

ANEXO No.2  
**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**CONSOLIDADO**  
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>238.384.325.639</b>	<b>202.195.420.000</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>71.398.569.562</b>	<b>48.188.416.000</b>
11	Efectivo	83.272.057.755	71.757.499.000	22	Operac. de Crédito Púb. y Financiam. Bca. Central	0	5.000.000.000
1105	Caja	38.956.553	85.449.000	2203	Oper. Créd. Púb. Internas Corto Plazo	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	83.233.101.202	71.672.050.000	2208	Oper. Créd. Púb. Interna de L.P.	0	5.000.000.000
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	23	<b>Oper. De Financ. Internas Largo Plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201	Inver. Admón de liquidez en Títulos de Deuda	0	0	2306	Oper. de Financ. Internas de Corto Plazo	0	0
				2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
13	<b>Rentas por Cobrar</b>	<b>283.693.741</b>	<b>3.416.280.000</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>17.868.077.403</b>	<b>20.239.450.000</b>
1305	Vigencia Actual	283.693.741	3.416.280.000	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	6.888.098.056	1.792.832.000
14	<b>Deudores</b>	<b>137.826.900.253</b>	<b>110.902.555.000</b>	2403	Transferencias por Pagar	1.660.453.600	235.389.000
1401	Ingresos no Tributarios	28.370.432.151	35.229.594.000	2422	Intereses por Pagar	0	0
1406	Venta de Bienes	3.076.622	3.044.000	2425	Acreeedores	5.583.885.076	5.829.767.000
1407	Prestación de Servicios	42.996.400	9.369.000	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Tiembre	180.838.176	167.841.000
1413	Transferencias por Cobrar	19.105.132.613	1.451.116.000	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	13.359.769	62.066.000
1420	Avances y Anticipos Entregados	3.431.469.794	4.033.728.000	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1424	Recursos Entregados en Administración	42.951.707.570	65.278.780.000	2450	Avances y Anticipos Recibidos	349.972	1.122.000
1425	Depósitos entregados en Garantía	1.590.517.992	4.684.292.000	2453	Recursos Recib. En Administración	3.302.744.549	4.977.506.000
1470	Otros Deudores	42.383.333.009	265.888.000	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	672.741	673.000
1475	Deudas de Difícil Recauda	15.429.177	14.337.000	2460	Créditos Judiciales	116.897.185	95.357.000
1480	Provisión para Deudores	(67.195.075)	(67.593.000)	2490	Otras Cuentas por Pagar	120.778.279	7.076.897.000
15	<b>Inventarios</b>	<b>345.635.998</b>	<b>323.542.000</b>	25	<b>Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.</b>	<b>38.426.782.425</b>	<b>202.776.000</b>
1505	Bienes Producidos	10.026.000	10.522.000	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	167.324.279	196.765.000
1510	Mercancía en Existencia	15.984.300	37.479.000	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	38.259.458.146	6.011.000
1512	Materias Primas	100.643.085	99.338.000	26	<b>Otros Bonos y Títulos Emitidos</b>	<b>8.651.147.077</b>	<b>9.898.378.000</b>
1517	Materiales para la Producción de Bienes	7.908.702	1.832.000	2625	Bonos Pensionales	8.651.147.077	9.898.378.000
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	10.330.664	3.242.000	27	<b>Pasivos Estimados</b>	<b>1.695.164.294</b>	<b>1.430.419.000</b>
1520	Productos en Proceso	33.437.000	25.798.000	2710	Provisión para Contingencias	0	0
1530	En poder de terceros	167.306.247	145.331.000	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	1.695.164.294	1.430.419.000
19	<b>Otros activos</b>	<b>16.656.037.892</b>	<b>15.795.544.000</b>	29	<b>Otros Pasivos</b>	<b>4.757.398.363</b>	<b>11.417.393.000</b>
1901	Reserva Fcra. Actuarial	0	0	2905	Recaudos a Favor de Terceros	4.757.398.363	11.384.694.000
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	386.852.289	836.772.000	2910	Otros Ingresos Recibidos por Anticipado	0	32.699.000
1926	Derechos en Fideicomiso	16.269.185.404	14.918.011.000		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>742.645.715.289</b>	<b>598.296.562.000</b>
1970	Intangibles	46.521.616	86.397.000	22	<b>Operaciones de Crédito Público</b>	<b>28.787.878.789</b>	<b>43.181.818.000</b>
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(46.521.417)	(45.636.000)	2208	Oper. Créd. Púb. Internas Largo Plazo	28.787.878.789	43.181.818.000
1999	Valorizaciones	0	0	23	<b>Oper. De Financ. Internas Largo Plazo</b>	<b>2.339.275.389</b>	<b>0</b>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>1.723.821.228.254</b>	<b>1.354.661.550.000</b>	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	2.339.275.389	0
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>162.915.017.850</b>	<b>145.857.910.000</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1207	Inversiones Patrimoniales - no Controladas	3.005.460.100	2.913.860.000	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	0	0
1208	Inversiones Patrim. - en Entid. Controladas	159.909.557.750	142.944.050.000	2403	Transferencias por Pagar	0	0
