

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2019	31 DE DICIEMBRE DE 2018
	CORRIENTE (1)	538.760.581.571	444.852.692.729		CORRIENTE (4)	124.634.366.115	105.218.403.489
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	57.134.470.782	44.188.726.153	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	14.725.246.785	20.910.465.783
1.1.05	CAJA	0	0	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	14.725.246.785	8.015.177.780
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	57.134.470.782	44.188.726.153	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	12.895.288.003
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	250.000.000	0				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	250.000.000	0				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.342.570.453	6.817.747.406
1.3	CUENTAS POR COBRAR	297.758.773.865	262.577.519.399	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.305.582.163	1.688.329.956
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	4.723.301.802	5.321.593.259	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	18.340.782	2.147.575.729
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.834.027.809	16.466.901.123	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.887.975.573	1.890.588.849
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	221.936.640.789	191.990.339.243	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	0	923.687.587
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	57.244.284.550	50.166.337.616	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.979.481.085)	(1.367.651.842)	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	45.001.007
1.9	OTROS ACTIVOS	183.617.336.924	138.086.447.177	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	156.218.223	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	130.671.935	122.564.278
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	6.047.541.934	7.035.988.111	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27.926.146.645	32.555.069.994
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	158.220.078.648	110.585.678.255	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.448.856.397	8.206.266.087
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	18.477.290.248	24.348.803.907
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.903.514.263	18.862.360.509	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
	NO CORRIENTE (2)	2.360.635.536.213	2.297.966.200.092	2.9	OTROS PASIVOS	75.640.402.232	44.935.120.306
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	173.197.136.893	171.030.961.229	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	75.640.402.232	44.935.120.306
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.819.400.100	2.529.000.100		NO CORRIENTE (5)	1.582.853.208.317	992.633.746.938
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	166.855.422.988	163.991.765.627	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	45.148.608.909	10.505.962.647
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	3.524.449.160	4.512.330.857	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	45.148.608.909	10.505.962.647
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.516.355.794.815	955.701.561.657
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	197.014.858.299	176.874.630.997	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.516.355.794.815	955.701.561.657
1.6.05	TERRENOS	130.585.207.728	131.753.772.342	2.7	PROVISIONES	15.372.241.593	16.844.766.634
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	5.510.650.122	0				
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.372.241.593	16.844.766.634
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	36.902.705.218	34.377.897.980	2.9	OTROS PASIVOS	5.976.563.000	9.581.456.000
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	647.645.108	723.765.654	2.9.19	BONOS PENSIONALES	5.976.563.000	9.581.456.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	53.703.791	112.630.791				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	286.275.024	204.110.641		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	1.707.487.574.432	1.097.852.150.427
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.735.649.446	1.874.450.408				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.645.536.688	8.488.792.751		PATRIMONIO (7)	1.191.908.543.352	1.644.966.742.394
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.400.000	2.400.000				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	974.256.753	974.256.753	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.191.908.543.352	1.644.966.742.394
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(3.498.746.960)	(1.807.021.704)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.298.086.956.368	1.324.077.252.212	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	675.084.771.482	0
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.324.077.252.212	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	142.715.407.426	3.985.666.090
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(25.990.295.844)	0	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	671.099.105.392
1.9	OTROS ACTIVOS	692.336.584.653	625.983.355.654	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	161.493.912.994	161.493.912.994
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	690.666.106.115	623.569.560.013	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
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.476.948.641	2.413.795.641	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(595.773.606.468)	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(806.470.103)	0				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	2.899.396.117.784	2.742.818.892.821		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	2.899.396.117.784	2.742.818.892.821

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	22.830.963.824	12.859.020.436	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	154.005.267.469	139.655.469.810
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	9.494.509.684	40.238.570.167	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	118.707.635.759
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(32.325.473.508)	(53.097.590.603)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(154.005.267.469)	(258.363.105.569)

LUIS CARLOS VELÁSQUEZ CARDONA
Governador de Caldas

JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO
Jefe Jefatura Financiera

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

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

Con Observaciones - se Adjuntan