

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"GOBERNACIÓN"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO 2023-2022  
(Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	30 DE JUNIO DE 2023	30 DE JUNIO DE 2022	CÓDIGO	PASIVO	30 DE JUNIO DE 2023	30 DE JUNIO DE 2022
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>724.806.373.671</b>	<b>613.687.797.918</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>221.410.985.207</b>	<b>170.310.504.747</b>
1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>148.973.094.587</b>	<b>130.657.108.255</b>	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>119.862.580</b>	<b>338.479.988</b>
1.1.05	CAJA	4.175.810	4.141.870	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	148.968.918.771	130.651.250.863	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	119.862.580	338.479.988
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	1.715.522	2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>38.460.240.637</b>	<b>25.395.146.752</b>
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>23.655.000.000</b>	<b>21.806.000.000</b>	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.616.599.014	837.746.372
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	655.000.000	-	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.212.350.924	5.946.024.482
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	22.800.000.000	21.806.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	23.590.121.220	17.218.439.034
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>339.135.913.673</b>	<b>306.995.563.151</b>	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	242.742.357	342.888.569
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	7.083.654.227	3.415.116.147	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	6.138.447	3.658.613
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.890.192.972	14.850.383.324	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	233.427.677.372	232.295.765.260	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.371.965.161	623.334.000
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	66.610.348.922	60.049.414.567	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14.907.050	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.875.959.914)	3.415.116.147	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.160.000	0
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>212.842.365.517</b>	<b>154.229.126.512</b>	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	404.256.464	423.055.682
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	-	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>51.360.336.363</b>	<b>40.779.984.936</b>
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	20.072.653.422	5.326.268.223	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.263.487.252	15.178.644.314
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	111.160.273.299	132.014.930.399	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	32.086.849.111	25.601.340.621
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.583	2.650.880.849	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	78.800.131.207	14.237.047.041	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>21.916.793.914</b>	<b>21.916.793.914</b>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.680.929.800.904</b>	<b>2.587.553.057.808</b>	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	21.916.793.914	21.916.793.914
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>188.617.305.879</b>	<b>188.347.521.351</b>	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>109.563.761.713</b>	<b>81.880.099.158</b>
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	-	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	106.116.392.761	74.323.620.067
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.657.752.961	3.498.770.222	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.447.368.952	7.556.479.091
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	177.669.533.267	177.669.490.606		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.816.719.841.029</b>	<b>1.711.844.251.148</b>
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.190.019.651	7.190.019.653	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>144.151.109.009</b>	<b>110.181.993.025</b>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	11.759.130	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	144.151.109.009	110.181.993.025
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.649.746.422.430</b>	<b>1.577.459.012.792</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	0	0				
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0				
1.6	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>199.181.763.972</b>	<b>206.457.901.513</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.649.746.422.430	1.577.459.012.792
1.6.05	TERRENOS	121.112.818.690	132.622.924.800	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.475.309.403	27.229.962.604	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>22.822.309.590</b>	<b>24.203.245.331</b>
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	22.822.309.590	24.203.245.331
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.6.40	EDIFICACIONES	70.712.645.232	36.902.705.218				
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	976.749.377	912.466.437				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	80.699.490				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	644.645.729	367.575.692				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.625.260.201	3.715.502.502				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21.806.709.523	23.015.833.088				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	38.100.000	38.100.000				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	937.200.000	937.200.000	3.1	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.367.405.348.339</b>	<b>1.319.086.099.831</b>
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(24.573.827.054)	19.710.521.699	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.7	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.455.916.331.014</b>	<b>1.483.431.081.229</b>	3.1.08	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.070.451.045.770	1.003.669.073.758
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	55.014.189.535	72.760.024.632	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	137.407.000.290	155.497.023.700
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.549.596.961.518	1.529.580.362.317	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	161.493.912.994	161.493.912.994
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(148.694.820.038)	118.909.305.720	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	4.990.892.217	4.990.892.217
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>837.314.400.039</b>	<b>709.316.553.715</b>	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(810.334.668.633)	(809.961.968.539)
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	837.049.670.177	708.903.330.827	3.1.51			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.904.996.944	3.406.255.395				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.640.267.082)	2.993.032.507				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.405.536.174.575</b>	<b>3.201.240.855.726</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.405.536.174.575</b>	<b>3.201.240.855.726</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	50.782.596.800	50.267.728.000	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	259.683.326.145	175.397.697.508
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	77.609.930.251	0	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(128.372.527.051)	(50.267.728.000)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(259.683.326.145)	(175.397.697.508)

**VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA**  
Profesional Especializado Unidad de Contabilidad T.P 36551-T