PASIVO TOTAL	<u>\$ 1.196.035.767.153</u>	
PATRIMONIO	\$ 5.832.743.662.337	<b>21%</b>

  
**LUIS ALEJANDRO DAVILA MOJICA**  
 Director Financiero de Contaduría  
 T.P. 38.216-T