



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de septiembre de 2021 - 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	Nota	2021 \$	2020 \$
Activo corriente			
Efectivo	5	975 538	626 014
Cuentas por cobrar	7	540 236	593 380
Inventarios	9	31 134	11 164
Otros activos	16	51	51
Total activo corriente		1.546.959	1.230.609
Activo no corriente			
Inversiones e instrumentos derivados	6	164 260	171 631
Propiedades, planta y equipo	10	668 646	657 037
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	1 796 464	1 963 423
Otros activos	14 - 16 - 22	4 472 336	4 349 207
Total activo no corriente		7.101.706	7.141.298
TOTAL ACTIVO		8.648.665	8.371.907
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar	21	267 351	199 922
Beneficios a empleados	22	5 504 008	5 480 052
Provisiones	23	836	917
Total pasivo corriente		5.772.195	5.680.891
Pasivo no corriente			
Emisión y colocación de títulos de deuda	19	132 098	129 732
Préstamos por pagar	20	710 793	576 369
Beneficios a empleados	22	13	-
Otros pasivos	24	17 911	14 282
Total pasivo no corriente		860.815	720.383
TOTAL PASIVO		6.633.010	6.401.274
PATRIMONIO			
Hacienda pública			
Capital fiscal	27	3 628 951	3 628 951
Resultado del ejercicio	27	423 876	557 125
Resultados de ejercicios anteriores	27	-2 061 228	-2 246 201
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en controladas	27	1 007	4 493
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	27	13 961	17 177
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
TOTAL PATRIMONIO		2.015.655	1.970.633
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.648.665	8.371.907
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
Derechos contingentes		255 517	266 063
Deudoras de control		744 837	739 080
Deudoras por contra (CR)	25 - 26	-1 000 354	-1 005 143
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
Responsabilidades contingentes		554 082	566 821
Acreedoras de control		4 524	15 524
Acreedoras por contra (DB)	25 - 26	-558 606	-582 345

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

Raúl 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/CundiGob @CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
 Por el período del 1 de enero al 30 de septiembre 2021 - 2020
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	Nota	2021 \$	2020 \$
INGRESOS			
Ingresos fiscales	28	1.253.228	825.613
Transferencias y subvenciones	28	944.825	819.484
Operaciones interinstitucionales	28	36	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		2.198.089	1.645.097
GASTOS			
De Administración y Operación	29	182.555	177.202
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	29	135.122	138.425
Transferencias y subvenciones	29	629.976	381.951
Gasto público social	29	885.546	720.243
Operaciones interinstitucionales	29	11.939	14.232
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		1.845.138	1.432.053
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		352.951	213.044
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	28	97.368	391.291
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		97.368	391.291
GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros Gastos	29	26.443	47.210
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		26.443	47.210
EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL		70.925	344.081
EXCEDENTE/ DÉFICIT DEL EJERCICIO		423.876	557.125



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



Paul Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.462.154 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 30 de septiembre 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.

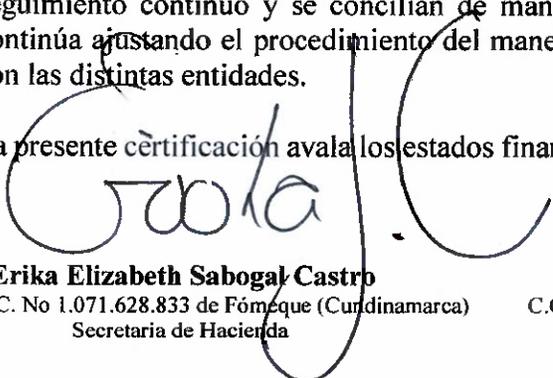
La Secretaría General se encuentra liderando el proceso de alineación interna de las áreas que manejan recursos catalogados como bienes de uso público e histórico y cultural para definir los procedimientos operativos para centralizar, controlar y administrar la información en el módulo de activos fijos 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 30 de septiembre 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 T.P.139937 - T