

ANEXO No.2
DEPARTAMENTO DE CALDAS
BALANCE GENERAL
CONSOLIDADO
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2012 Y 2011
(Citas en miles de pesos)

Código	ACTIVO	30 DE JUNIO DE 2012	30 DE JUNIO DE 2011	Código	PASIVO	30 DE JUNIO DE 2012	30 DE JUNIO DE 2011
	CORRIENTE (1)	163,635,863	184,977,855		CORRIENTE (4)	52,343,338	29,800,131
11	Efectivo	69,484,454	69,161,021	22	Operac. de Crédito Pub. y Financiam. Res. Contab	841,101	5,271,147
1105	Caja	10,438	1,072	2203	Oper. Créd. Pub. Internas Corto Plazo	0	4,430,048
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	69,474,016	69,159,949	2208	Oper. Créd. Pub. Internas de L.P.	841,101	841,101
1120	Fondos en Tránsito	0	0			0	0
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	17,578,155	26,062,103	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
1201	Inver. Admón. de Liquidar en Títulos de Deuda	17,578,155	26,062,103	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	0
13	Rentas por Cobrar	8,769,009	9,217,570			0	0
1305	Vigencia Actual	8,769,009	9,217,570			0	0
1310	Vigencias Anteriores	0	0			0	0
14	Deudores	63,703,169	74,477,029	24	Cuentas por pagar	22,353,288	4,082,161
1401	Impagos no Tributarios	21,471,944	18,102,930	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	8,345,353	308,718
1406	Variante de Bienes	100	0	2402	Transferencias por Pagar	394,003	215,500
1407	Prestación de Servicios	24,428	16,950	2422	Intereses por Pagar	637,818	431,080
1413	Transferencias por Cobrar	8,863,121	8,498	2425	Acreedores	431,431	1,020,311
1420	Avances y Anticipos Entregados	8,461,545	11,059,472	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Timbre	144,467	244,230
1424	Recursos Entregados en Administración	10,030,271	8,270,645	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1,044	813
1425	Depósitos entregados en Garantía	18,198,051	2,270,645	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1470	Otros Deudores	5,378,044	37,018,893	2455	Avances y Anticipos Recibidos	1,575,391	1,521,349
1475	Deudas de Oficio Recaudado	95,003	34,052	2458	Recursos Recib. En Administración	9,835,191	227,864
1480	Provisión para Deudores	(65,318)	(64,323)	2460	Depósitos Recibidos en Garantía	153	1,183
15	Inventarios	62,155	27,061	2465	Créditos Judiciales	18,397	110,773
1505	Bienes Producidos	35,797	11,896			0	0
1510	Mercadería en Existencia	10,562	10,386			0	0
1512	Materia Primas	5,796	4,978			0	0
16	Otros activos	4,044,921	3,033,071	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	7,139,427	261,542
1601	Reserva Forz. Actuarial	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	519,726	221,492
1605	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	9,327	19,955	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	6,619,631	40,050
1626	Derechos en Fideicomiso	4,014,978	3,013,116			0	0
1680	Bienes de Arte y Cultura	0	0			0	0
1670	Intangibles	52,876	14,885	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	4,660,137	4,912,210
1675	Amortización Acumulada de Intangibles	(28,283)	(14,885)	2625	Bonos Pensionales	4,660,137	4,912,210
	NO CORRIENTE (2)	1,172,751,824	1,097,986,044	27	Pasivos Estimados	5,966,623	7,809,308
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	88,377,303	82,841,876	2710	Provisión para Contingencias	8,161,666	6,996,164
1207	Inversiones Patrimoniales - no Controladas	2,809,560	5,458,218	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	807,957	811,144
1208	Inversiones Patrim. - en Entid. Controladas	65,629,228	67,441,145	28	Otros Pasivos	8,378,762	7,463,763
1280	Provis. Para Protec. De Inversiones	(60,455)	(60,455)	2905	Recaudos a Favor de Terceros	8,378,762	7,463,763
13	Rentas por Cobrar	13,608,146	9,861,680			0	0
1310	Vigencias Anteriores	13,608,146	9,861,680			0	0
