

Departamento de Caldas "CONSOLIDADO" (Codigo: 111717000)

Oct-Dic 2019

CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1	ACTIVOS		150.090.218.091	N/A
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		14.914.759.026	N/A
1.1.05	CAJA		3.542.000	N/A
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL		3.542.000	
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	DETALLE 1	3.542.000	Educación IE - Corresponde a recursos en Caja General pendientes por consignar que han sido recaudados en la tesorería de la institución por fuente de ingresos operacionales.
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		14.911.217.026	N/A
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE		1.390.799.476	
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	7.908.284	Asamblea - Corresponde a fondos en cuentas corrientes disponibles de la Asamblea Departamental de Caldas para garantizar el pago de obligaciones y compromisos adquiridos
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 2	526.496.563	Educación IE - Corresponde a fondos en cuentas corrientes que garantizan el pago de obligaciones y compromisos adquiridos son utilizadas para depósitos efectuados mediante consignaciones o traslados bancarios giros electrónicos y cheques por diferentes conceptos. Presento variacion por el ingreso de transferencias departamental ARL y Clei.
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 3	856.394.629	Gobercaldas - Corresponde a fondos en cuentas corrientes disponibles de la Gobernación de Caldas en cuentas bancarias que garantizan el pago de obligaciones y compromisos adquiridos son utilizados para depósitos efectuados mediante consignaciones o traslados bancarios giros electrónicos y cheques por diferentes conceptos un incremento del 62.7 %
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO		13.520.417.550	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	355.296.137	Asamblea - Corresponde a fondos en cuentas de ahorro disponibles de la Asamblea departamental de Caldas en cuentas bancarias que garantizan el pago de obligaciones
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 2	779.915.959	Contraloría - cuotas auditaje 2019 superior a 2018
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 3	295.855.454	Educación IE - Corresponde a fondos en cuentas de ahorro que garantizan el pago de obligaciones y compromisos adquiridos son utilizadas para depósitos efectuados mediante consignaciones o traslados bancarios giros electrónicos y cheques por diferentes conceptos. Presento variacion por el ingreso de transferencias departamental ARL y Clei.
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 4	12.089.350.000	Gobercaldas - Corresponde a fondos en cuentas de ahorro disponibles de la Gobernación de Caldas en cuentas bancarias que garantizan el pago de obligaciones y compromisos adquiridos son utilizadas para depósitos efectuados mediante consignaciones o traslados bancarios giros electrónicos y cheques de Gerencia por diferentes conceptos con un incremento del 28.2%.
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		3.851.539.058	N/A
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		2.863.657.361	N/A
1.2.27.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS		2.863.657.361	
1.2.27.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS	DETALLE 1	2.863.657.361	Gobercaldas - Actualización de la inversión en la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas-Empocaldas al 31 de octubre de 2019 Incrementó en un 1.7%
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		987.881.697	N/A
1.2.30.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS		987.881.697	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.2.30.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS	DETALLE 1	987.881.697	Gobercaldas - Actualización de la inversión en Telecafe en medicion posterior al 31 de octubre de 2019 disminuyó en un 21.9%.
1.3	CUENTAS POR COBRAR		39.732.317.704	N/A
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS		598.291.457	N/A
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		598.291.457	
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	598.291.457	Gobercaldas - Disminuyó el saldo de cartera de Impuesto de vehículos Automotores en un 11.24% dicho Impuesto es administrado en el Aplicativo SISCAR independiente al Sistema financiero de la Gobernación y mensualmente la Unidad de Rentas responsable del Impuesto registran el movimiento y concilia saldos Globales en Contabilidad.
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.576.909.762	N/A
1.3.11.03	INTERESES		472.018.224	
1.3.11.03	INTERESES	DETALLE 1	472.018.224	Gobercaldas - Se Incrementó los intereses por impuesto de vehículos Automotores en un 9.8% dicho Impuesto es administrado en el Aplicativo SISCAR independiente al Sistema financiero de la Gobernación y mensualmente la Unidad de Rentas responsable del Impuesto registran movimientos y concilia los ssaldos Globales en la Contabilidad.
1.3.11.04	SANCIONES		1.104.891.538	
1.3.11.04	SANCIONES	DETALLE 1	1.104.891.538	Gobercaldas - Disminuyó el saldo por Sanciones sobre el impuesto de vehículos Automotores en un 9.5% dicho Impuesto es administrado en el Aplicativo SISCAR independiente al Sistema financiero dela Gobernación y mensualmente la Unidad de Rentas responsable del Impuesto registra los movimientos y concilia los saldos Globales en Contabilidad.
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		489.179	N/A
1.3.22.20	INCAPACIDADES		489.179	
1.3.22.20	INCAPACIDADES	DETALLE 1	489.179	Contraloría - Mayor recaudo en incapacidades en el 2019
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		30.022.694.188	N/A
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		29.984.497.867	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	DETALLE 1	29.984.497.867	Gobercaldas - Corresponde a las transferencias por cobrar al Sistema General de Regalias aplicando la instruccion de abonos en cuenta de forma mensual se incrementó 15.6%
1.3.37.10	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		38.196.321	
1.3.37.10	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	DETALLE 1	38.196.321	Gobercaldas - Corresponde a la variacion de las 12 doceavas del año 2019 incrementandose en un porcentaje del 9.7%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		6.922.103.875	N/A
1.3.84.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES		6.922.103.875	
1.3.84.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	6.922.103.875	Gobercaldas - Cuotas Partes por Cobrar a diferentes Entes del Gobierno General según información de la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento y del Grupo de Cobro coactivo se Incrementó en un 13.9%.
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		611.829.243	N/A
1.3.86.13	IMPUESTOS		611.829.243	
1.3.86.13	IMPUESTOS	DETALLE 1	611.829.243	Gobercaldas - Deterioro aplicado al Impuesto de Vehiculos Automotores en cumplimiento a la politicas establecidas por el Departamento de Caldas su incremento fue del 44.7%.
1.5	INVENTARIOS		(1.816.470)	N/A
1.5.12	MATERIAS PRIMAS		(1.816.470)	N/A
1.5.12.01	MATERIAS PRIMAS		(1.816.470)	
1.5.12.01	MATERIAS PRIMAS	DETALLE 1	(1.816.470)	Educación IE - Corresponde a los saldos representados por concepto valoración monetaria de diferentes tipos de materia prima con que cuenta la institución educativa en desarrollo de Proyectos Pedagógicos Productivos. Por ser final de vigencia las materias primas ya que los proyecto terminaron.
1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		31.716.901.029	N/A
1.6.05	TERRENOS		19.406.430.438	N/A
