




Secretaría de Hacienda

CONSTRUYENDO
FUTURO

DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL
Estado de Resultados De Enero 1 a Diciembre 31 de 2022

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2022	PERIODO ANTERIOR 2021
	INGRESOS OPERACIONALES	524.153.733.379,49	478.203.986.074,90
41	Ingresos fiscales	51.842.820.983,00	49.989.457.385,08
42	Venta de bienes	0,00	0,00
43	Venta de servicios	0,00	0,00
44	Transferencias y subvenciones	472.311.112.396,49	428.214.528.679,82
45	Recursos de los Fondos de las Entidades Administradoras de P	0,00	0,00
47	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00
	GASTOS OPERACIONALES	537.191.227.110,16	508.233.102.096,93
51	De administración	48.308.141.389,89	43.229.882.203,52
52	De operación	2.250.000,00	10.289.128,00
53	Provisiones, agotamiento, amortización	24.673.596.123,44	30.281.987.318,27
54	Transferencias y subvenciones	58.140.178.127,80	173.980.756.095,91
55	Gasto Público social	406.067.061.469,03	260.750.207.351,23
57	Operaciones interinstitucionales		0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-13.037.493.730,67	-30029116022,03
	OTRDS INGRESOS (5)	22.674.724.777,11	8.343.521.802,07
48	Otros ingresos	22.674.724.777,11	8.343.521.802,07
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO	9.637.231.046,44	-21685594219,96
	OTRDS GASTOS	105.775.721,00	501.684.251,71
58	Otros Gastos (7)	105.775.721,00	501.684.251,71
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	9.531.455.325,44	-22.187.278.471,67


WILINTON RODRIGUEZ BENAVIDEZ

Gobernador(e) del Departamento

Decreto 0077 23/2023

Res 226/2023


FREDDY ENRIQUE ESPINDSA MUÑOZ

Profesional Especializado

TP 134437-T

Secretaría de
Hacienda**CONSTRUYENDO
FUTURO****DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL**
Estado de Resultados De Enero 1 a Diciembre 31 de 2022

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2022	PERIODO ANTERIOR 2021
INGRESOS OPERACIONALES		524.153.733.379,49	478.203.986.074,90
41	Ingresos fiscales	51.842.620.983,00	49.989.457.395,08
4105	Impuestos	42.744.255.762,00	42.564.574.392,51
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	9.110.672.141,00	7.561.777.702,57
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-12.506.920,00	-136.894.700,00
42	Venta de bienes	0,00	0,00
4201	Productos agropecuarios, de sicultura, avicultura y pesca	0,00	0,00
43	Venta de servicios	0,00	0,00
4305	Servicios educativos	0,00	0,00
44	Transferencias y subvenciones	472.311.112.396,49	428.214.526.679,82
4406	Sistema general de participaciones	231.469.544.010,00	223.690.027.443,00
4413	Sistema general de regalías	193.966.849.423,49	154.864.413.416,51
4426	Otras transferencias	46.872.618.963,00	49.660.067.620,31
47	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00
4705	Fondos recibidos	0,00	0,00
GASTOS OPERACIONALES		537.191.227.110,16	508.233.102.096,93
51	De administración	48.308.141.389,69	43.229.862.203,52
5101	Sueldos y salarios	9.586.974.364,50	8.741.981.437,25
5102	Contribuciones imputadas	11.471.297,00	0,00
5103	Contribuciones efectivas	2.660.601.604,00	2.679.010.720,00
5104	Aportes sobre la nómina	514.093.100,00	507.456.200,00
5107	Prestaciones sociales	4.574.404.003,84	4.230.508.552,00
5108	Gastos de personal diversos	998.588.830,20	928.157.425,50
5111	Generales	29.647.704.571,73	25.946.567.014,92
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	312.303.818,62	196.160.853,65
52	De operación	2.250.000,00	10.289.128,00
5211	Generales	2.250.000,00	10.289.128,00
53	Provisiones, agotamiento, amortización	24.673.696.123,44	30.261.987.318,27
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0,00	1.109.099,50
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
5360	Depreciaciones de propiedades, planta y equipo	3.167.968.203,44	10.956.357.092,65
5364	Depreciación de bienes de uno público	21.395.887.920,00	6.250.862.880,00
5366	Amortización de activos intangibles	109.740.000,00	114.150.426,00
5368	Provisión de litigios y demandas	0,00	12.939.687.821,12
54	Transferencias y subvenciones	58.140.178.127,80	173.980.756.095,91
5423	Otras transferencias	40.779.125.391,62	143.679.379.503,41
5424	Subvenciones	17.361.052.736,18	30.301.376.592,50
55	Gasto Publico social	406.067.061.469,03	260.750.207.351,23
5501	Educación	256.656.192.206,22	220.630.659.929,27
5502	salud	11.345.661.137,61	1.193.000.000,00
5503	Agua potable y saneamiento básico	9.751.377.533,25	57.394.000,00
5504	Vivienda	3.127.084.641,79	1.966.121.257,72
5505	Recreacion y deporte	802.342.000,00	2.137.198.269,75
5506	Cultura	3.476.656.286,03	3.226.510.000,00
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	106.563.126.166,99	25.402.307.469,73
5508	Medio Ambiente	14.060.536.871,06	5.749.137.636,92



