

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"CONSOLIDADO"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2021	31 DE DICIEMBRE DE 2020	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2021	31 DE DICIEMBRE DE 2020
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>516.171.590.505</b>	<b>448.590.768.460</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>140.485.387.783</b>	<b>42.055.895.391</b>
1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>100.304.584.721</b>	<b>52.218.875.798</b>	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.05	CAJA	783.540	3.699.500	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	98.900.313.618	52.215.176.298	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.403.487.563					
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>21.806.000.000</b>	<b>250.000.000</b>				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0	250.000.000				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	21.806.000.000	0	2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>19.334.881.444</b>	<b>3.321.079.878</b>
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>271.565.575.159</b>	<b>259.633.550.400</b>	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.281.534.358	1.674.481.981
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3.439.730.671	3.159.147.113	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	250.000.000	0
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14.280.664.171	11.708.500.058	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	14.132.027.785	628.594.749
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	207.584.940	254.367.280
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	340.400	10.532	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	94.334.844	196.469.187
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	24.655.798	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	873.713	17.936.756	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	141.397.120	182.138.200
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	223.558.129.613	184.856.271.871	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	78.555.272	250.903.546
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	33.649.370.179	61.496.492.905	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	(849.038)
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.888.061	318.100	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(3.365.421.649)	(1.629.782.733)	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	149.447.125	134.973.973
1.4	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>1.152.684</b>	<b>1.152.684</b>	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>36.220.084.314</b>	<b>34.372.101.839</b>
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.152.684	1.152.684	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12.791.242.078	11.526.150.021
1.5	<b>INVENTARIOS</b>	<b>144.151.817</b>	<b>141.772.614</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	23.428.842.236	22.845.951.818
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	2.956.483				
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	30.576.976	28.401.026				
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.242.390	3.242.390				
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	104.689.381	106.889.615				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>122.350.126.124</b>	<b>136.345.417.064</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>22.609.195.591</b>	<b>50.256.216</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.542.286.158	10.074.969.892	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	22.609.195.591	50.256.216
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	104.724.747.404	109.276.124.194				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.493.460.957	2.493.460.957	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>62.321.226.434</b>	<b>4.312.457.458</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	13.589.631.605	14.500.862.021	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	62.321.226.434	4.312.457.458
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.593.114.176.816</b>	<b>2.531.094.231.661</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.748.251.108.838</b>	<b>1.687.089.183.187</b>
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>181.306.764.969</b>	<b>181.020.518.935</b>				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.367.596.683	2.950.700.100	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>110.738.898.676</b>	<b>52.932.844.173</b>
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	173.600.545.763	172.705.511.471	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	110.738.898.676	52.932.844.173
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.363.848.692	5.366.442.719				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(25.226.169)	(2.135.355)	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.622.827.544.117</b>	<b>1.612.972.287.693</b>
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.622.827.544.117	1.612.972.287.693
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	0				
1.6	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>249.658.911.228</b>	<b>250.801.898.421</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>14.684.644.550</b>	<b>15.336.004.826</b>
1.6.05	TERRENOS	135.938.390.860	133.900.673.788	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	14.684.644.550	15.336.004.826
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	18.137.767	18.137.767				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	67.999.773	67.999.773				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	18.226.233.785	11.607.533.059				
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	5.304.438	2.154.438				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BÓVEDA	20.931.734	78.545.867	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21.495</b>	<b>5.848.046.495</b>
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	432.927.381	432.927.381	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21.495	21.495
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	664.705.000	664.705.000	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	0	0
1.6.40	EDIFICACIONES	60.500.762.211	60.125.309.133	2.9.19	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACION	0	5.848.025.000
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	180.191.000	4.313.000				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	11.567.504.848	10.803.758.132				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	250.981.435	228.155.736				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11.641.222.547	11.295.744.897				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	22.619.727.322	20.925.254.842				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	23.199.149.796	23.168.796.394				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.295.005.925	2.053.997.812				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5.198.796.417	5.191.810.370				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(43.160.663.624)	(29.759.521.581)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.397.387)	(8.397.387)				
1.7	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.425.477.546.071</b>	<b>1.348.830.602.716</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.220.549.270.700</b>	<b>1.250.539.921.543</b>
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.529.580.362.317	1.400.807.194.404				
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000	3.1	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.220.549.270.700</b>	<b>1.250.539.921.543</b>
1.7.21	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	8.514.000	0				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(104.115.330.246)	(51.980.591.688)				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>736.670.954.548</b>	<b>750.441.211.589</b>	3.1.05	CAPITAL FISCAL	849.635.495.602	850.042.985.302
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5.462.339	0	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	958.429.553.414	814.730.984.880
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	735.620.491.380	749.127.175.523	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	55.961.385.012	144.319.489.465
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	239.671.959	225.707.825	3.1.48	GANANCIAS O PERDIDAS 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	5.780.625	0	3.1.49	GANANCIAS O PERDIDAS 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 PERDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(809.961.968.539)	(725.038.343.315)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.962.856.244	3.087.453.652				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(3.163.307.999)	(1.999.125.411)				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.109.285.767.321</b>	<b>2.979.685.000.121</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.109.285.767.321</b>	<b>2.979.685.000.121</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>
8.7	ACTIVOS CONTINGENTES	40.027.698.400	32.884.200.520	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	173.381.001.398	179.585.717.230
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	48.298.620	65.111.984.300	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(40.075.997.020)	(97.996.184.820)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(173.381.001.398)	(179.585.717.230)

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