



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 28 de Febrero de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 01 y el 28 de Febrero 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, 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 28 de Febrero 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 28 de Febrero 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 Veintinueve (29) días del mes de abril de 2019

RM
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 SITUACION FINANCIERA
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	277.564.711.891
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	9.933.321.460
13 Cuentas por Cobrar	781.042.764.477
15 Inventarios	1.479.913.391
19 Otros Activos	294.154.287.153

NO CORRIENTE

13 Cuentas por Cobrar	37.351.097.176
15 Inventarios	2.812.241.117
16 Propiedades, Planta y Equipo	81.122.873.135
17 Bienes de Uso Público e Histórico y Cultural	330.470.319.690
19 Otros Activos	723.116.027.448

TOTAL ACTIVOS

2.539.047.556.938

PASIVO

CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	5.236.208.882
24 Cuentas por Pagar	31.645.079.496
25 Beneficios a los Empleados	17.940.733.820
29 Otros Pasivos	18.199.582.299

NO CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	11.411.089.973
24 Cuentas por Pagar	103.707.193.911
25 Beneficios a los Empleados	332.172.495.297
27 Provisiones	27.051.000
29 Otros Pasivos	899.153.839



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	2.017.808.968.421
--	-------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

2.539.047.556.938

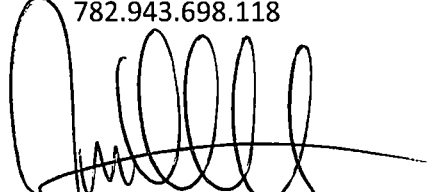
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos Contingentes	1.289.787.793
83 Deudoras de Control	6.620.084.629
89 Deudoras por Contra (Cr)	- 7.909.872.422

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos Contingentes	- 9.534.081.998
93 Acreedoras de Control	- 773.409.616.120
99 Acreedoras por Contra (Dc)	782.943.698.118

M 
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 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		277.564.711.891
1105 Caja	0	
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	93.648.224.299	
1120 Fondos en Transito	20.313.046.245	
1132 Efectivo de Uso Restringido	153.849.440.632	
1133 Equivalentes al Efectivo	9.754.000.715	
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	
13 Cuentas por Cobrar		781.042.764.477
1305 Impuestos por Cobrar	- 65.484.610	
1311 Ingresos no Tributarios	78.020.330.151	
1337 Transferencias por Cobrar	659.655.719.483	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	43.432.199.453	
15 Inventarios		1.479.913.391
1514 Materiales y Suministros	1.479.913.391	
19 Otros Activos		294.154.287.153
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	550.724.594	
1906 Avances y Anticipos Entregados	67.682.771.810	
1908 Recursos Entregados en Administración	225.651.596.027	
1909 Depósitos entregados en Garantía	269.194.722	

NO CORRIENTE

13 Cuentas por Cobrar		37.351.097.176
1319 Prestación de Servicios de Salud	5.488.670.183	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	46.715.113.586	
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	20.361.945.029	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar -	35.214.631.622	
15 Inventarios		2.812.241.117
1514 Materiales y Suministros	2.812.241.117	
16 Propiedades, Planta y Equipo		81.122.873.135
1605 Terrenos	28.167.888.784	
1625 Propiedad, Planta y Equipo en Transito	22.005.000	
1635 Bienes Muebles en Bodega	5.686.222.409	
1636 Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimie	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		330.470.319.690
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	1.910.747.053	
1710 Bienes de Uso Público en Servicio	338.091.011.473	
1715 Bienes Históricos y Culturales	11.355.856.000	
1721 Bienes de Uso Público representados en Bier	407.116.000	
1785 Depreciación Acumulada	- 21.294.410.836	
19 Otros Activos		723.116.027.448
1902 Plan de Activos para Beneficios a los Emplead	696.921.844.631	
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	1.469.359.034	
1908 Recursos Entregados en Administración	186.569.896	
1926 Derechos en Fideicomisos	20.532.045.399	
1970 Intangibles	485.179.683	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

1975 Amortización Acumulada de Intangibles (Cr) -	3.014.229	
TOTAL ACTIVOS		<u>2.539.047.556.938</u>
PASIVO		
CORRIENTE		
23 Prestamos por Pagar		5.236.208.882
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	5.236.208.882	
24 Cuentas por Pagar		31.645.079.496
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	2.907.763.612	
2407 Recursos a Favor de Terceros	2.440.031.861	
2424 Descuentos de Nomina	12.687.004.546	
2430 Subsidios Asignados	109.704.384	
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	208.794.606	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	97.493.659	
2460 Créditos Judiciales	52.940.070	
2480 Administración y Prestación de Servicios de S	6.869.534	
2490 Otras cuentas por pagar	13.134.477.224	
25 Beneficios a empleados		17.940.733.820
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	17.866.557.052	
2514 Beneficios Posempleo	74.176.768	
2515 Otros Beneficios Posempleo	-	
29 Otros Pasivos		18.199.582.299
2902 Recursos Recibidos en Administración	9.867.607.717	
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	12.427.306	
2919 Bonos Pensionales	8.319.547.276	
NO CORRIENTE		
23		11.411.089.973
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	11.411.089.973	



M
[Handwritten Signature]



