



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA  
NIT. 891.580.016-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2019  
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	308.516.847.306
13 Cuentas por Cobrar	792.253.184.774
15 Inventarios	1.781.079.509
19 Otros Activos	308.777.066.046

**NO CORRIENTE**

12 Inversiones e Instrumentos Derivados	9.933.321.460
13 Cuentas por Cobrar	37.113.939.683
15 Inventarios	2.885.370.532
16 Propiedades, Planta y Equipo	83.243.642.036
17 Bienes de Uso Público e Histórico y Cultural	337.817.485.193
19 Otros Activos	738.056.320.752

**TOTAL ACTIVOS**

**2.620.378.257.291**

**PASIVO**

**CORRIENTE**

23 Prestamos por Pagar	4.044.455.024
24 Cuentas por Pagar	21.035.192.461
25 Beneficios a los Empleados	15.635.723.467
29 Otros Pasivos	18.709.515.264

**NO CORRIENTE**

23 Prestamos por Pagar	11.411.089.973
24 Cuentas por Pagar	108.976.181.707
25 Beneficios a los Empleados	325.246.290.681
27 Provisiones	155.009.859
29 Otros Pasivos	899.153.839



**Cauca**  
Territorio en Paz

M  
*[Handwritten signature]*



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**PATRIMONIO**

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno 2.114.265.645.016

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**2.620.378.257.291**

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81 Activos Contingentes 3.845.680.773  
 83 Deudoras de Control 6.620.084.629  
 89 Deudoras por Contra (Cr) - 10.465.765.402

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

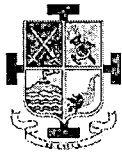
91 Pasivos Contingentes 10.382.781.998  
 93 Acreedoras de Control 766.595.868.606  
 99 Acreedoras por Contra (Db) - 776.978.650.604

**OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO**  
 Representante Legal

**JUAN PABLO MATTA CASAS**  
 Secretario de Hacienda

**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**

Contadora  
 T.P. 124755-T



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		308.516.847.306
1105 Caja	-	
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	124.248.588.215	
1120 Fondos en Transito	20.498.094.482	
1132 Efectivo de Uso Restringido	153.936.491.161	
1133 Equivalentes al Efectivo	9.833.673.448	
13 Cuentas por Cobrar		792.253.184.774
1311 Ingresos no Tributarios	78.425.006.794	
1337 Transferencias por Cobrar	703.537.418.784	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	10.290.759.196	
15 Inventarios		1.781.079.509
1514 Materiales y Suministros	1.781.079.509	
19 Otros Activos		308.777.066.046
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	550.724.594	
1906 Avances y Anticipos Entregados	88.162.169.163	
1908 Recursos Entregados en Administración	219.794.977.567	
1909 Depósitos entregados en Garantía	269.194.722	

**NO CORRIENTE**

12 Inversiones e Instrumentos Derivados		9.933.321.460
1216 Inversiones en Entidades en Liquidación	537.030.172	
1223 Unversiones de Administracion de Liquidez a	4.165.054.670	
1224 Inversiones de Administración de Liquidez	5.118.266.790	
1227 Inversiones en Controladas	650.000.000	
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones	- 537.030.172	

*Handwritten signature*



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

13 Cuentas por Cobrar		37.113.939.683
1319 Prestación de Servicios de Salud	5.488.670.184	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	46.920.785.743	
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	19.919.115.379	
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar -	35.214.631.622	
15 Inventarios		2.885.370.532
1514 Materiales y Suministros	2.885.370.532	
16 Propiedades, Planta y Equipo		83.243.642.036
1605 Terrenos	28.167.888.784	
1625 Propiedad, Planta y Equipo en Tránsito	22.005.000	
1635 Bienes Muebles en Bodega	7.806.991.309	
1636 Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimiento	83.304.762	
1640 Edificaciones	101.914.628.672	
1645 Plantas, Ductos y Túneles	3.218.700.223	
1650 Redes Líneas y Cables	2.871.948.763	
1655 Maquinaria y equipo	8.740.957.793	
1660 Equipo Médico y Científico	770.719.623	
1665 Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	3.715.575.256	
1670 Equipos de Comunicación y Computación	862.987.467	
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	2.726.804.376	
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hot	534.975.000	
1685 Depreciación acumulada (Cr)	-	13.126.978.963
1695 Deterioro Acumulado (Cr)	-	65.066.866.030
17 Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales		337.817.485.193
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	1.910.747.053	
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	345.438.176.976	
1715 Bienes Históricos y Culturales	11.355.856.000	
1721 Bienes de Uso Público representados en Bienes	407.116.000	
1785 Depreciación Acumulada	-	21.294.410.836





Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

19 Otros Activos		738.056.320.752
1902 Plan de Activos para Beneficios a los Empleados	712.431.369.718	
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	3.517.679.922	
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	6.363.112	
1906 Avances y Anticipos Entregados	1.471.166.034	
1908 Recursos Entregados en Administración	186.641.998	
1926 Derechos en Fideicomisos	19.960.934.515	
1970 Intangibles	485.179.683	
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (Cr) -	3.014.230	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>2.620.378.257.291</u></b>
<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		
23 Prestamos por Pagar		4.044.455.024
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	4.044.455.024	
24 Cuentas por Pagar		21.035.192.461
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	1.014.462.589	
2407 Recursos a Favor de Terceros	2.958.932.684	
2424 Descuentos de Nomina	14.888.050.605	
2430 Subsidios Asignados	109.704.384	
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	412.864.274	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	35.896.530	
2460 Créditos Judiciales	105.680.641	
2480 Administración y Prestación de Servicios de Salud	6.869.534	
2490 Otras cuentas por pagar	1.502.731.220	
25 Beneficios a empleados		15.635.723.467
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	15.561.546.699	
2514 Beneficios Posempleo	74.176.768	
2515 Otros Beneficios Posempleo	-	



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

29 Otros Pasivos		18.709.515.264
2902 Recursos Recibidos en Administración	10.162.249.264	
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	12.427.306	
2919 Bonos Pensionales	8.534.838.694	
<b>NO CORRIENTE</b>		
23		11.411.089.973
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	11.411.089.973	
24		108.976.181.707
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.388.636.348	
2407 Recursos a favor de Terceros	188.192.976	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	14.729.556	
2480 Administración y Prestación de Servicios de S	106.381.601.614	
2490 Otras cuentas por pagar	3.021.213	
25 Beneficios a empleados		325.246.290.681
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	1.835.453.249	
2514 Beneficios Pos-empleo	323.410.837.432	
27 Provisiones		155.009.859
2701 Litigios y demandas	155.009.859	
29 Otros Pasivos		899.153.839
2902 Recursos Recibidos en Administración	899.153.839	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>506.112.612.275</u>



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**PATRIMONIO**

31 Patrimonio de las entidades de gobierno		
3105 Capital fiscal	1.562.835.988.196	
3109 Resultado de ejercicios anteriores	676.201.969.049	
3110 Resultado del ejercicio	168.315.934.501	
3151 Ganancias o Pérdidas por Planes de Benefici-	293.088.246.730	

**TOTAL PATRIMONIO**

2.114.265.645.016

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

2.620.378.257.291

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81 Activos Contingentes		3.845.680.773
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucio	3.845.680.773	
83 Deudoras de Control		6.620.084.629
8347 Bienes Entregados a Terceros	6.484.745.729	
8390 Otras cuentas Deudoras	135.338.900	
89 Deudoras por contra (Cr)		- 10.465.765.402
8905 Activos Contingentes por Contra	- 3.845.680.773	
8915 Deudoras de Control por Contra	- 6.620.084.629	



**Cauca**  
 Territorio y Paz



Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91 Pasivos contingentes		10.382.781.998
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucio	10.382.781.998	
93 Acreedoras de Control		766.595.868.606
9312 Liquidación Provisional de Bonos Pensionale:	2.598.405.154	
9350 Prestamos por Recibir	18.300.000.000	
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	745.697.463.452	
99 Acreedoras por Contra (Db)		- 776.978.650.604
9905 Pasivos Contingentes por Contra	- 10.382.781.998	
9915 Acreedoras de Control por Contra	- 766.595.868.606	

**OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO**  
Representante Legal

**JUAN PABLO MATTA CASAS**  
Secretario de Hacienda

**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**  
Contadora  
T.P. 124755-T





Gobernación del Cauca

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**INGRESOS**

**INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION**

41 Ingresos Fiscales	49.729.567.194
44 Transferencias y Subvenciones	335.828.896.546

**GASTOS**

51 De administración y Operación	13.543.391.257
52 De ventas	80.000
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones	127.958.859
54 Transferencias y Subvenciones	7.154.493.346
55 Gasto Público Social	204.338.883.428

**RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA** 160.393.656.850

**INGRESOS CON CONTRAPRESTACION**

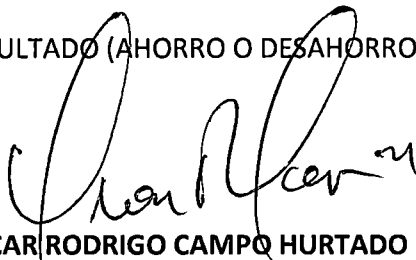
48 Otros ingresos	8.377.322.791
-------------------	---------------

