

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

Código	ACTIVO	31 DE MARZO DE 2014	31 DE MARZO DE 2013	Código	PASIVO	31 DE MARZO DE 2014	31 DE MARZO DE 2013
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>273,899,291</b>	<b>260,461,725</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>88,418,678</b>	<b>39,820,013</b>
11	Efectivo	112,862,948	112,368,492	22	Operac. de Crédito Púb. y Financiam. Bca. Central	841,101	0
1105	Caja	38,365	10,115	2203	Oper. Créd. Púb. Internas Corto Plazo	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	112,824,583	112,358,377	2208	Oper. Créd. Púb. Interna de L.P.	841,101	0
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	2,000,476
1201	Inver. Admón de liquidez en Títulos de Deuda	0	0	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	2,000,476
13	Rentas por Cobrar	17,677,924	16,528,050	2306	Oper. de Financ. Internas de Corto Plazo	0	0
1305	Vigencia Actual	17,677,924	16,528,050	24	Cuentas por pagar	61,818,335	18,163,826
14	Deudores	132,811,336	123,171,453	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	5,526,072	2,837,262
1401	Ingresos no Tributarios	29,183,453	24,012,586	2403	Transferencias por Pagar	463,430	573,534
1406	Venta de Bienes	1,176	950	2422	Intereses por Pagar	8,558	0
1407	Prestación de Servicios	14,551	31,555	2425	Acreeedores	3,722,662	4,111,873
1413	Transferencias por Cobrar	52,155,514	25,207,858	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Tiembre	113,935	104,544
1420	Avances y Anticipos Entregados	15,995,580	5,469,553	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1,149	1,337
1424	Recursos Entregados en Administración	26,343,179	58,788,764	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1425	Depósitos entregados en Garantía	9,004,238	9,384,828	2450	Avances y Anticipos Recibidos	122,967	8,276,007
1470	Otros Deudores	170,554	277,097	2453	Recursos Recib. En Administración	13,584,373	1,973,553
1475	Deudas de Difícil Recaudo	19,516	95,795	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	673	673
1480	Provisión para Deudores	(76,405)	(97,333)	2460	Créditos Judiciales	571,595	285,043
15	Inventarios	89,250	52,949	2490	Otras Cuentas por Pagar	37,702,921	0
1505	Bienes Producidos	51,783	41,199	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	595,561	358,394
1510	Mercancia en Existencia	8,947	9,698	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	426,335	352,895
1512	Materias Primas	24,666	1,791	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	169,226	5,499
1517	Materiales para la Producción de Bienes	612	0	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	8,354,034	7,714,847
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	3,242	0	2625	Bonos Pensionales	8,354,034	7,714,847
1520	Productos en Proceso	0	261	27	Pasivos Estimados	493,987	429,165
19	Otros activos	10,457,833	8,340,781	2710	Provisión para Contingencias	0	0
1901	Reserva Fcra. Actuarial	0	0	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	493,987	429,165
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	527,363	18,442	29	Otros Pasivos	16,315,660	11,153,305
1926	Derechos en Fideicomiso	9,885,783	8,288,831	2905	Recaudos a Favor de Terceros	16,315,660	11,153,305
1970	Intangibles	76,818	64,081	NO CORRIENTE (5)		471,955,903	423,927,260
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(32,131)	(30,573)	22	Operaciones de Crédito Público	54,181,818	56,140,743
NO CORRIENTE (2)		1,129,205,868	1,129,329,330	2208	Oper. Créd. Púb. Internas Largo Plazo	54,181,818	56,140,743
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	89,739,359	89,666,559	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
1207	Inversiones Patrimoniales - no Controladas	2,732,360	2,659,560	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
1208	inversiones Patrim. - en Entid. Controladas	87,067,484	87,067,484	24	Cuentas por pagar	3,944,262	32,478,586
1280	Provs. Para Protec. De Inversiones	(60,485)	(60,485)	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	0	28,239,687
13	Rentas por Cobrar	17,035,094	13,662,256	2403	Transferencias por Pagar	497,875	926,644
