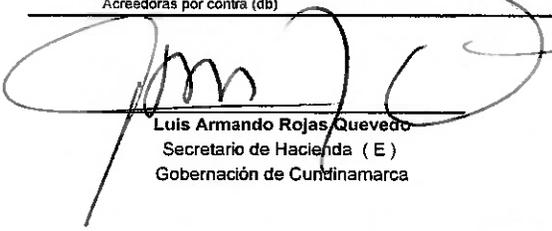
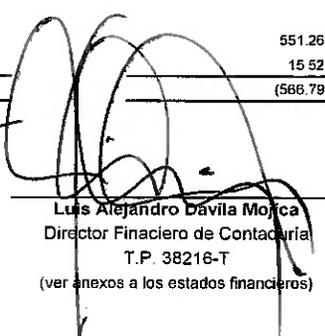


DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 30 de Junio de 2019 - 2018

(Expresado en millones col \$)

	2019	2018
	\$	\$
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo corriente</b>		
Efectivo	638.090	583.560
Cuentas por cobrar	586.759	445.508
Inventarios	4.063	10.994
Otros activos	51	51
<b>Total activo corriente</b>	<b>1.228.963</b>	<b>1.040.113</b>
<b>Activo no corriente</b>		
Inversiones e instrumentos derivados	167.445	133.197
Propiedades, planta y equipo	662.810	749.691
Bienes de uso público e históricos y culturales	2.172.121	2.422.560
Otros activos	3.859.270	3.659.135
<b>Total activo no corriente</b>	<b>6.861.646</b>	<b>6.964.583</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8.090.609</b>	<b>8.004.696</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo corriente</b>		
Cuentas por pagar	196.354	229.747
Beneficios a empleados	4.743.713	4.383.784
Pasivos estimados	1.247	23.399
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>4.941.314</b>	<b>4.636.930</b>
<b>Pasivo no corriente</b>		
Emisión y colocación de títulos de deuda	130.671	-
Préstamos por pagar	603.511	574.334
Otros pasivos	18.943	20.359
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>753.125</b>	<b>594.693</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>5.694.439</b>	<b>5.231.623</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda pública</b>		
Capital fiscal	3.628.951	3.911.304
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	(1.382.502)
Resultado del ejercicio	515.702	244.271
Resultados de ejercicios anteriores	(1.773.529)	
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	15.958	-
Ganancias o Pérdidas 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	-
<b>Total patrimonio</b>	<b>2.396.170</b>	<b>2.773.073</b>
<b>TOTAL PASIVO+PATRIMONIO</b>	<b>8.090.609</b>	<b>8.004.696</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
Derechos contingentes	272.036	273.253
Deudoras de control	739.080	2.787.021
Deudoras por contra (cr)	(1.011.116)	(3.060.274)
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
Responsabilidades contingentes	551.269	578.751
Acreedoras de control	15.524	16.187
Acreedoras por contra (db)	(566.793)	(592.938)

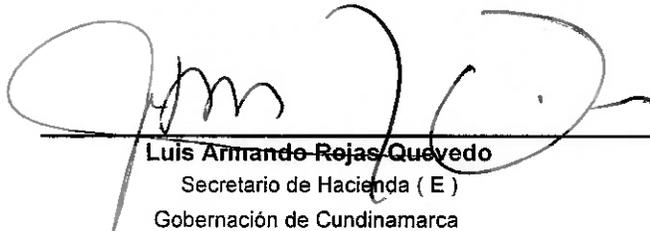
  
Luis Armando Rojas Quevedo  
Secretario de Hacienda ( E )  
Gobernación de Cundinamarca

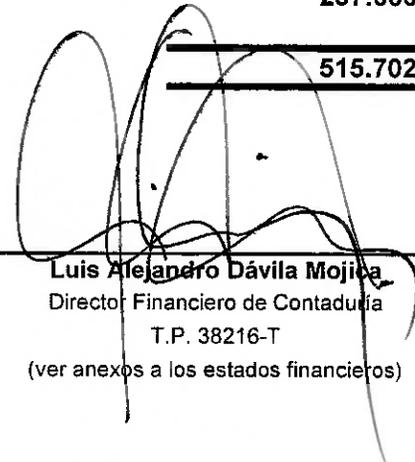
  
Luis Alejandro Davila Morica  
Director Financiero de Contaduría  
T.P. 38216-T  
(ver anexos a los estados financieros)

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
ESTADO DE RESULTADOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019 - 2018

(Expresado en millones col \$)

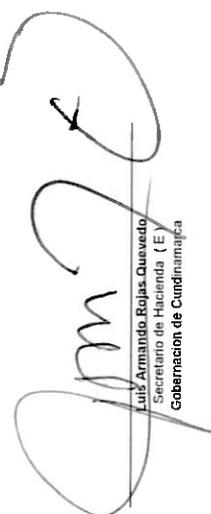
	2019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ingresos fiscales	\$ 612.067	\$ 528.213
Transferencias y subvenciones	580.805	421.870
Operaciones interinstitucionales	-	82
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.192.872</b>	<b>950.165</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
De Administración y Operación	100.907	119.655
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	90.495	3.238
Transferencias y subvenciones	167.391	169.830
Gasto público social	536.467	500.428
Operaciones interinstitucionales	19.576	23.107
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>914.836</b>	<b>816.258</b>
<b>EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>278.036</b>	<b>133.907</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Otros Ingresos	264.376	131.598
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>264.376</b>	<b>131.598</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Otros Gastos	26.710	21.234
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>26.710</b>	<b>21.234</b>
<b>EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>237.666</b>	<b>110.364</b>
	<b>515.702</b>	<b>244.271</b>

