

DEPARTAMENTO DE CALDAS
"CONSOLIDADO"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2025-2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024	Código	PASIVO	31 DE DICIEMBRE DE 2025	31 DE DICIEMBRE DE 2024
	CORRIENTE (1)	771.065.274.842	814.606.237.658		CORRIENTE (4)	323.511.429.218	339.524.671.254
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	124.924.103.397	148.046.750.859	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
1.1.05	CAJA	233.403	3.701	2.3.1.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	124.923.869.994	148.046.747.158	2.3.1.4	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	0	0
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	35.829.849.476	27.827.177.160				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	2.870.081.025	855.000.000				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	32.959.768.451	26.972.177.160	2.4	CUENTAS POR PAGAR	81.841.214.603	34.865.495.565
1.3	CUENTAS POR COBRAR	393.440.891.424	400.131.026.336	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	388.997.043	9.492.564.450
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOCOS DE IMPUESTOS	7.325.992.883	6.827.893.649	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	56.574.333.436	6.460.121.289
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	50.622.275.665	45.345.036.260	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.360.356.232	16.158.528.124
1.3.16	VENTA DE BIENES	2.400.000	2.400.000	2.4.06	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	0
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	159.000	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.889.855.171	1.616.543.402
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	219.709.396	652.718.896
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	219.911	65.911	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	286.356.769.012	303.741.660.796	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	384.864.259	270.600.914
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56.458.926.836	51.036.707.719	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.903.311	130.770.105
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	300.000	300.000	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(7.325.992.883)	(6.822.996.999)	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	315.880	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.195.755	83.648.395
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	315.880	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23.696.777.067	48.531.935.743
1.5	INVENTARIOS	79.162.801	85.218.299	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.612.540.501	11.919.503.671
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	483.000	483.000	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	12.084.236.566	36.612.432.072
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	3.264.895	3.264.895	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	12.720.172	18.671.676				
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.242.390	3.242.390	2.7	PROVISIONES	118.923.221.328	118.861.102.994
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	59.452.344	59.556.336	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	62.118.334	0
1.9	OTROS ACTIVOS	216.791.267.744	238.515.749.124	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	118.861.102.994	118.861.102.994
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	2.9	OTROS PASIVOS	99.050.216.220	137.266.136.952
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOCOS ENTREGADOS	16.400.078.781	26.815.909.052	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	86.023.196.712	112.905.630.041
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	61.786.101.927	84.107.451.820	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	13.027.019.508	24.360.506.911
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.073.068.147	3.073.068.147				
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	135.532.018.889	124.519.320.105				
1.9.86	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS NO CORRIENTE (2)	0	0				
		3.114.242.496.467	2.948.565.583.748		NO CORRIENTE (5)	1.960.895.556.934	2.008.654.895.342
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	212.957.300.065	201.139.681.796				
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	4.255.449.259	4.299.692.268	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	146.964.889.862	176.543.143.096
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	204.298.937.208	190.808.409.963	2.3.1.4	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	146.964.889.862	176.543.143.096
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	4.402.913.598	6.031.579.565				
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	763.849	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.786.946.230.445	1.814.768.247.802
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	763.849	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.786.946.230.445	1.814.768.247.802
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	286.118.082.512	266.514.853.478	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
1.6.05	TERRENOS	127.636.779.246	127.115.101.734	2.7	PROVISIONES	26.984.436.627	17.343.504.444
1.6.10	SEMIOBIENTES Y PLANTAS	5.727.000	5.727.000	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	26.984.436.627	17.343.504.444
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	28.000.061	28.000.061	2.9	OTROS PASIVOS	0	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	26.474.638.207	25.671.854.341	2.9.90	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	14.525.129	18.485.129				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.742.301.296	1.672.832.209				
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	0	527.381				
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	171.047.800	174.247.800				
1.6.40	EDIFICACIONES	91.997.635.374	92.228.637.194				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	180.204.416	180.204.416				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	13.806.264.027	12.554.431.839				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	337.661.545	312.407.776				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15.004.801.120	14.494.041.803				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	28.125.166.046	29.370.307.565				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	28.424.352.312	24.833.509.639	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.600.900.785.157	1.414.992.254.810
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.805.324.865	2.710.113.306	3.1.05	CAPITAL FISCAL	849.635.495.602	849.635.495.602
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.165.107.052	6.080.994.985	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.324.786.620.740	1.221.711.362.112
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(58.793.158.854)	(70.928.276.570)	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	107.410.611.370	102.849.418.239
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.294.130)	(8.294.130)	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	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.509.996.923.487	1.501.413.440.728	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
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	118.469.056.623	82.833.035.137	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(847.416.747.766)	(925.688.826.354)
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.616.897.802.302	1.612.619.792.399				
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	0	8.514.000				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(225.373.935.438)	(194.051.900.808)				
1.9	OTROS ACTIVOS	1.105.170.190.403	979.496.843.897				
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.104.019.391.102	977.681.464.413				
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.121.415	2.513.197				
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0				
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.668.620.237	7.905.403.563				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1.817.016.335)	(6.422.096.675)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	297.073.984	329.559.399				
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	3.885.307.771.309	3.763.171.821.406		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 6 (4 + 5)	3.885.307.771.309	3.763.171.821.406
	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	217.297.245.367
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	133.657.857.024	127.472.437.263	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(225.276.111.424)	(205.841.028.463)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(226.282.789.099)	(217.297.245.367)

MONICA DEL PILAR GOMEZ V.
Profesional Especializado T.P.63050-T
Unidad de Contabilidad