

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"CONSOLIDADO"
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)	561.274.386.499	428.266.229.094		CORRIENTE (4)	128.607.659.926	127.500.671.125
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	74.388.705.621	71.154.586.033	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	8.288.377.820	16.805.236.425
1.1.05	CAJA	4.131.183	28.289.351	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8.288.377.820	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	74.384.574.438	71.126.296.682	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				
1.3	CUENTAS POR COBRAR	289.511.690.274	228.582.799.093	2.4	CUENTAS POR PAGAR	8.831.470.772	17.524.917.477
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4.735.233.081	4.729.166.862	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.737.395.299	1.195.987.406
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.473.905.069	13.883.237.880	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	965.868.324	9.666.958.647
1.3.16	VENTA DE BIENES	14.640	7.838.869	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.063.197.758	515.577.407
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9.605.723	23.817.152	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	468.459.748	3.986.787.655
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.392.503	2.880.376	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	460.356.516	224.182.890
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	216.944.129.222	142.680.576.684	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	31.204.330	48.302.286
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	53.664.373.621	67.621.832.683	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.435.137	1.481.787	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.104.988.797	1.887.121.186
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.323.398.722)	(368.033.200)				
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	499.620	37.477.841	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33.078.471.585	44.351.112.229
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	499.620	37.477.841	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.403.872.124	7.586.952.987
1.5	INVENTARIOS	237.379.728	246.759.686	2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	0	2.017.064
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	4.704.571	4.270.771	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	22.670.458.881	36.762.142.178
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	14.441.049	32.407.844	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	4.140.580	0
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.415.300	2.807.100				
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	33.437.000	33.437.000				
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	182.381.808	173.836.951				
1.9	OTROS ACTIVOS	190.886.111.256	128.244.606.461	2.7	PROVISIONES	232.560.904	386.139.196
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	156.708.242	157.641.625	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	386.139.196
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.359.756.151	342.686.786	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	232.560.904	0
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	161.331.693.645	107.646.150.878				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.797.633	1.446.202.079	2.9	OTROS PASIVOS	78.176.778.845	48.433.265.798
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	19.503.074.987	18.651.925.093	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	78.176.778.845	48.433.265.798
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	399.702.512	0	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(311.621.914)	0				
	NO CORRIENTE (2)	2.392.189.581.388	2.173.890.985.846		NO CORRIENTE (5)	1.480.209.138.211	959.233.118.458
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	169.186.223.755	170.971.669.956	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	22.340.654.898	5.653.664.429
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	1.500.000.000	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	22.340.654.898	5.653.664.429
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.529.000.100	2.529.000.100	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.433.552.342.486	931.809.022.616
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	162.401.657.012	161.493.912.994	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.433.552.342.486	931.809.022.616
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.257.701.998	5.450.892.217				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.7	PROVISIONES	16.133.013.133	9.664.552.413
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	240.070.708.992	114.086.960.120	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	16.133.013.133	9.664.552.413
1.6.05	TERRENOS	136.633.842.980	33.041.472.275				
1.6.10	SEMIOBIENTES Y PLANTAS	54.806.750	41.504.000				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	93.397.733	89.085.500				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	140.943.000	0	2.9	OTROS PASIVOS	8.183.127.694	12.105.879.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	94.464.819	94.464.819	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	7.694	0
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.9.19	BONOS PENSIONALES	8.183.120.000	12.105.879.000
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	614.155.000	3.625.159.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	63.263.967.683	44.249.531.463				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	4.083.000	4.718.931				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	9.680.963.660	10.279.628.524				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	499.428.200	486.275.159				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9.088.799.019	10.230.013.717				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20.626.342.566	20.863.959.658				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.771.098.777	7.932.457.009				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.570.611.489	1.744.964.067				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	3.103.513.550	5.177.564.216				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(14.162.032.764)	(23.763.183.748)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.203.851)	(11.181.851)				
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.311.086.104.290	1.276.311.211.506		PATRIMONIO (7)	1.344.647.169.750	1.515.423.425.357
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.280.354.002.192	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.344.647.169.750	1.515.423.425.357
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	(12.995.147.922)	(4.046.790.686)				
1.9	OTROS ACTIVOS	671.846.544.351	612.521.144.264	3.1.05	CAPITAL FISCAL	850.042.985.302	850.748.791.142
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	669.588.411.231	610.618.490.488	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	690.239.749.830	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.513.197	178.662.524	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	140.332.904.220	(16.395.071.368)
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	22.773.072	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	514.584.900.372
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	188.382.055	188.382.055	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
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.517.034.557	2.170.212.702	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
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(449.796.689)	(657.376.577)	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(502.453.274.813)	0
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	2.953.463.967.887	2.602.157.214.940		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	2.953.463.967.887	2.602.157.214.940

	CUENTAS DE ORDEN DEVEDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	21.688.702.324	16.148.001.860	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	148.999.492.183	135.744.293.987
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	66.365.294.925	119.100.339.014	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	180.469.474	124.221.902.082
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(88.053.997.249)	(135.248.340.874)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(149.179.961.657)	(259.966.196.069)

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 Observaciones
Se adjuntan.*