

ANEXO No.2  
**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**CONSOLIDADO**  
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2014	31 DE DICIEMBRE DE 2013	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2014	31 DE DICIEMBRE DE 2013
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>239.598.967</b>	<b>252.131.688</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>80.424.172</b>	<b>93.321.847</b>
11	Efectivo	133.177.950	98.502.117	22	Operac. de Crédito Púb. y Financiam. Bca. Central	841.101	841.101
1105	Caja	7.537	4.699	2203	Oper. Créd. Púb. Internas Corto Plazo	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	133.170.413	98.497.418	2208	Oper. Créd. Púb. Interna de L.P.	841.101	841.101
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	214.607
1201	Inver. Admón de liquidez en Títulos de Deuda	0	0	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	203.268
				2306	Oper. de Financ. Internas de Corto Plazo	0	11.339
13	Rentas por Cobrar	232.015	9.142.027				
1305	Vigencia Actual	232.015	9.142.027				
14	Deudores	94.252.137	134.841.768	24	Cuentas por pagar	64.877.278	70.755.562
1401	Ingresos no Tributarios	25.239.584	28.356.651	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	15.239.878	17.513.226
1406	Venta de Bienes	1.176	1.176	2403	Transferencias por Pagar	2.668.523	1.161.313
1407	Prestación de Servicios	12.818	22.331	2422	Intereses por Pagar	34.233	88.652
1413	Transferencias por Cobrar	306.158	54.054.777	2425	Acreeedores	760.751	332.481
1420	Avances y Anticipos Entregados	10.974.421	15.817.513	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Tiembre	65.376	52.018
1424	Recursos Entregados en Administración	48.457.994	27.580.453	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	2.150.735	1.151
1425	Depósitos entregados en Garantía	9.117.233	9.004.238	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1470	Otros Deudores	197.909	57.442	2450	Avances y Anticipos Recibidos	2.784	121.351
1475	Deudas de Difícil Recaudo	20.501	101.012	2453	Recursos Recib. En Administración	7.641.878	13.621.590
1480	Provisión para Deudores	(75.657)	(153.825)	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	673	673
15	Inventarios	187.802	72.244	2460	Créditos Judiciales	3.905.667	173.674
1505	Bienes Producidos	50.753	43.483	2490	Otras Cuentas por Pagar	32.406.780	37.689.433
1510	Mercancía en Existencia	10.198	8.122				
1512	Materias Primas	68.952	20.587				
1517	Materiales para la Producción de Bienes	605	52				
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	6.237	0				
1520	Productos en Proceso	0	0				
1530	En poder de terceros	51.057	0				
19	Otros activos	11.749.063	9.573.532	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	487.216	624.653
1901	Reserva Fcra. Actuarial	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	487.216	623.560
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	601.956	582.011	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	0	1.093
1926	Derechos en Fideicomiso	11.107.232	8.966.584				
1970	Intangibles	39.875	78.818	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	8.315.584	8.469.611
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	0	(31.881)	2625	Bonos Pensionales	8.315.584	8.469.611
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>1.231.585.920</b>	<b>1.143.977.669</b>	27	Pasivos Estimados	0	0
				2710	Provisión para Contingencias	0	0
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	89.815.759	89.739.359	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	0	0
1207	Inversiones Patrimoniales - no Controladas	2.808.760	2.732.360				
1208	Inversiones Patrim. - en Entid. Controladas	87.067.494	87.067.484	29	Otros Pasivos	5.902.993	12.416.313
1280	Provs. Para Protec. De Inversiones	(60.485)	(60.485)	2905	Recaudos a Favor de Terceros	5.902.993	12.416.313
13	Rentas por Cobrar	8.677.515	13.578.766				
1310	Vigencias Anteriores	8.677.515	13.578.766		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>465.843.000</b>	<b>460.957.751</b>
14	Deudores	34.948.569	61.877.142	22	Operaciones de Crédito Público	54.181.818	55.022.920
1425	Depósitos entregados en Garantía	188.382	188.382	2208	Oper. Créd. Púb. Internas Largo Plazo	54.181.818	55.022.920
