

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

		A 30 DE JUNIO 2026	A 30 DE JUNIO 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	845.422.431,83	727.900.139,52
111006	Cuenta de Ahorro	845.194.231,38	727.900.139,52
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	228.200,45	0,00
133712	Otras transferencias	3.563.854.661,00	3.066.383.766,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.563.854.661,00	3.066.383.766,00
138426	Pago por cuenta de Terceros	17.685.356,00	18.738.924,00
138490	Otras cuentas por cobrar	17.685.356,00	17.685.356,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	1.053.568,00
138690	Otras cuentas por cobrar	-2.998.240,00	0,00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-2.998.240,00	0,00
		4.424.839.208,83	3.813.022.829,52
	ACTIVO NO CORRIENTE		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	11.592.115,00	13.559.347,00
165590	Otras maquinarias y equipo	6.192.115,00	8.159.347,00
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	157.752.458,40
167002	Equipo de Computación	0,00	0,00
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	131.364.178,40	157.752.458,40
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 Hoteleria	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	-152.555.241,00	-202.739.803,00
168506	De Muebles y Enseres	-8.253.554,00	-9.329.018,00
168507	De Equipo de Comunicación y Computación	-17.073.192,00	-67.946.054,00
168508	Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	-95.886.150,00	-104.522.390,00
168509	Equipo de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria	-30.333.345,00	-19.933.341,00
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-1.009.000,00	-1.009.000,00
190202	Recursos entregados en administración	340.312.346,48	225.285.338,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	340.312.346,48	225.285.338,00
190603	Avances para viaticos y gastos de viaje	723.280,00	520.593,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	723.280,00	520.593,00
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	-125.481.803,00	-105.762.858,00
197508	Software	-29.044.995,00	-29.044.995,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-96.436.808,00	-76.717.863,00
	TOTAL ACTIVOS	486.863.248,88	385.198.719,40
		4.911.702.457,71	4.198.221.548,92
	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	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

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

	A 30 DE JUNIO 2026	A 30 DE JUNIO 2025
PASIVOS		
CORRIENTE		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		
240101 Bienes y Servicios	875.000,00	86.852.294,00
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	875.000,00	86.852.294,00
240706 Cobro cartera de terceros	17.690.368,00	218.129.827,00
240790 Otros recaudos a favor de terceros	0,00	0,00
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	17.690.368,00	218.129.827,00
242401 Aportes a fondos pensionales	81.523.688,00	54.895.314,00
242402 Aportes a seguridad social en salud	19.546.852,00	10.292.554,00
242404 Sindicatos	15.194.943,00	8.922.903,00
242407 Libranzas	1.260.419,00	1.059.475,00
242411 Embargos judiciales	33.695.407,00	30.781.649,00
242490 Otros descuentos de nomina	8.948.000,00	1.608.000,00
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.878.067,00	2.230.733,00
243603 Honorarios	3.778.129,28	4.697.964,00
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	3.778.129,28	3.963.000,00
243690 Otras retenciones	0,00	734.964,00
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	608.395.982,09	493.199.755,00
251102 Cesantías	0,00	0,00
251103 Intereses Sobre Cesantías	111.606.237,00	92.728.915,00
251104 Vacaciones	15.394.500,00	12.640.304,00
251105 Prima de Vacaciones	42.485.841,00	12.653.853,00
251106 Prima de Servicios	52.398.933,00	38.448.032,00
251107 Prima de Navidad	215.973.499,00	198.131.890,00
251109 Bonificaciones	128.282.800,00	106.609.828,00
251111 Aportes a riesgos laborales	42.254.172,09	31.986.933,00
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	897.986.755,00	979.853.754,00
TOTAL PASIVOS	897.986.755,00	979.853.754,00
	1.616.312.636,37	1.888.598.993,00
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	3.734.335.616,94	2.978.202.862,00
311002 Deficit del Ejercicio	3.734.335.616,94	2.978.202.862,00
TOTAL PATRIMONIO	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3.295.389.821,34	2.309.622.555,92
	4.911.702.457,71	4.198.221.548,92
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	169.986.643,00	126.811.219,00
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	169.986.643,00	126.811.219,00
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	169.986.643,00	126.811.219,00
	169.986.643,00	126.811.219,00


LUIS JOSE RODRIGUEZ TORRES

Contralor General del Departamento del Cesar


LUZ AMPARO GIL COBO

Profesional Especializado