

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"CONSOLIDADO"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE 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) | 740.213.834.129 | 1.301.301.153.994 | | CORRIENTE (4) | 235.358.986.193 | 196.989.873.473 |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 151.744.871.151 | 129.760.928.593 | 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 120.810.141 | 1.581.415.888 |
| 1.1.05 | CAJA | 594.040 | 751.540 | 2.3.13 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 0 | 0 |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 151.744.277.111 | 129.758.481.521 | 2.3.14 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 120.810.141 | 1.581.415.888 |
| 1.1.13 | EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 0 | 1.715.522 | | | | |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 19.555.000.000 | 16.800.000.000 | | | | |
| 1.2.21 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 855.000.000 | | | | | |
| 1.2.23 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 18.700.000.000 | 16.800.000.000 | 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 54.669.208.548 | 35.562.674.195 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 311.369.652.739 | 284.428.767.270 | 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 13.251.805.160 | 8.081.576.246 |
| 1.3.05 | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOSIOS DE IMPUESTOS | 6.947.516.152 | 2.835.609.001 | 2.4.02 | SUBVENCIÓNES POR PAGAR | 6.588.982.480 | 6.253.005.131 |
| 1.3.11 | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 36.390.889.274 | 28.288.025.837 | 2.4.03 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 20.151.477.844 | 20.642.030.091 |
| 1.3.16 | VENTA DE BIENES | 2.750.250 | 0 | 2.4.06 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR | 0 | 20.000 |
| 1.3.17 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 106.000 | 340.400 | 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 333.137.854 | 157.125.442 |
| 1.3.22 | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 0 | 0 | 2.4.24 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 13.909.972.417 | 127.984.557 |
| 1.3.33 | DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR | 65.811 | 46.911 | 2.4.30 | SUBSIDIOS ASIGNADOS | 0 | 0 |
| 1.3.37 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 228.585.296.854 | 214.506.690.789 | 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 178.529.937 | 175.247.807 |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 44.934.222.788 | 38.911.659.044 | 2.4.40 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 5.483.580 | 12.068.250 |
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 612.800 | 2.202.761 | 2.4.45 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | 0 | 0 |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -5.501.807.290 | -115.807.273 | 2.4.80 | CRÉDITOS JUDICIALES | 532.172 | 0 |
| 1.4 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | 315.890 | 315.890 | 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 248.287.104 | 133.618.871 |
| 1.4.15 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 315.890 | 315.890 | 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 39.638.372.046 | 42.576.279.072 |
| 1.5 | INVENTARIOS | 121.978.457 | 159.122.546 | 2.5.11 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 8.506.822.125 | 15.750.522.536 |
| 1.5.05 | BIENES PRODUCIDOS | 483.000 | 483.000 | 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 30.131.449.921 | 26.825.756.536 |
| 1.5.10 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 5.160.070 | 5.160.070 | 2.5.15 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | 0 | 0 |
| 1.5.12 | MATERIAS PRIMAS | 19.529.051 | 32.959.401 | | | | |
| 1.5.14 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3.242.390 | 3.242.390 | | | | |
| 1.5.20 | PRODUCTOS EN PROCESO | 0 | 0 | | | | |
| 1.5.30 | EN PODER DE TERCEROS | 93.563.946 | 117.277.685 | | | | |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 257.422.015.902 | 870.152.019.715 | 2.7 | PROVISIONES | 22.271.051.083 | 22.336.410.245 |
| 1.9.04 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 0 | 699.561.102.348 | 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 0 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 2.513.197 | 0 | 2.7.90 | PROVISIONES DIVERSAS | 22.271.051.083 | 22.336.410.245 |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS | 40.988.486.588 | 5.801.669.692 | | | | |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 100.618.231.380 | 89.653.029.311 | | | | |
| 1.9.09 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 3.073.052.534 | 2.809.307.583 | | | | |
| 1.9.28 | DERECHOS EN FIDEICOMISO | 112.721.805.202 | 72.326.880.810 | 2.9 | OTROS PASIVOS | 118.659.544.375 | 94.933.094.073 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 97.190.216 | 0 | 2.9.02 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 118.659.544.375 | 94.933.094.073 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -79.263.216 | 0 | 2.9.90 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 0 | 873.231.574 |
| | NO CORRIENTE (2) | 2.789.151.889.054 | 1.916.478.714.254 | | | | |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 192.768.133.767 | 188.517.305.879 | | NO CORRIENTE (5) | 1.972.221.033.160 | 1.742.972.462.432 |
| 1.2.24 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 3.684.591.540 | 3.657.752.981 | 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 188.775.814.908 | 141.126.513.214 |
| 1.2.27 | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 181.387.293.169 | 177.669.533.267 | 2.3.14 | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 188.775.814.908 | 141.126.513.214 |
