

**CUNDINAMARCA**  
"EL DORADO"  
"LA LEYENDA VIVE!"



**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**

**BALANCE GENERAL**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(Cifras expresadas en Millones de Pesos Colombianos)



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 4.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1454  
@CundiGov @CundinamarcaGov  
[www.cundinamarca.gov.co](http://www.cundinamarca.gov.co)

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A Diciembre 31 de 2017 y 2016**  
(Expresado en millones Col \$)



ACTIVO	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>Activo corriente</b>		
Efectivo	503.118	493.077
1109 Depósitos en instituciones financieras	503.118	490.104
1112 Fondos en tránsito	-	2.973
Inversiones e instrumentos derivados	1.510	1.510
1202 Inversiones administración de liquidez en títulos participativos	1.510	1.510
Rentas por cobrar	80.758	66.443
1305 Vigencia actual	77.243	66.443
1310 Vigencias anteriores	3.515	-
Deudores	409.534	412.689
1401 Ingresos no tributarios	2	9.863
1413 Transferencias por cobrar	62.852	41.512
1420 Avances y anticipos entregados	134.107	168.369
1424 Recursos entregados en administración	70.454	135.664
1425 Depósitos entregados en garantía	51	51
1470 Otros deudores	142.070	57.230
1475 Deudas de difícil recaudo	-	2.322
1480 Provisión para deudores (cr)	-	(2.322)
Inventarios	6.904	3.715
1505 Mercancías en existencia	6.904	3.715
<b>Total activo corriente</b>	<b>1.001.824</b>	<b>977.434</b>
<b>Activo no corriente</b>		
Inversiones e instrumentos derivados	22.599	30.948
1201 Inversiones patrimoniales en entidades no controladas	11.614	19.373
Inversiones patrimoniales en entidades controladas	9.850	9.850
1216 Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación	1.135	1.725
Propiedades, planta y equipo	356.255	319.785
1605 Terrenos	199.646	175.716
1635 Bienes muebles en bodega	24.949	31.318
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	6.345	4.511
1640 Edificaciones	108.043	109.739
1645 Plantas, ductos y túneles	25.981	25.981
1650 Redes, líneas y cables	3.674	3.674
1655 Maquinaria y equipo	2.366	2.341
1660 Equipo médico y científico	7.598	6.740
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	6.727	6.530
1670 Equipos de comunicación y computación	35.116	31.280
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	32.963	19.432
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	235	236
1685 Depreciación acumulada (cr)	(96.871)	(97.194)
1695 Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (cr)	(518)	(518)
Bienes de uso público e históricos y culturales	2.422.560	2.542.302
1705 Bienes de uso público e históricos y culturales en construcción	43.164	43.164
1710 Bienes de uso público en servicio	4.294.530	4.294.640
1711 Bienes de uso público en servicio-concesiones	281.800	281.800
1715 Bienes históricos y culturales	1.860	1.860
1785 Amortización acumulada de bienes de uso público (cr)	(2.198.794)	(2.079.161)
Otros activos	3.442.782	765.539
1901 Reserva financiera actuarial	3.289.170	563.949
1910 Cargos diferidos	964	2.093
1920 Bienes entregados a terceros	1.402	1.402
1925 Amortización acumulada de bienes entregados a terceros (cr)	(1.345)	(1.345)
1960 Bienes de arte y cultura	116	117
1970 Intangibles	4.795	4.795
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)	(3.160)	(2.850)
1999 Valorizaciones	150.839	197.377
<b>Total activo no corriente</b>	<b>6.244.196</b>	<b>3.658.574</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7.246.019</b>	<b>4.636.007</b>

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



A Diciembre 31 de 2017 y 2016  
(Expresado en millones Col \$)

