

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
 AL 31 DE MARZO DE 2022 y 2021
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	Nota	2022 \$	2021 \$	Variación %
ACTIVO				
Activo corriente				
Efectivo	5	916.741	660.890	39%
Cuentas por cobrar	7	605.513	591.181	2%
Inventarios	9	88.611	6.782	1207%
Otros activos	16	51	51	0%
Total activo corriente		1.610.916	1.258.904	28%
Activo no corriente				
Inversiones e instrumentos derivados	6	164.260	166.352	-1%
Propiedades, planta y equipo	10	737.112	656.962	12%
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	1.712.985	1.879.943	-9%
Otros activos	14 - 16 - 22	4.597.519	4.365.638	5%
Total activo no corriente		7.211.876	7.068.895	2%
TOTAL ACTIVO		8.822.792	8.327.799	6%
PASIVO				
Pasivo corriente				
Cuentas por pagar	21	268.645	282.005	-5%
Beneficios a empleados	22	5.497.063	5.474.972	0%
Provisiones	23	978	680	44%
Total pasivo corriente		5.766.686	5.757.657	0%
Pasivo no corriente				
Emisión y colocación de títulos de deuda	19	131.714	130.976	1%
Préstamos por pagar	20	827.529	581.398	42%
Otros pasivos	24	62.707	15.312	310%
Total pasivo no corriente		1.021.950	727.686	40%
TOTAL PASIVO		6.788.636	6.485.343	5%
PATRIMONIO				
Hacienda pública				
Capital fiscal	27	3.628.951	3.628.951	0%
Resultado del ejercicio	27	354.003	215.365	64%
Resultados de ejercicios anteriores	27	- 2.027.829	- 2.025.916	0%
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		2.034.156	1.842.456	10%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.822.792	8.327.799	6%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
Derechos contingentes		255.713	269.100	-5%
Deudoras de control		745.364	740.624	1%
Deudoras por contra (CR)	25 - 26	-1.001.077	-1.009.724	-1%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
Responsabilidades contingentes		- 552.892	- 563.065	-2%
Acreedoras de control		- 4.524	- 15.524	-71%
Acreedoras por contra (DB)	25 - 26	557.416	578.589	-4%

Handwritten signature: Erika Elizabeth Sabogal Castro

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

Handwritten signature: Raúl Antonio Barriga Castiblanco

Raúl Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.154 de Villapinzón (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
 f/CundiGob @ CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022 Y 2021
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	Nota	2022 \$	2021 \$	Variación %
INGRESOS				
Ingresos fiscales	28	458.356	358.911	28%
Transferencias y subvenciones	28	342.130	251.595	36%
Operaciones interinstitucionales	28	-	16	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		800.486	610.522	31,12%
GASTOS				
De Administración y Operación	29	62.286	53.554	16%
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	29	45.254	45.325	0%
Transferencias y subvenciones	29	113.831	146.777	-22%
Gasto público social	29	213.218	202.932	5%
Operaciones interinstitucionales	29	6.315	3.061	106%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		440.904	451.649	-2,38%
EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL		359.582	158.873	126%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Otros Ingresos	28	8.373	64.664	-87%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		8.373	64.664	-87,05%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Otros Gastos	29	13.952	8.172	71%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		13.952	8.172	71%
EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL		(5.579)	56.492	-110%
EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO		354.003	215.365	64%

Erika Elizabeth Sabogal Castro

Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C.C. No 1.071.628.833 de Fomeque (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
AL 31 DE MARZO DE 2022 y 2021
 (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	Ganancia o pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones asociadas	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	Ganancia o pérdida en inversiones de administración de liquidez reclasificada a categoría del costo	Total Patrimonio
Saldo al 31 de marzo de 2020	3.628.951	209.753	-2.212.425	530	17.879	0	9.088	1.653.776
Apropiación del resultado periodo 2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Movimientos del año	0	-209.753	186.509	477	-3.918	0	0	-26.685
Resultado del periodo	0	215.365	0	0	0	0	0	215.365
Saldo al 31 de marzo de 2021	3.628.951	215.365	-2.025.916	1.007	13.961	0	9.088	1.842.456
Apropiación del resultado periodo 2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Movimientos del año	0	-215.365	-1.913	0	0	54.975	0	-162.303
Resultado del periodo	0	354.003	0	0	0	0	0	354.003
Saldo al 31 de marzo de 2022	3.628.951	354.003	-2.027.829	1.007	13.961	54.975	9.088	2.034.156

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

Enil Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.154 de Villapinzón (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937-1



Gobernación de Cundinamarca



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 4.
 Código Postal: 111321 - Teléfono: 7491454
 @CundiGob @CundinamarcaGob
 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 marzo de 2022, 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 como responsable del proceso de bienes de uso público e histórico y cultural lidera 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. A su vez, el control y registro de los bienes muebles o inmuebles dados o recibidos por el departamento en desarrollo de convenios con otras entidades públicas.
- 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 marzo de 2022.

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



**Gobernación de
Cundinamarca**



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 4.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 7491454

CundiGov CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co