



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 Consolidado con Agregados a 31 de Enero de 2019 y el Estado de Resultados Consolidado con Agregados por el periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Marzo de 2019.

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

DIANA ISABEL VALLEJO MORENO
Profesional Universitaria
Lider Grupo de Contabilidad





Gobernación del Cauca
Secretaría de Hacienda

Los suscritos OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO Representante legal y DIANA ISABEL VALLEJO MORENO profesional universitaria, Lider 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 del periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Marzo de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Administrativa y Financiera – SIIF 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 la información se consolida con los agregados económicos, como son: Contraloría General del Cauca y Fondos de las Instituciones Educativas – FOSES, según información expedida y certificada por cada uno de ellos.

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 Veintinueve (29) días del mes de abril 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

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales	38.263.591.680
42 Venta de Bienes	36.676.770
43 Venta de Servicios	82.185.596
44 Transferencias y Subvenciones	279.516.346.841
47 Operaciones Interinstitucionales	774.388.272

GASTOS

51 De administración y Operación	11.107.161.791
52 De ventas	35.000
53 Deterioro Depreciaciones Amortizaciones	363.067.145
54 Transferencias y Subvenciones	6.054.605.470
55 Gasto Público Social	153.686.957.972

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA

147.461.361.781

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos	6.950.019.628
-------------------	---------------

GASTOS NO OPERACIONALES

58 Otros gastos	329.399.936
-----------------	-------------

EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL

6.620.619.692

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO

154.081.981.473

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
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DE 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales		38.263.591.680
4105 Impuestos	32.558.592.025	
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No tributarios	5.726.583.055	
4195 Devoluciones y Descuentos	- 21.583.400	
 42 Venta de Bienes		 36.676.770
4201 Productos Agropecuarios, de silvicultura y pesca	15.843.170	
4203 Productos alimenticios, bebidas y alcoholes	627.400	
4210 Bienes comercializados	20.206.200	
 43 Venta de Servicios		 82.185.596
4305 Servicios Educativos	82.185.596	
4390 Otros servicios	-	
 44 Transferencias y Subvenciones		 279.516.346.841
4408 Sistema General de Participaciones	216.625.935.646	
4413 Sistema General de Regalías	51.242.501.164	
4428 Otras Transferencias	11.647.910.031	
 47 Operaciones Interinstitucionales		 774.388.272
4705 Fondos recibidos	774.388.272	

GASTOS

51 De Administración y Operación		11.107.161.791
5101 Sueldos y Salarios	2.670.934.371	
5102 Contribuciones Imputadas	68.535.288	
5103 Contribuciones Efectivas	762.522.923	
5104 Aportes Sobre la Nómina	139.765.400	
5107 Prestaciones Sociales	2.372.235.969	
5108 Gastos de Personal Diversos	447.176.272	
5111 Generales	3.868.995.500	
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	776.996.068	

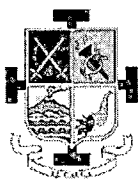




Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DE 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

52 De ventas		35.000
5202 Sueldos y salarios	35.000	
53 Deterioro Depreciaciones Amortizaciones y Provis	-	363.067.145
5360 Depreciacion de Propiedades Planta y Equipo	351.567.146	
5366 Amortizacionde Activos Intangibles	11.499.999	
54 Transferencias y Subvenciones		6.054.605.470
5423 Otras Transferencias	6.054.605.470	
55 Gasto Público Social		153.686.957.972
5501 Educación	139.656.254.564	
5502 Salud	7.501.644.648	
5503 Agua Potable y Saneamiento Basico	5.990.300.750	
5505 Recreacion y Deporte	78.028.858	
5506 Cultura	83.083.522	
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar social	365.095.630	
5508 Medio Ambiente	12.550.000	
RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA		<u>147.461.361.781</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
48 Otros ingresos		6.950.019.628
4802 Financieros	1.743.554.392	
4808 Ingresos diversos	5.206.465.236	
GASTOS NO OPERACIONALES		
58 Otros gastos		329.399.936
5802 Comisiones	73.152.938	
5804 Financieros	181.760.985	
5890 Gastos Diversos	53.885.284	
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	20.600.729	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DE 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

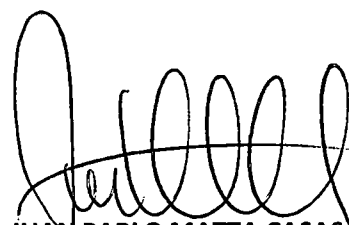
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL

