



CUNDINAMARCA
unidos podemos más



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

A 31 DE MARZO DE 2017



Gobernación de
CUNDINAMARCA

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

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


DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A MARZO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE	NO. CORRIENTE
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	30.947.535.924	28.612.233.000	457.083.217.852	562.779.153.000			
1207 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	19.372.535.924	17.037.233.000	429.688.934.633	529.401.427.000			
1208 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	9.850.000.000	9.850.000.000	27.394.283.219	33.377.726.000			
1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	1.725.000.000	1.725.000.000					
14 DEUDORES	21.644.878.435	21.664.638.000	5.271.694.701	5.271.693.000			
1470 OTROS DEUDORES	21.644.878.435	21.664.638.000	5.271.694.701	5.271.693.000			
16 PROPIEDADES, PLANTAY EQUIPO	413.539.996.838	362.355.596.000	474.843.111.483	166.806.313.000			
1605 TERRENOS	190.276.090.212	157.827.296.000	88.155.383.448	21.791.817.000			
1610 SEMOVIENTES	89.301.887	74.660.000	386.687.726.035	145.014.496.000			
1612 PLANTACIONES AGRICOLAS	718.000						
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	75.339.000	52.000.000					
1625 PROPIEDADES, PLANTAY EQUIPO EN TRANSITO	13.501.000	12.537.000					
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	25.260.520.293	30.676.007.000					
1636 PROPIEDADES, PLANTAY EQUIPO EN MANTENIMIENTO	4.630.210.210	2.645.493.000					
1637 PROPIEDADES, PLANTAY EQUIPO NO EXPLOTADOS	336.212.079	399.742.000					
1640 EDIFICACIONES	124.694.313.760	123.465.280.000					
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	26.253.336.617	26.241.122.000					
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	4.012.578.875	3.886.397.000					
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	20.314.478.184	18.578.500.000					
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10.974.591.201	9.297.013.000					
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	43.148.274.829	37.702.246.000					
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	105.245.854.260	78.925.263.000					
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	25.709.719.165	17.618.782.000					
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3.575.835.566	3.037.043.000					
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (GR)	(170.545.881.012)	(147.557.849.000)					
1686 AMORTIZACIÓN ACUMULADA (GR)	(7.141.000)	(5.951.000)					
1695 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAY EQUIPO (GR)	(517.856.288)	(519.985.000)					
			941.673.777.768	738.545.648.000			
			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.185.431.238.159			
				1.058.894.110.000			

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A MARZO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

	31/03/2017	31/03/2016
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2.550.087.982.434	2.677.890.552.000
1705 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	43.747.492.800	43.330.036.000
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	4.294.530.377.812	4.294.646.354.000
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	281.800.000.000	281.800.000.000
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	3.796.885.674	3.937.022.000
1720 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y ADMINISTRACIÓN	85.726.240	14.213.000
1785 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	(2.073.872.500.092)	(1.945.828.073.000)
19 OTROS ACTIVOS	2.944.213.583.489	175.558.014.000
1901 RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	2.737.907.745.852	18.519.224.000
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.402.452.909	1.402.453.000
1925 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	(1.345.326.065)	(1.345.326.000)
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	8.093.132.836	7.495.818.000
1970 INTANGIBLES	6.081.178.358	5.276.722.000
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(3.747.429.927)	(3.079.730.000)
1999 VALORIZACIONES	195.821.829.526	147.288.853.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.960.433.977.120	3.266.081.033.000
TOTAL ACTIVO	6.951.901.553.308	4.497.690.828.000
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	31/03/2017	31/03/2016
81 DERECHOS CONTINGENTES	287.846.538.710	270.529.167.000
83 DEUDORAS DE CONTROL	739.687.126.326	667.235.400.000
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.027.533.665.036)	(957.764.567.000)
9 CUENTAS DE ORDEN AGREEDORAS	31/03/2017	31/03/2016
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	12.004.426.349.155	697.677.714.000
93 AGREEDORAS DE CONTROL	15.531.096.008	4.531.096.000
99 AGREEDORAS POR CONTRA (DB)	(12.019.957.445.163)	(702.208.810.000)
31 HACIENDA PÚBLICA	5.766.470.315.149	3.438.796.718.000
3105 CAPITAL FISCAL	3.360.462.410.146	3.141.921.614.000
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	163.057.779.174	174.180.108.000
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	195.821.829.526	147.288.853.000
3120 SUPERAVIT POR DONACIÓN	8.457.827.628	7.106.809.000
3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	2.087.252.546.666	21.897.772.000
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(48.582.077.991)	(53.598.438.000)
TOTAL PATRIMONIO	5.766.470.315.149	3.438.796.718.000
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	6.951.901.553.308	4.497.690.828.000