Secretaría de Hacienda

CONSTRUYENDO
FUTURO

DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL
Estado de Resultados De Enero 1 a Diciembre 31 de 2022

(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2022	PERIODO ANTERIOR 2021
5550	Subsidios asignados	84.060.606,08	387.878.787,84
57	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00
5720	Operaciones de enlace		0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-13.037.493.730,67	-30.029.116.022,03
	OTROS INGRESOS (5)	22.674.724.777,11	8.343.521.802,07
48	Otros ingresos	22.674.724.777,11	8.343.521.802,07
4802	Financieros	8.792.843.087,53	4.072.999.504,02
4806	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	0,00
4808	Ingresos Diversos	13.882.081.689,56	4.270.522.298,05
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESUMEN	9.637.231.046,44	-21.685.594.219,96
	OTROS GASTOS	105.775.721,00	501.684.251,71
58	Otros Gastos (7)	105.775.721,00	501.684.251,71
5802	Comisiones	0,00	0,00
5803	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	18.070.376,62
5804	Financieros	680.355,00	0,00
5890	Gastos diversos	105.095.366,00	483.613.875,09
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	9.531.455.325,44	-22.187.278.471,67


WILINTON RODRIGUEZ BENAVIDEZ
Gobernador(e) del Departamento

Decreto 0077 23/01/2023

2-5 22612023


FREDDY ESPINOSA

Profesional Especializado
TP 134437-T

10/02/2023



Secretaría de
Hacienda


CONSTRUYENDO
FUTURO

**EL GOBERNADOR Y LA PROFESIONAL ESPECIALIZADA DE LA DIRECCION DE
CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL**

CERTIFICAN:

Que las cifras que aparecen en los Estados Financieros del Departamento de Arauca, fueron tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad y reflejan razonablemente la situación financiera de la entidad a 31 de diciembre de 2022

Arauca, febrero 14 de 2023


WILINTON RODRIGUEZ BENAVIDEZ
Gobernador Encargado
2023 22012023
Decreto 007 23/01/2023


FREDDY ENRIQUE ESPINOSA MUÑOZ
Profesional Especializado-Contabilidad
TP 134437-t

"CONSTRUYENDO FUTURO"

Calle 20 Carrera 21 Esquina, 1er Piso
PBX (57)(7) 8852388
Arauca – Arauca (Colombia)
e-mail: archivogeneral@arauca.gov.co



DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL
Estado de situación financiera a 31 de Diciembre de 2022

(Cifras expresadas en pesos)