| 1.2.30 | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 7.696.247.058 | 7.190.019.651 | | | | |
| 1.2.80 | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR) | 0 | 0 | 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.761.363.783.203 | 1.577.470.733.214 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 | 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 1.761.363.783.203 | 1.577.470.733.214 |
| 1.3.05 | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOSIOS DE IMPUESTOS | 0 | 3.270.902.291 | 2.5.15 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | 0 | 0 |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | 0 | -3.270.902.291 | | | | |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 257.874.435.619 | 253.355.914.453 | 2.7 | PROVISIONES | 20.016.187.614 | 24.375.086.004 |
| 1.6.05 | TERRENOS | 125.125.352.988 | 133.550.470.694 | 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 20.016.187.614 | 24.375.086.004 |
| 1.6.10 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 16.442.767 | 16.442.767 | | | | |
| 1.6.12 | PLANTAS PRODUCTORAS | 63.499.773 | 63.499.773 | | | | |
| 1.6.15 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 16.934.116.065 | 970.876.338 | | | | |
| 1.6.20 | MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE | 14.525.129 | 14.525.129 | | | | |
| 1.6.35 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 968.384.885 | 241.416.587 | 2.9 | OTROS PASIVOS | 2.065.247.435 | 150.000 |
| 1.6.36 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | 527.381 | 527.381 | 2.9.90 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 2.065.247.435 | 150.000 |
| 1.6.37 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 616.154.800 | 616.154.800 | | | | |
| 1.6.40 | EDIFICACIONES | 92.375.585.615 | 93.885.308.129 | | | | |
| 1.6.50 | REDES, LÍNEAS Y CABLES | 180.204.416 | 180.191.000 | | | | |
| 1.6.55 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 12.582.894.381 | 11.688.469.775 | | | | |
| 1.6.60 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 310.412.778 | 273.263.745 | | | | |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 13.247.542.466 | 12.219.475.598 | | | | |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 27.337.330.451 | 23.212.472.831 | | | | |
| 1.6.75 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 24.352.284.095 | 22.413.393.280 | | | | |
| 1.6.80 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERÍA | 2.681.997.504 | 2.553.580.460 | | | | |
| 1.6.81 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 6.259.621.927 | 6.382.660.383 | | | | |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -85.184.044.413 | -54.918.416.830 | | | | |
| 1.6.85 | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -8.397.387 | -8.397.387 | | | | |
| 1.7 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 1.466.033.718.010 | 1.460.426.804.736 | | PATRIMONIO (7) | 1.321.785.703.830 | 1.277.817.512.343 |
| 1.7.05 | BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN | 69.918.024.436 | 50.927.637.506 | | | | |
| 1.7.10 | BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO | 1.559.832.734.419 | 1.543.236.607.105 | | | | |
| 1.7.15 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 4.000.000 | 4.000.000 | 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 1.321.785.703.830 | 1.277.817.512.343 |
| 1.7.21 | BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA | 8.514.000 | 8.514.000 | | | | |
| 1.7.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR) | -163.729.554.845 | -133.749.953.875 | | | | |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 872.475.601.658 | 14.178.689.188 | 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | 849.635.495.602 | 849.635.495.602 |
| 1.9.02 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 5.462.339 | 5.462.339 | 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 1.070.111.448.047 | 1.014.344.042.851 |
| 1.9.04 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 870.865.282.648 | 13.257.891.265 | 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 151.613.278.675 | 57.315.137.218 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 305.734.473 | 257.194.569 | 3.1.48 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS | 181.493.912.994 | 181.493.912.994 |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS | 0 | 0 | 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 |
| 1.9.09 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 0 | 0 | 3.1.51 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO | -918.059.323.705 | -809.961.968.539 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 6.038.223.505 | 4.614.191.208 | | | | |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -4.737.101.305 | -3.958.050.195 | | | | |
| 1.9.86 | ACTIVOS DIFERIDOS | 0 | 0 | | | | |
| | TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2) | 3.529.365.723.183 | 3.217.779.868.248 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7) | 3.529.365.723.183 | 3.217.779.868.248 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) | 0 | 0 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10) | 0 | 0 |
| 8.1 | ACTIVOS CONTINGENTES | 56.342.632.800 | 43.656.349.600 | 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES | 210.097.613.050 | 223.531.565.677 |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | 110.026.356.052 | 58.754.815.990 | 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL | 0 | 0 |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -166.368.988.852 | -102.411.165.590 | 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | (210.097.613.050) | -223.531.565.677 |

MÓNICA DEL PILAR GÓMEZ VALLEJO
Prof. Espec. Unidad de Contabilidad T.P. 63080-T