1.6.05.01	URBANOS		9.777.240.191	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	9.777.240.191	Gobercaldas - Los Saldos relejados en Terrenos Urbanos al 31 diciembre de 2019 se ajustó al inventario realizado por el Grupo de Bienes inmuebles del Departamento de Caldas soportado en estudio realizado en diciembre de 2018 se incrementó su porcentaje en un 29.7%.
1.6.05.02	RURALES		9.126.518.695	
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	9.126.518.695	Gobercaldas - Los Saldos relejados en Terrenos Rurales al 31 diciembre de 2019 se ajustó al inventario realizado por el Grupo de Bienes inmuebles del Departamento de Caldas soportado en estudio realizado en diciembre de 2018 se Disminuyó su porcentaje en un 57.8%.
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL		502.671.552	
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	DETALLE 1	502.671.552	Gobercaldas - Los Saldos relejados en Terrenos con Destinación Ambiental Rurales al 31 diciembre de 2019 se ajustó al inventario realizado por el Grupo de Bienes inmuebles del Departamento de Caldas soportado en estudio realizado en diciembre de 2018 se Incrementó en un porcentaje 0.7%.
1.6.40	EDIFICACIONES		(6.632.752)	N/A
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS		(6.632.752)	
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	DETALLE 1	(6.632.752)	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de plantas físicas en uso permanente por la institución para la prestación del servicio educativo sobre las cuales la misma no efectúa ningún tipo de contraprestación.
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		604.282.525	N/A
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL		60.054.431	
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	DETALLE 1	60.054.431	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de maquinaria industrial para la prestación servicio educativo. El depto traslado recurso par tal fin
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA		323.063.101	
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	DETALLE 1	323.063.101	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de música para la prestación servicios conexos a la educación formal. Equipos que contribuyen a la conservación de la cultura.
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE		38.552.005	
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE 1	38.552.005	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de recreación y deporte para la prestación del servicio educativo y para el desatrollo de proyectos que propendan por un mejor uso del tiempo libre por parte de los estudiantes.
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA		(44.368.687)	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	DETALLE 1	(44.368.687)	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de enseñanza para la prestación del servicio educativo que garantizan comodidad y bienestar a los estudiantes. Presenta variación por el tema de bajas
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL		49.996.969	
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	49.996.969	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de ayuda audiovisual para la prestación del servicio educativo.
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		176.984.706	
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	176.984.706	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de otras maquinarias y equipos en general con que cuenta la institución para la prestación del servicio educativo.
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		109.832.197	N/A
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO		109.832.197	
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	109.832.197	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de maquinaria en general para la prestación servicio educativo.
1.6.65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1.566.047.549	N/A
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES		1.027.827.235	
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	1.027.827.235	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de muebles y enseres dispuestos por la institución para la prestación del servicio educativo los que proporcionan comodidad y bienestar a los estudiantes y docentes.
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA		543.027.851	
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	543.027.851	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo y máquinas de oficina dispuestos por la institución para la prestación del servicio educativo. Son utilizados generalmente para las tareas de apoyo administrativo.
1.6.65.90	OTROS MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(4.807.537)	
1.6.65.90	OTROS MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	(4.807.537)	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de muebles y enseres y equipo y máquina de oficina en general dispuestos por la institución para la prestación del servicio educativo.
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		108.898.496	N/A
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		2.084.801	
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	2.084.801	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de comunicación de propiedad de la institución dispuestos por la misma para la prestación del servicio educativo.
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		111.051.795	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	111.051.795	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de computación dispuesto por la institución para la prestación del servicio educativo.
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(4.238.100)	
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	(4.238.100)	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de otros equipos de comunicación y computación en general dispuestos por la institución para la prestación del servicio educativo. Presenta variacion por el tema de bajas
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		14.156.743.937	N/A
1.6.75.02	TERRESTRE		14.156.743.937	
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	10.877.694.657	Gobercaldas - Equipo de transporte de tracción incorporado mediante Leasig financiero con opción de compra con Davienda y Bancolombia de 27 máquinas denominada maquinaria amarilla su variación porcentual se incrementó en 254%
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 2	3.279.049.280	Gobercaldas - Equipo de transporte terrestre incorporado mediante Leasig financiero con opción de compra con Davienda 12- volquetas su variación porcentual se incrementó en 78%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA		94.273.672	N/A
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA		94.273.672	
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	DETALLE 1	94.273.672	Educación IE - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de restaurante dispuestos por la institución para la prestación del servicio de restaurante escolar.
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)		(4.322.975.033)	N/A
1.6.85.01	EDIFICACIONES		(24.813.922)	
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	(24.813.922)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes inmuebles (plantas físicas) distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta.
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO		(193.719.338)	
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	(193.719.338)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes (Maquinaria y equipo) distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variación en la depreciación corresponde a la adquisición de nueva maquinaria y equipo