Código	Período actual 2022	Período 2021	Código	Período actual 2022	Período anterior 2021
Activa			Pasivo		
ACTIVO			PASIVO		
Corriente	682.911.366.884,81	784.447.117.868,25	Corriente	121.887.782.261,88	142.831.291.885,95
11 - Efectiva	166.785.957.171,75	184.249.328.222,51	24 - Cuentas por pagar	117.521.655.823,56	117.518.664.944,15
12 - Inversiones a instrumentos derivados	-	-			0,80
13 - Cuentas por cobrar	260.138.441.088,46	346.545.161.665,91	25 - Beneficios a empleados	2.358.778.850,24	2.144.859.181,80
14 - Daudares				0	0
15 - Inventarías	12.873.548.712,64	10.266.264.774,37	29 - Otros Pasivos	2.017.347.286,00	22.968.567.700,00
18 - Otras activas	283.033.418.196,98	181.364.322.387,78			
No corriente	548.173.968.372,98	564.776.887.778,67	Ne corriente	461.731.483.608,24	467.483.662.742,70
12 - Inversiones e instrumentos derivada:	547.012.104,06	547.012.104,06	22 - Deuda pública	0,00	0,00
13 - Cuentas por cobrar			23 - Obligaciones financieras	0	0,00
18 - Propiedades, planta y Equipo	218.525.406.930	212.518.718.788	24 - Cuentas por pagar	0,00	0,00
17 - Bienes de beneficio y Usa Pública	134.585.487.786	145.428.562.125	25 - Beneficios a empleados	163.134.539.098,82	168.154.832.022,00
18 - Recursos naturales y del ambiente			26 - Bonos y títulos emitidos	0	0
18 - Otras activas	203.516.051.544	208.282.524.841	27 - Pasivos estimadas	288.596.664.516,32	268.328.720.720,70
			29 - Otros pasivos	0,00	0,00
			TOTAL PASIVO	673.829.185.871,04	888.114.844.648,85
			3 PATRIMONIO	838.468.137.686,96	889.189.880.280,27
			31 - Patrimonio entidades de gobierno	838.468.137.686,96	889.189.880.280,27
TOTAL ACTIVO (3)	1.212.886.323.466,99	1.269.223.924.828,92	TOTAL PASIVO	1.212.085.323.468,99	1.289.223.924.828,92
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	8,89	8,88
81 - Activas contingentes	12.728.888,22	12.726.608,22	91 - Pasivos contingentes	-73.518.813.158,27	-73.518.813.158,27
82 - Deudores control	-	-			0,00
83 - Deudores de control	868.438.234,02	988.438.234,82	93 - Acreedores de control	0,00	0,08
89 - Deudores por contra (cr)	-882.184.842,24	-882.164.642,24	99 - Acreedores por contra (db)	73.518.813.158,27	73.518.813.158,27

Wilton
WILYTON ROORIGUEZ BENAVIDEZ
Gobernador(a) del Departamento
Decreto 0077 23/2023
Des 22612023

Freddy Espinosa
FREDDY ENRIQUE ESPINOSA MUÑOZ
Profesional Especializado en Secretaría de Hacienda
TP 134437-T



DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL
Estado de situación financiera a 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en pesos)

