

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE MARZO DE 2023 - 2022
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE MARZO DE 2023	31 DE MARZO DE 2022	Código	PASIVO	31 DE MARZO DE 2023	31 DE MARZO DE 2022
	CORRIENTE (1)	714.275.326.827	607.578.613.881		CORRIENTE (4)	202.661.174.582	164.996.110.404
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	160.504.075.079	130.031.645.583	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	138.807.690	0
1.1.05	CAJA	4.175.810	4.141.870	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	160.499.899.269	128.622.471.129	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	138.807.690	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	1.405.032.584	2.4	CUENTAS POR PAGAR	30.679.476.560	25.947.600.196
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16.800.000.000	21.806.000.000	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.907.600.793	2.479.096.690
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	7.249.459.245	5.954.024.482
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	16.800.000.000	21.806.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	19.449.220.864	16.207.400.270
1.3	CUENTAS POR COBRAR	344.383.954.797	319.440.229.458	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	244.376.821	261.516.266
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	6.735.144.031	46.147.443	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.550.581	809.432
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	28.986.729.820	14.490.434.801	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	-	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	232.037.300.827	228.279.490.896	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	486.695.529	456.475.435
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	80.011.489.883	80.965.679.590	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.356.388	288.068.985
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.386.709.564)	(4.341.523.272)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.160.000	0
1.9	OTROS ACTIVOS	192.587.296.951	136.300.738.840	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	334.056.339	298.208.636
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	44.270.532.962	37.994.014.364
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0				
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	9.597.804.741	4.375.622.145	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16.027.511.755	13.484.188.087
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	105.427.898.500	115.009.760.070	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	28.243.021.207	24.509.826.277
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.583	2.493.460.957	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	74.752.286.127	14.421.895.668	2.7	PROVISIONES	21.916.793.914	21.916.793.914
	NO CORRIENTE (2)	2.639.182.972.222	2.594.357.449.297	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	21.916.793.914	21.916.793.914
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	188.517.305.879	182.272.616.032	2.9	OTROS PASIVOS	105.645.563.456	79.139.701.930
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	105.645.563.456	73.030.024.183
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.657.752.961	3.318.694.278	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	6.109.677.747
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	177.669.533.267	173.600.595.857		NO CORRIENTE (5)	1.828.473.134.173	1.714.119.915.306
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.190.019.651	5.365.085.027	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	141.368.406.845	109.156.023.711
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	(11.759.130)	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	141.368.406.845	109.156.023.711
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	3.384.906.508	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.663.029.451.285	1.590.029.833.762
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	0	3.384.906.508	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.663.029.451.285	1.590.029.291.132
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	198.696.354.713	204.276.572.497	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	4.542.630
1.6.05	TERRENOS	121.112.818.690	132.622.924.800	2.7	PROVISIONES	24.075.276.043	14.934.057.827
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	950.000.000	23.718.960.152	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	24.075.276.043	14.934.057.827
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.9	OTROS PASIVOS	0	0
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 POR LA NACION	0	0
1.6.40	EDIFICACIONES	70.712.645.232	36.902.705.218		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	2.031.124.308.755	1.879.118.025.704
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000		PATRIMONIO (7)	1.322.333.990.294	1.322.818.037.474
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	976.749.377	912.466.437	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.322.333.990.294	1.322.818.037.474
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	71.579.490	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	644.645.729	351.082.292	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.070.451.045.770	1.003.669.073.758
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.099.868.733	3.715.502.502	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	186.579.197.986	159.228.961.343
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21.806.709.523	23.015.833.088	3.1.18	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	161.493.912.994	161.493.912.994
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	38.100.000	38.100.000	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
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	937.200.000	937.200.000	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(904.578.224.374)	(809.961.968.539)
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(23.008.535.442)	(18.355.234.863)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	3.353.458.299.049	3.201.936.063.178
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.456.092.893.354	1.484.728.306.313				
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	52.816.581.344	66.663.961.396				
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.544.493.493.905	1.529.580.362.317				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(141.217.181.895)	(111.516.017.400)				
1.9	OTROS ACTIVOS	795.876.418.276	719.695.047.947				
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	795.485.876.802	719.195.281.241				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.904.996.944	3.337.807.451				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.514.455.470)	(2.838.040.745)				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	3.353.458.299.049	3.201.936.063.178				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	76.031.996.000	64.654.521.600	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	251.088.341.768	178.462.772.613
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	75.968.361.849	(64.654.521.600)	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(152.000.357.849)	(64.654.521.600)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(251.088.341.768)	(178.462.772.613)

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

Con observaciones.