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.6.85.06	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(447.435.439)	
1.6.85.06	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	(447.435.439)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes (Muebles y enseres y equipo de oficina) distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variacion es a la adquisicion de nuevos elementos
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(3.527.110.560)	
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	(3.527.110.560)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes (equipo de comunicación y equipo de computación) distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 5 años. la variacion es a la adquisicion de nuevos elementos
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA		(129.895.774)	
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	(129.895.774)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes (Equipo de restaurante) distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variacion es a la adquisicion de nuevos elementos
1.9	OTROS ACTIVOS		59.876.517.744	N/A
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		(6.164.473)	N/A
1.9.05.01	SEGUROS		(6.164.473)	
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	(6.164.473)	Educación IE - Corresponde al saldo pendiente de amortizar que ampara los riesgos inherentes al manejo de recursos públicos económicos del FSE así como también el amparo de los bienes muebles de la institución. Las pólizas se amortizan en 12 meses.
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		988.446.177	N/A
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		988.446.177	
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	988.446.177	Gobercaldas - Anticipos a Contratistas Disminuyó en 14%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		58.878.702.523	N/A
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		53.256.551.458	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	53.256.551.458	Gobercaldas - Recursos entregados a ejecutores de proyectos del Sistema General de Regalias Universidad de Caldas Inficaldas Corpocaldas Invias Mincutura Agorsavia fiduprevisora- Fondo Francisco José de Cldas; y Protección en cumplimiento al Acuerdo de Reestructuración de Pasivos con relación al manejo de Cesantías del régimen de retroactividad. Se incrementó en un 66.20%
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS		5.622.151.065	
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS	DETALLE 1	5.622.151.065	Gobercaldas - Corresponde a recursos entregados en administración a Fiduoccidente para su recaudo y pagos Disminuyó en un 18.7%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		85.818.499	N/A
1.9.70.07	LICENCIAS		13.980.661	
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	13.980.661	Educación IE - Corresponde al saldo en libros de licencias de productos informáticos adquiridos por la institucion que directamente o indirectamente son requeridos en desarrollo del objeto de la institución.
1.9.70.08	SOFTWARES		71.837.838	
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	71.837.838	Educación IE - Corresponde al saldo en libros de software adquiridos por la institucion que directamente o indirectamente son requeridos en desarrollo del objeto de la institución.
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(70.284.982)	N/A
1.9.75.07	LICENCIAS		(1.513.491)	
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1	(1.513.491)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de bienes intangibles (licencias) distribuidos durante su vida útil estimada (12 meses).
1.9.75.08	SOFTWARES		(68.771.491)	
1.9.75.08	SOFTWARES	DETALLE 1	(68.771.491)	Educación IE - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de bienes intangibles (software) distribuidos durante su vida útil estimada (12 meses).
2	PASIVOS		1.193.243.286.240	N/A
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR		46.960.292.302	N/A
2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		14.725.246.785	N/A
2.3.13.04	CRÉDITOS TRANSITORIOS		14.725.246.785	
2.3.13.04	CRÉDITOS TRANSITORIOS	DETALLE 1	14.725.246.785	Gobercaldas - Corresponde a Crédito transitorio adquirido con leasing Daviviene y Bancolombia con Relación a Maquinaria Amarilla con respaldo con crédito para inversión.
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		32.235.045.517	N/A

