

27 julio 2020; 12:57 Hs

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"GOBERNACIÓN"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2020 - 2019  
 (Cifras en pesos)

| Código     | ACTIVO   | 30 DE JUNIO DE 2020      | 30 DE JUNIO DE 2019      | Código     | PASIVO   | 30 DE JUNIO DE 2020      | 30 DE JUNIO DE 2019      |
|------------|--|--------------------------|--------------------------|------------|--|--------------------------|--------------------------|
|            | <b>CORRIENTE (1)</b>   | <b>593,395,278,150</b>   | <b>548,807,849,130</b>   |            | <b>CORRIENTE (4)</b>   | <b>123,517,485,038</b>   | <b>127,266,256,298</b>   |
| <b>1.1</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   | <b>74,102,450,452</b>    | <b>62,464,627,666</b>    | <b>2.3</b> | <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>   | <b>7,390,773,496</b>     | <b>8,288,377,820</b>     |
| 1.1.05     | CAJA   | 2,500,000                | 2,500,000                | 2.3.13     | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO  | 7,390,773,496            | 8,288,377,820            |
| 1.1.10     | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 74,099,950,452           | 62,462,127,666           | 2.3.14     | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO  | 0                        | 0                        |
| <b>1.2</b> | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  | <b>250,000,000</b>       | <b>6,250,000,000</b>     |            |  |                          |                          |
| 1.2.21     | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 250,000,000              | 0                        | <b>2.4</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>   | <b>8,936,118,472</b>     | <b>8,323,283,152</b>     |
| 1.2.23     | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEDEZ A COSTO AMORTIZADO   | 0                        | 6,250,000,000            | 2.4.01     | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES   | 1,354,344,858            | 3,611,840,618            |
| <b>1.3</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>  | <b>320,065,987,904</b>   | <b>289,481,828,902</b>   | 2.4.03     | TRANSFERENCIAS POR PAGAR   | 4,507,809,479            | 965,868,324              |
| 1.3.05     | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS  | 3,781,863,216            | 4,735,233,081            | 2.4.07     | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS   | 1,748,436,253            | 1,043,920,117            |
| 1.3.11     | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS   | 13,368,581,096           | 15,473,877,917           | 2.4.24     | DESCUENTOS DE NÓMINA   | 33,427,564               | 354,469,367              |
| 1.3.37     | TRANSFERENCIAS POR COBRAR  | 226,378,920,471          | 216,943,973,782          | 2.4.36     | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 178,365,000              | 367,303,000              |
| 1.3.84     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   | 78,100,175,335           | 53,650,829,567           | 2.4.40     | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS  | 23,701,827               | 5,091,923                |
| 1.3.86     | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)   | (1,563,552,214)          | (1,322,085,445)          | 2.4.60     | CRÉDITOS JUDICIALES  | 525,899,211              | 0                        |
| <b>1.9</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>   | <b>198,976,839,794</b>   | <b>190,611,392,562</b>   | 2.4.90     | OTRAS CUENTAS POR PAGAR  | 564,134,280              | 1,974,789,803            |
| 1.9.06     | AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS   | 10,389,779,477           | 8,330,421,851            | <b>2.5</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>  | <b>31,373,837,982</b>    | <b>32,477,816,481</b>    |
| 1.9.08     | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN  | 169,656,730,397          | 161,331,693,645          | 2.5.11     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO   | 11,768,918,963           | 9,803,217,020            |
| 1.9.09     | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA   | 1,446,202,079            | 1,446,202,079            | 2.5.14     | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES   | 19,582,973,944           | 22,670,458,881           |
| 1.9.26     | DERECHOS EN FIDEICOMISO  | 17,484,127,841           | 19,503,074,987           | 2.5.15     | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO   | 21,945,075               | 4,140,580                |
|            | <b>NO CORRIENTE (2)</b>  | <b>2,371,883,868,875</b> | <b>2,336,899,611,453</b> | <b>2.9</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>   | <b>75,816,755,088</b>    | <b>78,176,778,845</b>    |
| <b>1.2</b> | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  | <b>173,197,136,893</b>   | <b>169,186,223,755</b>   | 2.9.02     | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN   | 75,816,755,088           | 78,176,778,845           |
| 1.2.24     | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEDEZ AL COSTO   | 2,819,400,100            | 2,529,000,100            |            | <b>NO CORRIENTE (5)</b>  | <b>1,588,759,341,248</b> | <b>1,480,209,130,517</b> |
| 1.2.27     | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL                       | 166,855,422,988          | 162,401,657,012          | <b>2.3</b> | <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>   | <b>51,148,156,229</b>    | <b>22,340,654,898</b>    |
| 1.2.30     | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL                         | 3,524,449,160            | 4,257,701,998            | 2.3.14     | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO  | 51,148,156,229           | 22,340,654,898           |