PASIVO	AÑO 2017	AÑO 2016
<b>Pasivos corrientes</b>		
Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	601.089	488.288
2208 Operaciones de crédito público internas de largo plazo	577.058	488.288
2213 Operaciones de crédito público externas de largo plazo	24.031	-
Cuentas por pagar	235.161	127.121
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	168.571	45.784
2422 Intereses por pagar	6.210	7.941
2425 Acreedores	26.814	25.562
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.393	3.966
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3.854	2.977
2445 Impuesto al valor agregado - iva	87	79
2450 Avances y anticipos recibidos	13.154	21.917
2453 Recursos recibidos en administración	6.525	7.252
2455 Depósitos recibidos en garantía	2	2
2460 Créditos judiciales	1.604	2.374
2480 Administración y prestación de servicios de salud	3.948	9.265
Obligaciones laborales y de seguridad social integral	10.907	15.064
2505 Salarios y prestaciones sociales	10.907	15.064
Pasivos estimados	12.963	-
2625 Provisión para prestaciones sociales	12.963	-
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>860.120</b>	<b>630.473</b>
<b>Pasivo no corriente</b>		
Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	-	39.066
2208 Operaciones de crédito público internas de largo plazo	-	10.302
2213 Operaciones de crédito público externas de largo plazo	-	28.765
Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	-	5.272
2263 Operaciones de financiamiento internas de largo plazo	-	5.272
Cuentas por pagar	-	-
2453 Recursos recibidos en administración	-	-
Pasivos estimados	2.265.168	401.283
2710 Provisión para contingencias	73.300	14.596
2720 Provisión para pensiones	2.191.868	386.688
Otros pasivos	74.891	112.778
2905 Recaudos a favor de terceros	74.398	112.295
2910 Ingresos recibidos por anticipado	493	483
<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>2.340.059</b>	<b>558.400</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.200.178</b>	<b>1.188.872</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda pública</b>		
3105 Capital fiscal	1.775.185	3.015.777
3110 Resultado del ejercicio	193.547	390.643
3115 Superávit por valorización	150.839	197.377
3120 Superávit por donación	2	2
3125 Patrimonio público incorporado	2.102.433	28.186
3128 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	(176.165)	(184.850)
<b>Total patrimonio</b>	<b>4.045.841</b>	<b>3.447.135</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>7.246.019</b>	<b>4.636.007</b>

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81 Derechos contingentes	272.670	268.166
83 Deudoras de control	2.787.021	676.692
89 Deudoras por contra (cr)	(3.059.691)	(944.858)

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91 Responsabilidades contingentes	573.675	636.819
93 Acreedoras de control	16.219	4.493
99 Acreedoras por contra (db)	(589.894)	(641.313)

Jorge Luis Trujillo Alfaro  
Secretario de Hacienda

Luis Alejandro Davila Mejica  
Director Financiero de Contaduría  
T.P. 88216-T

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017 y 2016**  
 (Expresado en millones Col \$)



INGRESOS OPERACIONALES	31/12/2017	31/12/2016
Ingresos fiscales	1.366.539	1.238.054
4105 Tributarios	1.088.365	975.470
4110 No tributarios	279.451	264.473
4195 Devoluciones y descuentos (db)	(1.277)	(1.889)
Transferencias	928.580	837.940
4408 Sistema general de participaciones	739.696	670.604
4413 Sistema general de regalías	48.771	72.627
4428 Otras transferencias	140.113	94.709
Operaciones interinstitucionales	555	-
4705 Fondos recibidos	555	-
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.295.674</b>	<b>2.075.995</b>