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL		26.547.436.032	
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	26.547.436.032	Gobercaldas - Corresponde a obligaciones financieras adquiridas por la Gobernación con el Banco Davivienda por \$29.93000 Bancolombia \$12.50000 BBVA \$28.438.534.473 Occidente \$4000 para un total de \$74.868.534.473 e intereses por \$409.176561 y con costo amortizado por \$-35.384.986.999 su variación Incrementó en 205.86%.
2.3.14.03	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL		5.687.609.485	
2.3.14.03	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	5.687.609.485	Gobercaldas - Corresponde a obligaciones financieras adquiridas por la Gobernación con Inficaldas por \$9.736.731.023 e intereses por \$22.089.691 y con costo amortizado por \$-4052935840 su variación Incrementó en 31.121%.
2.4	CUENTAS POR PAGAR		2.693.272.865	N/A
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		2.672.648.713	N/A
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		127.151.294	
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	127.151.294	Educación IE - Corresponde al saldo por pagar a proveedores y contratistas por concepto de bienes y servicios suministrados a la institución sobre los cuales ya ha surgido la obligación de pago por haberlos recibido a satisfacción.
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		2.545.497.419	
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	2.545.497.419	Gobercaldas - Obligaciones con proveedores y prestadores de servicios su incremento fue por 150.8%.
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		18.690.657	N/A
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		18.690.657	
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	1.348.547	Asamblea - Recursos por rendimientos financieros para devolver al Departamento
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 2	17.342.110	Contraloría - Recursos por devolver al Departamento
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.542.369	N/A
2.4.36.05	SERVICIOS		2.577.369	
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1	2.577.369	Educación IE - Corresponde al saldo por pagar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de retenciones practicadas por la institución a proveedores y contratistas.
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO		(1.035.000)	
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	DETALLE 1	(1.035.000)	Contraloría - Menor ingreso para retencion funcionarios 2019
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		391.126	N/A
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		391.126	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	DETALLE 1	391.126	Asamblea - Recursos sin ejecutar en el presupuesto para proceder a devolucion
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.112.884.439.147	N/A
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		16.635.430	N/A
2.5.11.02	CESANTÍAS		16.635.430	
2.5.11.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	16.635.430	Contraloría - Cesantias consolidadas de 2019 mayor
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		1.112.867.803.717	N/A
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES		5.871.513.659	
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	5.871.513.659	Gobercaldas - Cuotas Partes por Pagar reconocidas por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento Disminuyó presentando una variación del 24.1%.
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES		833.825.261.608	
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	833.825.261.608	Gobercaldas - La sumatoria del cálculo actuarial de Pensiones actuales se ajustó al valor reportado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público cuyo cálculo se encuentra al 31 de diciembre de 2018 incrementó su variación de 170.6%.
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES		273.171.028.450	
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	273.171.028.450	Gobercaldas - La sumatoria del cálculo actuarial cuotas partes de pensiones se ajustó al valor reportado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público cuyo cálculo se encuentra al 31 de diciembre de 2018 Disminuyó su valor y su variación es de 58.5%.
2.9	OTROS PASIVOS		30.705.281.926	N/A
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		30.705.281.926	N/A
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN		30.705.281.926	
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	30.705.281.926	Gobercaldas - Recursos recibidos en administracion de convenios con Entidades Nacionales y Municipios Descertificados para manejar Recursos de Agua Potable y Saneamiento Básico se incrementó en 68.3%.
3	PATRIMONIO		591.670.274.039	N/A
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		591.670.274.039	N/A
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		(4.103.332.429)	N/A
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(4.103.332.429)	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	DETALLE 1	(4.103.332.429)	Educación IE - Corresponde al Superavit del ejercicio del periodo contable. Estos recursos no son capitalizables corresponde a recursos no ejecutados en el periodo fiscal.
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		595.773.606.468	N/A
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO		595.773.606.468	
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	DETALLE 1	595.773.606.468	Gobercaldas - Corresponde a la actualización del cálculo actuarial al 31 de diciembre de 2018 suministrado por el Ministerio de Hacienda según pagina del Fonpet al 31 de diciembre de 2019.
4	INGRESOS		141.322.434.879	N/A
4.1	INGRESOS FISCALES		28.711.373.808	N/A
4.1.05	IMPUESTOS		16.799.026.846	N/A
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO		2.417.692.179	
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO	DETALLE 1	2.417.692.179	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 13.7%
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS		871.164.589	
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS	DETALLE 1	871.164.589	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 5.2%
4.1.05.23	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES VINOS APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL		3.244.127.599	
4.1.05.23	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES VINOS APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL	DETALLE 1	3.244.127.599	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 43.3%
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA		313.373.034	
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	DETALLE 1	313.373.034	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 1.4%
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		1.058.943.081	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	1.058.943.081	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 3.8%
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA		385.832.132	
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	DETALLE 1	385.832.132	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 4%
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM		8.507.894.232	
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM	DETALLE 1	8.507.894.232	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 7.8%
4.1.10	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		11.912.346.962	N/A
4.1.10.11	PEAJES		1.055.396.286	
4.1.10.11	PEAJES	DETALLE 1	1.055.396.286	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 16.2%
4.1.10.27	ESTAMPILLAS		6.073.452.364	
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	6.073.452.364	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 66.3%
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE		1.246.293.678	
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	DETALLE 1	1.246.293.678	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 4.6%
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES		3.537.204.634	
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	3.537.204.634	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 la contribución Incrementó en un porcentaje equivale al 83.8%
4.2	VENTA DE BIENES		(49.827.098)	N/A
4.2.01	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA AVICULTURA Y PESCA		(49.827.098)	N/A
4.2.01.05	PRODUCTOS AVÍCOLAS		(49.827.098)	
4.2.01.05	PRODUCTOS AVÍCOLAS	DETALLE 1	(49.827.098)	Educación IE - Corresponde al saldo de las ventas de productos agropecuarios de silvicultura avícola y pesca producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos dirigidos. Los ya finalizaron por terminacion del calendario academico
4.3	VENTA DE SERVICIOS		(8.286.709.005)	N/A

