

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"CONSOLIDADO"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 COMPARATIVO AL 31 DE MARZO DE 2020 - 2019  
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE MARZO DE 2020	31 DE MARZO DE 2019	Código	PASIVO	31 DE MARZO DE 2020	31 DE MARZO DE 2019
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>622.890.216.021</b>	<b>497.610.325.268</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>132.878.054.008</b>	<b>93.626.885.086</b>
1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>82.989.939.240</b>	<b>72.361.817.699</b>	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>7.390.773.498</b>	<b>8.170.053.189</b>
1.1.05	CAJA	8.851.600	4.339.467	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	7.390.773.498	8.151.777.800
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	82.981.087.640	72.357.478.232	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	18.275.389
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>250.000.000</b>					
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	250.000.000					
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>334.329.217.187</b>	<b>277.334.686.811</b>	2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18.412.444.331</b>	<b>6.191.968.051</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	8.366.608.111	5.061.718.874	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.685.045.111	1.724.550.866
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.286.838.277	16.099.411.393	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	3.047.273.986	435.325.798
1.3.16	VENTA DE BIENES	1.271.250	14.640	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.778.224.396	1.748.110.141
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9.234.631	9.605.723	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	4.531.703.960	239.277.704
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16.780.983	6.307.138	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	342.427.052	263.768.223
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	1.238.867	0	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	28.934.439	9.770.633
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	225.045.134.335	206.174.027.523	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	8.357.550
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	86.582.269.958	51.240.865.356	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.998.835.387	1.762.807.136
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	635.137	1.435.137				
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.980.794.362)	(1.258.698.973)				
1.4	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>315.880</b>	<b>800</b>	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>31.031.264.149</b>	<b>34.115.390.646</b>
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	315.880	800	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12.553.973.901	7.542.243.062
1.5	<b>INVENTARIOS</b>	<b>206.889.281</b>	<b>221.907.222</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	18.477.290.248	26.569.007.004
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0	4.270.771	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	4.140.580
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	7.561.436	11.381.906				
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.415.300	2.415.300				
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	33.437.000	33.437.000				
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	163.475.545	170.402.245				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>205.113.854.433</b>	<b>147.691.912.736</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>224.630.384</b>	<b>125.950.515</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2.513.197	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	11.658.631.205	8.111.476.380	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	224.630.384	125.950.515
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	174.467.695.806	120.369.811.331				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>75.818.941.648</b>	<b>45.023.522.685</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.541.325.343	17.761.909.749	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	75.818.941.648	45.023.522.685
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.399.120.791.208</b>	<b>2.375.719.739.627</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.587.357.427.723</b>	<b>1.000.291.858.296</b>
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>173.197.136.893</b>	<b>171.030.961.229</b>				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.819.400.100	2.529.000.100	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>49.671.100.704</b>	<b>18.378.788.721</b>
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	166.855.422.988	163.991.765.627	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	49.671.100.704	18.378.788.721
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	3.524.449.160	4.512.330.857				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.516.355.794.815</b>	<b>955.701.561.657</b>
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.516.355.794.815	955.701.561.657
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	0	0				
1.6	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>253.178.985.049</b>	<b>233.209.373.782</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>15.407.365.204</b>	<b>16.802.873.918</b>
1.6.05	TERRENOS	134.125.673.786	135.294.238.400	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.407.365.204	16.802.873.918
1.6.10	SEMCIENIENTES Y PLANTAS	19.249.167	54.806.750				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	66.170.263	92.082.183				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	8.302.974.601	140.943.000				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	78.042.192	94.464.819	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5.923.167.000</b>	<b>9.408.634.000</b>
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.9.17	RETENCIONES Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	0	0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	614.155.000	3.625.159.000	2.9.19	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACION	5.923.167.000	9.408.634.000
1.6.40	EDIFICACIONES	59.593.292.307	53.960.577.445				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	4.083.000	4.083.000				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.137.211.839	9.634.875.022				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	556.697.397	499.428.200				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.942.894.875	9.061.754.054				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20.998.181.323	19.994.370.450				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.909.895.393	8.740.604.372				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.719.364.543	1.570.611.489				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	4.423.240.017	3.093.229.390				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(21.304.464.184)	(12.644.177.322)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.203.851)	(8.203.851)				
1.7	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.291.593.382.407</b>	<b>1.324.081.252.212</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.301.775.625.498</b>	<b>1.779.411.321.513</b>
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.324.077.252.212				
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000	3.1	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.301.775.625.498</b>	<b>1.779.411.321.513</b>
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(32.487.869.805)	0				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>681.151.286.859</b>	<b>647.398.152.404</b>	3.1.05	CAPITAL FISCAL	850.042.985.302	850.042.985.302
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	679.361.739.384	644.447.607.520	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	832.050.381.906	689.945.149.265
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	143.194.176	175.638.713	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	53.176.609.741	72.938.381.735
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	22.773.072	22.773.072	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
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	188.382.055	3.1.19	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	4.990.892.217	4.990.892.217
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.030.058.610	2.890.155.206	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(599.979.156.662)	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1.406.478.383)	(326.404.162)				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.022.011.007.229</b>	<b>2.873.330.064.895</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.022.011.107.229</b>	<b>2.873.330.064.895</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	43.763.175.731	31.058.294.899	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	185.387.444.145	143.691.875.417
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	65.064.791.770	72.886.373.933	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	180.469.474
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(108.827.967.501)	(103.944.668.832)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(185.387.444.145)	(143.872.344.891)

LUIS CARLOS VELASQUEZ CARDONA  
 Gobernador de Caldas

JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO  
 Jefe de Gestión Financiera

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

JAIME ALBERTO VALÉNCIA RAMOS  
 Secretario de Hacienda