1310	Vigencias Anteriores	17,035,094	13,662,256	2422	Intereses por Pagar	3,446,387	3,084,591
14	Deudores	35,379,581	54,439,825	2453	Recursos Recibidos en Adm.	0	227,664
1425	Depósitos entregados en Garantía	188,382	0	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	64,412,735	98,155,585
1470	Otros Deudores	35,191,199	54,439,825	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	2,843,616	3,084,587
16	Propiedades, planta y equipo	42,598,896	43,897,887	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	61,569,119	95,070,998
1605	Terrenos	13,396,000	13,795,148	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	0	0
1610	Semovientes	9,466	8,811	2625	Bonos Pensionales	0	0
1612	Plantaciones Agrícolas	18,980	0	27	Pasivos Estimados	349,412,608	237,151,896
1635	Bienes Muebles en Bodega	17,588	17,494	2710	Provisión para Contingencias	37,945,010	10,057,029
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenim.	527	527	2720	Provisión para Pensiones	311,467,598	227,094,867
1637	Propiedad, Planta y Equipo no Explotados	169,048	169,048	29	Otros Pasivos	4,480	450
1640	Edificaciones	36,224,617	37,252,279	2905	Recaudos a Favor de Terceros	4,480	450
1650	Redes, Líneas y Cables	107,007	90,762	TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)		560,374,581	463,747,273
1655	Maquinaria y equipo	6,298,821	5,942,058	31	Hacienda Pública	842,730,578	926,043,782
1660	Equipo Médico y Científico	1,177,603	1,190,567	3105	Capital fiscal	775,419,918	853,626,506
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	7,674,834	6,564,167	3110	Resultados del Ejercicio	30,984,322	37,454,733
1670	Equipos de Comunicación y Computación	12,433,656	11,412,219	3115	Superávit por Valorización	3,851,237	3,480,546
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	4,419,386	4,419,386	3117	Superávit por el Método de Part. Patrimon.	35,272,718	35,272,718
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	782,325	707,984	3120	Superávit por Donación	1,117,847	1,331,494
1685	Depreciación Acumulada	(40,034,125)	(37,589,197)	3125	Patrimonio público incorporado	442,882	760,476
1686	Amortizaciones Acumuladas	0	0	3128	Prov.Agot. Deprec. Y Amortizaciones	(4,358,346)	(5,882,691)
1695	Provisión protec. Propied. Pta. Y Equipo	(96,837)	(83,364)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)		1,403,105,159	1,389,791,055
17	Bienes de beneficio y uso público	596,173,398	607,115,460	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)		0	0
1710	Bienes de Benef. y uso Público en Serv.	806,544,642	803,965,632	8100	Derechos Contingentes	273,093	0
1715	Bienes Históricos y Culturales	15,116,663	15,118,615	8300	Deudoras de Control	26,865,139	25,999,110
1785	Amort. Acum. de Bienes de Benef. Y uso Público	(225,487,907)	(211,968,787)	8900	Deudoras por el Contra	(27,138,232)	(25,999,110)
19	Otros activos	348,279,540	320,547,343				
1901	Reserva Fcra. Actuarial	341,426,736	312,472,128				
1905	Bienes y Serv. pagados por Anticipado	79,070	42,340				
1910	Cargos Diferidos	24,050	1,111				
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	25,555	154,399				
1920	Bienes Entregados a Terceros	510,590	510,590				
1925	Amort. Acum. de Bienes Entreg. a Terceros	(131,096)	(107,945)				
1941	Bienes adquiridos en Leasing Financiero	9,760,538	9,907,842				
1942	Deprec. Bienes Adq. En Leasing Financiero	(9,600,691)	(8,191,246)				
1960	Bienes de Arte y Cultura	2,260,051	2,156,857				
1970	Intangibles	810,561	734,885				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(737,061)	(614,164)				
1999	Valorizaciones	3,851,237	3,480,546				
TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)		1,403,105,159	1,389,791,055				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)		0	0				
8100	Derechos Contingentes	273,093	0	9100	Responsabilidades Contingentes	77,998,883	58,048,675
8300	Deudoras de Control	26,865,139	25,999,110	9300	Acreedoras de Control	548,047	548,047
8900	Deudoras por el Contra	(27,138,232)	(25,999,110)	9900	Acreedoras por Contra	(78,546,930)	(58,596,722)

**JULIAN GUTIÉRREZ BOTERO**  
 Gobernador

**LUZ ELENA LONDOÑO JARAMILLO**  
 Secretaria de Hacienda

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