

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023-2022
 (Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
	CORRIENTE (1)	759.013.775.967	626.262.798.380		CORRIENTE (4)	239.383.545.187	196.316.534.336
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	185.965.461.390	150.807.868.614	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	124.479.665	443.131.828
1.1.05	CAJA	4.175.810	4.141.870	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	185.961.285.580	150.802.011.222	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	124.479.665	443.131.828
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	1.715.522	2.4	CUENTAS POR PAGAR	36.038.019.008	26.857.255.481
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17.655.000.000	29.806.000.000	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	884.781.571	818.927.680
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	855.000.000	0	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	4.672.833.054	5.688.824.482
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	16.800.000.000	29.806.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	27.986.871.868	18.985.992.921
1.3	CUENTAS POR COBRAR	345.476.671.250	289.010.653.065	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	245.145.378	87.983.726
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	7.046.654.943	3.400.895.316	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	10.973.328	0
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	36.209.103.973	14.808.223.022	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	296.307.161.434	236.725.044.637	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	780.093.005	660.322.192
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	51.413.558.180	37.477.385.406	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	200.851.154	22.304.483
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.501.807.290)	(3.400.895.316)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	515.267.369	0
1.8	OTROS ACTIVOS	209.916.643.327	156.638.276.701	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	738.402.481	614.900.597
1.8.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	54.645.541.091	42.339.400.706
1.8.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	20.530.358.623	6.883.399.226	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.105.429.582	15.337.321.949
1.8.09	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	105.981.240.185	132.396.806.977	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	32.540.111.699	27.002.078.757
1.8.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.806.307.583	2.806.307.583	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.8.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	80.595.736.956	14.548.762.915	2.7	PROVISIONES	21.916.793.914	21.916.793.914
	NO CORRIENTE (2)	2.716.137.945.325	2.569.458.681.731	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	21.916.793.914	21.916.793.914
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	192.768.133.767	188.537.275.763	2.9	OTROS PASIVOS	126.658.711.509	104.759.952.407
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	126.658.711.509	96.789.431.134
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.684.591.540	3.702.752.981	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	7.970.521.273
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	181.387.285.169	177.669.533.287		NO CORRIENTE (5)	1.804.555.365.624	1.723.263.134.197
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.696.247.058	7.190.019.651	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	143.363.193.652	108.867.109.721
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	(25.030.116)	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	143.363.193.652	108.867.109.721
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.637.668.224.432	1.590.922.373.226
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	0				
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0				
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	198.352.548.093	208.595.013.358	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.637.668.224.432	1.590.917.373.226
1.6.05	TERRENOS	121.052.062.510	132.622.924.800	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	5.000.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.087.780.124	30.941.584.501	2.7	PROVISIONES	20.610.436.301	23.473.651.250
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	20.610.436.301	23.473.651.250
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000				
1.6.4B	EDIFICACIONES	70.712.645.232	36.902.705.218	2.9	OTROS PASIVOS	2.913.511.139	0
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.913.511.139	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	977.077.103	965.214.377				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	80.699.490				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	644.645.729	381.320.192		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	2.043.938.910.711	1.919.579.668.533
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.867.430.203	3.734.423.802				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21.806.709.523	21.896.709.523		PATRIMONIO (7)	1.431.212.810.581	1.276.141.811.578
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	38.100.000	38.100.000				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	937.200.000	937.200.000	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.431.212.810.581	1.276.141.811.578
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(26.187.235.202)	(20.181.321.626)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.454.489.836.981	1.457.943.767.185	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.070.451.045.770	1.003.669.073.758
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	57.694.280.108	51.441.045.884	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	167.618.704.308	112.552.735.447
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.553.002.052.155	1.592.816.101.214	3.1.4B	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	161.493.912.994	161.493.912.994
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(156.206.495.283)	(126.313.379.913)	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
1.8	OTROS ACTIVOS	870.527.426.484	714.382.625.425	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(776.738.910.409)	(809.961.968.539)
1.8.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	870.217.942.401	712.206.308.337				
1.8.70	ACTIVOS INTANGIBLES	4.132.418.078	3.530.869.934				
1.8.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.822.933.993)	(3.157.952.932)				
1.8.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	1.803.200.086				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	3.475.151.721.292	3.195.721.480.111		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	3.475.151.721.292	3.195.721.480.111

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	56.748.023.200	55.497.630.400	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	260.739.837.078	210.035.587.448
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	78.525.436.930	0	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(135.273.480.130)	(55.497.630.400)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(260.739.837.078)	(210.035.587.448)

SANDRA MILENA RODRÍGUEZ JAIMES

Profesional Especializado Unidad de Contabilidad T.P. 177427-T

(Observaciones adjuntas)