



Los Suscritos, **VICENTE ANTONIO BLEL SCAFF**; Gobernador de Bolívar y **CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES**; Director Financiero de Contabilidad

CERTIFICAN

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad oficiales y auxiliares generados por el Sistema de información a septiembre 30 de 2023, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno en Convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revela los hechos, transacciones y operaciones realizados por del Departamento de Bolívar y sus agregadas con corte al 30 de septiembre de 2023.

La presente certificación avala los Estados Financieros y Contables Agregados del periodo septiembre de 2023, para tal efecto firman:

VICENTE ANTONIO BLEL SCAF
C.C. 73.214.047 de Cartagena
GOBERNADOR DE BOLIVAR

CARLOS JOSÉ POLANCO BENAVIDES
C.C. 92.538.043 de Sincelejo (Sucre)
TP. 113745-T
DIRECTOR FINANCIERO DE CONTABILIDAD



Bolívar
primero

DEPARTAMENTO DE BOLIVAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO CON SALDOS A 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

COD	NOMBRE	JUNIO 2023	SEPTIEMBRE 2023
1	ACTIVOS		
	ACTIVO CORRIENTE		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	643.567.000.943,00	518.700.778.025,60
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	6.200.543.500,00	6.200.543.499,96
1.3	CUENTAS POR COBRAR	808.369.510.984,00	848.108.160.085,10
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	1.944.778,00	1.944.778,00
1.5	INVENTARIOS	9.784.635.363,00	9.944.529.068,00
1.9	OTROS ACTIVOS	1.387.366.911.985,00	1.434.839.106.284,32
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.855.290.547.553,00	2.817.795.061.740,98
	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.386.433.074,22	67.304.570.289,24
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	41.166.265.092,84	41.907.608.604,09
1.3	CUENTAS POR COBRAR	211.259.583,33	0,00
1.5	INVENTARIOS	5.017.859.620,00	5.017.859.620,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.038.542.137.651,01	1.110.311.619.043,23
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTU	641.291.524.942,82	654.420.251.652,05
1.9	OTROS ACTIVOS	138.321.628,00	138.321.628,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.730.753.801.592,22	1.879.100.230.836,61
	TOTAL ACTIVOS	4.586.044.349.145,22	4.696.895.292.577,59
2	PASIVOS		
	PASIVO CORRIENTE		
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	686.125.028.280,40	582.728.013.307,69
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	44.675.085.697,85	78.299.125.913,53
2.7	PROVISIONES	55.275.703.494,48	60.277.282.679,08
2.9	OTROS PASIVOS	29.760.910.004,09	38.279.986.242,19
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	815.836.727.476,82	759.584.408.142,49
	PASIVO NO CORRIENTE		
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	280.636.721.260,76	313.473.087.309,41
2.4	CUENTAS POR PAGAR	65.268.499.795,02	188.531.739.875,50
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	956.958.909.811,00	916.515.347.627,21
2.7	PROVISIONES	337.472.659.122,00	337.155.240.661,00
2.9	OTROS PASIVOS	31.380.845.015,63	116.189.971.414,63
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.671.717.635.004,41	1.871.865.386.887,75
	TOTAL PASIVO	2.487.554.362.481,23	2.631.449.795.030,24
3	PATRIMONIO		
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.731.174.338.509,56	1.708.507.001.950,54
	EXCEDENTES DEL PERIODO	215.424.498.945,27	356.938.495.596,81
	TOTAL PATRIMONIO	1.946.598.837.454,83	2.065.445.497.547,35
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	4.434.153.199.936,06	4.696.895.292.577,59
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	145.900.069.919,00	145.900.069.919,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-145.900.069.919,00	-145.900.069.919,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	5.427.667.834.074,00	5.427.667.834.074,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.980.207.139,00	1.980.207.139,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.429.648.041.213,00	-5.429.648.041.213,00

VICENTE ANTONIO BLEL SCAFF
GOBERNADOR
C.C. 73.214.047 DE CARTAGENA

CARLOS JOSÉ POLANCO BENAVIDES
CONTADOR
TP N° 113745-T
C.C.92.538.043 DE SINCELEJO (SUCRE)



Bolívar
primero

DEPARTAMENTO DE BOLIVAR
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL MISMO PERIODO DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

COD	NOMBRES	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2023
	INGRESOS OPERACIONALES	1.247.373.394.247,04	1.403.362.623.726,19
4.1	INGRESOS FISCALES	381.997.656.333,94	427.857.842.620,81
4.2	VENTA DE BIENES	293.216.654,00	263.943.710,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	4.631.059.497,00	4.902.313.500,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	860.451.461.762,10	970.338.523.895,38
	COSTOS DE VENTAS	-	-
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	-
	EXCEDENTES BRUTOS	1.247.373.394.247,04	1.403.362.623.726,19
	GASTOS OPERACIONALES	876.804.759.851,39	1.039.082.390.117,97
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	183.693.341.874,48	211.011.689.004,24
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	415.560.726,00	318.070.691,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	117.489.932.778,42	126.634.837.565,96
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	575.205.924.472,49	701.117.792.856,77
	EXCEDENTES O DEFICIT OPERACIONAL	370.568.634.395,65	364.280.233.608,22
	OTROS INGRESOS	17.248.879.106,60	8.138.823.278,67
4.8	OTROS INGRESOS	17.248.879.106,60	8.138.823.278,67
	OTROS GASTOS	11.231.034.742,74	15.480.561.290,08
5.8	OTROS GASTOS	11.231.034.742,74	15.480.561.290,08
	EXCEDENTES O DEFICIT DE LA VIGENCIA	376.586.478.759,51	356.938.495.596,81

VICENTE ANTONIO BLEL SCAFF
GOBERNADOR
C.C. 73.214.047 DE CARTAGENA

CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES
CONTADOR
TP N° 113745-T
C.C. 92.538.043 DE SINCELEJO (SUCRE)