

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 31 de Enero de 2019 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de Enero 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

Oficina de Contabilidad
Calle 4 Carrera 7 Esquina – Popayán.
Tel:8243980
www.cauca.gov.co
contabilidad@cauca.gov.co



Cauca
Territorio de *PAZ*



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 a 31 de Enero de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Administrativa y Financiera – SIAF 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 31 de Enero 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 SIAF.

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 SITUACION FINANCIERA
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	259.074.563.763
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	9.933.321.460
13 Cuentas por Cobrar	786.026.967.741
15 Inventarios	1.479.913.391
19 Otros Activos	267.549.096.652

NO CORRIENTE

13 Cuentas por Cobrar	41.418.133.107
15 Inventarios	2.812.241.117
16 Propiedades, Planta y Equipo	81.100.868.135
17 Bienes de Uso Público e Histórico y Cultural	330.267.971.308
19 Otros Activos	721.891.651.105

TOTAL ACTIVOS

2.501.554.727.779

PASIVO

CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	5.354.680.818
24 Cuentas por Pagar	25.964.160.367
25 Beneficios a los Empleados	16.214.930.273
29 Otros Pasivos	18.608.343.552

NO CORRIENTE

23 Prestamos por Pagar	11.411.089.973
24 Cuentas por Pagar	99.691.177.098
25 Beneficios a los Empleados	335.157.559.654
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 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.988.226.581.205	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2.501.554.727.779</u>

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	-	735.040.708.247
99 Acreedoras por Contra (Db)		744.574.790.245

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 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO

CORRIENTE

11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo		259.074.563.763
1105 Caja	-	
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	82.108.554.698	
1120 Fondos en Transito	19.444.928.536	
1132 Efectivo de Uso Restringido	147.767.079.815	
1133 Equivalentes al Efectivo	9.754.000.714	
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		786.026.967.741
1305 Impuestos por Cobrar	-	
1311 Ingresos no Tributarios	77.979.643.766	
1337 Transferencias por Cobrar	665.419.236.302	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	42.628.087.673	
15 Inventarios		1.479.913.391
1514 Materiales y Suministros	1.479.913.391	
19 Otros Activos		267.549.096.652
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	550.724.594	
1906 Avances y Anticipos Entregados	51.501.448.690	
1908 Recursos Entregados en Administración	215.227.728.646	
1909 Depósitos entregados en Garantía	269.194.722	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

NO CORRIENTE

13 Cuentas por Cobrar		41.418.133.107
1319 Prestación de Servicios de Salud	5.488.670.183	
1384 Otras Cuentas por Cobrar	47.312.337.317	
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	23.831.757.229	
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		81.100.868.135
1605 Terrenos	28.167.888.784	
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		330.267.971.308
1705 Bienes de Uso Público en Construcción	1.708.398.671	
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	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

19 Otros Activos		721.891.651.105
1902 Plan de Activos para Beneficios a los Empleados	695.697.393.063	
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	1.469.509.034	
1908 Recursos Entregados en Administración	186.495.121	
1926 Derechos en Fideicomisos	20.532.045.399	
1970 Intangibles	485.179.683	
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (Cr) -	3.014.229	
TOTAL ACTIVOS		<u>2.501.554.727.779</u>
PASIVO		
CORRIENTE		
23 Prestamos por Pagar		5.354.680.818
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	5.354.680.818	
24 Cuentas por Pagar		25.964.160.367
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	512.284.523	
2407 Recursos a Favor de Terceros	2.336.860.307	
2424 Descuentos de Nomina	11.501.892.560	
2430 Subsidios Asignados	109.704.384	
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	133.676.420	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	2.513.231	
2460 Créditos Judiciales	41.853.900	
2480 Administración y Prestación de Servicios de Salud	6.869.534	
2490 Otras cuentas por pagar	11.318.505.508	
25 Beneficios a empleados		16.214.930.273
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	16.132.941.085	
2514 Beneficios Posempleo	74.176.768	
2515 Otros Beneficios Posempleo	7.812.420	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

