

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 de diciembre de 2020 - 2019

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	Nota	2020 \$	2019 \$
<b>Activo corriente</b>			
Efectivo	5	425.627	397.936
Cuentas por cobrar	7	570.476	617.686
Inventarios	9	7.753	5.671
Otros activos	16	51	51
<b>Total activo corriente</b>		<b>1.003.907</b>	<b>1.021.344</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Inversiones e instrumentos derivados	6	166.386	165.733
Propiedades, planta y equipo	10	660.036	665.350
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	1.921.683	2.088.642
Otros activos	14 - 16 - 22	4.339.780	3.950.042
<b>Total activo no corriente</b>		<b>7.087.885</b>	<b>6.869.767</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>8.091.792</b>	<b>7.891.111</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Cuentas por pagar	21	301.090	211.606
Beneficios a empleados	22	5.472.808	5.474.431
Provisiones	23	634	1.324
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>5.774.532</b>	<b>5.687.361</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Emisión y colocación de títulos de deuda	19	130.329	129.760
Préstamos por pagar	20	545.274	613.245
Beneficios a empleados		88	-
Otros pasivos	24	14.207	15.520
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>689.898</b>	<b>758.525</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>6.464.430</b>	<b>6.445.886</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda pública</b>			
Capital fiscal	27	3.628.951	3.628.951
Resultado del ejercicio	27	215.162	-369.352
Resultados de ejercicios anteriores	27	-2.240.807	-1.843.583
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en controladas	27	1.007	488
Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas	27	13.961	19.633
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
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.627.362</b>	<b>1.445.225</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>8.091.792</b>	<b>7.891.111</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			
Derechos contingentes		270.324	265.028
Deudoras de control		744.482	739.080
Deudoras por contra (CR)	25 - 26	-1.014.806	-1.004.108
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
Responsabilidades contingentes		568.852	563.997
Acreedoras de control		15.524	15.524
Acreedoras por contra (DB)	25 - 26	-584.376	-579.521

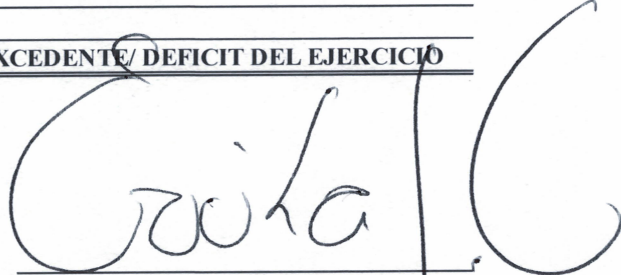
*Erika Elizabeth Sabogal Castro*  
 Erika Elizabeth Sabogal Castro  
 C. No 1.071.628.833 de Fómeque (Cundinamarca)  
 Secretaria de Hacienda


*Rafael Antonio Barriga Castiblanco*  
 Rafael Antonio Barriga Castiblanco  
 C.C. No 80.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)  
 Director Financiero de Contaduría  
 T.P. 139937-T



**DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
 Por el período del 1 de enero al 31 de diciembre 2020 - 2019  
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	Nota	2020 \$	2019 \$
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos fiscales	28	1.362.310	1.477.551
Transferencias y subvenciones	28	1.134.082	1.138.533
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>2.496.392</b>	<b>2.616.084</b>
<b>GASTOS</b>			
De Administración y Operación	29	321.875	954.477
De Ventas		-	2.444
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	29	182.530	186.638
Transferencias y subvenciones	29	883.500	678.124
Gasto público social	29	1.282.496	1.451.309
Operaciones interinstitucionales	29	18.822	18.327
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.689.223</b>	<b>3.291.319</b>
<b>EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL</b>		<b>-192.831</b>	<b>-675.235</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Otros Ingresos	28	466.160	363.694
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>466.160</b>	<b>363.694</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Otros Gastos	29	58.167	57.811
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>58.167</b>	<b>57.811</b>
<b>EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>		<b>407.993</b>	<b>305.883</b>
<b>EXCEDENTE / DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>215.162</b>	<b>-369.352</b>

  
**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

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - 2019**  
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Capital fiscal	Resultado del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Impacto por transición al nuevo marco normativo	Ganancia o pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones controladas	Ganancia o pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones asociadas	Ganancia o pérdida en inversiones de administración de liquidez re clasificada a categoría del costo	Total Patrimonio
<b>Saldo al 01 de enero 2019</b>	3.628.951	-236.034	0	-1.490.734	0	15.958	9.088	1.927.229
Apropiación del resultado periodo 2019								
Movimientos del año 2019		236.034	-1.843.583	1.490.734	488	3.675		-112.652
Resultado del periodo		-369.352						-369.352
<b>Saldo al 31 de diciembre 2019</b>	3.628.951	-369.352	-1.843.583	0	488	19.633	9.088	1.445.225
Apropiación del resultado periodo 2020								
Movimientos del año 2020		369.352	-397.224		519	-5.672		-33.025
Resultado del periodo		215.162						215.162
<b>Saldo al 31 de diciembre 2020</b>	3.628.951	215.162	-2.240.807	0	1.007	13.961	9.088	1.627.362

*[Firma]*  
**Erika Elizabeth Sabogal Castro**  
 C.C. No 1.071.628.833 de Fomeque (Cundinamarca)  
 Secretaria de Hacienda

*[Firma]*  
**Raul Antonio Barbeta Castiblanco**  
 C.C. No 9467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)  
 Director Financiero y Contaduría  
 T. P. 139937-1





**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 2020, 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 la Gobernación en desarrollo de convenios con otras entidades públicas es asumido por la Secretaría que entrega o recibe dichos bienes.

La Secretaría de las TIC a través de la oficina soporte de SAP, es la administradora del software contable quien efectúa los ajustes a la herramienta solicitadas desde la Dirección contable, que permite el suministro de la información para los reportes que deben ser enviados a entes externos.

La presente certificación avala los estados financieros individuales al 31 de diciembre 2020.

  
**Erika Elizabeth Sabogal Castro**

C.C. No 1.071.628.833 de Fomeque (Cundinamarca)  
Secretaría de Hacienda

  
**Raúl Antonio Barriga Castiblanco**

C.C. No 80.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)  
Director Financiero de Contaduría  
TP 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