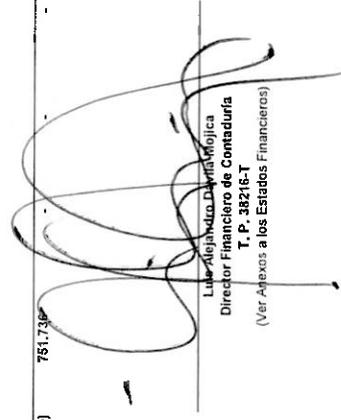
  
Luis Armando Rojas Quevedo  
Secretario de Hacienda ( E )  
Gobernación de Cundinamarca

  
Luis Alejandro Dávila Mojica  
Director Financiero de Contaduría  
T.P. 38216-T  
(ver anexos a los estados financieros)

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019 - 2018**  
 (Expresado en millones de pesos colombianos)

RUBRO CONTABLE	SALDO INICIAL	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR VALORIZACION	SUPERAVIT POR DONACION	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	GANANCIA O PERDIDA POR APLICACION DEL METODO PARTICIPACION PATRIMONIAL EN INVERSIONES EN LAS CATEGORIAS A ASOCIADAS	GANANCIA O PERDIDA EN INVERSIONES DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO RECLASIFICADAS A LAS CATEGORIAS A ASOCIADAS DE COSTO ACUMULADO O DEL COSTO	IMPACTO POR NUEVO MARCO DE REGULACION	SALDO FINAL
<b>Capital Fiscal</b>	<b>2018</b>											<b>2018</b>
Resultado del Ejercicio	1.775.185	2.136.119										3.911.304
Superavit por Valorización	193.547			50.724	(150.839)							244.271
Superavit por Donación	150.839											-
Patrimonio Público Incorporado	2					(2)	(2.102.433)					-
Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones	2.102.433							176.165				-
Impacto por Transición al Nuevo Marco de Regulación	(176.165)										(1.392.502)	-
<b>Saldo Final</b>	<b>4.045.841</b>	<b>2.136.119</b>	<b>-</b>	<b>50.724</b>	<b>(150.839)</b>	<b>(2)</b>	<b>(2.102.433)</b>	<b>176.165</b>	<b>-</b>	<b>(1.392.502)</b>	<b>(1.392.502)</b>	<b>2.773.073</b>
<b>Capital Fiscal</b>	<b>2019</b>											<b>2019</b>
Impacto por Transición al Nuevo Marco de Regulación	3.628.951											3.628.951
Resultado del Ejercicio	(1.490.734)			751.736							1.490.734	-
Resultados de ejercicios anteriores	(235.034)		(1.773.529)									515.702
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	-											(1.773.529)
Ganancias o Pérdidas 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	15.958											15.958
<b>Saldo Final</b>	<b>1.927.229</b>	<b>-</b>	<b>(1.773.529)</b>	<b>751.736</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.490.734</b>	<b>1.490.734</b>	<b>2.396.170</b>

  
**Luis Armando Rojas Quevedo**  
 Secretario de Hacienda ( E )  
 Gobernación de Cundinamarca

  
**Luis Alejandro Dávila Mojica**  
 Director Financiero de Contaduría  
 T. P. 38216-T  
 (Ver Anexos a los Estados Financieros)

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

**CERTIFICAMOS**

Que la información contable del Departamento de Cundinamarca, con corte al 30 de Junio de 2019, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad, elaborada conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno en Convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP y que las cifras presentadas en ellos han sido reconocidas y reveladas, reflejando razonablemente la situación financiera y de resultados del Departamento de Cundinamarca con las siguientes salvedades:

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

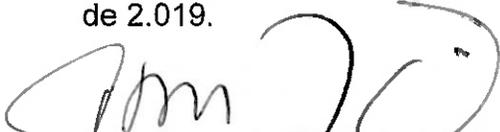
El departamento se encuentra en el proceso de alineación interna de las áreas que manejan recursos catalogados como Bienes de uso público e histórico y cultural para definir los procedimientos operativos para centralizar, controlar y administrar la información en el módulo de Activos Fijos en SAP, que a su vez permita el reconocimiento, clasificación, medición posterior y revelaciones contables pertinentes.

El control y registro de los recursos dados o recibidos por la Gobernación en desarrollo de convenios con otras Entidades Públicas es asumido por la Secretaría que entrega o recibe dichos recursos.

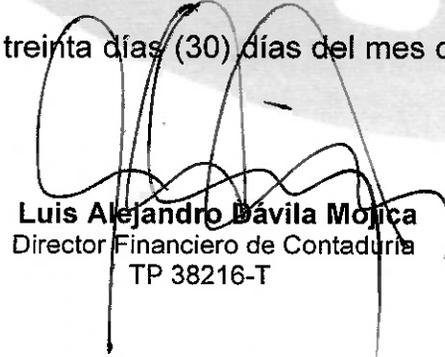
La Oficina soporte de SAP, administradora del software contable debe efectuar los ajustes a la herramienta que han sido solicitadas desde la Dirección Contable, que permita el manejo de la información base para los reportes que deben ser enviados a entes externos.

La presente certificación avala los Estados Financieros referenciados del Departamento de Cundinamarca – Nivel Central – con corte al 30 de junio de 2019.

Esta certificación se expide en Bogotá, a los treinta días (30) días del mes de julio de 2019.



**Luis Armando Rojas Quevedo**  
Secretario de Hacienda (E)  
Gobernación de Cundinamarca



**Luis Alejandro Bávila Mojica**  
Director Financiero de Contaduría  
TP 38216-T