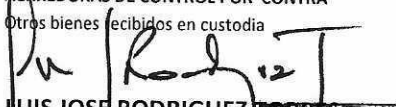


CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE JULIO DE 2026

|        |                                                                      | A 31 DE JULIO<br>2026   | A 31 DE JULIO<br>2025   |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        | <b>ACTIVOS</b>                                                       |                         |                         |
|        | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                              |                         |                         |
| 1105   | <b>CAJA</b>                                                          |                         |                         |
| 110502 | Caja Menor                                                           | 875.000,00              | 0,00                    |
| 1110   | <b>DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                         | 875.000,00              | 0,00                    |
| 111005 | Cuentas Corrientes                                                   | 678.212.031,83          | 504.293.429,52          |
| 111006 | Cuenta de Ahorro                                                     | 677.983.829,38          | 504.293.429,52          |
| 1337   | <b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>                                     | 228.202,45              | 0,00                    |
| 133712 | Otras transferencias                                                 | 3.086.545.551,00        | 2.663.653.138,00        |
| 1384   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                      | 3.086.545.551,00        | 2.663.653.138,00        |
| 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   | <b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR</b>                     | 0,00                    | 0,00                    |
| 138690 | Otras cuentas por cobrar                                             | -2.998.240,00           | 0,00                    |
|        | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                                        | -2.998.240,00           | 0,00                    |
|        |                                                                      | <b>3.780.319.698,83</b> | <b>3.185.631.923,52</b> |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                           |                         |                         |
| 1655   | <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                                           |                         |                         |
| 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   | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>                          | 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   | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>                         | 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   | <b>EQUIPO DE TRANSPOR. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>                      | 0,00                    | 0,00                    |
| 167502 | Terrestre                                                            | 52.000.000,00           | 52.000.000,00           |
| 1680   | <b>EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA DESP Y HOTELERIA</b>                   | 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   | <b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>                                      | 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   | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>                                        | 702.000,00              | 702.000,00              |
| 168504 | Maquinaria y Equipo                                                  | -157.574.173,00         | -205.412.024,00         |
| 168506 | De Muebles y Enseres                                                 | -8.327.868,00           | -9.403.332,00           |
| 168507 | De Equipo de Comunicación y Computación                              | -17.073.192,00          | -68.094.253,00          |
| 168508 | Equipo de Transporte, Traccion y elevacion                           | -99.964.101,00          | -106.105.431,00         |
| 168509 | Equipo de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria                       | -31.200.012,00          | -20.800.008,00          |
| 1902   | <b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b> | -1.009.000,00           | -1.009.000,00           |
| 190202 | Recursos entregados en administración                                | 340.312.346,48          | 226.715.067,00          |
| 1906   | <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                                | 340.312.346,48          | 226.715.067,00          |
| 190603 | Avances para viaticos y gastos de viaje                              | 77.677.188,00           | 61.904.439,00           |
| 1970   | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                                           | 77.677.188,00           | 61.904.439,00           |
| 197007 | Licencias                                                            | 194.179.900,00          | 173.297.395,00          |
| 197008 | Software                                                             | 29.044.995,00           | 29.044.995,00           |
| 1975   | <b>AMORTIZACIÓN ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>                     | 165.134.905,00          | 144.252.400,00          |
| 197507 | Licencias                                                            | -127.154.052,00         | -107.087.065,00         |
| 197508 | Software                                                             | -29.044.995,00          | -29.044.995,00          |
|        | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                     | -98.109.057,00          | -78.042.070,00          |
|        | <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                                 | <b>557.125.975,88</b>   | <b>444.015.866,40</b>   |
|        |                                                                      | <b>4.337.445.674,71</b> | <b>3.629.647.789,92</b> |
|        | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                     |                         |                         |
| 8315   | <b>BIENES Y DERECHOS RETIRADOS</b>                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| 831510 | Propiedades, planta y equipos                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| 8361   | <b>RESPONSABILIDADES EN PROCESOS</b>                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| 836101 | Internas                                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| 8915   | <b>DEUDORES DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>                           | 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 31 DE JULIO DE 2026

