

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2026

	A 30 DE ABRIL 2026	A 30 DE ABRIL 2025
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
1105 CAJA		
110502 Caja Menor	875.000,00	0,00
1110 DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	875.000,00	0,00
111005 Cuentas Corrientes	670.752.962,83	693.872.031,52
111006 Cuenta de Ahorro	670.524.768,38	693.872.031,52
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	228.194,45	0,00
133712 Otras transferencias	4.518.472.881,00	3.871.845.022,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.518.472.881,00	3.871.845.022,00
138426 Pago por cuenta de Terceros	17.685.356,00	17.685.356,00
138490 Otras cuentas por cobrar	17.685.356,00	17.685.356,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00
138690 Otras cuentas por cobrar	-2.998.240,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.204.787.959,83	4.583.402.409,52
ACTIVO NO CORRIENTE		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		
165522 Equipo de Ayuda Audiovisual	11.592.115,00	14.132.967,00
165590 Otras maquinarias y equipo	6.192.115,00	8.732.967,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.400.000,00	5.400.000,00
166501 Muebles y enseres	17.073.193,00	68.835.249,00
166502 Equipos y Maquinarias de Oficina	15.738.193,00	54.404.249,00
166590 Otros Muebles, Enseresy equipo de Oficinas	0,00	320.000,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.335.000,00	14.111.000,00
167001 Equipos de Comunicación	146.568.458,40	160.394.458,40
167002 Equipo de Computación	0,00	0,00
167007 Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	131.364.178,40	160.394.458,40
167090 Otros Equipos de Comunicación y Computación	15.204.280,00	0,00
1675 EQUIPO DE TRANSPOR. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0,00	0,00
167502 Terrestre	52.000.000,00	52.000.000,00
1680 EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA DESP Y HOTELERIA	52.000.000,00	52.000.000,00
168090 Otros Equipos de Comedor y Cocina Desp Y Hotelaria	1.009.000,00	1.009.000,00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.009.000,00	1.009.000,00
168101 Obras de Arte	1.442.000,00	1.442.000,00
168107 libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	740.000,00	740.000,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	702.000,00	702.000,00
168504 Maquinaria y Equipo	-142.517.377,00	-200.610.981,00
168506 De Muebles y Enseres	-8.104.926,00	-9.754.010,00
168507 De Equipo de Comunicación y Computación	-17.073.192,00	-67.649.656,00
168508 Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	-87.730.248,00	-103.998.308,00
168509 Equipo de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria	-28.600.011,00	-18.200.007,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-1.009.000,00	-1.009.000,00
190603 Avances para viaticos y gastos de viaje	910.481,00	0,00
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	910.481,00	0,00
190202 Recursos entregados en administración	440.312.346,48	223.508.029,00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	440.312.346,48	223.508.029,00
197007 Licencias	194.179.900,00	173.297.395,00
197008 Software	29.044.995,00	29.044.995,00
1975 AMORTIZACIÓN ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES	165.134.905,00	144.252.400,00
197507 Licencias	-122.137.305,00	-103.114.444,00
197508 Software	-29.044.995,00	-29.044.995,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-93.092.310,00	-74.069.449,00
TOTAL ACTIVOS	5.805.220.771,71	4.974.296.082,92
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		
831510 Propiedades, planta y equipos	0,00	0,00
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESOS	0,00	0,00
836101 Internas	0,00	0,00
8915 DEUDORES 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 30 DE ABRIL DE 2026

	A 30 DE ABRIL 2026	A 30 DE ABRIL 2025
PASIVOS		
CORRIENTE		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		
240101 Bienes y Servicios	875.000,00	87.229.696,00
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	875.000,00	87.229.696,00
240706 Cobro cartera de terceros	17.690.363,00	218.129.827,00
240790 Otros recaudos a favor de terceros	0,00	0,00
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	17.690.363,00	218.129.827,00
242401 Aportes a fondos pensionales	66.438.654,00	55.140.849,00
242402 Aportes a seguridad social en salud	15.125.670,00	10.577.173,00
242404 Sindicatos	11.431.170,00	8.933.296,00
242407 Libranzas	1.177.966	1.053.568,00
242411 Embargos judiciales	30.277.854,00	31.068.878,00
242490 Otros descuentos de nomina	5.732.000,00	1.277.201,00
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.693.994,00	2.230.733,00
243603 Honorarios	9.441.628,28	2.829.000,00
243605 Servicios	0,00	0,00
243608 Compras	0,00	0,00
243615 Rentas de trabajo	0,00	0,00
243625 Impuesto a las ventas retenido por consignar	9.441.628,28	2.829.000,00
243690 Otras retenciones	0,00	0,00
2460 CREDITOS JUDICIALES	0,00	0,00
246002 Sentencias	6.062.714,00	50.970.085,00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6.062.714,00	50.970.085,00
249034 Aportes a escuelas industriales,institutos tecnicos y ESAP	0,00	0,00
249050 Aportes al ICBF y SENA	0,00	0,00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
251101 Nomina por pagar	407.071.671,09	396.782.976,00
251102 Cesantías	0,00	0,00
251103 Intereses Sobre Cesantías	74.031.237,00	65.272.696,00
251104 Vacaciones	9.679.000,00	8.400.410,00
251105 Prima de Vacaciones	19.024.188,00	24.290.987,00
251106 Prima de Servicios	29.566.962,00	42.038.533,00
251107 Prima de Navidad	168.340.499,00	164.410.633,00
251109 Bonificaciones	80.649.800,00	70.627.887,00
251111 Aportes a riesgos laborales	25.779.985,09	21.741.830,00
251122 Aportes a fondos pensionales -empleador	0,00	0,00
251123 Aportes a seguridad social en salud -empleador	0,00	0,00
251124 Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	0,00
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
251204 Cesantías retroactivas	987.928.755,00	970.679.145,00
TOTAL PASIVOS	987.928.755,00	970.679.145,00
	1.495.508.785,37	1.781.761.578,00
PATRIMONIO		
3105 CAPITAL FISCAL		
310506 Capital Fiscal	394.368.948,74	380.773.228,74
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	394.368.948,74	380.773.228,74
310902 Déficit acumulado	-833.314.744,34	-1.049.353.534,82
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-833.314.744,34	-1.049.353.534,82
311001 Excedente del Ejercicio	4.748.657.781,94	3.861.114.811,00
311002 Deficit del Ejercicio	4.748.657.781,94	3.861.114.811,00
TOTAL PATRIMONIO	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4.309.711.986,34	3.192.534.504,92
	5.805.220.771,71	4.974.296.082,92
CUENTAS DE ORDEN ACRREDORAS		
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT.DE SOLUC. DE CONFLICTOS		
912002 Laborales	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
912004 Administrativos	0,00	0,00
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
930690 Otros bienes recibidos en custodia	152.653.104,00	117.956.963,00
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	152.653.104,00	117.956.963,00
990505 Litigios y macanismos alternativos de solucion de conflictos	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
9915 ACRREDORAS DE CONTROL POR CONTRA	3.727.383.508,00	3.744.105.540,00
991502 Otros bienes recibidos en custodia	152.653.104,00	117.956.963,00
	152.653.104,00	117.956.963,00


LUIS JOSÉ RODRIGUEZ TORRES
Contralor General del Departamento del Cesar


LUZ AMPARO GIL COBO
Profesional Especializado