

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2018

(Expresado en millones col \$)

| ACTIVO | Nota | \$ |
|---|------|------------------|
| Activo corriente | | |
| Efectivo | 1 | 536.883 |
| Cuentas por cobrar | 3 | 549.594 |
| Inventarios | 4 | 6.262 |
| Otros activos | 7 | 51 |
| Total activo corriente | | 1.092.790 |
| Activo no corriente | | |
| Inversiones e instrumentos derivados | 2 | 162.311 |
| Propiedades, planta y equipo | 5 | 663.995 |
| Bienes de uso público e históricos y culturales | 6 | 2.255.601 |
| Otros activos | 7 | 3.568.914 |
| Total activo no corriente | | 6.650.821 |
| TOTAL ACTIVO | | 7.743.611 |
| PASIVO | | |
| Pasivo corriente | | |
| Cuentas por pagar | 10 | 269.909 |
| Beneficios a empleados | 11 | 4.746.689 |
| Pasivos estimados | 12 | 2.610 |
| Total pasivo corriente | | 5.019.208 |
| Pasivo no corriente | | |
| Emisión y colocación de títulos de deuda | 8 | 130.000 |
| Préstamos por pagar | 9 | 647.041 |
| Otros pasivos | 13 | 20.132 |
| Total pasivo no corriente | | 797.173 |
| TOTAL PASIVO | | 5.816.381 |
| PATRIMONIO | | |
| Hacienda pública | | |
| Capital fiscal | 14 | 3.628.952 |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 14 | (1.490.734) |
| Resultado del ejercicio | 14 | (236.034) |
| Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas | 14 | 15.958 |
| Ganancias o Pérdidas 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 | 14 | 9.088 |
| Total patrimonio | | 1.927.230 |
| TOTAL PASIVO+PATRIMONIO | | 7.743.611 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | |
| Derechos contingentes | 25 | 272.036 |
| Deudoras de control | 26 | 2.786.969 |
| Deudoras por contra (cr) | 27 | (3.059.005) |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
| Responsabilidades contingentes | 28 | 571.222 |
| Acreedoras de control | 29 | 16.187 |
| Acreedoras por contra (db) | 30 | (587.409) |

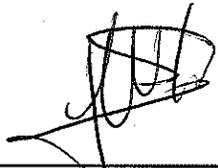
Jorge Luis Trujillo Alfaro
Secretario de Hacienda
Gobernación de Cundinamarca

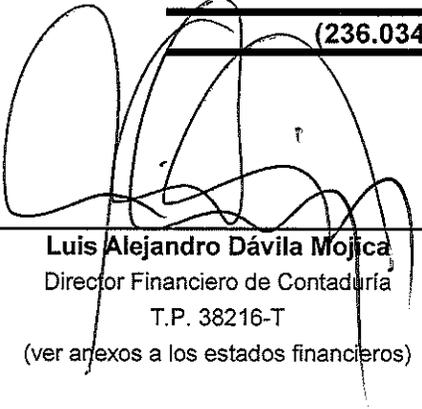
Luis Alejandro Bévila Mojca
Director Financiero de Contaduría
T.P. 38216-T
(ver anexos a los estados financieros)

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE RESULTADOS DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Expresado en millones col \$)

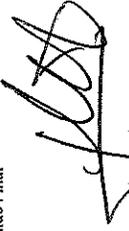
| | Nota | \$ |
|---|------|------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| Ingresos fiscales | 15 | 1.287.855 |
| Transferencias y subvenciones | 16 | 1.080.454 |
| Operaciones interinstitucionales | 17 | 82 |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 2.368.391 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| De Administración y Operación | 19 | 664.456 |
| Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 20 | 183.641 |
| Transferencias y subvenciones | 21 | 581.754 |
| Gasto público social | 22 | 1.405.133 |
| Operaciones interinstitucionales | 23 | 46.191 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 2.881.175 |
| EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL | | (512.784) |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| Otros Ingresos | 18 | 324.430 |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | | 324.430 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| Otros Gastos | 24 | 47.680 |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 47.680 |
| EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL | | 276.750 |
| EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO | | (236.034) |