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN *
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		(8.286.709.005)	N/A
4.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA		(28.450.224)	
4.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA	DETALLE 1	(28.450.224)	Educación IE - Corresponde al saldo de la venta de servicios de educación formal - Básica Secundaria; dichos servicios no son cobrados por la institución educativa en atención a la gratuidad educativa de cero a once.
4.3.05.12	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL		(8.209.689.417)	
4.3.05.12	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	DETALLE 1	(8.209.689.417)	Educación IE - Corresponde al saldo de la venta de servicios de educación formal - Superior formación técnica profesional. Los ya finalizaron por terminación del calendario académico
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN		(48.569.364)	
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	DETALLE 1	(48.569.364)	Educación IE - Corresponde al saldo de la venta de servicios de conexos a la educación formal.
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		79.789.100.917	N/A
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		21.856.091.572	N/A
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN		21.560.075.749	
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	DETALLE 1	21.560.075.749	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 La Transferencia del sistema General de Participaciones del sector Educación aumentó en porcentaje equivale al 74%. Recursos administrados por el Departamento-Secretaría de Educación.
4.4.08.24	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		296.015.823	
4.4.08.24	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	DETALLE 1	296.015.823	Gobercaldas - Comparando año 2019-2018 La Transferencia del sistema General de Participaciones agua potable y saneamiento básico Incrementó en porcentaje equivale al 6.3%. Recursos administrados por el Departamento-Secretaría de Vivienda mediante el consorcio FIA.
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		46.621.579.530	N/A
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS		8.256.368.557	
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	DETALLE 1	8.256.368.557	Gobercaldas - Transferencia Sistema General de Regalías-Asignaciones Directas Incrementó en porcentaje equivalente al 5522%