Código	Período actual 2022	Período anterior 2021	Código	Período actual 2022	Período anterior 2021
Activo			Pasivo		
ACTIVO			PASIVO		
Corriente	662.911.366.064,01	704.447.117.050,25	Corriente	121.897.782.261,88	142.631.291.886,85
11 Efectivo	166.765.957.171,75	184.289.328.222,31	24 Cuentas por pagar	117.521.655.023,66	117.519.854.844,15
1105 Caja	260.175.693,00	15.979.000,00	2491 Adquisición de bienes y servicios	8.241.284.734,78	8.248.825.982,91
1110 Depósitos en inst. financieras	188.505.761.478,75	164.233.849.222,31	2402 Subvancias por pagar	24.285.800.533,00	23.274.889.607,29
13 Cuentas por cobrar	269.138.441.890,46	348.646.181.896,81	2493 Transferencias por pagar	58.882.442.340,15	54.583.987.578,99
1305 Impuestos, Retención en la fuente y anticipo de impuestos	812.969.527,00	801.858.377,00			
1311 Contribuciones en ingresos no tributarios			2487 Recursos a favor de terceros	358.680.405,44	828.890.482,73
1337 Transferencias por cobrar	1.026.983.870,77	1.028.883.870,77	2424 Descuentos de nemine	1.397.122.854,80	648.398.873,00
1394 Otras cuentas por cobrar	8.814.314.987,23	2.100.570.523,73	2438 Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.095.825.383,89	1.428.955.181,88
1388 Retenidos acumulados de cxc	-18.366.814,50	-18.366.814,50	2440 Impas, contribuciones y tasas	168.413.902,37	136.131.520,75
16 Inventarios	12.973.646.712,84	18.288.284.774,37	2445 Impuesto al valor agregado	3.653.360,58	4.224.746,10
1519 Mercaderías en tránsito	640.242.721,00	2.320.875.888,49	2490 Otras cuentas por pagar	24.272.452.388,40	26.377.781.561,40
1514 Materiales y suministros	12.133.385.991,84	7.172.898.055,87			
1530 En Poder de terceros	0,00	784.712.849,00	25 Beneficios a empleados	2.358.778.850,24	2.144.868.161,80
19 Otros activos	203.033.416.198,96	161.364.322.387,78	2511 Beneficio a empleados a corto plazo	2.358.778.850,24	2.144.850.181,80
1906 Avances y anticipos entregados	125.258.203.813,28	110.524.006.093,34	28 Otros Pasivos	2.017.347.288,89	22.868.567.700,00
1988 Recursos entregados en administración	28.888.882.386,58	23.232.872.240,17	2801 Avances y anticipos recibidos	1.018.080.700,00	1.018.080.700,00
1809 Depósitos entregados en garantía	9.814.563.659,93	9.888.838.358,82	2802 Recursos recibidos en administración	999.286.588,00	889.266.568,00
1988 Activos diferidos	41.479.726.327,21	19.708.005.804,43	2819 Bonos pensionales	0,00	0,00
No corriente	548.173.868.372,98	684.776.607.778,67	2900 Otros pasivos diferidos	0,00	20.048.220.412,00
12 Inversiones e instrumentos derivados	587.012.104,06	647.012.104,86	No corriente	461.731.403.688,28	457.483.552.782,70
1218 Inversiones en entidades an liq.	527.012.104,08	527.012.104,06	26 Beneficios a empleados	163.134.538.088,92	168.164.632.022,00
1227 Inversiones en Controladas	20.089.880,80	20.080.000,00	2511 Beneficio a empleados a corto plazo		
18 Propiedades, planta y Equipo	210.626.406.929,63	212.618.718.708,25	2514 Beneficios posemplo pensionales	163.134.538.088,92	188.154.832.022,00
1605 Terrenos	54.588.577.680,38	54.589.577.890,36			
1815 Construcciones en curso	33.411.844.249,84	55.748.713.041,44	27 Pasivos extimados	288.596.864.618,32	289.328.728.728,70
1825 Propiedad planta y equipo en tránsito	0,00	0,00	2701 Litigios y demandas	288.598.884.518,32	288.328.720.720,70
1835 Bienes muebles en bodega	352.750.875,99	0,00	28 Otros pasivos	0,00	8,00
1837 Propiedades, planta y equipos no explotadas	83.084.956.821,79	83.084.858.621,79	2802 Recursos recibidos en administración	0,00	0,00
1840 Edificaciones	77.778.984.208,13	54.735.217.101,89	TOTAL PASIVO	573.829.185.871,84	808.114.844.548,25
1855 Maquinaria y equipo	35.004.180,70	35.004.100,70			
1865 Muebles, enseres y equipo de oficina	4.313.886.223,83	4.284.888.989,93	3 PATRIMONIO	838.466.137.585,85	689.109.090.280,27
1870 Equipo de comunicación y computación	4.722.219.185,76	4.855.311.185,76	31 Bienes de uso público	838.466.137.585,85	689.109.090.280,27
1875 Equipo de transporte, tracción y elevación	17.385.754.386,38	17.385.754.388,38	3105 Capital fiscal	2.455.883.558.738,83	2.455.883.558.738,83
1880 Equipo de comedor, cocina, dispensa y hotelaria	9.226.427,00	8.228.427,00	3109 Resultado de ejercicios anteriores	-1.775.056.478.313,83	-1.738.888.602.177,87
1681 Bienes de arte y cultura	781.908.880,00	781.908.880,00	3110 Resultado del ejercicio	9.531.455.325,44	-22.187.278.471,87
1685 Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	-85.800.816.210,17	-62.732.888.908,73	3151 Ganancias e pérdidas por planes de beneficios a los empleados	-51.882.398.182,28	-25.408.587.808,82
17 Bienes de beneficio y Uso Publico	134.486.487.756,69	146.828.562.126,45			
1705 Bienes de uso público en construcción	100.320.198.562,79	88.665.520.291,19	TOTAL PASIVO	1.212.086.323.456,99	1.288.223.924.828,92
1710 Bienes de uso público en servicios	84.112.348.990,83	87.194.203.872,29			
1785 Amortización de bienes de uso público en servicios	-49.647.059.758,03	-28.851.171.938,03			
19 Otros activos	203.516.051.543,80	208.262.524.846,91			
1904 Plan de ecivias para beneficiarios posempleo	183.025.520.883,85	189.171.918.280,85			
1908 Recursos entregados en administración	1.384.250.185,29	1.384.250.185,29			
1926 Derechos fideicomisas	7.823.915.141,41	5.235.180.041,39			
1079 Activos Intangibles	1.018.084.909,25	1.016.084.889,25			
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-615.736.846,90	-505.988.848,00			
TOTAL ACTIVO (3)	1.212.086.323.456,99	1.288.223.924.828,92			
CUENTAS DE ORIGEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORIGEN ACREEDORAS	0,00	0,00
81 Activos contingentes	12.726.608,22	12.726.608,22	91 Pasivos contingentes	-73.518.913.168,27	-73.818.813.168,27
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12.726.608,22	12.726.608,22	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-73.069.507.836,27	-73.069.407.836,27
			9147 Cálculo actuarial	0,00	0,00

