

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
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)	562.344.941.260	431.835.946.781		CORRIENTE (4)	120.014.651.388	109.112.005.730
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	60.827.793.627	59.884.030.572	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	8.433.577.840	2.339.275.389
1.1.05	CAJA	2.500.000	1.000.000	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8.433.577.840	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	60.825.293.627	59.883.030.572	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 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	6.250.000.000	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	7.450.658.952	12.466.196.202
1.3	CUENTAS POR COBRAR	300.649.580.914	232.841.108.037	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.925.536.943	2.299.830.207
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	4.981.614.648	5.683.642.377	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.301.053.007	3.138.328.034
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.333.967.153	17.102.812.950	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.693.250.220	635.241.519
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	224.902.489.752	157.572.346.477	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	123.933.820	3.804.082.606
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56.072.142.190	52.868.547.404	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	362.677.744	172.516.862
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.640.632.829)	(386.241.171)	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.091.923	12.227.049
1.9	OTROS ACTIVOS	194.367.566.719	139.110.808.172	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	100.000.000
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	156.218.223	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.039.115.295	2.303.969.925
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	9.999.257.631	391.243.777	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27.244.450.509	45.816.002.869
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	163.644.825.330	117.574.397.211	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.533.209.813	8.281.557.166
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	17.711.240.696	37.534.445.703
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	19.277.281.679	19.542.746.882	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
	NO CORRIENTE (2)	2.352.953.621.237	2.134.133.180.103	2.9	OTROS PASIVOS	76.885.964.087	48.490.531.270
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	172.231.764.126	169.471.669.956	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	76.885.964.087	48.490.531.270
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ AL COSTO	2.819.400.100	2.529.000.100		NO CORRIENTE (5)	1.561.007.580.870	987.234.248.533
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	165.505.400.061	161.493.912.994	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	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	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	21.810.518.041	22.370.483.121
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
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	181.136.341.790	66.759.603.595	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.516.355.794.815	943.755.292.137
1.6.05	TERRENOS	130.969.166.922	32.371.444.217	2.7	PROVISIONES	15.381.326.014	9.853.976.275
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.536.588.338					
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.381.326.014	9.853.976.275
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.9	OTROS PASIVOS	7.459.942.000	11.254.497.000
1.6.40	EDIFICACIONES	37.792.992.218	27.856.804.998	2.9.19	BONOS PENSIONALES	7.459.942.000	11.254.497.000
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	745.852.174	633.902.053				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	112.630.791	49.112.143				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	241.392.270	207.128.386		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	1.681.022.232.258	1.096.346.254.263
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.601.444.926	1.858.660.343				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.616.777.082	8.251.181.947		PATRIMONIO (7)	1.234.276.330.239	1.469.622.872.621
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.400.000	99.083.119	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.234.276.330.239	1.469.622.872.621
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)	(2.626.735.065)	(5.711.543.745)	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	675.084.771.482	0
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.304.584.530.329	1.276.307.211.506	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	165.396.621.063	(8.871.322.001)
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)	(19.492.721.883)	(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	695.000.984.992	621.594.695.046	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	693.156.950.261	619.654.080.148	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(576.087.033.218)	0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.447.483.641	2.346.610.414				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(603.448.910)	(405.995.516)				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	2.915.298.562.497	2.565.969.126.884		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	2.915.298.562.497	2.565.969.126.884

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	22.997.111.753	13.781.431.338	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	137.689.928.051	131.462.732.987
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	7.595.911.283	28.774.631.756	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	118.707.635.759
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(30.593.023.036)	(42.556.063.094)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(137.689.928.051)	(250.170.368.746)

GUIDO ECHEVERRI-PIEDRAHITA
Gobernador de Caldas

GUILLERMO A. VALENCIA ALZATE
Jefatura Gestión Financiera

VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA
Profesional Especializado Unidad de Contabilidad T.P. 35551-T

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

con observación, se adjunta.