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN		57.196.448	
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	DETALLE 1	57.196.448	Gobercaldas - Transferencia Sistema General de Regalías-Proyectos de ciencia tecnología e innovación Incrementó en un porcentaje equivalente al 0.4%
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL		29.094.498.917	
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	29.094.498.917	Gobercaldas - Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos de desarrollo regional Disminuyó en un porcentaje equivalente a 43.4%
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL		8.344.980.304	
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	DETALLE 1	8.344.980.304	Gobercaldas - Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos desarrollo regional-compensación Disminuyó en porcentaje equivalente a 32.2%
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL		868.535.304	
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	DETALLE 1	868.535.304	Gobercaldas - Transferencia Sistema General de Regalías- Ahorro pensional territorial Incrementó en un porcentaje equivalente a 11%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		11.311.429.815	N/A
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		(547.932.482)	
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	(547.932.482)	Educación IE - Corresponde al saldo de recursos girados por el municipio departamento cuya destinación es financiar programas y proyectos de educación.
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2.122.360.557	
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	378.006.510	Asamblea - Ingresos por concepto de transferencia de nivel departamental
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 2	1.744.354.047	Educación IE - Corresponde al saldo de recursos girados por el municipio departamento cuya destinación es financiar gastos de funcionamiento.
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN		8.104.726.903	
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	(519.973.030)	Educación IE - Corresponde al saldo de los recursos de gratuidad educativa girados directamente por el Ministerio de Educación nacional al FSE de la Intitución.
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 2	8.624.699.933	Gobercaldas - Transferencia Alimentación Escolar Incrementó en un porcentaje equivalente a 535%
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS		1.632.274.837	
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	1.632.274.837	Educación IE - Corresponde al saldo de otras transferencias giradas al FSE de la institución por parte de entidades contables públicas del orden municipal departamental y nacional.
4.8	OTROS INGRESOS		41.158.496.257	N/A
4.8.02	FINANCIEROS		685.697.351	N/A