**DEPARTAMENTO DE ARAUCA-NIVEL CENTRAL**Estado de situación financiera a 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en pesos)

Código	Período actual 2022	Período anterior 2021	Código	Período actual 2022	Período anterior 2021
Activo			Pasivo		
83 Daudas de centri	969.438.234,02	969.438.234,92	9190 Otras pesives contingentas	-451.805.322,00	-451.805.322,00
8315 Bienes y derechos ratificados	71.934.940,94	71.934.840,84	93 Acreedoras de centri	0,00	0,00
8347 Bienes entregados a terceros	897.503.393,18	897.503.393,18	9368 Saneamiento contable articulo 355	-	0,00
8371 Saneamiento contable articulo 355	-	0,00	9390 Otras cuentas acreedoras de centri	0,00	9,00
89 Deudas por centri (cr)	-992.154.842,24	-992.164.042,24	99 Acreedoras por centri (db)	73.518.613.158,27	73.518.613.158,27
8905 Activas contingentes por el centri (cr)	-12.726.808,22	-12.726.908,22	9905 Pasivas contingentes por el centri (db)	73.518.613.158,27	73.518.613.158,27
8815 Deudores de centri (cr)	-968.438.234,02	-969.438.234,02	9915 Acreedoras de centri por el centri (db)	0,00	0,00

W. Rodríguez Benavidez
WILINTON RODRIGUEZ BENAVIDEZ
 Gobernador(a) del Departamento
 Decreto 0077 23/2023

Des 226/2023

Freddy Espindsa Muñoz
FREDDY ENRIQUE ESPINDSA MUÑOZ
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO
 TP 134437-T

FEBRERO 10/2023



Secretaría de
Hacienda

**CONSTRUYENDO
FUTURO**

DEPARTAMENTO DE ARAUCA
NIT 800102838
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Cifras Expresadas En Pesos Colombianos

	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	Total del Patrimonio
Saldo a Diciembre 31-2021	2.455.663.558.736,63	0,00	0,00	0,00	2.455.663.558.736,63
Resultado:	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Impacto por la transición al nuevo Marco Normativo	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Perdida del Ejercicio	0,00		(22.187.278.471,67)	0,00	(22.187.278.471,67)
SALDO FINAL A DICIEMBRE 31/2022	2.455.663.558.736,63	0,00	(22.187.278.471,67)	0,00	2.433.476.280.264,96
Saldo a Diciembre 31-2022	2.455.663.558.736,63	0,00	0,00	0,00	2.455.663.558.736,63
Utilidades o Excedentes Acumulados	0,00	-	0,00	0,00	-
Perdida o Deficit Acumulados	0,00	(1.775.056.478.313,83)	0,00	0,00	(1.775.056.478.313,83)
Utilidad o Excedente del Ejercicio	0,00	0,00	9.531.455.325,44	0,00	9.531.455.325,44
Ganancia o pérdidas actuariales por planes de Beneficios postempleo	0,00	0,00	0,00	(51.682.398.162,29)	(51.682.398.162,29)
SALDD FINAL A DICIEMBRE 31/2022	2.455.663.558.736,63	(1.775.056.478.313,83)	9.531.455.325,44	(51.682.398.162,29)	638.466.137.685,95

Willytor Rodríguez Benavidez
WILLYTOR RODRIGUEZ BENAVIDEZ
Gobernador(a) del Departamento
Decreto 9977 21/2023

Des 22 61 2023

Fredy Enrique Espinosa Muñoz
FREDDY ENRIQUE ESPINOSA MUÑOZ
Profesional Especializado Secretaría de Hacienda
TP 134437-7