6.620.619.692

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO

154.081.981.473


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
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	285.578.016.521
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	434.975.870
13 Cuentas por Cobrar	206.639.798.889
15 Inventarios	1.586.454.798
19 Otros Activos	300.836.994.063

NO CORRIENTE

12 Inversiones e Instrumentos Derivados	9.498.345.592
13 Cuentas por Cobrar	707.197.630.616
14 Prestamos por cobrar	8.411.460
15 Inventarios	2.883.795.422
16 Propiedades, Planta y Equipo	121.274.481.772
17 Bienes de Uso Público e Histórico y Cultural	333.853.757.657
19 Otros Activos	723.985.192.915

TOTAL ACTIVOS

2.693.777.855.575

PASIVO

CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	4.310.968.949
24 Cuentas por Pagar	18.646.768.084
25 Beneficios a los Empleados	15.418.227.315
29 Otros Pasivos	19.688.302.131

NO CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	11.411.089.973
24 Cuentas por Pagar	103.634.852.568
25 Beneficios a los Empleados	330.320.097.942
27 Provisiones	29.414.469
29 Otros Pasivos	899.153.840

M
[Signature]



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	2.189.418.980.304
--	-------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

2.693.777.855.575

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos Contingentes	1.429.809.905
83 Deudoras de Control	26.998.745.120
89 Deudoras por Contra (Cr)	- 28.428.555.025

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	11.621.042.413
93 Acreedoras de Control	785.707.485.072
99 Acreedoras por Contra (Db)	- 797.328.527.485

OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO
 Contador de 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
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		285.578.016.521
1105 Caja	25.662.041	
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	104.656.704.600	
1120 Fondos en Transito	18.670.533.850	
1132 Efectivo de Uso Restringido	152.391.442.583	
1133 Equivalentes al Efectivo	9.833.673.447	
12 Inversiones e Instrumentos Derivados		434.975.870
1223 Unversiones de Administracion de Liquidez a	434.975.870	
13 Cuentas por Cobrar		206.639.798.889
1311 Ingresos no Tributarios	78.442.956.166	
1337 Transferencias por Cobrar	21.069.431.201	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	107.127.411.522	
15 Inventarios		1.586.454.798
1514 Materiales y Suministros	1.586.454.798	
19 Otros Activos		300.836.994.063
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	550.724.594	
1906 Avances y Anticipos Entregados	74.295.025.997	
1908 Recursos Entregados en Administración	225.722.048.750	
1909 Depósitos entregados en Garantía	269.194.722	

NO CORRIENTE

12 Inversiones e Instrumentos Derivados		9.498.345.592
1216 Inversiones en Entidades en Liquidación	537.030.172	
1223 Unversiones de Administracion de Liquidez a	3.730.078.801	
1224 Inversiones de Administración de Liquidez	5.118.266.790	
1227 Inversiones en Controladas	650.000.000	
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones	537.030.171	

M
[Signature]



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

13 Cuentas por Cobrar		707.197.630.616
1319 Prestación de Servicios de Salud	5.488.670.183	
1337 Transferencias por Cobrar	716.967.372.994	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	37.103.682	
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	19.919.115.379	
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar -	35.214.631.622	
14 Prestamos por cobrar		8.411.460
1415 Prestamos concedidos	8.411.460	
15 Inventarios		2.883.795.422
1514 Materiales y Suministros	2.883.795.422	
16 Propiedades, Planta y Equipo		121.274.481.772
1605 Terrenos	30.636.054.558	
1610 Semovientes y Plantas	352.491.788	
1612 Plantas Productoras	3.733.332	
1615 Construcciones en curso	3.000.000	
1625 Propiedad Planta y Equipo en transito	22.005.000	
1635 Bienes Muebles en Bodega	6.069.612.093	
1636 Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimie	83.304.762	
1640 Edificaciones	113.932.029.669	
1645 Plantas, Ductos y Túneles	3.243.440.516	
1650 Redes Líneas y Cables	2.871.948.763	
1655 Maquinaria y equipo	16.548.644.290	
1660 Equipo Médico y Científico	2.090.349.909	
1665 Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	14.384.313.483	
1670 Equipos de Comunicación y Computación	17.363.389.683	
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	3.195.275.461	
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hot:	2.521.262.365	
1681 Bienes de arte y cultura	3.307.930.193	
1685 Depreciación acumulada (Cr)	-	30.287.438.064
1695 Deterioro Acumulado (Cr)	-	65.066.866.029



