

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"CONSOLIDADO"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023-2022**  
**(Cifras en pesos)**

Código	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>767.655.019.455</b>	<b>636.418.805.853</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>241.152.026.684</b>	<b>197.980.515.880</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>194.213.128.111</b>	<b>160.687.682.527</b>	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>124.479.665</b>	<b>443.131.828</b>
1.1.05	CAJA	6.488.500	6.683.410	2.3.13	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	194.206.639.211	180.679.273.595	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	124.479.665	443.131.828
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-	1.715.522				
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>17.855.000.000</b>	<b>29.806.000.000</b>				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	855.000.000	0	<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>36.449.058.621</b>	<b>27.279.892.421</b>
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	16.800.000.000	29.806.000.000	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	913.535.078	852.518.077
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>345.708.399.113</b>	<b>289.131.553.048</b>	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	4.672.833.054	5.686.824.482
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	7.048.854.943	5.400.893.316	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	27.989.002.732	18.986.123.985
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	36.302.142.863	14.866.613.022	2.4.06	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	20.000
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.564.000	8.091.000	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	294.371.722	127.085.952
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	448.400	340.400	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	120.318.042	125.423.445
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-	0	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	48.911	3.254.800	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	850.706.057	751.157.797
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	258.307.181.434	238.726.044.637	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	210.607.223	43.333.667
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	51.546.007.091	37.525.157.128	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.182.781	3.052.061	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	515.267.369	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.501.807.290)	(3.400.896.318)	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	882.416.344	727.405.016
<b>1.4</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>315.880</b>	<b>315.880</b>	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>55.511.559.660</b>	<b>42.670.355.926</b>
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	315.880	315.880	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.971.447.961	15.668.277.169
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>141.092.827</b>	<b>154.977.697</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	32.540.111.699	27.002.078.757
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	483.000	483.000	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	5.160.070	5.160.070				
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	27.231.401	32.959.401	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>22.408.217.229</b>	<b>22.827.183.298</b>
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.242.390	3.242.390	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	-	0	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	22.408.217.229	22.827.183.298
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	104.975.966	113.132.838				
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>209.937.083.524</b>	<b>156.638.276.701</b>	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>126.658.711.509</b>	<b>104.759.952.407</b>
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	-	0	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	126.658.711.509	96.789.431.134
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.513.197	-	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	7.970.521.273
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	20.530.358.623	6.883.399.228				
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	105.981.240.185	132.396.806.977				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.583	2.809.307.583				
1.9.28	DERECHOS EN FIDEICOMISO	80.595.736.956	14.548.782.915				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	97.190.216	-				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(79.263.216)	-				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.759.393.751.533</b>	<b>2.614.491.050.810</b>				
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>192.768.133.767</b>	<b>188.537.275.769</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.804.555.365.524</b>	<b>1.723.263.134.197</b>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.884.591.540	3.702.752.961	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>143.363.193.652</b>	<b>108.867.109.721</b>
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	181.387.295.169	177.689.533.267	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	143.363.193.652	108.867.109.721
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.896.247.058	7.190.019.851				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-	(25.030.116)	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.637.668.224.432</b>	<b>1.590.922.373.226</b>
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.637.668.224.432	1.590.917.373.226
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	-	-	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	5.000.000
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-				
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>241.259.567.236</b>	<b>253.233.135.397</b>	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>20.610.436.301</b>	<b>23.473.651.250</b>
1.6.05	TERRENOS	124.370.528.909	139.941.391.199	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	20.610.436.301	23.473.651.250
1.6.10	SEMÓVIENTES 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	2.128.636.462	30.941.584.501				
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	14.525.129	8.525.129				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	537.892.178	32.829.835	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2.913.511.139</b>	<b>0</b>
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	432.827.361	2.9.90	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.913.511.139	0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	616.154.800	664.705.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	93.822.641.986	80.057.701.972				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	180.198.666	180.192.917				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	12.440.877.366	11.531.423.620				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	310.412.776	273.263.745				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.758.266.129	11.854.035.845				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	25.462.520.856	22.818.787.675				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.004.284.095	22.010.284.095				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.710.531.484	2.466.216.005				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.304.366.580	6.410.596.886				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(62.574.112.712)	(52.462.875.270)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.397.387)	(8.397.387)				
<b>1.7</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.454.502.350.981</b>	<b>1.457.956.281.185</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.481.341.378.780</b>	<b>1.329.666.206.586</b>
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	57.694.280.169	51.441.045.884				
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.553.002.052.155	1.532.818.101.214	<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.481.341.378.780</b>	<b>1.329.666.206.586</b>
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000				
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)	(158.206.495.283)	(126.313.379.913)				
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>870.863.699.549</b>	<b>714.764.359.465</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>849.635.495.602</b>	<b>849.635.495.602</b>
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	1.071.847.549.692	1.014.353.934.395
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	870.217.942.401	712.206.308.337	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	170.312.438.684	109.153.939.917
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	202.277.108	221.153.311	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
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	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	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(776.738.910.409)	(809.961.968.539)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	4.829.698.698	4.230.380.597				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(4.391.650.997)	(3.702.148.205)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	-	1.803.200.086				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.527.048.770.988</b>	<b>3.250.909.856.663</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.527.048.770.988</b>	<b>3.250.909.856.663</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>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	56.748.023.200	55.497.630.400	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	260.739.837.078	210.035.587.448
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	78.575.506.112	50.069.182	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(135.323.529.312)	(65.547.699.592)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(260.739.837.078)	(210.035.587.448)

SANDRA MILENA RODRIGUEZ JAIMES  
Profesional Especializada (E) Unidad de Contabilidad T.P.177427-T

*(Firma manuscrita)*