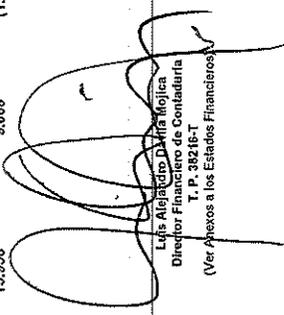

 Jorge Luis Trujillo Alfaro
 Secretario de Hacienda
 Gobernación de Cundinamarca

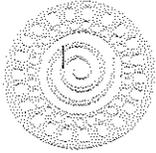

 Luis Alejandro Dávila Mojica
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 38216-T
 (ver anexos a los estados financieros)

GOBERNACION DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Expresado en Millones de pesos colombianos)

| RUBRO CONTABLE | SALDO INICIAL | CAPITAL FISCAL | RESULTADO DEL EJERCICIO | SUPERAVIT POR VALORIZACION | SUPERAVIT POR DONACION | PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO | EFEECTO SANEAMIENTO CONTABLE | GANANCIAS O INVERSIONES EN ASOCIADAS | GANANCIAS O PERDIDA DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ | IMPACTO POR TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION | SALDO FINAL |
|---|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---|---|------------------|
| | 2018 | | | | | | | | | | 2018 |
| Capital Fiscal | 1.775.185 | 1.853.767 | | | | | | | | | 3.628.952 |
| Resultado del Ejercicio | 193.547 | | (429.561) | | | | | | | | (236.034) |
| Superavit por Valorizacion | 150.839 | | | (150.839) | | | | | | | 0 |
| Superavit por Donacion | 2 | | | | (2) | | | | | | 0 |
| Patrimonio Publico Incorporado | 2.102.433 | | | | | (2.102.433) | 176.165 | | | | 0 |
| Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones | (176.165) | | | | | | | | | | 0 |
| Impacto por Transición al Nuevo Marco de Regulación | | | | | | | | | | (1.490.734) | (1.490.734) |
| Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas | | | | | | | | 15.958 | | | 15.958 |
| Ganancias o Pérdidas 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 | | | | | | | | | | | 0 |
| Saldo Final | 4.045.841 | 1.853.767 | (429.561) | (150.839) | (2) | (2.102.433) | 176.165 | 15.958 | 9.088 | (1.490.734) | 1.927.230 |


 Jorge Luis Frutillas Alfaro
 Secretario de Hacienda
 Gobernación de Cundinamarca


 Luis Alejandro Dávila Inojica
 Director Financiero de Contaduría
 T. P. 302161
 (Ver Anexos a los Estados Financieros)



CUNDINAMARCA
EL DORADO
LA LEYENDA VIVE!

**LOS SUSCRITOS SECRETARIO DE HACIENDA Y DIRECTOR FINANCIERO
DE LA DIRECCION GENERAL DE CONTADURIA DEL DEPARTAMENTO DE
CUNDINAMARCA**

CERTIFICAMOS

Que la información contable del Departamento de Cundinamarca, con corte al 31 de Diciembre de 2018, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad y que las cifras presentadas en ellos, reflejan la situación financiera, económica, social y ambiental del Departamento de Cundinamarca, en forma razonable con las siguientes salvedades:

En el sector central se vienen realizando contabilizaciones de causaciones parciales de los ingresos del departamento de Cundinamarca, en algunos tipos de recaudos.

El departamento se encuentra en proceso de ajuste de la herramienta SAP a las políticas de contabilidad bajo el nuevo marco normativo.

La cartera de Movilidad está en proceso de depuración, para ser incorporada a los estados financieros del departamento de Cundinamarca.

El departamento se encuentra en el proceso de identificación de las áreas que manejan recursos destinados a Bienes de uso público, histórico y cultural; para que puedan ser clasificados, registrados y administrados en el módulo SAP; para proceder a su reconocimiento, medición posterior y revelaciones contables pertinentes.

Jorge Luis Trujillo Alfaro
Secretario de Hacienda
Gobernación de Cundinamarca

Luis Alejandro Dávila Mojica
Director Financiero de Contaduría
TP 38216-T