Jorge Luis Trujillo Alfaro
 Secretario de Despacho
 Secretaría de Hacienda


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

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO CONSOLIDADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 1 A MARZO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		31/03/2017	31/03/2016
41	INGRESOS FISCALES	239.036.681.615	215.759.060.000
4105	TRIBUTARIOS	202.325.574.014	170.230.946.000
4110	NO TRIBUTARIOS	36.903.699.134	45.978.068.000
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(192.591.533)	(449.954.000)
42	VENTA DE BIENES	31.605.800	31.675.000
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	30.968.800	22.300.000
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	-	3.440.000
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	637.000	5.935.000
43	VENTA DE SERVICIOS	430.148.386	281.943.000
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	386.108.001	251.766.000
4312	SERVICIOS DE SALUD	2.273.000	-
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	547.400	21.000
4390	OTROS SERVICIOS	41.219.985	35.556.000
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-	(5.400.000)
44	TRANSFERENCIAS	188.677.366.321	178.109.268.000
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	161.873.330.743	152.674.106.000
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	6.544.215.776	8.553.114.000
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	20.259.819.802	16.882.048.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	633.233.899	484.296.000
4705	FONDOS RECIBIDOS	633.233.899	484.296.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		428.809.036.021	394.666.242.000
GASTOS OPERACIONALES			
51	DE ADMINISTRACIÓN	86.301.347.158	44.215.096.000
5101	SUELDOS Y SALARIOS	25.840.511.287	23.694.377.000
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	53.513.343.506	4.275.000
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.464.991.557	16.974.579.000
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	662.903.430	821.467.000
5111	GENERALES	1.740.488.405	1.779.670.000
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.079.108.973	940.728.000
52	DE OPERACIÓN	3.912.011.782	10.333.006.000
5202	SUELDOS Y SALARIOS	30.261.200	6.503.828.000
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	1.265.286.000
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	-	261.609.000
5211	GENERALES	3.868.334.488	2.292.727.000
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13.416.094	9.556.000
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	73.548.729.285	84.160.000
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	73.548.729.285	1.631.000
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-	82.529.000
54	TRANSFERENCIAS	86.149.732.675	35.846.178.000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	86.149.732.675	35.846.178.000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	134.622.080.661	4.182.239.000
5501	EDUCACIÓN	119.724.930.135	2.920.291.000
5502	SALUD	9.831.943.652	884.871.000
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	74.000.000	-
5504	VIVIENDA	50.200.000	-
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4.941.006.874	377.077.000
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	508.522.666	-
5705	FONDOS ENTREGADOS	508.522.666	-
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		385.042.424.227	94.660.679.000
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN			
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	8.923.289	106.102.786.000
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	8.923.289	106.102.786.000
TOTAL COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		8.923.289	106.102.786.000
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		43.757.688.505	193.902.777.000

2

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO CONSOLIDADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 1 A MARZO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

INGRESOS NO OPERACIONALES

48 OTROS INGRESOS	108.858.438.023	35.821.653.000
4805 FINANCIEROS	87.444.322.152	21.506.000
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.155.767.104	2.850.915.000
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	15.501.175.585	13.747.374.000
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.757.173.182	19.201.858.000

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES

108.858.438.023

35.821.653.000

GASTOS NO OPERACIONALES

58 OTROS GASTOS	(10.132.737.779)	56.271.063.000
5801 INTERESES	11.319.909.349	10.651.572.000
5802 COMISIONES	60.060.008	22.850.000
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	745	1.466.536.000
5805 FINANCIEROS	3.483.539	5.968.000
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	549.689.340	
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(22.065.880.760)	44.124.137.000

