

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"GOBERNACIÓN"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 - 2021  
(Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	30 DE SEPTIEMBRE DE 2021	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>626.262.798.380</b>	<b>473.015.907.803</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>196.316.534.336</b>	<b>64.295.280.285</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>150.807.868.614</b>	<b>91.376.973.846</b>	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>443.131.828</b>	<b>1.138.875.000</b>
1.1.05	CAJA	4.141.870	4.542.630	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	150.802.011.222	89.958.664.952	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	443.131.828	1.138.875.000
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.715.522	1.413.766.264	<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>26.857.255.481</b>	<b>3.847.173.250</b>
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>29.806.000.000</b>	<b>6.000.000.000</b>	<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>818.927.080</b>	<b>2.014.707.721</b>
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0	0	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	5.666.824.482	0
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	29.806.000.000	6.000.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	18.985.992.921	263.938.276
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>289.010.653.065</b>	<b>226.364.025.528</b>	<b>2.4.07</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>87.983.726</b>	<b>127.822.322</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3.400.895.316	3.332.684.120	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	-	194.589.615
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14.808.223.022	13.018.608.730	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	-	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	236.725.044.637	159.735.333.174	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	660.322.192	668.066.561
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.477.385.406	53.198.666.692	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.304.483	170.202.407
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.400.895.316)	(2.921.267.188)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	-	0
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>156.638.276.701</b>	<b>149.274.908.429</b>	<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>614.900.597</b>	<b>407.846.348</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>42.339.400.706</b>	<b>38.816.582.738</b>
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.883.399.226	2.825.970.011	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15.337.321.949	13.747.508.769
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	132.386.806.977	129.104.809.419	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	27.002.078.757	25.069.073.969
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.593	2.493.480.957	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	14.548.762.815	14.850.668.042	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>21.916.793.914</b>	<b>0</b>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.569.458.681.731</b>	<b>2.454.844.879.806</b>	<b>2.7.90</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>	<b>21.916.793.914</b>	<b>0</b>
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>188.537.275.763</b>	<b>181.306.764.969</b>	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>104.759.952.407</b>	<b>20.492.649.277</b>
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	96.789.431.134	20.492.649.277
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.702.752.951	3.367.596.683	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	7.970.521.273	0
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	177.669.533.267	173.600.545.763		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.723.263.134.197</b>	<b>1.704.530.214.916</b>
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.190.019.651	4.363.848.692	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>108.867.109.721</b>	<b>81.592.469.808</b>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(25.030.116)	(25.226.169)	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	108.867.109.721	81.592.469.808
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.590.922.373.226</b>	<b>1.607.935.485.635</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	0	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.590.917.373.226	1.607.935.485.635
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>208.595.013.358</b>	<b>195.738.300.843</b>	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	5.000.000	0
1.6.05	TERRENOS	132.622.924.800	130.585.207.728	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>23.473.651.250</b>	<b>15.002.259.473</b>
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	30.941.584.501	15.185.437.546	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	23.473.651.250	15.002.259.473
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.361	527.381	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.9.19	BONOS, PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS	0	0
1.6.40	EDIFICACIONES	36.902.705.218	36.902.705.218		<b>TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)</b>	<b>1.919.579.668.533</b>	<b>1.768.825.495.181</b>
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	0		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.276.141.811.578</b>	<b>1.159.035.292.428</b>
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	995.214.377	647.645.108	<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.276.141.811.578</b>	<b>1.159.035.292.428</b>
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	53.703.791	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	381.320.192	286.275.024	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.003.669.073.758	944.739.085.116
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.734.423.502	2.735.649.446	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	112.552.735.447	(1.227.632.649)
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21.806.709.523	22.735.976.687	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	161.493.912.884	161.493.912.994
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	38.100.000	2.400.000	3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	4.990.892.217	4.990.892.217
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	937.200.000	974.256.753	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(809.961.968.539)	(754.358.130.951)
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(20.161.321.626)	(14.540.531.839)		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.195.721.480.111</b>	<b>2.927.860.787.609</b>
<b>1.7</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.457.943.767.185</b>	<b>1.327.814.494.803</b>				
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	51.441.045.884	0				
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.532.816.101.214	1.400.807.194.404				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(126.313.379.913)	(72.992.699.601)				
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>714.382.625.425</b>	<b>749.985.319.191</b>				
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	712.206.308.337	749.758.090.418				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.530.669.934	2.476.948.641				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.157.552.932)	(2.249.719.868)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	1.803.200.086	0				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.195.721.480.111</b>	<b>2.927.860.787.609</b>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	55.497.630.400	44.425.472.800	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	210.035.587.448	176.142.128.017
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	9.494.509.684	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	-	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(55.497.630.400)	(53.919.982.484)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(210.035.587.448)	(176.142.128.017)

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

*Con Observaciones - Se Adjuntan.*