

ANEXO No.2  
DEPARTAMENTO DE CALDAS  
BALANCE GENERAL  
CONSOLIDADO  
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 Y 2012  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2013	30 DE SEPTIEMBRE DE 2012	Código	PASIVO	30 DE SEPTIEMBRE DE 2013	30 DE SEPTIEMBRE DE 2012
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>252,001,376</b>	<b>165,445,443</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>39,665,509</b>	<b>49,817,988</b>
11	Efectivo	152,826,934	78,774,890	22	Operac. de Crédito Púb. y Financiam. Bca. Central	841,101	1,330,684
1105	Caja	15,132	15,969	2203	Oper. Créd. Púb. Internas Corto Plazo	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	152,811,802	78,758,921	2208	Oper. Créd. Púb. Interna de L.P.	841,101	1,330,684
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	15,341,588	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	825,211	0
1201	Inver. Admón de liquidez en Títulos de Deuda	0	15,341,588	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	825,211	0
13	Rentas por Cobrar	9,979,755	7,478,604				
1305	Vigencia Actual	9,979,755	7,478,604	24	Cuentas por pagar	17,614,475	24,465,271
14	Deudores	79,364,702	59,167,732	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	1,841,496	11,104,504
1401	Ingresos no Tributarios	25,020,998	22,460,637	2403	Transferencias por Pagar	460,760	846,125
1406	Venta de Bienes	1,107	100	2422	Intereses por Pagar	66,489	662,752
1407	Prestación de Servicios	26,527	18,603	2425	Acreedores	4,851,424	4,776,231
1413	Transferencias por Cobrar	38,979,136	336,738	2436	Retenc. en la Fuente e Impuesto de Tiembre	152,488	190,054
1420	Avances y Anticipos Entregados	4,349,360	8,191,162	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1,084	14,583
1424	Recursos Entregados en Administración	1,568,057	8,051,815	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1425	Depósitos entregados en Garantía	9,372,096	20,092,335	2450	Avances y Anticipos Recibidos	122,514	957,254
1470	Otros Deudores	49,014	16,677	2453	Recursos Recib. En Administración	9,597,684	5,905,324
1475	Deudas de Difícil Recaudó	95,740	95,083	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	673	153
1480	Provisión para Deudores	(97,333)	(95,318)	2480	Créditos Judiciales	419,883	8,291
15	Inventarios	81,881	52,878				
1505	Bienes Producidos	48,762	41,227	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	316,465	439,888
1510	Mercancía en Existencia	10,117	10,181	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	311,758	436,135
1512	Materiales Primas	22,159	1,011	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	4,707	3,753
1517	Materiales para la Producción de Bienes	396		26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	8,166,109	4,722,809
1520	Productos en Proceso	447	197	2625	Bonos Pensionales	8,166,109	4,722,809
19	Otros activos	9,748,104	4,629,751	27	Pasivos Estimados	1,167,936	1,239,644
1901	Reserva Fcra. Actuarial	0	0	2710	Provisión para Contingencias	0	0
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	548,644	11,708	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	1,167,936	1,239,644
1926	Derechos en Fideicomiso	9,154,087	4,589,973	29	Otros Pasivos	10,834,212	8,638,749
1970	Intangibles	76,818	53,771	2905	Recaudos a Favor de Terceros	10,834,212	8,638,749
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(31,445)	(25,701)				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>1,143,052,699</b>	<b>1,110,538,216</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>466,955,840</b>	<b>374,670,475</b>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	89,739,359	89,666,559	22	Operaciones de Crédito Público	55,022,920	55,374,437
1207	Inversiones Patrimoniales - no Controladas	2,732,360	2,659,590	2208	Oper. Créd. Púb. Internas Largo Plazo	55,022,920	55,374,437
1208	Inversiones Patrim. - en Entid. Controladas	87,067,484	87,067,484	23	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	3,112,704
1280	Provs. Para Protec. De Inversiones	(60,485)	(60,485)	2307	Oper. De Financ. Internas Largo Plazo	0	3,112,704
13	Rentas por Cobrar	14,661,062	11,306,083	24	Cuentas por pagar	40,258,336	213,375
