

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	Nota	2021 \$	2020 \$	Variación %
Activo corriente				
Efectivo	5	610.687	425.627	43%
Cuentas por cobrar	7	639.324	570.476	12%
Inventarios	9	47.015	7.753	506%
Otros activos	16	51	51	0%
Total activo corriente		1.297.077	1.003.907	29%
Activo no corriente				
Inversiones e instrumentos derivados	6	164.260	166.386	-1%
Propiedades, planta y equipo	10	739.185	660.036	12%
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	1.754.724	1.921.683	-9%
Otros activos	14 - 16 - 22	4.562.035	4.339.780	5%
Total activo no corriente		7.220.204	7.087.885	2%
TOTAL ACTIVO		8.517.281	8.091.792	5%
PASIVO				
Pasivo corriente				
Cuentas por pagar	21	299.766	301.090	0%
Beneficios a empleados	22	5.490.274	5.472.808	0%
Provisiones	23	825	634	30%
Total pasivo corriente		5.790.865	5.774.532	0%
Pasivo no corriente				
Emisión y colocación de títulos de deuda	19	132.000	130.329	1%
Préstamos por pagar	20	859.142	545.274	58%
Beneficios a empleados	22	0	88	-100%
Otros pasivos	24	61.882	14.207	336%
Total pasivo no corriente		1.053.024	689.898	53%
TOTAL PASIVO		6.843.889	6.464.430	6%
PATRIMONIO				
Hacienda pública				
Capital fiscal	27	3.628.951	3.628.951	0%
Resultado del ejercicio	27	- 213.753	215.162	-199%
Resultados de ejercicios anteriores	27	- 1.820.837	- 2.240.807	-19%
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en controladas	27	1.007	1.007	0%
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	27	13.961	13.961	0%
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		54.975	0	100%
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	27	9.088	9.088	0%
TOTAL PATRIMONIO		1.673.392	1.627.362	3%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.517.281	8.091.792	5%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
Derechos contingentes		255.924	270.324	-5%
Deudoras de control		745.389	744.482	0%
Deudoras por contra (CR)	25 - 26	-1.001.313	-1.014.806	-1%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
Responsabilidades contingentes		- 554.957	- 568.852	-2%
Acreedoras de control		- 4.524	- 15.524	-71%
Acreedoras por contra (DB)	25 - 26	559.481	584.376	-4%

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

Raúl Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.184 de Villapinzón (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937-T



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	Nota	2021 \$	2020 \$	Variación %
INGRESOS				
Ingresos fiscales	28	1.833.219	1.362.310	35%
Transferencias y subvenciones	28	1.391.281	1.134.082	23%
Operaciones interinstitucionales	28	36	0	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		3.224.536	2.496.392	29%
GASTOS				
De Administración y Operación	29	564.727	321.875	75%
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	29	180.873	182.530	-1%
Transferencias y subvenciones	29	1.282.523	883.500	45%
Gasto público social	29	1.506.860	1.282.496	17%
Operaciones interinstitucionales	29	24.281	18.822	29%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		3.559.264	2.689.223	32%
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		-334.728	-192.831	74%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Otros Ingresos	28	167.856	466.160	-64%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		167.856	466.160	-64%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Otros Gastos	29	46.881	58.167	-19%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		46.881	58.167	-19%
EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL		120.975	407.993	-70%
EXCEDENTE/ DÉFICIT DEL EJERCICIO		- 213.753	215.162	-199%

Erika Elizabeth Sabogal Castro

Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C.C. No 1.071.628.833 de Fómecque (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. 139.937 -T



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Capital fiscal	Resultado del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Ganancia o pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones controladas	488	19.633	0	Ganancia o pérdida en inversiones de administración de liquidez reclasificada a categoría del costo	9,088	1.445.225
Saldo al 01 de enero 2020	3.628.951	-369.352	-1.843.583	488	19.633	0	0	9,088	0	1.445.225
Apropiación del resultado periodo 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Movimientos del año 2020	0	369.352	-397.224	519	-5.672	0	0	0	0	-33.025
Resultado del periodo	0	215.162	0	0	0	0	0	0	0	215.162
Saldo al 31 de diciembre 2020	3.628.951	215.162	-2.240.807	1.007	13.961	0	0	9,088	0	1.627.362
Apropiación del resultado periodo 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Movimientos del año 2021	0	-215.162	419.970	0	0	0	54.975	0	0	259.783
Resultado del periodo	0	-213.753	0	0	0	0	0	0	0	-213.753
Saldo al 31 de diciembre 2021	3.628.951	-213.753	-1.820.837	1.007	13.961	54.975	0	9,088	0	1.673.392

[Firma]
 Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C.C. No 1 071 628 833 de Fomeque (Cundinamarca)
 Secretaria de Hacienda

[Firma]
 Edilberto Bañiga Cajibianco
 C.C. No 30.667.154 de Villavieja (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937-T



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

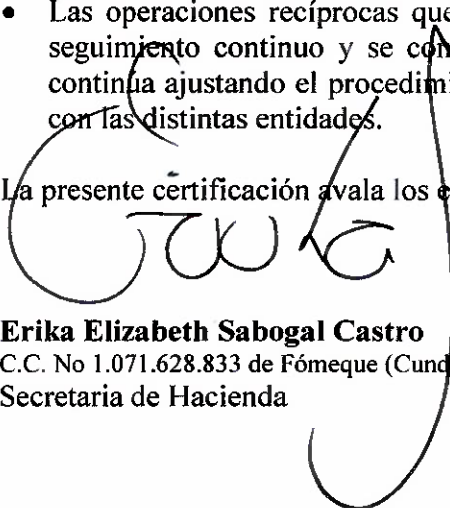
**LOS SUSCRITOS SECRETARIA DE HACIENDA Y DIRECTOR FINANCIERO DE
CONTADURÍA DEL DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**

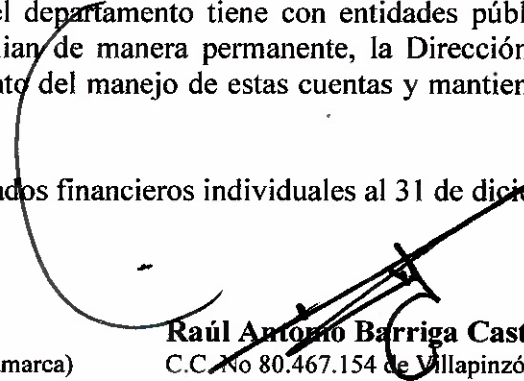
CERTIFICAMOS

Que la información contable del departamento de Cundinamarca, con corte al 31 de diciembre 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 expedido 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 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 bienes muebles o inmuebles dados o recibidos por el departamento 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 módulo contable quien efectúa los ajustes a la herramienta solicitadas desde la Dirección de Contaduría, que permiten 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 del manejo de estas cuentas y mantiene la interacción con las distintas entidades.

La presente certificación avala los estados financieros individuales al 31 de diciembre 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 80.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)
Director Financiero de Contaduría
TP 139.937-T