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		685.697.351	
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	685.697.351	Gobercaldas - Corresponde a Intereses generados por Recursos propios destinación específica y sistema general de participaciones sector Educación Presenta Incrementó del 48.9%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		40.472.798.906	N/A
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS		9.741.594.703	
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS	DETALLE 1	9.741.594.703	Gobercaldas - Los excedentes financieros de Industria Licorera de Caldas e Inficaldas aumentaron en 41.2%
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		(150.376.757)	
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	DETALLE 1	(150.376.757)	Educación IE - Corresponde al saldo de recursos obtenidos por la institución por la explotación de otros servicios como canones de arrendamiento y/o concesión.
4.8.08.51	GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO		30.849.419.648	
4.8.08.51	GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	DETALLE 1	30.849.419.648	Gobercaldas - Ganancia por derechos en Fiduoccidente y fonpet Presenta Incremento del 86.4%
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS		32.161.312	
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	DETALLE 1	32.161.312	Educación IE - Corresponde al saldo de recursos obtenidos por la institución por concepto de explotación de servicios.
5	GASTOS		42.374.796.900	N/A
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		1.181.179.431	N/A
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		974.891.435	N/A
5.1.01.01	SUELDOS		974.891.435	
5.1.01.01	SUELDOS	DETALLE 1	974.891.435	Gobercaldas - En el 2019 -2018 el Gasto por sueldos de personal del Departamento-Gobernación incrementó en 6.5%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.756.724	N/A
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES		5.756.724	
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	DETALLE 1	5.756.724	Educación IE - Corresponde al saldo de las contribuciones efectivas realizadas por la institución en cotizaciones a riesgos profesionales.
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		47.999.997	N/A
5.1.08.02	HONORARIOS		47.999.997	
5.1.08.02	HONORARIOS	DETALLE 1	47.999.997	Contraloría - Contratacion profesional en el 2019
5.1.11	GENERALES		152.531.275	N/A
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		22.211.827	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	22.211.827	Educación IE - Corresponde al saldo de las erogaciones en materiales y suministros.
5.1.11.21	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		2.170.200	
5.1.11.21	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	2.170.200	Educación IE - Corresponde al saldo de las erogaciones en Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones.
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		103.674.026	
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	103.674.026	Educación IE - Corresponde al saldo de las erogaciones en seguros generales.
5.1.11.63	CONTRATOS DE APRENDIZAJE		17.703.960	
5.1.11.63	CONTRATOS DE APRENDIZAJE	DETALLE 1	17.703.960	Contraloría - Mayor contratos aprendizaje en el 2019
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES		6.771.262	
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	6.771.262	Educación IE - Corresponde al saldo de las erogaciones en otros gastos generales.
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		855.518	N/A
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		855.518	N/A
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS		855.518	
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	855.518	Educación IE - Corresponde al saldo de las erogaciones de transferencias efectuadas por la institución. Aplica en devoluciones de saldos al ente territorial certificado.
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		44.514.416.911	N/A
5.5.01	EDUCACIÓN		26.354.562.901	N/A
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS		17.102.925.750	
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	17.102.925.750	Gobercaldas - Comparando 2019-2018 Gastos por sueldos y salarios del Sector Educativo se incrementó en porcentaje equivale al 7.5%
5.5.01.05	GENERALES		2.285.637.746	
5.5.01.05	GENERALES	DETALLE 1	2.285.637.746	Educación IE - Corresponde al valor del gasto público social - Generales - ejecutados por la institución en la prestación directa del servicio educativo.
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		6.965.999.405	
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	6.965.999.405	Gobercaldas - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en el Departamento-Gobernación Sector Educativo Incrementó en porcentaje equivale a 172%
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		11.868.352.775	N/A
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		11.868.352.775	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	11.868.352.775	Gobercaldas - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Agua Potable y Saneamiento Básico Incrementó en porcentaje equivale al 283%
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE		2.965.924.755	N/A
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2.965.924.755	
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	2.965.924.755	Gobercaldas - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Recreación y Deporte Incrementó en porcentaje equivale al 29.4%
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		3.325.576.480	N/A
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		3.325.576.480	
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	3.325.576.480	Gobercaldas - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Desarrollo Comunitario y Bienestar Social Incrementó en porcentaje equivale al 37.5%
5.8	OTROS GASTOS		781.677.469	N/A
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		781.677.469	N/A
5.8.03.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR		781.677.469	
5.8.03.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR	DETALLE 1	781.677.469	Gobercaldas - Comparado año 2019 - 2018 Los intereses por operaciones de crédito Público se Incrementó en porcentaje equivalente al 48.8%
5.9	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS		(4.103.332.429)	N/A
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS		(4.103.332.429)	N/A
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS		(4.103.332.429)	
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	DETALLE 1	(4.103.332.429)	Educación IE - Corresponde la saldo de cierre de ingresos gastos y costos del periodo contable.
6	COSTOS DE VENTAS		(45.894.861)	N/A
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES		(33.085.801)	N/A
6.2.05	BIENES PRODUCIDOS		(33.085.801)	N/A

