

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

Código	ACTIVO	31 DE MARZO DE 2019	31 DE MARZO DE 2018	Código	PASIVO	31 DE MARZO DE 2019	31 DE MARZO DE 2018
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>488.973.735.997</b>	<b>402.525.518.857</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>92.555.693.695</b>	<b>137.237.236.011</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>63.974.699.920</b>	<b>64.785.191.561</b>	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>8.170.053.189</b>	<b>29.023.306.413</b>
1.1.05	CAJA	2.500.000	1.000.000	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	8.151.777.800	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	63.972.199.920	64.784.191.561	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	18.275.389	29.023.306.413
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>277.309.636.538</b>	<b>222.065.971.412</b>				
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	5.061.718.874	2.606.492.754	<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>5.696.916.485</b>	<b>16.778.943.797</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.099.411.393	7.672.616.910	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.594.271.859	1.541.265.510
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	206.173.872.083	131.311.402.209	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	435.325.798	6.075.849.827
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	51.232.019.884	80.541.877.195	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.726.216.708	3.417.508.629
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.257.385.696)	(66.417.656)	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	93.181.801	3.804.312.911
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>147.689.399.539</b>	<b>115.674.355.884</b>	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	193.979.350	150.143.000
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	172.587.333	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.091.923	12.288.740
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.111.476.380	877.239.368	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	8.357.550	5.593.374
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	120.369.811.331	95.092.048.020	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.640.491.496	1.771.981.806
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.446.202.079	1.446.202.079	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>33.665.201.336</b>	<b>43.330.309.458</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17.761.909.749	18.086.279.084	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.092.053.752	8.064.421.805
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.318.964.609.078</b>	<b>2.108.097.374.618</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	26.569.007.004	35.265.887.653
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>171.030.961.229</b>	<b>169.471.669.956</b>	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	4.140.580	0
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>45.023.522.685</b>	<b>48.104.676.343</b>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ AL COSTO	2.529.000.100	2.529.000.100	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	45.023.522.685	48.104.676.343
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	163.991.765.627	161.493.912.994		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.000.291.858.296</b>	<b>829.740.123.232</b>
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.512.330.857	5.450.892.217	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>18.378.788.721</b>	<b>0</b>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	18.378.788.721	0
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>176.994.992.476</b>	<b>66.617.247.852</b>	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>955.701.561.657</b>	<b>788.344.981.084</b>
1.6.05	TERRENOS	131.753.772.342	32.371.444.217	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	955.701.561.657	788.344.981.084
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>16.802.873.918</b>	<b>28.841.078.148</b>
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	16.802.873.918	28.841.078.148
1.6.40	EDIFICACIONES	34.377.897.980	27.856.804.998	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>9.408.634.000</b>	<b>12.554.064.000</b>
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	740.445.884	1.280.845.583	2.9.19	BONOS PENSIONALES	9.408.634.000	12.554.064.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	112.630.791	57.585.677		<b>TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)</b>	<b>1.092.847.551.991</b>	<b>966.977.359.243</b>
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	225.922.270	698.696.249		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.715.090.793.084</b>	<b>1.543.645.534.232</b>
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.956.320.028	1.478.212.433	<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.715.090.793.084</b>	<b>1.543.645.534.232</b>
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.488.792.751	7.241.221.366	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.400.000	115.549.757	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	675.084.771.482	0
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	974.256.753	974.256.753	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	70.124.050.690	65.151.339.610
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.807.021.704)	(5.626.944.562)	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	508.612.223.710
<b>1.7</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.324.077.252.212</b>	<b>1.277.318.909.101</b>	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
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.324.077.252.212	1.280.354.002.192	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
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0	(3.035.093.091)		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>2.807.938.345.075</b>	<b>2.510.622.893.475</b>
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>646.861.403.161</b>	<b>594.689.547.709</b>				
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	644.447.607.520	593.281.538.944				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.413.795.641	1.812.010.414				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	(404.001.649)				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>2.807.938.345.075</b>	<b>2.510.622.893.475</b>				

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	Código	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	31.058.294.899	37.262.364.998	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	143.010.488.533	122.577.078.862
8.3	DEUDORAS DE CONTRA	14.107.390.291	28.774.631.756	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	121.707.635.759
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(45.165.685.190)	(66.036.996.754)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(143.010.488.533)	(44.284.714.621)

**GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA**  
Gobernador de Caldas

**GUILLERMO A. VALENCIA ALZATE**  
Jefatura Gestión Financiera

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

**LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO**  
Secretario de Hacienda

*Se firma con Observaciones. Se adjuntan.*