

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"GOBERNACIÓN DE CALDAS"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 COMPARATIVO AL 30 SEPTIEMBRE 2025-2024
 (Cifras en pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
	CORRIENTE (1)	933.466.307.871	942.158.985.009		CORRIENTE (4)	647.949.009.595	343.831.347.692
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	198.245.336.443	211.768.637.226	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
1.1.05	CAJA	4.539.821	4.279.832	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	198.240.796.622	211.764.357.394	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	108.914.672.620	56.643.748.052
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23.959.768.451	30.123.634.035	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	53.957.087	5.616.457.339
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0	855.000.000	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	75.454.019.596	6.697.177.701
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	23.959.768.451	29.268.634.035	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	28.218.833.579	23.736.088.006
1.3	CUENTAS POR COBRAR	596.762.215.255	449.603.754.524	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.440.236.062	1.145.151.567
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	6.998.547.956	6.979.167.753	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	235.920.783	17.604.331.397
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	47.796.549.906	37.805.965.936	2.4.25	ACREEDORES	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	477.473.660.797	358.365.617.329	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	71.492.004.551	53.432.171.259	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.278.879.720	1.006.992.806
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(6.998.547.955)	(6.979.167.753)	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	322.658.536	394.871.771
1.9	OTROS ACTIVOS	114.498.987.722	250.662.959.224	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	910.167.257	442.677.465
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	19.818.453.866	31.808.465.899	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252.682.123.368	46.956.737.166
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	91.607.465.709	93.251.779.164	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.488.779.849	11.083.705.221
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.073.068.147	3.073.068.147	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	241.193.343.519	35.873.031.945
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	122.529.646.014	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
	NO CORRIENTE (2)	3.177.438.456.258	2.872.580.458.923	2.7	PROVISIONES	142.663.479.174	118.861.102.994
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	212.957.300.065	201.047.688.668	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	142.663.479.174	118.861.102.994
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2.9	OTROS PASIVOS	143.688.734.433	121.369.759.480
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	4.255.449.259	4207699140	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	93.290.969.986	121.369.759.480
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	204.298.937.208	190.808.409.963	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	50.397.764.447	0
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.402.913.598	6.031.579.565		NO CORRIENTE (5)	1.738.736.054.430	2.041.251.681.467
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	0	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	154.373.619.856	183.663.656.641
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	154.373.619.856	183.663.656.641
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS	0	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.584.362.434.574	1.724.912.471.389
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	222.816.813.285	219.434.124.567	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.584.362.434.574	1.724.912.471.389
1.6.05	TERRENOS	124.773.809.625	121.301.486.279	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	25.988.654.869	24.463.953.306	2.7	PROVISIONES	0	18.744.336.630
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	527.381	527.381	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	18.744.336.630
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	169.048.000	169.048.000		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	2.386.685.064.025	2.385.083.029.159
1.6.40	EDIFICACIONES	70.755.588.861	70.755.588.861	2.9	OTROS PASIVOS	0	113.931.216.807
1.6.50	REDES LÍNEAS Y CABLES	175.878.000	175.878.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	113.931.216.807
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.032.899.348	1.035.790.644		TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)	2.386.685.064.025	2.385.083.029.159
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	79.473.791	80.699.490		PATRIMONIO (7)	1.724.219.700.104	1.429.656.414.773
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.053.499.015	1.063.291.962				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.548.399.498	7.806.103.777				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.510.522.942	24.154.709.523				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	65.297.441	59.261.821				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	937.200.000	937.200.000	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.724.219.700.104	1.429.656.414.773
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(12.273.985.486)	(32.569.414.477)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	803.397.165.701	803.397.165.701
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.505.557.686.892	1.476.846.232.756	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.324.030.434.900	1.223.059.893.029
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	110.420.800.930	100.472.625.202	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	281.473.434.753	50.331.809.067
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.512.619.792.399	1.562.764.413.563	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
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(217.482.906.437)	(186.390.806.009)	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	OTROS ACTIVOS	1.236.106.656.016	975.252.412.932	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(851.166.140.461)	(813.617.258.235)
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.105.914.941.722	974.822.952.244				
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	129.426.145.587	0				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	838.874.899	5.535.983.198				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(73.306.192)	(5.106.522.510)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	0				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	4.110.904.764.129	3.814.739.443.932		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	4.110.904.764.129	3.814.739.443.932
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	91.618.254.400	78.368.591.200	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	226.282.789.099	237.404.963.413
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	133.657.857.024	127.422.368.081	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(225.276.111.424)	(205.790.959.281)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(226.282.789.099)	(237.404.963.413)

MÓNICA DEL PILAR GÓMEZ VALLEJO
 Profesional Espec. Unidad de Contabilidad TP 63050-T