

DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
 A 30 de junio de 2021 - 2020
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

| | Nota | 2021 \$ | 2020 \$ |
|---|--------------|------------------|------------------|
| ACTIVO | | | |
| Activo corriente | | | |
| Efectivo | 5 | 774.677 | 579.024 |
| Cuentas por cobrar | 7 | 590.218 | 636.800 |
| Inventarios | 9 | 48.096 | 6.515 |
| Otros activos | 16 | 51 | 51 |
| Total activo corriente | | 1.413.042 | 1.222.390 |
| Activo no corriente | | | |
| Inversiones e instrumentos derivados | 6 | 166.352 | 163.759 |
| Propiedades, planta y equipo | 10 | 654.342 | 660.288 |
| Bienes de uso público e históricos y culturales | 11 | 1.838.204 | 2.005.162 |
| Otros activos | 14 - 16 - 22 | 4.423.373 | 4.272.762 |
| Total activo no corriente | | 7.082.271 | 7.101.971 |
| TOTAL ACTIVO | | 8.495.313 | 8.324.361 |
| PASIVO | | | |
| Pasivo corriente | | | |
| Cuentas por pagar | 21 | 250.876 | 169.514 |
| Beneficios a empleados | 22 | 5.495.227 | 5.500.712 |
| Provisiones | 23 | 834 | 917 |
| Total pasivo corriente | | 5.746.937 | 5.671.143 |
| Pasivo no corriente | | | |
| Emisión y colocación de títulos de deuda | 19 | 131.589 | 129.675 |
| Préstamos por pagar | 20 | 647.183 | 582.566 |
| Otros pasivos | 24 | 18.327 | 17.066 |
| Total pasivo no corriente | | 797.099 | 729.307 |
| TOTAL PASIVO | | 6.544.036 | 6.400.450 |
| PATRIMONIO | | | |
| Hacienda pública | | | |
| Capital fiscal | 27 | 3.628.951 | 3.628.951 |
| Resultado del ejercicio | 27 | 333.828 | 477.744 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 27 | -2.035.558 | -2.209.366 |
| Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en controladas | 27 | 1.007 | 530 |
| Ganancia o Pérdida por aplicación método participación patrimonial en inversiones en asociadas | 27 | 13.961 | 16.964 |
| 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 | | 1.951.277 | 1.923.911 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 8.495.313 | 8.324.361 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | |
| Derechos contingentes | | 267.910 | 266.063 |
| Deudoras de control | | 744.862 | 739.080 |
| Deudoras por contra (CR) | 25 - 26 | -1.012.772 | -1.005.143 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | |
| Responsabilidades contingentes | | 563.132 | 564.626 |
| Acreedoras de control | | 15.524 | 15.524 |
| Acreedoras por contra (DB) | 25 - 26 | -578.656 | -580.150 |

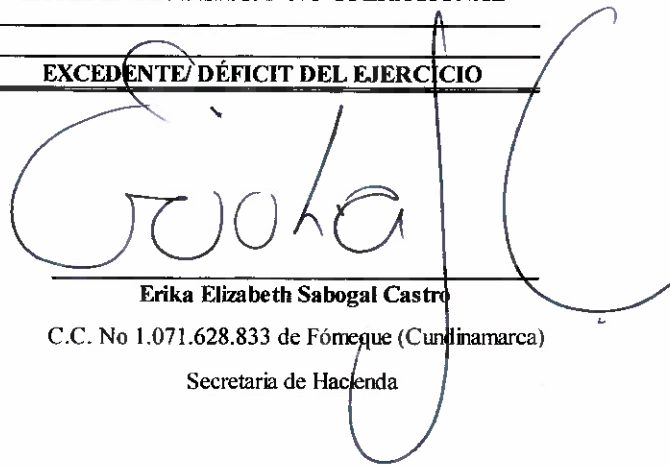
Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C. No 1.071.628.833 de Fomeque (Cundinamarca)
 Secretaria de Hacienda

Enal Antonio Barriga Castiblanco
 C.C. No 80.467.154 de Vijapurón (Cundinamarca)
 Director Financiero de Contaduría
 T.P. 139937-T



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

| | Nota | 2021 \$ | 2020 \$ |
|---|------|------------------|------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos fiscales | 28 | 756.482 | 475.033 |
| Transferencias y subvenciones | 28 | 585.716 | 543.612 |
| Operaciones interinstitucionales | 28 | 32 | - |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 1.342.230 | 1.018.645 |
| GASTOS | | | |
| De Administración y Operación | 29 | 117.396 | 115.370 |
| Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 29 | 90.374 | 91.751 |
| Transferencias y subvenciones | 29 | 352.298 | 221.011 |
| Gasto público social | 29 | 514.677 | 431.473 |
| Operaciones interinstitucionales | 29 | 7.943 | 10.138 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 1.082.688 | 869.743 |
| EXCEDENTE / DÉFICIT OPERACIONAL | | 259.542 | 148.902 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| Otros Ingresos | 28 | 91.785 | 361.880 |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | | 91.785 | 361.880 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| Otros Gastos | 29 | 17.499 | 33.038 |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 17.499 | 33.038 |
| EXCEDENTE / DÉFICIT NO OPERACIONAL | | 74.286 | 328.842 |
| EXCEDENTE/ DÉFICIT DEL EJERCICIO | | 333.828 | 477.744 |



Erika Elizabeth Sabogal Castro
 C.C. No 1.071.628.833 de Fómezque (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

**LOS SUSCRITOS SECRETARÍA 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 junio 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.

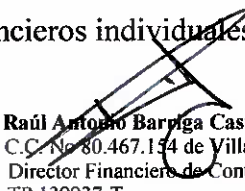
El control y registro de los bienes muebles o inmuebles dados o recibidos por el departamento en desarrollo de convenios con otras entidades públicas es asumido por la Secretaría que entrega o recibe dichos bienes.

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 a enviar a entes externos; en consecuencia, esta Dirección no tiene el manejo directo de SAP.

Las operaciones recíprocas que el departamento tiene con entidades públicas, se encuentran pendientes por depurar, debido a que no se reciben las respuestas en los tiempos establecidos y no se ha logrado consenso en el manejo de cuentas contables específicas a utilizar; la Dirección de Contaduría continúa ajustando el procedimiento del manejo de estas cuentas y mantiene la interacción permanente con dichas entidades.

La presente certificación avala los estados financieros individuales al 30 de junio 2021.


Esika Elizabeth Sabogal Castro
C.C. No 1.071.628.833 de Fomeque (Cundinamarca)
Secretaría de Hacienda


Raúl Antonio Barriga Castiblanco
C.C. No 80.467.134 de Villapinzón (Cundinamarca)
Director Financiero de Contaduría
TP 139937-T