

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

Código	ACTIVO	30 DE JUNIO DE 2023	30 DE JUNIO DE 2022	Código	PASIVO	30 DE JUNIO DE 2023	30 DE JUNIO DE 2022
CORRIENTE (1)		732.904.281.843	625.173.499.728	CORRIENTE (4)		223.102.367.926	171.896.656.683
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>156.971.444.269</b>	<b>141.907.464.781</b>	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>119.862.580</b>	<b>338.479.988</b>
1.1.05	CAJA	5.974.350	6.411.594	2.3.13	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	156.965.469.919	141.899.337.665	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	119.862.580	338.479.988
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	1.715.522				
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>23.655.000.000</b>	<b>21.806.000.000</b>				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	855.000.000	0				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	22.800.000.000	21.806.000.000	<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>38.940.827.015</b>	<b>25.845.070.351</b>
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>339.293.863.356</b>	<b>307.079.527.092</b>	<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>7.318.598.585</b>	<b>902.412.368</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	7.083.654.227	3.415.116.147	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	6.212.350.924	5.946.024.482
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.974.698.725	14.708.777.324	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	22.921.585.110	17.218.570.098
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	2.4.06	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	20.000
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	234.400	340.400	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	289.970.344	379.273.519
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	165.700.343	121.216.272
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	46.911	318.000	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	233.427.677.372	232.295.765.260	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.472.365.399	707.597.002
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	66.681.208.874	60.071.274.047	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	26.116.009	29.968.658
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.302.761	3.052.061	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.875.959.914)	(3.415.116.147)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.160.000	0
<b>1.4</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>316.880</b>	<b>1.152.684</b>	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	532.980.301	539.987.952
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	316.880	1.152.684	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>52.069.709.389</b>	<b>41.093.904.777</b>
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>141.292.827</b>	<b>150.228.659</b>	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.982.860.278	15.492.564.156
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	483.000	483.000	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	32.086.849.111	25.601.340.621
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	5.160.070	5.160.070	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	27.231.401	32.959.401				
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.242.390	3.242.390				
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0				
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	105.175.966	108.383.798				
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>212.842.365.511</b>	<b>154.229.126.512</b>	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>22.408.217.229</b>	<b>22.739.102.409</b>
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	20.072.653.422	5.326.268.223	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	22.408.217.229	22.739.102.409
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	111.160.273.299	132.014.930.399				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.809.307.583	2.650.880.849	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>109.563.751.713</b>	<b>81.880.099.158</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	78.800.131.207	14.237.047.041	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	106.116.392.761	74.323.620.067
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.447.358.952	7.556.479.091
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.723.889.029.127</b>	<b>2.635.766.976.011</b>				
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>188.517.305.879</b>	<b>188.347.521.351</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.816.719.841.029</b>	<b>1.711.844.251.148</b>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.657.752.961	3.499.770.222	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>144.151.109.009</b>	<b>110.181.993.025</b>
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	177.669.533.267	177.669.490.606	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	144.151.109.009	110.181.993.025
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	7.190.019.651	7.190.019.653				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	(11.759.130)	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.649.746.422.430</b>	<b>1.577.459.012.792</b>
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.649.746.422.430	1.577.459.012.792
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	0	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0				
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>241.732.887.243</b>	<b>254.299.940.903</b>	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>22.822.309.590</b>	<b>24.203.245.331</b>
1.6.05	TERRENOS	124.431.285.089	135.938.390.860	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	22.822.309.590	24.203.245.331
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	16.442.767	18.794.367				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	63.499.773	67.999.773				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.516.185.741	27.229.962.604				
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	14.525.129	8.525.129				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BOUEGA	399.178.997	20.931.734	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	432.927.381	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	616.154.800	684.705.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	93.907.641.986	60.500.762.211				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	180.194.833	180.191.000				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	11.912.334.379	11.792.390.115				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	308.612.776	258.651.435				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.426.907.128	12.018.856.152				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	25.042.987.890	22.808.311.935				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.004.284.095	23.199.149.796				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.672.284.264	2.629.371.899				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.277.079.152	5.207.149.330				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(60.048.831.550)	(48.668.732.431)				
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>1.455.928.845.014</b>	<b>1.483.443.595.229</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.416.971.102.015</b>	<b>1.377.199.567.908</b>
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	55.014.189.535	72.760.024.632				
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.549.596.961.518	1.529.580.362.317				
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000	<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.416.971.102.015</b>	<b>1.377.199.567.908</b>
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)	(148.694.820.039)	(118.909.305.720)				
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>837.709.980.991</b>	<b>709.675.918.528</b>	3.1.05	CAPITAL FISCAL	849.635.495.602	849.635.495.602
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	1.071.851.811.451	1.014.353.934.395
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	837.049.670.177	708.903.330.827	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	139.533.658.384	156.687.301.239
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	222.600.798	212.426.526	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	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	0	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(810.334.668.633)	(809.961.968.539)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	4.690.931.398	4.043.711.321				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(4.258.683.721)	(3.489.012.485)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.456.793.310.970</b>	<b>3.260.940.475.739</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.456.793.310.970</b>	<b>3.260.940.475.739</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	50.762.596.800	50.267.728.000	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	259.683.326.145	175.397.697.508
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	77.859.999.433	50.069.182	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(128.422.596.233)	(50.317.797.182)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(259.683.326.145)	(175.397.697.508)

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