

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 COMPARATIVO AL 31 DICIEMBRE 2023-2022
 (Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2023	31 DE DICIEMBRE DE 2022	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2023	31 DE DICIEMBRE DE 2022
	CORRIENTE (1)	735.234.262.994	1.296.059.637.907		CORRIENTE (4)	233.466.887.260	194.993.797.518
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	147.108.160.932	124.756.046.863	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	120.810.141	1.581.415.888
1.1.05	CAJA	0	0	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	147.108.160.932	124.754.331.341	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	120.810.141	1.581.415.888
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	1.715.522	2.4	CUENTAS POR PAGAR	533.602.552.39	34.826.875.556
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	19.555.000.000	16.800.000.000	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.785.392.536	7.812.940.311
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	6.588.982.480	6.253.005.131
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	18.700.000.000	18.800.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	20.151.346.780	20.641.809.027
1.3	CUENTAS POR COBRAR	311.169.526.357	284.351.571.329	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	278.585.520	115.965.718
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	6.947.516.152	2.835.806.001	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	13.488.342.088	278.288
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	36.302.391.282	28.229.635.637	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	228.595.280.854	214.506.690.789	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44.828.145.359	38.895.443.175	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.501.807.280)	(115.807.273)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	532.172	0
1.9	OTROS ACTIVOS	257.401.575.705	870.152.019.715	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	56.073.664	3.057.080
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	898.561.102.349	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	38.409.483.591	41.735.618.087
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	40.888.486.586	5.801.666.882	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.278.033.670	14.809.861.551
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	100.618.231.380	99.653.028.311	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	30.131.449.921	26.825.756.538
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.073.052.534	2.809.307.583	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	112.721.805.202	72.328.890.810	2.7	PROVISIONES	21.916.793.914	21.916.793.914
	NO CORRIENTE (2)	2.747.336.197.662	1.872.277.540.186	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	192.768.133.767	188.517.305.879	2.9	OTROS PASIVOS	118.659.544.375	94.933.094.073
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	118.858.544.375	94.058.862.498
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.984.591.540	3.867.762.961	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	873.231.574
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	181.367.295.169	177.888.533.267		NO CORRIENTE (5)	1.972.221.033.160	1.742.972.332.432
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.698.247.058	7.190.019.851	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	188.775.814.908	141.128.513.214
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	0	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	188.775.814.908	141.128.513.214
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.761.363.783.203	1.577.470.733.214
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0,00	3.270.802.281	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.761.363.783.203	1.577.470.733.214
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00	(3.270.802.281)				
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	216.508.411.161	209.571.699.223	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.761.363.783.203	1.577.470.733.214
1.6.05	TERRENOS	121.806.886.588	130.232.004.285	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	16.893.239.727	660.000.000	2.7	PROVISIONES	20.016.187.614	24.375.086.004
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	20.016.187.614	24.375.086.004
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	188.048.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	70.755.588.881	70.712.845.232	2.9	OTROS PASIVOS	2065247435	0
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.085.247.435	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.035.790.644	978.749.377				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	80.699.490				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	891.503.796	644.645.729				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.511.520.402	3.860.428.938				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	24.154.709.523	22.215.818.708				
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	1.276.882.540.236	1.230.371.048.143
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(27.942.281.252)	(21.542.045.927)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.387.195.701	803.367.165.701
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.466.021.204.010	1.460.414.290.736	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.070.451.045.770	1.003.888.073.758
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	68.918.024.436	50.927.637.506	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	152.808.847.258	66.751.972.012
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.598.832.734.419	1.543.236.807.105	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	181.493.912.984	181.463.912.984
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(183.729.554.845)	(133.749.953.875)	3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	4.990.882.217	4.960.882.217
1.9	OTROS ACTIVOS	872.038.448.724	13.774.244.348	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(916.059.323.705)	(809.981.998.536)
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	870.885.282.648	13.267.861.285				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	5.321.401.091	3.804.998.944				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(4.148.235.013)	(3.388.643.861)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	3.482.570.460.656	3.168.337.178.093		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	3.482.570.460.656	3.168.337.178.093
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	56.342.632.800	43.658.349.600	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	210.097.613.050	223.531.585.677
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	109.876.288.870	58.704.748.808	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(166.318.919.670)	(102.361.096.408)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(210.097.613.050)	(223.531.585.677)

MÓNICA DEL PILAR GÓMEZ VALLEJO
 Profesional Especializado Unidad de Contabilidad T.P. 83050-T