| 1.2.80     | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)  | (2,135,355)              | (2,135,355)              | <b>2.5</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>  | <b>1,016,355,794,815</b> | <b>1,433,552,342,486</b> |
| <b>1.6</b> | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>198,125,011,885</b>   | <b>185,031,375,809</b>   | 2.5.14     | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES   | 1,516,355,794,815        | 1,433,552,342,486        |
| 1.6.05     | TERRENOS   | 130,585,207,728          | 133,093,376,922          | <b>2.7</b> | <b>PROVISIONES</b>   | <b>15,407,365,204</b>    | <b>16,133,013,133</b>    |
| 1.6.15     | CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 9,769,570,766            | 0                        |            |  |                          |                          |
| 1.6.36     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO  | 527,381                  | 527,381                  | 2.7.01     | LITIGIOS Y DEMANDAS  | 15,407,365,204           | 16,133,013,133           |
| 1.6.37     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS   | 169,048,000              | 169,048,000              | <b>2.9</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>   | <b>5,848,025,000</b>     | <b>8,183,120,000</b>     |
| 1.6.40     | EDIFICACIONES  | 36,902,705,218           | 40,333,987,218           | 2.9.19     | BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACIÓN        | 5,848,025,000            | 8,183,120,000            |
| 1.6.55     | MAQUINARIA Y EQUIPO  | 647,645,108              | 750,970,884              |            |  |                          |                          |
| 1.6.60     | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO   | 53,703,791               | 112,630,791              |            |  |                          |                          |
| 1.6.65     | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA   | 286,275,024              | 241,392,270              |            |  |                          |                          |
| 1.6.70     | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN  | 2,735,649,446            | 2,584,655,146            |            |  |                          |                          |
| 1.6.75     | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN  | 22,645,536,688           | 8,519,287,156            |            |  |                          |                          |
| 1.6.80     | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA   | 2,400,000                | 2,400,000                |            |  |                          |                          |
| 1.6.81     | BIENES DE ARTE Y CULTURA   | 974,256,753              | 974,256,753              | <b>3.1</b> | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>   | <b>1,253,002,320,739</b> | <b>1,278,232,073,768</b> |
| 1.6.85     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)  | (6,647,514,018)          | (1,751,156,712)          | 3.1.05     | CAPITAL FISCAL   | 803,397,165,701          | 803,397,165,701          |
| <b>1.7</b> | <b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>   | <b>1,285,091,808,446</b> | <b>1,311,082,104,290</b> | 3.1.09     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  | 817,800,178,908          | 675,084,771,482          |
| 1.7.10     | BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO  | 1,324,077,252,212        | 1,324,077,252,212        | 3.1.10     | RESULTADO DEL EJERCICIO  | 74,777,812,296           | 135,718,606,187          |
| 1.7.85     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)   | (38,985,443,766)         | (12,995,147,922)         | 3.1.48     | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS | 161,493,912,994          | 161,433,912,994          |
| <b>1.9</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>   | <b>715,469,911,651</b>   | <b>671,599,907,599</b>   | 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            |
| 1.9.04     | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO  | 714,210,620,943          | 669,588,411,231          | 3.1.51     | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO  | (609,457,641,379)        | (502,453,274,813)        |
| 1.9.70     | ACTIVOS INTANGIBLES  | 2,476,948,641            | 2,413,795,641            |            |  |                          |                          |
| 1.9.75     | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)   | (1,217,657,933)          | (402,299,273)            |            |  |                          |                          |
|            | <b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>  | <b>2,965,279,147,025</b> | <b>2,885,707,460,583</b> |            | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>   | <b>2,965,279,147,025</b> | <b>2,885,707,460,583</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   | 39,553,398,131           | 21,688,702,324           | 9.1        | PASIVOS CONTINGENTES   |                          |                          |
| 8.3        | DEUDORAS DE CONTROL  | 9,494,509,684            | 7,586,311,283            | 9.3        | ACREEDORAS DE CONTROL  | 183,590,163,181          | 148,318,105,299          |
| 8.9        | DEUDORAS POR CONTRA (CR)   | (49,047,907,815)         | (29,275,013,607)         | 9.9        | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)   |                          |                          |

LUIS CARLOS VELÁSQUEZ CARDONA  
 Gobernador de Caldas

JAIME ALBERTO VALENCIA RAMOS  
 Secretario de Hacienda

JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO  
 Jefe de Gestión Financiera

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