


111717000 - Departamento de Caldas  
ADMN CENTRAL DEPARTAMENTAL  
01-07-2017 al 30-09-2017  
INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
CGN2016\_01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.2.08.31	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS			16.965.507.749,00
1.2.08.31	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	DETALLE 1	Actualización de la inversión en la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas-Empocaldas al 30 de Junio de 2017	16.965.507.749,00
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			(3.132.586.888,00)
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Disminución del saldo de cartera de Impuesto de vehículos Automotores Vigencia Actual en un 91,7%, dicha Renta es administrada en el Aplicativo SISCAR, independiente al Sistema financiero de la Gobernación y mensualmente la Unidad de Rentas responsable del Impuesto reportan movimientos y saldos Globales para incorporarlos a la Contabilidad.	(3.132.586.888,00)
1.4.13.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS			7.780.697.398,00
1.4.13.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	DETALLE 1	Se incrementó en un 100%	7.780.697.398,00
1.4.13.18	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES			9.894.205.249,00
1.4.13.18	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	DETALLE 1	Se incrementó debido al reconocimiento del SGP 19-2017, sector Salud y Educación	9.894.205.249,00
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN			(11.322.216.391,00)
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Disminución en un 55.9%, que equivale a legalización del ente executor Universidad de Caldas	(11.322.216.391,00)
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN			(11.004.855.176,00)
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Disminución en un 24.5% correspondiente a los recursos administrados por la Fiduciaria de Occidente, en virtud del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos, Ley 550 de 1999.	(11.004.855.176,00)
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR			(7.563.127.400,00)
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR	DETALLE 1	Disminución en un 68.4%, quedando pendiente por legalizar dos predios, correspondientes a la Casa de la Cultura y el edificio donde funciona la Secretaría de Deportes del Departamento.	(7.563.127.400,00)
1.7.10.01	RED CARRETERA			356.952.790.382,00
1.7.10.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	Se incrementó del 44.2%, donde se legalizó recursos entregados a INFICALDAS para la ejecución del Plan Vial Departamental, los cuales se invirtieron en diferentes vías del Departamento de Caldas	356.952.790.382,00
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS			38.097.973.692,00
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	DETALLE 1	Corresponden a Recursos girados al FONPET en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, al 31 diciembre de 2016 cuyo objetivo es financiar el Pasivo Pensional, asegurar la estabilidad económica de las entidades territoriales en un término de 30 años. Se encuentran pendientes por reflejar en la subcuenta contable retiro de bonos y reintegros por valor de \$197,962,001 al 30 de septiembre de 2017.	38.097.973.692,00
1.9.99.52	TERRENOS			4.424.457.900,00
1.9.99.52	TERRENOS	DETALLE 1	Valorización Bienes inmuebles según avalúo y reporte del Grupo de Bienes de 30 terrenos	4.424.457.900,00
1.9.99.62	EDIFICACIONES			2.861.073.200,00
1.9.99.62	EDIFICACIONES	DETALLE 1	valorización Bienes inmuebles según avalúo y reporte del Grupo de Bienes de 20 Edificaciones.	2.861.073.200,00
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL			14.393.939.394,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	Se canceló de forma anticipada el 30 de marzo de 2017 el valor de capital correspondiente a la vigencia de 2017	14.393.939.394,00
2.2.08.32	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL			5.000.000.000,00
2.2.08.32	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	Se cancelo la totalidad del Crédito Público a Inficaldas.	5.000.000.000,00
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			16.956.710.601,00
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Disminución en un 28%, de la cancelación de las Cuotas Partes por Pagar reconocidas por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento, con desahorro FONPET a FONCEP, FONPRECON y al Patrimonio Autónomo de Salud.	16.956.710.601,00
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES			(56.028.822.692,00)
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	La sumatoria del cálculo actuarial pensiones se ajustó al valor reportado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, cuyo cálculo se encuentra al 31 de diciembre de 2016-	(56.028.822.692,00)
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES			(269.682.580.267,00)
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	La sumatoria del cálculo actuarial pensiones se ajustó al valor reportado por Fiduciaria la Previsora S.A Administradora del Patrimonio Autónomo del Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio, cuyo cálculo se encuentra al 31 de diciembre de 2016-	(269.682.580.267,00)
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN			(20.994.909.403,00)
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	DETALLE 1	Comparando año 2017-2017 La Transferencia del Sistema General de Participaciones del sector Educación se Incrementó en un 12%, recursos administratos por el Departamento-Secretaría de Educación.	(20.994.909.403,00)
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL			7.179.422.054,00
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos de Desarrollo Regional, disminuyó en un 43.9%.	7.179.422.054,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN			(8.515.961.241,00)
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	Aumentó en un 134.2%, correspondiente a transferencias del Ministerio de Educación Nacional y Aportes de municipios para el programa Programa de Alimentación Escolar PAE .	(8.515.961.241,00)
5.5.02.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			19.547.153.542,00
5.5.02.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponder a Contrato de Concurrencia 083-2001, aportes Nación - Municipio de Manizales	19.547.153.542,00
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			153.306.154.337,00
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Corresponde a actualización de Cálculo Actural del Pasivo Pensional, al 31 de diciembre de 2016.	153.306.154.337,00

  
GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA  
Gobernador

  
LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO  
Secretario de Hacienda

  
VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA  
Prof. Espec. Unidad de Contabilidad T.P. 36551- T