1310	Vigencias Anteriores	14,661,062	11,306,083	2401	Adquisic. De Bienes y Servicios Nacionales	36,355,059	
14	Deudores	53,973,391	54,017,802	2403	Transferencias por Pagar	497,875	213,375
1470	Otros Deudores	53,973,391	54,017,802	2422	Intereses por Pagar	3,405,402	
16	Propiedades, planta y equipo	42,673,717	44,853,973	2453	Recursos Recibidos en Adm.		
1605	Terrenos	13,396,000	12,140,764	25	Obligac. Laborales y de Segurid. Soc. Integ.	94,327,297	107,122,401
1610	Semovientes	10,571	22,030	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	2,690,389	2,384,102
1635	Bienes Muebles en Bodega	17,494	17,494	2510	Pensiones y Prest. Económ. Por Pagar	91,636,908	104,738,299
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Manterim.	527	527	26	Otros Bonos y Títulos Emitidos	0	0
1637	Propiedad, Planta y Equipo no Explotados	169,048	169,048	2625	Bonos Pensionales	0	0
1640	Edificaciones	36,021,239	37,252,279	27	Pasivos Estimados	277,347,287	217,825,785
1650	Redes, Líneas y Cables	98,655	83,376	2710	Provisión para Contingencias	37,466,332	8,980,943
1655	Maquinaria y equipo	6,085,821	5,857,978	2720	Provisión para Pensiones	239,880,955	208,844,842
1660	Equipo Médico y Científico	1,152,475	1,213,243	29	Otros Pasivos	0	2,716
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	7,221,336	6,658,938	2905	Recaudos a Favor de Terceros	0	2,716
1670	Equipos de Comunicación y Computación	11,810,339	11,437,644		<b>TOTAL PASIVO 6 (4 + 5)</b>	<b>506,621,349</b>	<b>424,488,463</b>
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	4,419,386	3,279,232				
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	730,539	709,012		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>888,432,726</b>	<b>851,495,196</b>
1685	Depreciación Acumulada	(38,369,251)	(33,898,246)	31	Hacienda Pública *	888,432,726	851,495,196
1686	Amortizaciones Acumuladas	0	(12,303)	3105	Capital fiscal	853,371,618	703,066,172
1689	Provisión protec. Propied. Pta. Y Equipo	(90,262)	(77,041)	3110	Resultados del Ejercicio	8,297,031	117,484,320
17	Bienes de beneficio y uso público	602,048,556	613,853,961	3115	Superávit por Valorización	2,984,805	3,362,885
1710	Bienes de Benef. y uso Público en Serv.	805,642,206	803,965,632	3117	Superávit por el Método de Part. Patrimon.	35,272,718	35,272,718
1715	Bienes Históricas y Culturales	15,117,175	15,117,175	3120	Superávit por Donación	1,382,922	1,299,733
1785	Amort. Acum. de Bienes de Benef. Y uso Público	(218,710,825)	(205,228,846)	3125	Patrimonio público incorporado	2,473,187	6,307,409
19	Otros activos	339,956,614	296,839,838	3128	Prov. Agot. Deprec. Y Amortizaciones:	(15,349,555)	(15,298,041)
1901	Reserva Fcra. Actuarial	333,239,767	287,709,804		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>1,395,054,075</b>	<b>1,275,983,659</b>
1905	Bienes y Serv. pagados por Anticipado	70,304	67,509				
1910	Cargos Diferidos	103,870	15,712		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	117,029	209,672	9100	Responsabilidades Contingentes	81,698,820	57,034,711
1920	Bienes Entregados a Terceros	510,590	510,590	9300	Acreedoras de Control	548,047	349,659
1925	Amort. Acum. de Bienes Entreg. a Terceros	(121,530)	(94,361)	9900	Acreedoras por Contra	(82,246,867)	(67,384,370)
1941	Bienes adquiridos en Leasing Financiero	9,760,538	9,907,842				
1942	Deprec. Bienes Adq. En Leasing Financiero	(9,053,618)	(7,184,817)				
1960	Bienes de Arte y Cultura	2,225,536	2,116,293				
1970	Intangibles	800,148	672,963				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(680,815)	(544,254)				
1999	Valorizaciones	2,984,805	3,362,885				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>1,395,054,075</b>	<b>1,275,983,659</b>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
8100	Derechos Contingentes	165,554	0				
8300	Deudoras de Control	26,362,906	25,098,778				
8900	Deudoras por el Contra	(26,528,480)	(25,098,778)				

JULIAN GUTIÉRREZ BOTERO  
Gobernador (ID) Decreto Min. Interior 1378 del 27/07/13

LUZ ELENA LONDOÑO JARAMILLO  
Secretario de Hacienda

VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA  
Prof. Espec. Unif. Contabilidad T.P. 36551-T