

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2022	31 DE DICIEMBRE DE 2021	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2022	31 DE DICIEMBRE DE 2021
	CORRIENTE (1)	1.296.059.637.907	507.430.659.708		CORRIENTE (4)	194.993.797.518	138.759.075.900
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	124.758.046.863	91.796.886.213	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	1.581.415.888	0
1.1.05	CAJA	0	0	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	124.754.331.341	90.393.398.650	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1.581.415.888	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.715.522	1.403.487.563	2.4	CUENTAS POR PAGAR	34.826.875.556	18.657.057.712
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16.800.000.000	21.806.000.000	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.812.940.311	4.044.871.172
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0	0	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.253.005.131	250.000.000
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	16.800.000.000	21.806.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	20.641.899.027	14.131.896.721
1.3	CUENTAS POR COBRAR	284.351.571.329	271.477.647.371	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	115.695.718	172.008.974
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	2.835.609.001	3.439.730.671	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	278.289	235.671
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	28.229.635.637	14.222.229.171	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	214.506.690.789	223.547.839.773	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	38.895.443.175	33.633.269.405	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	34.894.550
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(115.807.273)	(3.365.421.649)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.9	OTROS ACTIVOS	870.152.019.715	122.350.126.124	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.057.080	23.150.624
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	699.561.102.349	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41.735.618.087	35.863.997.840
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	5.801.599.662	1.542.286.158	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14.909.861.551	12.435.155.604
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	89.653.029.311	104.724.747.404	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	26.825.756.536	23.428.842.236
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.583	2.493.460.957	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	72.326.880.810	13.589.631.605	2.7	PROVISIONES	21.916.793.914	21.916.793.914
	NO CORRIENTE (2)	1.872.277.540.186	2.543.168.579.666	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	21.916.793.914	21.916.793.914
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	188.517.305.879	181.306.764.989	2.9	OTROS PASIVOS	94.933.094.073	62.321.226.434
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	94.059.862.499	62.321.226.434
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.657.752.961	3.367.596.683	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	873.231.574	0
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	177.869.533.267	173.600.545.763		NO CORRIENTE (5)	1.742.972.332.432	1.748.251.087.343
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.190.019.651	4.363.848.692	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	141.126.513.214	110.738.898.676
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	(25.226.169)	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	141.126.513.214	110.738.898.676
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.577.470.733.214	1.622.827.544.117
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	3.270.902.291	0	2.5.15	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.577.470.733.214	1.622.827.544.117
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.270.902.291)	0				
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	209.571.699.223	200.138.644.765	2.5.14	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.05	TERRENOS	130.232.004.295	132.622.924.800	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	950.000.000	18.226.233.785	2.7	PROVISIONES	24.375.086.004	14.684.644.550
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	24.375.086.004	14.684.644.550
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.9	OTROS PASIVOS	0	0
1.6.40	EDIFICACIONES	70.712.645.232	36.902.705.218				
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000	2.9.19	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACIÓN	0	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	976.749.377	912.466.437				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80.699.490	71.579.490				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	644.645.729	351.082.292		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	1.937.966.129.950	1.887.010.163.243
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.980.428.938	3.715.502.502				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.215.818.708	23.015.833.088		PATRIMONIO (7)	1.230.371.048.143	1.163.589.076.131
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	1.230.371.048.143	1.163.589.076.131
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(21.542.045.927)	(17.000.436.228)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.460.414.290.736	1.425.465.032.071	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.003.669.073.758	944.739.085.116
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	50.927.637.506	0	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	66.781.972.012	58.929.988.642
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.543.236.607.105	1.529.580.362.317	3.1.10	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)	(133.749.953.875)	(104.115.330.246)	3.1.48	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	OTROS ACTIVOS	13.774.244.348	736.258.137.861	3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(809.961.968.539)	(809.961.968.539)
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	13.257.891.265	735.620.491.380	3.1.51			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.904.996.944	3.337.807.451				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.388.643.861)	(2.700.160.970)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	3.168.337.178.093	3.050.599.239.374		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	3.168.337.178.093	3.050.599.239.374

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	43.658.349.600	40.027.698.400	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	223.531.565.677	173.381.001.398
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	58.704.746.808	0	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(102.361.086.408)	(40.027.698.400)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(223.531.565.677)	(173.381.001.398)

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

Con Observaciones