

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"CONSOLIDADO"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras en pesos)

| Código | ACTIVO | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | Código | PASIVO | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 |
|------------|--|--------------------------|--------------------------|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| | CORRIENTE (1) | 573.664.387.223 | 441.702.555.567 | | CORRIENTE (4) | 121.547.662.973 | 110.777.370.844 |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 71.884.893.626 | 69.443.611.805 | 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 8.433.577.840 | 2.339.275.389 |
| 1.1.05 | CAJA | 4.867.096 | 3.896.899 | 2.3.13 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO | 8.433.577.840 | 0 |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 71.880.026.530 | 69.439.714.906 | 2.3.14 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 0 | 2.339.275.389 |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 6.500.000.000 | 0 | | | | |
| 1.2.21 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 250.000.000 | 0 | | | | |
| 1.2.23 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 6.250.000.000 | 0 | | | | |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 300.673.285.155 | 232.867.346.202 | 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 7.939.218.444 | 12.903.566.753 |
| 1.3.05 | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 4.980.723.628 | 5.683.642.377 | 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 2.062.425.375 | 2.363.326.464 |
| 1.3.11 | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 16.333.967.153 | 17.102.813.350 | 2.4.03 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 1.301.053.007 | 3.136.790.034 |
| 1.3.16 | VENTA DE BIENES | 0 | 865.501 | 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 1.712.658.166 | 648.269.746 |
| 1.3.17 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 9.628.723 | 17.255.523 | 2.4.24 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 228.698.383 | 3.924.569.252 |
| 1.3.22 | ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 5.603.942 | 3.417.481 | 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 446.481.575 | 239.132.033 |
| 1.3.37 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 224.902.645.192 | 157.572.501.917 | 2.4.40 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 27.563.534 | 17.286.720 |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 56.081.755.486 | 52.872.705.364 | 2.4.60 | CRÉDITOS JUDICIALES | 0 | 100.000.000 |
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 907.137 | 1.435.137 | 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 2.160.338.404 | 2.474.192.504 |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | (1.641.946.106) | (387.290.448) | | | | |
| 1.4 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | 498.820 | 44.014.155 | 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 27.960.761.544 | 46.460.928.426 |
| 1.4.15 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 498.820 | 44.014.155 | 2.5.11 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 10.249.520.848 | 8.924.890.968 |
| 1.5 | INVENTARIOS | 234.361.933 | 232.598.893 | 2.5.13 | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | 0 | 1.591.755 |
| 1.5.10 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 4.537.668 | 4.270.771 | 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 17.711.240.696 | 37.534.445.703 |
| 1.5.12 | MATERIAS PRIMAS | 16.466.337 | 13.992.558 | 2.5.15 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | 0 | 0 |
| 1.5.14 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2.415.300 | 2.611.200 | | | | |
| 1.5.20 | PRODUCTOS EN PROCESO | 33.437.000 | 33.437.000 | | | | |
| 1.5.30 | EN PODER DE TERCEROS | 177.505.428 | 178.287.364 | | | | |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 194.371.347.689 | 139.114.984.512 | 2.7 | PROVISIONES | 328.141.058 | 583.069.006 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 0 | 160.394.563 | 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 583.069.006 |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 10.003.038.601 | 391.243.777 | 2.7.90 | PROVISIONES DIVERSAS | 328.141.058 | 0 |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 163.644.825.330 | 117.574.397.211 | | | | |
| 1.9.09 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 1.446.202.079 | 1.446.202.079 | 2.9 | OTROS PASIVOS | 76.885.964.087 | 48.490.531.270 |
| 1.9.26 | DERECHOS EN FIDEICOMISO | 19.277.281.679 | 19.542.746.882 | 2.9.02 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 76.885.964.087 | 48.490.531.270 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 | 2.9.03 | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 0 | 0 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 0 | 0 | | | | |
| | NO CORRIENTE (2) | 2.407.183.324.272 | 2.180.291.967.578 | | | | |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 172.231.764.126 | 169.471.669.956 | | NO CORRIENTE (5) | 1.561.007.588.564 | 987.234.248.533 |
| 1.2.23 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 0 | 0 | | | | |
| 1.2.24 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 2.819.400.100 | 2.529.000.100 | 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 21.810.518.041 | 22.370.483.121 |
| 1.2.27 | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 165.505.400.061 | 161.493.912.994 | 2.3.14 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 21.810.518.041 | 22.370.483.121 |