1470	Otros Deudores	34.760.187	61.688.760				
16	Propiedades, planta y equipo	64.509.004	42.803.246	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
1605	Terrenos	33.213.278	13.396.000	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
1610	Semovientes	8.810	9.466	24	Cuentas por pagar	3.446.388	3.814.625
1612	Plantaciones Agrícolas	24.394	0				
1635	Bienes Muebles en Bodega	91.666	59.574	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	0	0
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenim.	527	527	2403	Transferencias por Pagar	0	497.875
1637	Propiedad, Planta y Equipo no Explotados	169.048	169.048	2422	Intereses por Pagar	3.446.388	3.316.750
1640	Edificaciones	36.313.531	36.031.390	2453	Recursos Recibidos en Adm.	0	0
1650	Redes, Líneas y Cables	107.007	107.007	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	53.081.929	64.978.003
1655	Maquinaria y equipo	6.581.431	6.172.421	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	3.416.202	2.901.161
1660	Equipo Médico y Científico	1.169.463	1.185.314	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	49.665.727	62.076.842
1685	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	8.106.603	7.716.697				
1670	Equipos de Comunicación y Computación	12.782.012	12.297.168	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	0	0
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	5.936.012	4.419.386	2625	Bonos Pensionales	0	0
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	836.009	782.542				
1685	Depreciación Acumulada	(40.733.950)	(39.449.897)				
1686	Amortizaciones Acumuladas	0	0	27	Pasivos Estimados	355.132.865	337.138.055
1695	Provisión protec. Propied. Pta. Y Equipo	(96.837)	(93.397)	2710	Provisión para Contingencias	28.619.783	38.817.392
				2720	Provisión para Pensiones	326.513.082	298.320.663
17	Bienes de beneficio y uso público	586.323.572	599.556.174	29	Otros Pasivos	0	4.148
1710	Bienes de Benef. y uso Público en Serv.	806.849.234	806.544.642	2905	Recaudos a Favor de Terceros	0	4.148
1715	Bienes Históricos y Culturales	15.116.663	15.116.663		<b>TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)</b>	<b>546.267.172</b>	<b>554.279.598</b>
1785	Amort. Acum. de Bienes de Benef. Y uso Público	(235.642.325)	(222.105.131)				
19	Otros activos	447.311.501	336.422.982				
1901	Reserva Fcra. Actuarial	439.110.643	329.687.839		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>924.917.715</b>	<b>841.829.759</b>
1905	Bienes y Serv. pagados por Anticipado	122.809	96.398	31	Hacienda Pública	924.917.715	841.829.759
1910	Cargos Diferidos	63.035	57.579	3105	Capital fiscal	775.337.288	853.470.753
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	10.000	45.425	3110	Resultados del Ejercicio	127.625.740	(34.463.375)
1920	Bienes Entregados a Terceros	1.217.440	510.590	3115	Superávit por Valorización	4.530.295	3.566.806
1925	Amort. Acum. de Bienes Entreg. a Terceros	(153.549)	(128.324)	3117	Superávit por el Método de Part. Patrimon.	35.272.718	35.272.718
1941	Bienes adquiridos en Leasing Financiero	9.780.538	9.780.538	3120	Superávit por Donación	1.003.009	1.421.965
1942	Deprec. Bienes Adq. En Leasing Financiero	(9.780.538)	(9.547.409)	3125	Patrimonio público incorporado	(1.127.526)	2.669.480
1960	Bienes de Arte y Cultura	2.306.142	2.273.881	3128	Prov. Agot. Deprec. Y Amortizaciones	(17.723.809)	(20.108.588)
1970	Intangibles	945.874	812.152				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(841.188)	(712.493)				
1999	Valorizaciones	4.530.295	3.566.806				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>1.471.184.887</b>	<b>1.396.109.357</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>1.471.184.887</b>	<b>1.396.109.357</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8100	Derechos Contingentes	17.124.938	165.000	9100	Responsabilidades Contingentes	84.790.996	80.437.943
8300	Deudoras de Control	14.102.588	26.869.003	9300	Acreeadoras de Control	548.047	548.047
8900	Deudoras por Contra	(31.227.526)	(27.034.003)	9900	Acreeadoras por Contra	(85.339.043)	(80.985.990)

*Julián Gutiérrez Botero*  
**JULIÁN GUTIÉRREZ BOTERO**  
Governador

*Sohé Muñoz Orozco*  
**SOHÉ MUÑOZ OROZCO**  
Secretaria de Hacienda

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