



CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2025

	A 31 DE DICIEMBRE 2025	A 31 DE DICIEMBRE 2024
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
1105 CAJA	0,00	0,00
110502 Cajas Menores	0,00	0,00
1110 DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	952.471.171,00	627.688.908,52
111005 Cuentas Corrientes	952.471.171,00	627.688.908,52
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00
133712 Otras transferencias	0,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.685.356,00	17.685.356,00
138426 Pago por cuenta de terceros	17.685.356,00	17.685.356,00
138490 Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-2.998.240,00	0,00
138690 Otras cuentas por cobrar	-2.998.240,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	967.158.287,00	645.374.264,52
ACTIVO NO CORRIENTE		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	11.592.115,00	14.132.967,00
165522 Equipo de Ayuda Audiovisual	6.192.115,00	8.732.967,00
165590 Otras maquinarias y equipo	5.400.000,00	5.400.000,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	17.073.193,00	67.649.656,00
166501 Muebles y enseres	15.738.193,00	53.218.656,00
166502 Equipos y Maquinarias de Oficina	0,00	320.000,00
166590 Otros Muebles, Enseres y equipo de Oficinas	1.335.000,00	14.111.000,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	157.752.458,40	155.419.804,40
167001 Equipos de Comunicación	0,00	0,00
167002 Equipo de Computación	142.548.178,40	155.419.804,40
167007 Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	15.204.280,00	0,00
167090 Otros Equipos de Comunicación y Computación	0,00	0,00
1675 EQUIPO DE TRANSPOR. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	52.000.000,00	52.000.000,00
167502 Terrestre	52.000.000,00	52.000.000,00
1680 EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA DESP Y HOTELERIA	1.009.000,00	1.009.000,00
168090 Otros Equipos de Comedor y Cocina Desp Y Hotelaria	1.009.000,00	1.009.000,00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.442.000,00	1.442.000,00
168101 Obras de Arte	740.000,00	740.000,00
168107 libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	702.000,00	702.000,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-165.043.841,00	-191.273.977,00
168504 Maquinaria y Equipo	-7.807.670,00	-9.456.754,00
168506 De Muebles y Enseres	-17.073.192,00	-67.649.736,00
168507 De Equipo de Comunicación y Computación	-114.020.636,00	-98.425.148,00
168508 Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	-25.133.343,00	-14.733.339,00
168509 Equipo de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria	-1.009.000,00	-1.009.000,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00
190603 Avances para viaticos y gastos de viaje	0,00	0,00
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZC	142.885.203,00	33.448.369,00
190202 Recursos entregados en Administración	142.885.203,00	33.448.369,00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	194.179.900,00	173.297.395,00
197007 Licencias	29.044.995,00	29.044.995,00
197008 Software	165.134.905,00	144.252.400,00
1975 AMORTIZACIÓN ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES	-115.448.309,00	-97.817.616,00
197507 Licencias	-29.044.995,00	-29.044.995,00
197508 Software	-86.403.314,00	-68.772.621,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	297.441.719,40	209.307.598,40
TOTAL ACTIVOS	1.264.600.006,40	854.681.862,92
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0,00	0,00
831510 Propiedades, planta y equipos	0,00	0,00
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESOS	0,00	0,00
836101 Internas	0,00	0,00
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	0,00
891506 Activos Retirados	0,00	0,00
891521 Responsabilidades en procesos	0,00	0,00



CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2025

	A 31 DE DICIEMBRE 2025	A 31 DE DICIEMBRE 2024
PASIVOS		
CORRIENTE		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	0,00
240101 Bienes y Servicios	0,00	0,00
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	17.685.356,00	18.129.827,00
240706 Cobro cartera de terceros	0,00	0,00
240790 Otros recaudos a favor de terceros	17.685.356,00	18.129.827,00
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	20.452.272,00	19.369.444,00
242401 Aportes a fondos pensionales	11.005.407,00	10.447.528,00
242402 Aportes a seguridad social en salud	9.446.865,00	8.921.916,00
242404 Sindicatos	0,00	0,00
242407 Libranzas	0,00	0,00
242411 Embargos judiciales	0,00	0,00
242490 Otros descuentos de nomina	0,00	0,00
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	15.479.000,00	12.768.000,00
243603 Honorarios	1.377.000	0,00
243605 Servicios	0,00	56.000,00
243608 Compras	307.000,00	467.000,00
243615 Rentas de trabajo	13.545.000,00	11.148.000,00
243625 Impuesto a las ventas retenido	250.000,00	1.097.000,00
2460 CREDITOS JUDICIALES	6.062.714,00	50.970.085,00
246002 Sentencias	6.062.714,00	50.970.085,00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.737.900,00	10.634.900,00
249034 Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	3.522.800,00	3.192.100,00
249050 Aportes al ICBF y SENA	8.215.100,00	7.442.800,00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	592.910.248,00	409.892.571,00
251101 Nomina por pagar	0,00	0,00
251102 Cesantías	237.518.958,00	216.101.673,00
251103 Intereses Sobre Cesantías	26.852.257,00	24.842.871,00
251104 Vacaciones	84.481.409,00	0,00
251105 Prima de Vacaciones	64.700.349,00	22.929.225,00
251106 Prima de Servicios	108.363.348,00	93.782.746,00
251107 Prima de Navidad	0,00	0,00
251109 Bonificaciones	12.471.055,00	0,00
251111 Aportes a riesgos laborales	1.179.600,00	1.112.000,00
251122 Aportes a fondos pensionales -empleador	28.077.225,00	24.934.972,00
251123 Aportes a seguridad social en salud -empleador	19.880.447,00	17.684.684,00
251124 Aportes a cajas de compensación familiar	9.385.600,00	8.504.400,00
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.068.018.312,00	1.001.497.422,00
251204 Cesantías retroactivas	1.068.018.312,00	1.001.497.422,00
TOTAL PASIVOS	1.732.345.802,00	1.523.262.249,00
PATRIMONIO		
3105 CAPITAL FISCAL	365.568.948,74	380.773.228,74
310506 Capital Fiscal	365.568.948,74	380.773.228,74
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.049.014.653,82	-1.186.978.609,82
310902 Déficit acumulado	-1.049.014.653,82	-1.186.978.609,82
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	215.699.909,48	137.624.995,00
311001 Excedente del Ejercicio	215.699.909,48	137.624.995,00
311002 Deficit del Ejercicio	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO	-467.745.795,60	-668.580.386,08
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1.264.600.006,40	854.681.862,92
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT.DE SOLUC. DE CONFLICTOS	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
912002 Laborales	0,00	0,00
912004 Administrativos	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	133.233.937,00	105.833.869,00
930690 Otros bienes recibidos en custodia	133.233.937,00	105.833.869,00
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
990505 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	133.233.937,00	105.833.869,00
991502 Otros bienes recibidos en custodia	133.233.937,00	105.833.869,00

LUIS JOSE RODRIGUEZ TORRES

Contralor General del Departamento del Cesar

LUZ AMPARO GIL COBO

Profesional Especializado