GASTOS OPERACIONALES	31/12/2017	31/12/2016
De administración	419.024	432.809
5101 Sueldos y salarios	116.420	95.589
5102 Contribuciones imputadas	251.484	249.566
5103 Contribuciones efectivas	25.841	38.253
5104 Aportes sobre la nómina	3.901	3.353
5111 Generales	19.080	43.822
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	2.296	2.226
De operación	7.837	42.236
5202 Sueldos y salarios	143	33.709
5204 Contribuciones efectivas	-	5.835
5207 Aportes sobre la nómina	-	1.259
5211 Generales	7.694	1.429
5220 impuestos, contribuciones y tasas	-	4
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	58.705	-
5314 Provisión para contingencias	58.705	-
Transferencias	809.716	765.867
5423 Otras transferencias	809.716	765.867
Gasto público social	1.137.861	775.408
5501 Educación	698.979	565.940
5502 Salud	178.003	64.140
5503 Agua potable y saneamiento básico	67.194	59.372
5504 Vivienda	301	130
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	193.382	85.686
5508 Medio ambiente	-	140
Operaciones interinstitucionales	39.606	85.542
5705 Fondos entregados	39.606	37.269
5722 Operaciones sin flujo de efectivo	-	48.273
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.472.748</b>	<b>2.101.861</b>

**EXCEDENTE / (DÉFICIT) DEL EJERCICIO** (177.074) (25.866)

INGRESOS NO OPERACIONALES	31/12/2017	31/12/2016
Otros Ingresos	371.790	546.104
4805 Financieros	268.446	323.377
4806 Ajuste por diferencia en cambio	2.580	14.237
4808 Otros ingresos ordinarios	52.683	94.335
4810 Extraordinarios	36.384	15.076
4815 Ajuste de ejercicios anteriores	11.717	99.080
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>371.790</b>	<b>546.104</b>

GASTOS NO OPERACIONALES	31/12/2017	31/12/2016
Otros Gastos	1.168	129.595
5801 Intereses	40.186	46.894
5802 Comisiones	161	144
5803 Ajuste por diferencia en cambio	2.328	12.598
5808 Otros gastos ordinarios	24.992	575
5810 Extraordinarios	1.980	1.645
5815 Ajuste de ejercicios anteriores	(63.478)	67.739
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.168</b>	<b>129.595</b>

**EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL** 370.621 416.509

**EXCEDENTE / (DÉFICIT) DEL EJERCICIO** **193.547** **390.643**

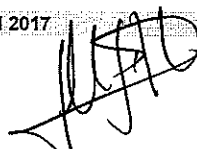
Jorge Luis Trujillo Alfaro  
 Secretario de Hacienda


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

**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (SECTOR CENTRAL)**  
 31 De Diciembre de 2017 / 2016  
 (Expresado en millones col \$)



RUBRO CONTABLE	Saldo Inicial	Capital fiscal	Resultado del ejercicio	Superávit por valorización	Superavit por donación	Patrimonio Público Incorporado	Efecto de Saneamiento Contable	Saldo final
	<b>2016</b>							<b>2016</b>
Capital fiscal	2.853.211	21.227,0						2.874.438,0
Resultado del ejercicio	124.611		206.847,0					331.458,0
Superávit por valorización	148.314			49.063,0				197.377,0
Superavit por donación	-				-			-
Patrimonio Público Incorporado	126.981					(98.801,0)		28.180,0
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	(174.457)						(9.314,0)	(183.771,0)
<b>Saldo Final 2016</b>	<b>3.078.660</b>	<b>21.227</b>	<b>206.847</b>	<b>49.063</b>	<b>-</b>	<b>(98.801)</b>	<b>(9.314)</b>	<b>3.247.682</b>
	<b>2017</b>							<b>2017</b>
Capital fiscal	2.874.438	(1.099.253,0)						1.775.185,0
Resultado del ejercicio	331.458		(137.911,0)					193.547,0
Superávit por valorización	197.377			(46.538,0)				150.839,0
Superavit por donación	-				2,0			2,0
Patrimonio Público Incorporado	28.180					2.074.253,0		2.102.433,0
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	(183.771)						7.606	(176.165)
<b>Saldo Final 2017</b>	<b>3.247.682</b>	<b>(1.099.253)</b>	<b>(137.911)</b>	<b>(46.538)</b>	<b>2</b>	<b>2.074.253</b>	<b>7.606</b>	<b>4.045.841</b>

  
 Jorge Luis Trujillo Alfaro  
 Secretario de Hacienda

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