Gobernación del Cauca

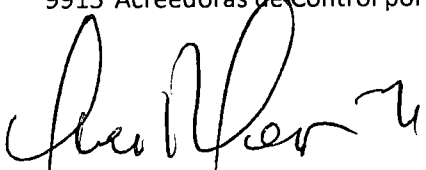
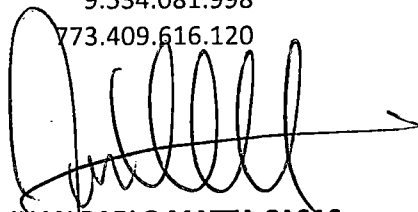
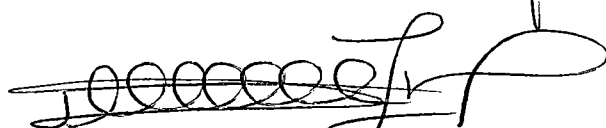
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

24		103.707.193.911
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	3.078.634.575
2403	Transferencias por pagar	13.006.656
2407	Recursos a favor de Terceros	632.174.195
2440	Impuestos Contribuciones y Tasas	59.597.561
2480	Administración y Prestación de Servicios de S	99.921.029.711
2490	Otras cuentas por pagar	3.021.213
25	Beneficios a empleados	332.172.495.297
2514	Beneficios Pos-empleo	332.172.495.297
27	Provisiones	27.051.000
2701	Litigios y demandas	27.051.000
29	Otros Pasivos	899.153.839
2902	Recursos Recibidos en Administración	899.153.839
TOTAL PASIVO		<u>521.238.588.517</u>
PATRIMONIO		
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	-
3105	Capital fiscal	1.562.835.988.196
3110	Resultado del ejercicio	29.824.746.269
3109	Resultado de ejercicios anteriores	717.121.289.268
3151	Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficic -	291.973.055.312
TOTAL PATRIMONIO		<u>2.017.808.968.421</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.539.047.556.938</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	Activos Contingentes	1.289.787.793
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucio	1.289.787.793
8190	Otros Activos Contingentes	-



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

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)	-	7.909.872.422
8905 Activos Contingentes por Contra	-	1.289.787.793
8915 Deudoras de Control por Contra	-	6.620.084.629
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91 Pasivos contingentes	-	9.534.081.998
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucio	9.534.081.998	
93 Acreedoras de Control	-	773.409.616.120
9312 Liquidación Provisional de Bonos Pensionales	1.609.450.154	
9350 Prestamos por Recibir	-	18.300.000.000
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	-	753.500.165.966
99 Acreedoras por Contra (Db)		782.943.698.118
9905 Pasivos Contingentes por Contra	9.534.081.998	
9915 Acreedoras de Control por Contra	773.409.616.120	
 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 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales	28.072.405.373
44 Transferencias y Subvenciones	104.753.156.132

GASTOS

51 De administración y Operación	3.711.197.396
54 Transferencias y Subvenciones	3.739.826.932
55 Gasto Público Social	97.552.321.706

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA	<u>27.822.215.471</u>
--	------------------------------

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos	2.287.655.730
-------------------	---------------

GASTOS NO OPERACIONALES

58 Otros gastos	285.124.932
-----------------	-------------

EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	<u>2.002.530.798</u>
---	-----------------------------

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	<u><u>29.824.746.269</u></u>
---	-------------------------------------

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
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales		28.072.405.373
4105 Impuestos	24.545.259.982	
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No tributarios	3.548.174.691	
4195 Devoluciones y Descuentos	- 21.029.300	
44 Transferencias y Subvenciones		104.753.156.132
4408 Sistema General de Participaciones	60.025.998.981	
4413 Sistema General de Regalías	36.051.808.603	
4428 Otras Transferencias	8.675.348.548	

GASTOS

51 De Administración y Operación		3.711.197.396
5101 Sueldos y Salarios	1.364.215.773	
5102 Contribuciones Imputadas	34.272.602	
5103 Contribuciones Efectivas	377.587.576	
5104 Aportes Sobre la Nómina	66.835.500	
5107 Prestaciones Sociales	439.517.085	
5108 Gastos de Personal Diversos	87.172.768	
5111 Generales	802.585.267	
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	539.010.825	
54 Transferencias y Subvenciones		3.739.826.932
5423 Otras Transferencias	3.739.826.932	
55 Gasto Público Social		97.552.321.706
5501 Educación	91.412.481.440	
5502 Salud	5.943.519.909	
5505 Recreación y Deporte	78.028.858	
5506 Cultura	10.742.786	
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	100.718.713	
5508 Medio Ambiente	6.830.000	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA **27.822.215.471**

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos		2.287.655.730
4802 Financieros	1.045.687.935	
4808 Ingresos diversos	1.241.967.795	

GASTOS NO OPERACIONALES

58 Otros gastos		285.124.932
5802 Comisiones	46.154.919	
5804 Financieros	177.852.646	
5890 Gastos Diversos	45.156.439	
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	15.960.928	

EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL **2.002.530.798**

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO **29.824.746.269**

OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO
Representante Legal

JUAN PABLO MATTA CASAS
Secretario de Hacienda

DIANA ISABEL VALLEJO MORENO

Contadora
T.P. 124755-T