1280	Provs. Para Protec. De Inversiones	0	0	2422	Intereses por Pagar	0	0
13	<b>Rentas por Cobrar</b>	<b>9.064.768.013</b>	<b>12.769.450.000</b>	2425	Acreeedores	0	0
1310	Vigencias Anteriores	9.064.768.013	12.769.450.000	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Tiembre	0	0
14	<b>Deudores</b>	<b>209.054.780</b>	<b>39.884.029.000</b>	2453	Recursos Recibidos en Adm.	0	0
1425	Depósitos entregados en Garantía	188.382.055	188.382.000	25	<b>Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.</b>	<b>3.552.589.905</b>	<b>58.075.253.000</b>
1470	Otros Deudores	20.672.725	39.695.647.000	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	3.552.589.905	2.859.961.000
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>56.169.610.684</b>	<b>56.981.083.000</b>	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	0	55.215.292.000
1605	Terrenos	34.339.718.535	33.268.467.000	26	<b>Otros Bonos y Títulos Emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1610	Semovientes	8.009.580	10.127.000	2625	Bonos Pensionales	0	0
1612	Plantaciones Agrícolas	24.394.000	24.394.000	27	<b>Pasivos Estimados</b>	<b>707.961.655.076</b>	<b>497.033.114.000</b>
1635	Bienes Muebles en Bodega	36.634.612	36.634.000	2710	Provisión para Contingencias	23.729.413.953	23.457.345.000
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenim.	527.381	527.000	2720	Provisión para Pensiones	684.232.241.123	473.575.769.000
1637	Propiedad, Planta y Equipo no Explotados	169.048.000	169.048.000	29	<b>Otros Pasivos</b>	<b>4.316.130</b>	<b>6.377.000</b>
1640	Edificaciones	15.293.434.824	25.150.416.000	2905	Recaudos a Favor de Terceros	4.316.130	6.377.000
1650	Redes, Línes y Cables	107.007.000	107.007.000		<b>TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)</b>	<b>814.044.284.851</b>	<b>646.484.978.000</b>
1655	Maquinaria y equipo	7.970.259.991	7.170.127.000	31	<b>Hacienda Pública</b>	<b>1.148.161.269.042</b>	<b>910.371.992.000</b>
1660	Equipo Médico y Científico	1.359.081.232	1.328.712.000	3105	Capital fiscal	1.092.534.965.605	729.636.418.000
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	10.194.022.877	9.492.104.000	3110	Resultados del Ejercicio	(107.457.920.518)	96.468.254.000
1670	Equipos de Comunicación y Computación	15.310.153.527	14.230.120.000	3115	Superávit por Valorización	12.031.168.379	3.815.135.000
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	15.269.181.311	14.865.393.000	3117	Superávit por el Método de Part. Patrimon.	159.909.557.750	89.486.152.000
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	1.053.999.046	966.632.000	3120	Superávit por Donación	1.301.463.938	1.139.236.000
1685	Depreciación Acumulada	(44.856.127.233)	(49.729.815.000)	3125	Patrimonio público incorporado	2.000.312.835	2.651.638.000
1686	Amortizaciones Acumuladas	(11.590.999)	-10.667.000	3128	Prov. Agot. Deprec. Y Amortizaciones	(12.158.278.947)	(12.824.841.000)
1695	Provisión protec. Propied. Pta. Y Equipo	(98.143.000)	(98.143.000)		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>1.962.205.553.893</b>	<b>1.556.856.970.000</b>
17	<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>912.226.383.005</b>	<b>563.123.023.000</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1710	Bienes de Benef. y uso Público en Serv.	1.164.293.400.089	807.340.610.000	9100	Responsabilidades Contingentes	196.180.081.116	102.272.859.000
1715	Bienes Históricas y Culturales	15.003.712.761	15.116.663.000	9300	Acreedoras de Control	153.629.820	179.031.000
1785	Amort. Acum. de Bienes de Benef. Y uso Público	(267.070.729.845)	(259.334.250.000)	9900	Acreedoras por Contra	(196.363.760.942)	(102.561.890.000)
19	<b>Otros activos</b>	<b>583.236.393.922</b>	<b>536.046.055.000</b>				
1901	Reserva Fcra. Actuarial	565.516.136.228	527.418.163.000				
1905	Bienes y Serv. pagados por Anticipado	177.071.515	152.743.000				
1910	Cargos Diferidos	48.428.067	103.631.000				
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	10.843.045	10.000.000				
1920	Bienes Entregados a Terceros	2.405.326.880	2.230.590.000				
1925	Amort. Acum. de Bienes Entreg. a Terceros	(243.227.168)	(146.046.000)				
1941	Bienes adquiridos en Leasing Financiero	0	294.608.000				
1942	Deprec. Bienes Adq. En Leasing Financiero	0	(294.608.000)				
1960	Bienes de Arte y Cultura	3.111.542.966	2.393.892.000				
1970	Intangibles	1.177.555.957	983.242.000				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(988.449.947)	(915.295.000)				
1999	Valorizaciones	12.031.168.379	3.815.135.000				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>1.962.205.553.893</b>	<b>1.556.856.970.000</b>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
8100	Derechos Contingentes	34.741.563.416	29.658.305.000				
8300	Deudoras de Control	56.839.451.530	68.881.684.000				
8900	Deudoras por Contra	(91.581.014.946)	(98.539.989.000)				

GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA  
Gobernador

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO  
Secretario de Hacienda

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