14	Deudores	151,021,445	152,040,496			0	0
1470	Otros Deudores	151,021,445	152,040,496			0	0
	NO CORRIENTE (5)	353,460,748	331,902,558				
16	Propiedades, planta y equipo	45,363,105	43,997,889	22	Operaciones de Crédito Público	58,091,293	47,001,659
1605	Terrenos	12,138,301	12,144,301	2208	Oper. Crés. Pub. Internas Largo Plazo	58,091,293	47,001,659
1610	Suministros	12,030	62,863			0	0
1635	Bienes Muebles en Bodega	17,494	17,494	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	3,649,292	5,603,140
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenim.	527	527	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	3,649,292	5,603,140
1637	Propiedad, Planta y Equipo no Explotados	169,048	169,048			0	0
1640	Edificaciones	37,252,279	37,262,029	24	Cuentas por pagar	213,375	284,600
1650	Redes, Líneas y Cables	83,376	81,212	2403	Transferencias por Pagar	213,375	284,600
1655	Máquinaria y equipo	6,690,999	5,866,249			0	0
1660	Equipo Médico y Científico	1,215,956	1,220,199			0	0
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	6,386,202	6,454,609	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	2,444,482	10,813,080
1670	Equipos de Comunicación y Computación	11,423,347	11,161,516	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	2,444,482	2,327,751
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	3,279,202	3,845,843	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	0	8,475,329
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hoteles	697,254	741,098			0	0
1685	Depreciación Acumulada	(32,809,346)	(34,507,256)	27	Pasivos Estimados	291,062,306	268,110,279
1686	Amortizaciones Acumuladas	(11,644)	(9,008)	2720	Provisión para Pensiones	291,062,306	268,110,279
1695	Provisión protec. Propiad. Pla. Y Equipo	(74,749)	(98,196)			0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	818,347,820	833,499,209			0	0
1710	Bienes de Benef. y uso Público en Serv.	803,985,632	803,985,632			0	0
1715	Bienes Históricos y Culturales	16,117,739	17,012,569			0	0
1785	Amort. Acum. de Bienes de Benef. Y uso Público	(200,735,551)	(198,378,992)			0	0
19	Otros activos	256,133,005	168,044,994			0	0
1901	Reserva Forz. Actuarial	246,775,560	158,900,265			0	0
1905	Bienes y Serv. pagados por Anticipado	69,338	25,589			0	0
1910	Cargos Diferidos	10,133	626	31	Hacienda Pública	930,583,601	921,261,210
1915	Otros y Mejoras en Propiedad Ajena	154,744	24,575	3105	Capital Fiscal	792,512,201	762,164,484
1920	Bienes Entregados a Terceros	510,590	627,816	3110	Resultados del Ejercicio	100,368,211	128,636,719
1925	Amort. Acum. de Bienes Entregados a Terceros	(85,304)	(110,444)	3115	Superávit por Valorización	3,072,574	111,535
1941	Bienes adquiridos en Leasing Financiero	9,907,842	9,907,842	3120	Superávit por el Método de Part. Patrimon	35,138,572	38,881,973
1942	Otros Bienes Adq. En Leasing Financiero	(8,511,121)	(4,658,454)	3125	Patrimonio públicos incorporado	1,178,251	975,299
1960	Bienes de Arte y Cultura	2,094,466	1,089,814	3128	Prov. Agot. Deprec. Y Amortizaciones	1,528,779	1,024,288
1970	Intangibles	641,390	674,112			0	0
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(507,208)	(457,182)			0	0
1980	Valorizaciones	3,072,574	111,838			0	0
	TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)	1,336,387,687	1,282,963,899		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)	1,336,387,687	1,282,963,899
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
9100	Derechos Contingentes	8,617	30	9100	Responsabilidades Contingentes	53,172,856	107,102,880
9300	Deudores de Fondo	24,823,148	65,318,774	9300	Acreedoras de Control	346,659	11,371,867
9900	Deudores del Gobierno	(24,831,765)	(65,318,804)	9900	Acreedoras por Compra	(53,522,515)	(119,074,747)

