

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

Código	ACTIVO	30 DE JUNIO DE 2019	30 DE JUNIO DE 2018	Código	PASIVO	30 DE JUNIO DE 2019	30 DE JUNIO DE 2018
	CORRIENTE (1)	548.807.849.130	418.328.890.079		CORRIENTE (4)	127.266.256.298	126.301.270.436
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	62.464.627.666	61.572.470.901	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	8.288.377.820	16.805.236.425
1.1.05	CAJA	2.500.000	1.000.000	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8.288.377.820	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	62.462.127.666	61.571.470.901	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	16.805.236.425
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6.250.000.000	0				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	6.250.000.000	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	8.323.283.152	17.184.880.427
1.3	CUENTAS POR COBRAR	289.481.828.902	228.512.323.325	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.611.840.618	410.040.400
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTECIPOS DE IMPUESTOS	4.735.233.081	4.729.166.862	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	965.868.324	10.143.438.747
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.473.877.917	13.883.237.480	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.043.920.117	501.578.536
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	216.943.973.782	142.678.902.234	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	354.469.367	3.901.508.022
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	53.650.829.567	67.588.000.672	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	367.303.000	165.880.000
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.322.085.445)	(366.983.923)	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.091.923	314.650.898
1.9	OTROS ACTIVOS	190.611.392.562	128.244.095.853	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	157.641.625	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.974.789.803	1.747.783.824
1.9.06	AVANCES Y ANTECIPOS ENTREGADOS	8.330.421.851	342.176.178	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32.477.816.481	43.877.887.786
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	161.331.693.645	107.646.150.878	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.803.217.020	7.115.745.608
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	22.670.458.881	36.762.142.178
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	19.503.074.987	18.651.925.093	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	4.140.580	0
	NO CORRIENTE (2)	2.336.899.611.453	2.126.356.396.347	2.9	OTROS PASIVOS	78.176.778.845	48.433.265.798
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	169.186.223.755	170.971.669.956	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	78.176.778.845	48.433.265.798
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	1.500.000.000				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.529.000.100	2.529.000.100		NO CORRIENTE (5)	1.480.209.130.517	959.233.118.458
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	162.401.657.012	161.493.912.994	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	22.340.654.898	5.653.664.429
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.257.701.998	5.450.892.217	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	22.340.654.898	5.653.664.429
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.433.552.342.486	931.809.022.616
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	185.031.375.809	67.053.009.499	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.433.552.342.486	931.809.022.616
1.6.05	TERRENOS	133.093.376.922	32.371.444.217	2.7	PROVISIONES	16.133.013.133	9.664.552.413
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	16.133.013.133	9.664.552.413
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.9	OTROS PASIVOS	8.183.120.000	12.105.879.000
1.6.40	EDIFICACIONES	40.333.987.218	27.856.804.998	2.9.19	BONOS PENSIONALES	8.183.120.000	12.105.879.000
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	750.970.884	1.286.781.927				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	112.630.791	57.585.677				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	241.392.270	698.696.249		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	1.607.475.386.815	1.085.534.388.894
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.584.655.146	1.525.484.198				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.519.287.156	7.717.168.201		PATRIMONIO (7)	1.278.232.073.768	1.459.150.897.532
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.400.000	115.549.757	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.278.232.073.768	1.459.150.897.532
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	974.256.753	974.256.753	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.751.156.712)	(5.720.337.859)	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	675.084.771.482	0
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.311.082.104.290	1.276.307.211.506	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	135.718.606.187	(19.343.297.090)
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.280.354.002.192	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	508.612.223.710
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	(12.995.147.922)	(4.046.790.686)	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	OTROS ACTIVOS	671.599.907.599	612.024.505.386	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	669.588.411.231	610.618.490.488	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(502.453.274.813)	0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.413.795.641	1.812.010.414				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(402.299.273)	(405.995.516)				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	2.885.707.460.583	2.544.685.286.426		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	2.885.707.460.583	2.544.685.286.426

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	Código	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	21.688.702.324	16.148.001.860	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	148.318.105.299	135.062.907.103
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	7.586.311.283	28.774.631.756	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	121.707.635.759
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(29.275.013.607)	(44.922.633.616)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(148.318.105.299)	(566.774.542.862)

GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA
Gobernador de Caldas

GUILLERMO A. VALENCIA ALZATE
Jefatura Gestión Financiera

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

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

Con Observación, re adjunto.