29 Otros Pasivos		18.608.343.552
2902 Recursos Recibidos en Administración	9.878.886.736	
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	11.775.540	
2919 Bonos Pensionales	8.717.681.276	
NO CORRIENTE		
23		11.411.089.973
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	11.411.089.973	
24		99.691.177.098
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.593.386.304	
2407 Recursos a favor de Terceros	502.087.176	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	17.172.526	
2480 Administración y Prestación de Servicios de	97.575.509.879	
2490 Otras cuentas por pagar	3.021.213	
25 Beneficios a empleados		335.157.559.654
2514 Beneficios Pos-empleo	335.157.559.654	
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>513.328.146.574</u>



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las entidades de gobierno		1.988.226.581.205
3105 Capital fiscal	1.562.835.988.196	
3110 Resultado del ejercicio	5.026.039.145	
3109 Resultado de ejercicios anteriores	712.337.609.176	
3151 Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficic -	291.973.055.312	

TOTAL PATRIMONIO

1.988.226.581.205

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

2.501.554.727.779

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos Contingentes		1.289.787.793
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solució	1.289.787.793	
8190 Otros Activos Contingentes	-	
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 Solució -	9.534.081.998	
93 Acreedoras de Control		- 735.040.708.247
9312 Liquidación Provisional de Bonos Pensionale: -	1.609.450.154	
9350 Prestamos por Recibir	- 18.300.000.000	
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	- 715.131.258.093	



Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

99 Acreedoras por Contra (Db)
9905 Pasivos Contingentes por Contra
9915 Acreedoras de Control por Contra

744.574.790.245

9.534.081.998
735.040.708.247

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 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales	18.392.001.956
44 Transferencias y Subvenciones	32.851.274.859

GASTOS

51 De administración y Operación	1.693.401.438
54 Transferencias y Subvenciones	189.981.415
55 Gasto Público Social	45.766.491.810

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA

3.593.402.152

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos	1.631.005.482
-------------------	---------------

GASTOS NO OPERACIONALES


58 Otros gastos	198.368.489
-----------------	-------------

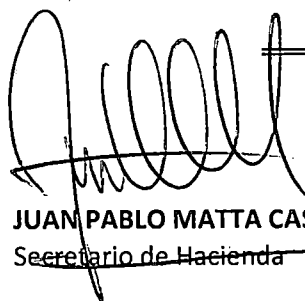
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL

1.432.636.993

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO

5.026.039.145

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 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

41 Ingresos Fiscales		18.392.001.956
4105 Impuestos	15.787.146.505	
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No tributarios	2.604.855.451	
44 Transferencias y Subvenciones		32.851.274.859
4408 Sistema General de Participaciones	6.912.199.680	
4413 Sistema General de Regalías	22.048.580.102	
4428 Otras Transferencias	3.890.495.077	

GASTOS

51 De Administración y Operación		1.693.401.438
5101 Sueldos y Salarios	669.867.547	
5102 Contribuciones Imputadas	14.264.149	
5103 Contribuciones Efectivas	204.122.893	
5104 Aportes Sobre la Nómina	36.729.200	
5107 Prestaciones Sociales	302.412.509	
5108 Gastos de Personal Diversos	46.100.403	
5111 Generales	184.923.778	
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	234.980.959	
54 Transferencias y Subvenciones		189.981.415
5423 Otras Transferencias	189.981.415	
55 Gasto Público Social		45.766.491.810
5501 Educación	45.021.588.226	
5502 Salud	744.903.584	

RESULTADOS DE OPERACIÓN ORDINARIA

3.593.402.152





Gobernación del Cauca

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
NIT. 891.580.016-8
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE ENERO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

48 Otros ingresos		1.631.005.482
4802 Financieros	541.105.042	
4808 Ingresos diversos	1.089.900.440	

GASTOS NO OPERACIONALES

58 Otros gastos		198.368.489
5802 Comisiones	1.206.938	
5804 Financieros	175.068.302	
5890 Gastos Diversos	10.163.542	
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	11.929.707	

EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL**1.432.636.993****RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO****5.026.039.145**

OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO
 Representante Legal

JUAN PABLO MATTA CASAS
 Secretario de Hacienda

DIANA ISABEL VALLEJO MORENO

Contadora
 T.P. 124755-T