

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 de febrero de 2021 - 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	2021	2020
	\$	\$
ACTIVO		
Activo corriente		
Efectivo	567.019	534.270
Cuentas por cobrar	597.063	569.466
Inventarios	8.754	7.243
Otros activos	51	51
Total activo corriente	1.172.887	1.111.030
Activo no corriente		
Inversiones e instrumentos derivados	166.386	165.733
Propiedades, planta y equipo	657.564	663.228
Bienes de uso público e históricos y culturales	1.893.856	2.061.217
Otros activos	4.363.173	3.985.640
Total activo no corriente	7.080.979	6.875.818
TOTAL ACTIVO	8.253.866	7.986.848
PASIVO		
Pasivo corriente		
Cuentas por pagar	207.430	202.051
Beneficios a empleados	5.482.501	5.475.521
Provisiones	634	1.324
Total pasivo corriente	5.690.565	5.678.896
Pasivo no corriente		
Emisión y colocación de títulos de deuda	131.959	131.322
Préstamos por pagar	593.821	602.779
Beneficios a empleados	22	-
Otros pasivos	13.682	15.527
Total pasivo no corriente	739.484	749.628
TOTAL PASIVO	6.430.049	6.428.524
PATRIMONIO		
Hacienda pública		
Capital fiscal	3.628.951	3.628.951
Resultado del ejercicio	196.963	112.215
Resultados de ejercicios anteriores	-2.026.153	-2.212.052
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en controladas	1.007	488
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	13.961	19.634
Ganancia o pérdida en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías de costo amortizado o del costo	9.088	9.088
TOTAL PATRIMONIO	1.823.817	1.558.324
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	8.253.866	7.986.848
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
Derechos contingentes	270.324	265.028
Deudoras de control	740.624	739.080
Deudoras por contra (CR)	-1.010.948	-1.004.108
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Responsabilidades contingentes	568.852	563.997
Acreedoras de control	15.524	15.524
Acreedoras por contra (DB)	-584.376	-579.521

Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C. No 1.071.628.833 de Fómeque (Cundinamarca)
 Secretaria de Hacienda

Rafael Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937-T



Gobernación de
Cundinamarca



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 4.
 Código Postal: 111321 - Teléfono: 7491454

[f/CundiGov](#) [@CundinamarcaGov](#)
www.cundinamarca.gov.co

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
 Por el período del 1 de enero al 28 de febrero 2021 - 2020
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	2021	2020
	\$	\$
INGRESOS		
Ingresos fiscales	193.741	182.801
Transferencias y subvenciones	154.449	149.536
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	348.190	332.337
GASTOS		
De Administración y Operación	34.170	30.586
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	30.150	29.744
Transferencias y subvenciones	24.452	33.816
Gasto público social	109.830	115.858
Operaciones interinstitucionales	2.205	1.932
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	200.807	211.936
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL	147.383	120.401
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos	54.503	2.668
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	54.503	2.668
GASTOS NO OPERACIONALES		
Otros Gastos	4.923	10.854
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.923	10.854
EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL	49.580	-8.186
EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO	196.963	112.215

Erika Elizabeth Sabogal Castro

Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C.C. No 1.071.628.833 de Fómeneque (Cundinamarca)
 Secretaria de Hacienda

Raúl Antonio Barriga Castiblanco

Raúl Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.154 de Villapinzón
 (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937 -T





**LOS SUSCRITOS SECRETARIA DE HACIENDA Y DIRECTOR FINANCIERO DE
CONTADURÍA DEL DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**

CERTIFICAMOS

Que la información contable del departamento de Cundinamarca, con corte al 28 de febrero de 2021, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad, elaborada conforme al marco normativo para entidades de gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP expedidos por la Contaduría General de la Nación y que las cifras presentadas en los estados financieros han sido reconocidas y reveladas, reflejando razonablemente la situación financiera y de resultados del departamento de Cundinamarca, con las siguientes limitaciones:

La Secretaría de Transporte y Movilidad no ha incorporado la cartera de comparendos a los estados financieros.

La Secretaría General se encuentra liderando el proceso de alineación interna de las áreas que manejan recursos catalogados como bienes de uso público e histórico y cultural para definir los procedimientos operativos y así centralizar, controlar y administrar la información en el módulo de activos fijos en SAP, que a su vez permita el reconocimiento, clasificación, medición posterior y revelaciones contables pertinentes.

El control y registro de los bienes muebles o inmuebles dados o recibidos por la Gobernación en desarrollo de convenios con otras entidades públicas es asumido por la Secretaría que entrega o recibe dichos bienes.

La Secretaría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, a través de la oficina soporte de SAP, es la administradora del software contable quien efectúa los ajustes a la herramienta solicitadas desde la Dirección de Contaduría, que permite generar los reportes que deben ser enviados a entes externos; en consecuencia, esta Dirección no tiene el manejo directo de SAP.

Las operaciones recíprocas que el departamento tiene con entidades públicas reciben un seguimiento continuo, y se concilian de manera permanente; la Dirección de Contaduría continúa ajustando el procedimiento para el manejo de estas cuentas y mantiene interacción con las distintas entidades.

La presente certificación avala los estados financieros individuales al 28 de febrero de 2021.

Erika Elizabeth Sabogal Castro
C.C. No 1.071.628.833 de Fómeque (Cundinamarca)
Secretaria de Hacienda

Raúl Antonio Barriga Castiblanco
C.C. No 89.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)
Director Financiero de Contaduría
TP 139937-T



**Gobernación de
Cundinamarca**



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 4.
Código Postal: 111321 - Teléfono: 7491454
f/CundiGob α CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co