GUIDO ECHEVERRÍ PIEDRAHITA
Gobernador

VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA
Prof. Especializado Unidad de Contabilidad
Contador Público T.P. 36551-T

JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
Secretario de Hacienda

Anexo No. 4
DEPARTAMENTO DE CALDAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
CONSOLIDADO
COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2012 Y 2011
 Cifras en miles de pesos

Código	Concepto	30 DE JUNIO DE 2012	30 DE JUNIO DE 2011
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	240,643,252	174,472,686
41	Ingresos Fiscales	64,227,589	63,286,238
4105	Tributarios	48,148,577	48,615,408
4110	No tributarios	16,276,951	15,510,485
4195	Devoluciones, Descuentos	(197,939)	(839,655)
42	Venta de Bienes	25,666	37,576
4201	Productos Agrícolas de Silvicultura y Pesca	20,404	33,004
4210	Bienes Comercializados	5,262	4,572
43	Venta de Servicios	214,620	586,885
4305	Servicios Educativos	211,268	585,852
4390	Otros Servicios	3,352	313
4395	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	0	(80)
44	Transferencias	176,175,377	110,562,987
4408	Sistema General de Participaciones	172,621,165	104,467,261
4428	Otras Transferencias	3,554,212	6,095,726
	GASTOS OPERACIONALES (2)	145,917,151	147,830,195
51	Administración	28,089,242	25,878,601
5101	Sueldos y Salarios	8,041,981	7,940,982
5102	Contribuciones Imputadas	12,936,928	10,160,908
5103	Contribuciones Efectivas	1,326,146	1,266,048
5104	Aportes sobre la Nómina	282,034	266,718
5111	Generales	5,473,742	6,210,818
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	28,411	33,127
52	De Operación	11,876,497	11,729,496
5202	Sueldos y Salarios	0	0
5211	Generales	11,876,497	11,729,496
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	1,170,090	24,806
5302	Provisión para Protección de Inversiones	0	0
5314	Provisiones para Contingentes	1,169,453	24,806
5317	Provisiones Diversas	637	0
54	Transferencias	34,190,881	35,917,262
5423	Otras Transferencias	34,190,881	35,917,262
55	Gasto Social	70,590,441	74,280,030
5501	Educación	66,893,550	70,940,364
5502	Salud	815,210	0
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	883,220	762,158
5504	Vivienda	121,910	1,468
5505	Recreación y Deporte	343,051	2,190,267
5506	Cultura	33,500	231,973
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		153,800
6	COSTO DE VENTAS (3)	157,851	114,458
62	Costo de Ventas de Bienes	61,215	34,148
6205	Bienes Producidos	24,410	32,175
6210	Bienes Comercializados	36,805	1,973
63	Servicios educativos	96,636	80,310
6305	Servicios educativos	96,636	80,310
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4) = (1-2-3)	94,568,250	26,528,033
48	OTROS INGRESOS (5)	21,782,230	104,308,045
4805	Financieros	9,369,030	5,811,591
4807	Utilidad por el método de participación patrimonial	0	15,516,403
4808	Otros Ingresos Ordinarios	11,363,768	82,044,449
4810	Extraordinarios	1,328,377	590,389
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(278,945)	245,213
58	OTROS GASTOS (6)	9,984,259	999,359
5801	Intereses	2,746,637	2,146,766
5802	Comisiones	10,723	9,915
5805	Financieros	14,470	20,196
5806	Pérdidas por el método partic. Patrimonial	0	94,660
5808	Otros Gastos Ordinarios	6,179	280,116
5810	Extraordinarios	2,588	1,343
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	7,203,662	(1,553,637)
	EXCEDENTE o DÉFICIT (7) = (4+5-6)	106,366,221	129,836,719

GUIDO ECHEVERRÍ PIEDRAHITA
 Gobernador

JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
 Secretario de Hacienda

VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA
 Prof. Especializado Unidad de Contabilidad
 Contador Público T.P. 36551-T