| 1.2.30 | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 3.909.099.320 | 5.450.892.217 | | | | |
| 1.2.80 | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR) | (2.135.355) | (2.135.355) | 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.516.355.794.815 | 943.755.292.137 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 891.020 | 0 | 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 1.516.355.794.815 | 943.755.292.137 |
| 1.3.05 | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 891.020 | 0 | | | | |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 234.854.484.011 | 112.358.318.907 | 2.7 | PROVISIONES | 15.381.326.014 | 9.853.976.275 |
| 1.6.05 | TERRENOS | 134.509.632.980 | 34.431.504.275 | 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 15.381.326.014 | 9.853.976.275 |
| 1.6.10 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 55.166.750 | 43.516.950 | | | | |
| 1.6.12 | PLANTAS PRODUCTORAS | 93.397.733 | 89.160.000 | | | | |
| 1.6.15 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1.677.531.338 | 0 | 2.9 | OTROS PASIVOS | 7.459.949.694 | 11.254.497.000 |
| 1.6.35 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 76.212.908 | 94.464.819 | 2.9.17 | RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS | 7.694 | 0 |
| 1.6.36 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | 527.381 | 527.381 | 2.9.19 | BONOS PENSIONALES | 7.459.942.000 | 11.254.497.000 |
| 1.6.37 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 614.155.000 | 3.625.159.000 | | | | |
| 1.6.40 | EDIFICACIONES | 60.722.972.683 | 44.244.988.463 | | | | |
| 1.6.50 | REDES, LÍNEAS Y CABLES | 4.083.000 | 4.718.931 | | | | |
| 1.6.55 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 9.787.728.428 | 9.498.943.607 | | | | |
| 1.6.60 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 501.408.200 | 435.909.552 | | | | |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 9.205.219.769 | 9.289.927.328 | | | | |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 20.717.714.577 | 21.205.206.249 | | | | |
| 1.6.75 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 8.868.588.703 | 8.485.574.795 | | | | |
| 1.6.80 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 1.576.907.489 | 1.743.248.537 | | | | |
| 1.6.81 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 3.099.920.498 | 3.334.160.184 | | | | |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | (16.648.479.575) | (24.157.509.313) | | | | |
| 1.6.95 | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | (8.203.851) | (11.181.851) | | | | |
| 1.7 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 1.304.588.530.329 | 1.276.311.211.506 | | PATRIMONIO (7) | 1.298.292.459.958 | 1.523.982.903.768 |
| 1.7.10 | BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO | 1.324.077.252.212 | 1.280.354.002.192 | | | | |
| 1.7.15 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 4.000.000 | 4.000.000 | 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 1.298.292.459.958 | 1.523.982.903.768 |
| 1.7.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR) | (19.492.721.883) | (4.046.790.686) | | | | |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 695.507.654.786 | 622.150.767.209 | 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | 850.042.985.302 | 850.425.331.274 |
| 1.9.04 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 693.156.950.281 | 619.654.080.148 | 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 690.239.749.830 | 0 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 156.299.346 | 194.408.351 | 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 167.611.952.833 | (7.512.133.089) |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 22.773.072 | 22.773.072 | 3.1.45 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 0 | 514.584.900.372 |
| 1.9.09 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 188.838.022 | 188.382.055 | 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 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 2.949.885.912 | 2.766.968.213 | 3.1.49 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | 4.990.892.217 | 4.990.892.217 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | (967.091.827) | (675.844.630) | 3.1.51 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | (576.087.033.218) | 0 |
| | TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2) | 2.980.847.711.495 | 2.621.994.523.145 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7) | 2.980.847.711.495 | 2.621.994.523.145 |

| Código | ACTIVO | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | Código | PASIVO | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 | 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 |
|------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 8.1 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) | 0 | 0 | 9.1 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10) | 0 | 0 |
| 8.1 | ACTIVOS CONTINGENTES | 22.997.111.753 | 13.781.431.338 | 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES | 138.371.314.935 | 132.144.119.871 |
| 8.2 | DEUDORAS DE CONTROL | 64.282.297.705 | 119.573.662.881 | 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL | 469.157.836 | 121.221.902.082 |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | (87.279.409.458) | (133.355.094.219) | 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | (138.840.522.771) | (253.866.021.953) |

GUIDO EGHEVERRI PIEDRAHITA
Governador de Caldas

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

GUILLERMO A. VALENCIA ALZATE
Jefatura Gestión Financiera

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