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

(10.132.737.779)

56.271.063.000

EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL

118.991.175.802

(20.449.410.000)

EXCEDENTE / DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

162.748.864.307

173.453.367.000

ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS

PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

31/03/2017

31/03/2016

48 OTROS INGRESOS	308.921.322	796.970.000
4810 EXTRAORDINARIOS	308.921.322	796.970.000
58 OTROS GASTOS	6.455	70.229.000
5810 EXTRAORDINARIOS	6.455	70.229.000

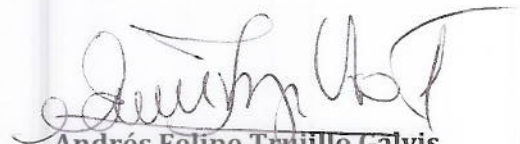
EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO

163.057.779.174

174.180.108.000



Jorge Luis Trujillo Alfaro
 Secretario de Despacho
 Secretaría de Hacienda



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

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
INDICADORES FINANCIEROS
A MARZO 31 DE 2017
(Expresado en col \$)

1- CAPITAL DE TRABAJO O CAPITAL NETO DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE	MENOS	PASIVO CORRIENTE	RESULTADO
\$ 991.467.576.188	-	\$ 243.757.460.391	\$ 747.710.115.797

2- RAZÓN CORRIENTE O DE SOLVENCIA

ACTIVO CORRIENTE	\$ 991.467.576.188	\$	4,07
PASIVO CORRIENTE	\$ 243.757.460.391		

3- SOLIDEZ

ACTIVO TOTAL	\$ 6.951.901.553.308	\$	5,86
PASIVO TOTAL	\$ 1.185.431.238.159		

4- ENDEUDAMIENTO TOTAL

PASIVO TOTAL	\$ 1.185.431.238.159	17%
ACTIVO TOTAL	\$ 6.951.901.553.308	

5- ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO

PASIVO CORRIENTE	\$ 243.757.460.391	21%
PASIVO TOTAL	\$ 1.185.431.238.159	

6- LEVERAGE O APALANCAMIENTO TOTAL

PASIVO TOTAL	\$ 1.185.431.238.159	21%
PATRIMONIO	\$ 5.766.470.315.149	



Jorge Luis Trujillo Alfaro
 Secretario de Despacho
 Secretaría de Hacienda



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

LOS SUSCRITOS SECRETARIO DE DESPACHO DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y DIRECTOR FINANCIERO DE LA DIRECCIÓN DE CONTADURÍA DEL DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA

CERTIFICAN:

Que la información contable consolidada del Departamento de Cundinamarca, con corte a 31 de marzo 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 de la entidad pública en forma razonable, con las siguientes salvedades:

En las cuentas 14 – Deudores, 15 - Inventarios, 16 - Propiedad Planta y Equipo, 17 - Bienes de Beneficio y Uso Público, 19 - Otros Activos, 24 - Cuentas por Pagar y 29 - Otros Pasivos se han reconocido registros correspondientes a instituciones educativas del Departamento que fueron incorporados por la Secretaría de Educación, división responsable por dichos rubros, los cuales se agregan en los estados financieros del Departamento de Cundinamarca.


En las cuentas 11 – Efectivo, 14 - Deudores, 14 – Deudores, 16 - Propiedad Planta y Equipo, 19 - Otros Activos, 23 - Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados, 24 - Cuentas por Pagar, 25 - Obligaciones Laborales y de la Seguridad Social, 27 - Pasivos Estimados y 31 – Hacienda Pública se han reconocido registros correspondientes a la Contraloría Departamental de Cundinamarca, entidad responsable por dichos rubros, los cuales se agregan en los estados financieros del Departamento de Cundinamarca.

En las cuentas 11 - Efectivo y 24 - Cuentas por Pagar se han reconocido registros correspondientes a la Asamblea Departamental de Cundinamarca, entidad responsable por dichos rubros, los cuales se agregan en los estados financieros del Departamento de Cundinamarca.

Esta certificación se expide en Bogotá, D.C. a los diecinueve (19) días del mes de mayo de 2017.



Jorge Luis Trujillo Alfaro
Secretario de Despacho
Secretaría de Hacienda



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