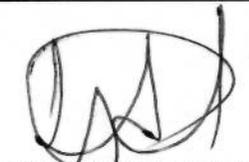
CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
6.2.05.29	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA AVICULTURA Y PESCA		(34.874.578)	
6.2.05.29	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA AVICULTURA Y PESCA	DETALLE 1	(34.874.578)	Educación IE - Corresponde al valor del costo de ventas de productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca producidos en desarrollo y ejecución de los proyectos pedagógicos productivos.
6.2.05.90	OTROS BIENES PRODUCIDOS		1.788.777	
6.2.05.90	OTROS BIENES PRODUCIDOS	DETALLE 1	1.788.777	Educación IE - Corresponde al valor del costo de ventas de otros bienes producidos en desarrollo y ejecución de los proyectos pedagógicos productivos.
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		(12.809.060)	N/A
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		(12.809.060)	N/A
6.3.05.03	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA		(1.850.500)	
6.3.05.03	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA	DETALLE 1	(1.850.500)	Educación IE - Corresponde al valor del costo de ventas de servicio educativo Educación formal - Básica secundaria el cual para la institución educativa es de cero por la gratuidad educativa.
6.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN		(10.958.560)	
6.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	DETALLE 1	(10.958.560)	Educación IE - Corresponde al valor del costo de ventas de servicios conexos a la educación.
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		1.361.321.769	N/A
7.1	BIENES		0	N/A
7.1.90	OTROS BIENES PRODUCIDOS		0	N/A
7.1.90.01	MATERIA PRIMA		3.960.692	
7.1.90.01	MATERIA PRIMA	DETALLE 1	3.960.692	Educación IE - Corresponde al valor del costo de otros bienes producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos.
7.1.90.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		(3.960.692)	
7.1.90.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	(3.960.692)	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de los costos de producción de otros bienes producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos.
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS		1.361.321.769	N/A
7.2.01	EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR		(342.034.646)	N/A
7.2.01.02	GENERALES		177.867.765	
7.2.01.02	GENERALES	DETALLE 1	177.867.765	Educación IE - Corresponde al valor del costo general de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR.

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
7.2.01.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		(519.902.411)	
7.2.01.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	(519.902.411)	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de costos generales de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR.
7.2.02	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA		817.402.487	N/A
7.2.02.01	MATERIALES		(504.148.435)	
7.2.02.01	MATERIALES	DETALLE 1	(504.148.435)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.
7.2.02.02	GENERALES		931.986.573	
7.2.02.02	GENERALES	DETALLE 1	931.986.573	Educación IE - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.
7.2.02.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		389.564.349	
7.2.02.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	389.564.349	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.
7.2.03	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA		(275.241)	N/A
7.2.03.01	MATERIALES		(688.721.392)	
7.2.03.01	MATERIALES	DETALLE 1	(688.721.392)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.
7.2.03.02	GENERALES		(386.344.754)	
7.2.03.02	GENERALES	DETALLE 1	(386.344.754)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.
7.2.03.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		(760.438.833)	
7.2.03.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	DETALLE 1	(760.438.833)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (depreciación y amortización) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA
7.2.03.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		1.835.229.738	
7.2.03.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	1.835.229.738	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.
7.2.04	EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA		894.592.386	N/A
7.2.04.01	MATERIALES		(4.142.969)	
7.2.04.01	MATERIALES	DETALLE 1	(4.142.969)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.
7.2.04.02	GENERALES		(627.477.492)	
7.2.04.02	GENERALES	DETALLE 1	(627.477.492)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.
7.2.04.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		1.526.212.847	

CÓDIGO	CONCEPTO	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)	DETALLE VARIACIÓN
7.2.04.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	1.526.212.847	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.
7.2.05	EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA		(8.363.217)	N/A
7.2.05.01	MATERIALES		(50.120.140)	
7.2.05.01	MATERIALES	DETALLE 1	(50.120.140)	Educación IE - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA
7.2.05.02	GENERALES		80.068.216	
7.2.05.02	GENERALES	DETALLE 1	80.068.216	Educación IE - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA
7.2.05.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)		(38.311.293)	
7.2.05.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	(38.311.293)	Educación IE - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA


LUIS CARLOS VELÁSQUEZ CARDONA
Gobernador


JAMES CHRISTIAN HENAO RESTREPO
Jefe Jefatura Gestión Financiera


LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda


VÍCTOR RAÚL RODRIGUEZ ALDANA
Profesional Especializado - Und. Contabilidad Contador T.P.36551-T

Con observaciones - se Adjuntan.