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

17 Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales		333.853.757.657
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	1.991.544.365	
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	341.077.160.551	
1715 Bienes Históricos y Culturales	11.683.128.041	
1721 Bienes de Uso Público representados en Bier	407.116.000	
1785 Depreciación Acumulada	- 21.305.191.300	
19 Otros Activos		723.985.192.915
1902 Plan de Activos para Beneficios a los Emplead	697.959.156.724	
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	3.517.679.923	
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	22.653.032	
1906 Avances y Anticipos Entregados	1.475.685.034	
1907 Anticipos Retenciones y Saldos a Favor por ir	17.056	
1908 Recursos Entregados en Administración	186.693.912	
1926 Derechos en Fideicomisos	20.045.014.545	
1970 Intangibles	910.045.368	
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (Cr) -	148.152.679	
1982 Activos biológicos al Costo	16.400.000	
TOTAL ACTIVOS		<u>2.693.777.855.575</u>
PASIVO		
CORRIENTE		
23 Prestamos por Pagar		4.310.968.949
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	4.310.968.949	
24 Cuentas por Pagar		18.646.768.084
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	498.012.045	
2407 Recursos a Favor de Terceros	2.844.335.205	
2424 Descuentos de Nomina	3.381.265.768	
2430 Subsidios Asignados	109.704.384	
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	485.465.311	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	88.061.940	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

2460 Créditos Judiciales	41.853.900	
2480 Administración y Prestación de Servicios de S	6.869.534	
2490 Otras cuentas por pagar	11.191.199.996	
25 Beneficios a empleados		15.418.227.315
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	15.344.050.547	
2514 Beneficios Posempleo	74.176.768	
29 Otros Pasivos		19.688.302.131
2902 Recursos Recibidos en Administración	10.241.136.129	
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	12.427.306	
2919 Bonos Pensionales	9.434.738.696	
NO CORRIENTE		
23 Préstamos por Pagar		11.411.089.973
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	11.411.089.973	
24 Cuentas por Pagar		103.634.852.568
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.839.943.228	
2403 Transferencias por pagar	974.078.220	
2407 Recursos a favor de Terceros	838.075.390	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	14.729.556	
2480 Administración y Prestación de Servicios de S	99.915.443.052	
2490 Otras cuentas por pagar	52.583.122	
25 Beneficios a empleados		330.320.097.942
2512 Beneficios a Empleados a largo plazo	1.835.453.249	
2514 Beneficios Pos-empleo	328.484.644.693	
27 Provisiones		29.414.469
2701 Litigios y demandas	29.414.469	
29 Otros Pasivos		899.153.840
2902 Recursos Recibidos en Administración	899.153.840	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

TOTAL PASIVO		<u>504.358.875.271</u>
PATRIMONIO		
31 Patrimonio de las entidades de gobierno		
3105 Capital fiscal	1.616.690.376.727	
3110 Resultado del ejercicio	154.081.981.473	
3109 Resultado de ejercicios anteriores	711.734.868.834	
3151 Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficic-	293.088.246.730	
TOTAL PATRIMONIO		<u>2.189.418.980.304</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.693.777.855.575</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81 Activos Contingentes		1.429.809.905
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solució	1.419.440.156	
8190 Otros Activos Contingentes	10.369.749	
83 Deudoras de Control		26.998.745.120
8315 Bienes y Derechos Retirados	165.784.968	
8347 Bienes Entregados a Terceros	6.484.745.729	
8361 Responsabilidades en proceso	20.001.320.068	
8371 Saneamiento contable	1.925.611	
8390 Otras cuentas Deudoras	344.968.744	
89 Deudoras por contra (Cr)	-	28.428.555.025
8905 Activos Contingentes por Contra	- 1.429.809.905	
8915 Deudoras de Control por Contra	- 26.998.745.120	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91 Pasivos contingentes		11.621.042.413
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solució	11.621.042.413	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO (Con Agregados)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

93 Acreedoras de Control		785.707.485.072
9301 Bienes y Derechos recibidos en Garantia	735.130.754	
9312 Liquidación Provisional de Bonos Pensionale:	2.598.405.154	
9350 Prestamos por Recibir	18.300.000.000	
9368 Sanearamiento contable	1.816.862.195	
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	762.257.086.969	
99 Acreedoras por Contra (Db)	-	797.328.527.485
9905 Pasivos Contingentes por Contra	- 11.621.042.413	
9915 Acreedoras de Control por Contra	- 785.707.485.072	

OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO
 Representante Legal

JUAN PABLO MATTA CASAS
 Secretario de Hacienda

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