**GASTOS NO OPERACIONALES**

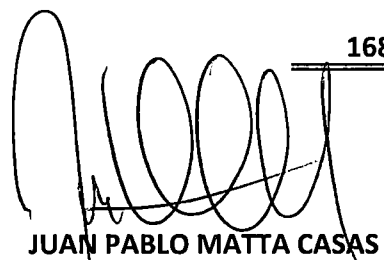
58 Otros gastos	455.045.140
-----------------	-------------

**EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL** 7.922.277.651

**RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO** 168.315.934.501



**OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO**  
Representante Legal



**JUAN PABLO MATTA CASAS**  
Secretario de Hacienda



**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**

Contadora  
T.P. 124755-T



Gobernación del Cauca  
UNION LIBERTAD JUSTICIA

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

**INGRESOS**

**INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION**

41 Ingresos Fiscales		49.729.567.194
4105 Impuestos	42.631.197.752	
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No tributarios	7.120.682.242	
4195 Devoluciones y Descuentos	- 22.312.800	
44 Transferencias y Subvenciones		335.828.896.546
4408 Sistema General de Participaciones	273.760.027.498	
4413 Sistema General de Regalías	51.132.715.165	
4428 Otras Transferencias	10.936.153.883	

**GASTOS**

51 De Administración y Operación		13.543.391.257
5101 Sueldos y Salarios	2.931.691.313	
5102 Contribuciones Imputadas	80.085.529	
5103 Contribuciones Efectivas	829.768.579	
5104 Aportes Sobre la Nómina	147.705.000	
5107 Prestaciones Sociales	2.374.597.870	
5108 Gastos de Personal Diversos	502.530.418	
5111 Generales	4.879.986.805	
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.797.025.743	
52 De ventas		80.000
5202 Sueldos y salarios	80.000	
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		127.958.859
5368 Provision Litigios y Demandas	127.958.859	
54 Transferencias y Subvenciones		7.154.493.346
5423 Otras Transferencias	7.154.493.346	
55 Gasto Público Social		204.338.883.428
5501 Educación	178.347.546.338	
5502 Salud	18.756.637.716	
5503 Agua potable y saneamiento basico	5.990.300.751	

*M*  
*[Firma manuscrita]*



Gobernación del Cauca  
 GOVERNACIÓN DEL CAUCA

**DEPARTAMENTO DEL CAUCA**  
**NIT. 891.580.016-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 30 DE ABRIL DE 2019**  
**Cifras en Pesos Colombianos sin decimales**

5505 Recreación y Deporte	425.041.274
5506 Cultura	130.822.998
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	656.604.350
5508 Medio Ambiente	31.930.000

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA 160.393.656.850

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos	8.377.322.791
4802 Financieros	2.250.460.478
4808 Ingresos diversos	6.126.862.313

GASTOS NO OPERACIONALES

58 Otros gastos	455.045.140
5802 Comisiones	125.036.598
5804 Financieros	178.431.107
5890 Gastos Diversos	119.322.270
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	32.255.164

EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL 7.922.277.651

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO 168.315.934.501

**OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO**  
 Representante Legal

**JUAN PABLO MATTA CASAS**  
 Secretario de Hacienda

**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**

Contadora  
 T.P. 124755-T



Gobernación del Cauca  
Secretaría de Hacienda

Los suscritos OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO Representante legal y DIANA ISABEL VALLEJO MORENO profesional universitaria, Líder del Grupo de Contabilidad de la Gobernación del Departamento del Cauca, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

#### CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Departamento del Cauca a 30 de Abril de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Administrativa y Financiera – SIIAF de la Entidad, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno según resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos del Departamento del Cauca a 30 de Abril de 2019, se revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIAF.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Departamento del Cauca.

Se firma a los treinta (30) días del mes de Mayo de 2019

**OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO**  
C.C. 76.318.220  
Representante Legal

**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**  
T.P. 124755-T  
Contadora





Gobernación del Cauca  
Secretaría de Hacienda

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como en las resoluciones 706, 182 de 2016 y a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación, la Gobernación del Cauca procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días y en la página Web, el Estado de Situación Financiera a 30 de Abril de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 01 y el 30 de Abril de 2019.

Se expide a los treinta (30) días del mes de Mayo de 2019.

**DIANA ISABEL VALLEJO MORENO**

Profesional Universitaria  
Lider Grupo de Contabilidad