|        |                                                               | A 31 DE JULIO<br>2026   | A 31 DE JULIO<br>2025   |
|--------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        | <b>PASIVOS</b>                                                |                         |                         |
|        | <b>CORRIENTE</b>                                              |                         |                         |
| 2401   | <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>           | 12.875.000,00           | 73.001.341,00           |
| 240101 | Bienes y Servicios                                            | 12.875.000,00           | 73.001.341,00           |
| 2407   | <b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>                           | 17.690.370,00           | 217.790.946,00          |
| 240706 | Cobro cartera de terceros                                     | 0,00                    | 0,00                    |
| 240790 | Otros recaudos a favor de terceros                            | 17.690.370,00           | 217.790.946,00          |
| 2424   | <b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>                                   | 82.559.087,00           | 54.937.478,00           |
| 242401 | Aportes a fondos pensionales                                  | 19.828.652,00           | 10.459.702,00           |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud                           | 15.403.543,00           | 8.952.492,00            |
| 242404 | Sindicatos                                                    | 1.260.419,00            | 1.059.475,00            |
| 242407 | Libranzas                                                     | 32.632.407,00           | 30.617.068,00           |
| 242411 | Embargos judiciales                                           | 10.556.000,00           | 1.608.000,00            |
| 242490 | Otros descuentos de nomina                                    | 2.878.066,00            | 2.240.741,00            |
| 2436   | <b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>            | 9.298.068,28            | 11.630.816,00           |
| 243603 | Honorarios                                                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 243605 | Servicios                                                     | 0,00                    | 14.939,00               |
| 243608 | Compras                                                       | 0,00                    | 342.182,00              |
| 243615 | Rentas de trabajo                                             | 9.298.068,28            | 10.873.000,00           |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido por consignar                  | 0,00                    | 400.695,00              |
| 243690 | Otras retenciones                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| 2460   | <b>CREDITOS JUDICIALES</b>                                    | 6.062.714,00            | 50.970.085,00           |
| 246002 | Sentencias                                                    | 6.062.714,00            | 50.970.085,00           |
| 2490   | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                                | 0,00                    | 2.261.000,00            |
| 249034 | Aportes a escuelas industriales,institutos tecnicos y ESAP    | 0,00                    | 0,00                    |
| 249040 | Saldos a favor de Beneficiarios                               | 0,00                    | 2.261.000,00            |
| 249050 | Aportes al ICBF y SENA                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| 2511   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>               | 452.522.556,09          | 323.201.398,00          |
| 251101 | Nomina por pagar                                              | 0,00                    | 0,00                    |
| 251102 | Cesantías                                                     | 128.479.537,00          | 107.264.215,00          |
| 251103 | Intereses Sobre Cesantías                                     | 17.957.000,00           | 14.831.304,00           |
| 251104 | Vacaciones                                                    | 46.358.680,00           | 2.173.834,00            |
| 251105 | Prima de Vacaciones                                           | 58.436.652,00           | 33.337.069,00           |
| 251106 | Prima de Servicios                                            | 2.480.992,00            | 3.830.269,00            |
| 251107 | Prima de Navidad                                              | 149.636.300,00          | 124.867.228,00          |
| 251109 | Bonificaciones                                                | 49.173.395,09           | 36.897.479,00           |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| 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   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>               | 902.466.955,00          | 985.005.583,00          |
| 251204 | Cesantías retroactivas                                        | 902.466.955,00          | 985.005.583,00          |
|        | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                          | <b>1.483.474.750,37</b> | <b>1.718.798.647,00</b> |
|        | <b>PATRIMONIO</b>                                             |                         |                         |
| 3105   | <b>CAPITAL FISCAL</b>                                         | 394.368.948,74          | 380.773.228,74          |
| 310506 | Capital Fiscal                                                | 394.368.948,74          | 380.773.228,74          |
| 3109   | <b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                     | -833.314.744,34         | -1.049.014.653,82       |
| 310902 | Déficit acumulado                                             | -833.314.744,34         | -1.049.014.653,82       |
| 3110   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                | 3.292.916.719,94        | 2.579.090.568,00        |
| 311001 | Excedente del Ejercicio                                       | 3.292.916.719,94        | 2.579.090.568,00        |
| 311002 | Deficit del Ejercicio                                         | 0,00                    | 0,00                    |
|        | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                       | <b>2.853.970.924,34</b> | <b>1.910.849.142,92</b> |
|        | <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                             | <b>4.337.445.674,71</b> | <b>3.629.647.789,92</b> |
|        | <b>CUENTAS DE ORDEN ACRREDORAS</b>                            |                         |                         |
| 9120   | <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT.DE SOLUC. DE CONFLICTOS</b> | 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   | <b>BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA</b>                           | 176.968.436,00          | 123.821.277,00          |
| 930690 | Otros bienes recibidos en custodia                            | 176.968.436,00          | 123.821.277,00          |
| 9905   | <b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA</b>                        | 3.727.383.508,00        | 3.744.105.540,00        |
| 990505 | Litigios y macanismos alternativos de solucion de conflictos  | 3.727.383.508,00        | 3.744.105.540,00        |
| 9915   | <b>ACRREDORAS DE CONTROL POR CONTRA</b>                       | 176.968.436,00          | 123.821.277,00          |
| 991502 | Otros bienes recibidos en custodia                            | 176.968.436,00          | 123.821.277,00          |

  
**LUIS JOSE RODRIGUEZ TORRES**  
Contralor General del Departamento del Cesar

  
**LUZ AMPARO GIL COBO**  
Profesional Especializado