

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"CONSOLIDADO"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018
	CORRIENTE (1)	544.469.867.555	449.723.876.844		CORRIENTE (4)	126.076.997.578	106.761.279.746
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	62.273.469.927	48.814.860.215	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	14.725.246.785	20.910.465.783
1.1.05	CAJA	3.726.600	184.600	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	14.725.246.785	8.015.177.780
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	62.269.743.327	48.814.675.615	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	12.895.288.003
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	250.000.000	0				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	250.000.000	0				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0				
1.3	CUENTAS POR COBRAR	297.782.941.349	262.599.829.229	2.4	CUENTAS POR PAGAR	7.040.374.988	7.397.763.537
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4.723.301.802	5.321.593.259	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.657.967.050	1.919.067.352
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.834.027.809	16.466.901.123	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	18.340.782	2.147.575.729
1.3.16	VENTA DE BIENES	1.361.250	760.650	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.909.073.476	1.909.256.195
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9.173.229	9.605.723	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	36.211.531	972.491.771
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.061.008	6.550.187	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	150.873.304	148.887.261
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	221.938.796.229	191.990.494.683	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	18.163.554	58.312.834
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	57.250.379.247	50.171.453.586	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	635.137	1.435.137	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	249.745.291	242.172.395
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.980.794.362)	(1.368.965.119)				
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	315.880	5.229.104	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	28.569.889.627	33.517.930.120
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	315.880	5.229.104	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.092.599.379	9.169.126.213
1.5	INVENTARIOS	208.893.281	214.997.922	2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	0	0
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0	4.270.771	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	18.477.290.248	24.348.803.907
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	9.565.436	11.381.906	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
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	163.492.945				
1.9	OTROS ACTIVOS	183.954.247.118	138.088.960.374	2.7	PROVISIONES	101.083.946	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	184.559.711	158.731.420	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.070.315.006	7.035.988.111	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	101.083.946	0
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	158.220.078.648	110.585.678.255	2.9	OTROS PASIVOS	75.640.402.232	44.935.120.306
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	75.640.402.232	44.935.120.306
1.9.26	DERECHOS EN FIDUCIARIO	17.903.514.263	18.862.360.509				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	447.559.323	0				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(317.981.912)	0				
	NO CORRIENTE (2)	2.417.264.970.082	2.356.144.861.793				
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	173.197.136.893	171.030.961.229		NO CORRIENTE (5)	1.582.853.208.317	992.633.746.938
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	45.148.608.909	10.505.962.647
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ AL COSTO	2.819.400.100	2.529.000.100	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	45.148.608.909	10.505.962.647
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	166.855.422.988	163.991.765.627	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.516.355.794.815	955.701.561.657
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	3.524.449.160	4.512.330.857	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.516.355.794.815	955.701.561.657
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.7	PROVISIONES	15.372.241.593	16.844.766.634
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.372.241.593	16.844.766.634
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	0	2.9	OTROS PASIVOS	5.976.563.000	9.581.456.000
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	253.394.321.116	234.451.806.398	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICPO DE IMPUESTOS	0	0
1.6.05	TERRENOS	134.125.673.786	135.294.238.400	2.9.19	BONOS PENSIONALES	5.976.563.000	9.581.456.000
1.6.10	SEMOVIENES Y PLANTAS	19.249.167	54.506.750				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	66.170.263	92.082.183				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	5.510.650.122	140.943.000				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	76.212.908	94.464.819				
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381				
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	614.155.000	3.625.159.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	59.589.356.598	53.960.577.445				
1.6.50	REDES, LINEAS Y CABLES	4.083.000	4.083.000				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.041.421.647	9.585.803.259				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	556.897.397	499.428.200				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.707.745.608	9.037.384.915				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20.906.422.058	19.911.705.830				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.915.515.393	8.740.604.372				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.662.834.161	1.566.380.489				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	4.418.770.017	3.093.229.390				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(17.812.959.539)	(11.240.908.184)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.203.851)	(8.203.851)				
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.298.090.956.368	1.324.081.252.212		PATRIMONIO (7)	1.252.804.631.742	1.706.473.711.953
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.324.077.252.212	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.252.804.631.742	1.706.473.711.953
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000	3.1.05	CAPITAL FISCAL	850.042.985.302	850.042.985.302
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(25.990.295.844)	0	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	690.234.272.293	(15.107.161)
1.9	OTROS ACTIVOS	692.582.555.705	626.580.841.954	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	141.816.175.404	8.004.088.766
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	690.666.106.115	623.569.560.013	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	681.956.939.835
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.513.197	219.838.222	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
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	22.773.072	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
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	188.382.055	188.382.055	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(595.773.606.468)	0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.579.521.857	2.875.169.881				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(853.967.519)	(294.681.089)				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	2.961.734.837.637	2.805.868.738.637		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	2.961.734.837.637	2.805.868.738.637
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	22.830.963.824	12.859.020.436	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	154.759.755.690	140.336.856.694
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	78.901.043.011	135.033.940.001	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	3.159.850.308	121.221.902.082
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(101.732.006.835)	(147.892.960.437)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(157.919.635.008)	(261.538.758.776)

LUIS CARLOS VELASQUEZ CARDONA
Gobernador de Caldas

JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO
Jefe Jefatura de Gestión Financiera

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

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

don/observación - Se Adjunta