

111717000 - Departamento de Caldas
 ADMON CENTRAL DEPARTAMENTAL
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			12.230.326
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	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 utilizadas para depósitos efectuados mediante consignaciones o traslados bancarios, giros electrónicos y cheques por diferentes conceptos.	9.187.674
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 2	Recursos Disponibles en miles de pesos: 168 Instituciones Educativas por M\$3,021,983, Contraloría General de Caldas por M\$2,545 y Asamblea Departamental por M\$18,124	3.042.652
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			44.141.469
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	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.	43.261.437
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 2	Educación-Colegios M\$392,067 Contraloría General de Caldas M\$302,458 y Asamblea Departamental M\$185,507	880.032
1.2.07.51	ENTIDADES PRIVADAS			26.460
1.2.07.51	ENTIDADES PRIVADAS	DETALLE 1	Inversiones de la Gobernación de Caldas en el Centro de Desarrollo Tecnológico por \$21.460 en la Sociedad Portuaria de la Dorada por \$5.000	26.460
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO			517.000
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	DETALLE 1	Inversiones en la Sociedad de Televisión de Caldas, Risaralda y Quindío - TELECAFÉ \$460.000 y EDSA \$57.000	517.000
1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			2.355.700
1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 1	inversiones en Findeter por \$2,135'700 y en la Sociedad Promotora Arquimides por \$220'000	2.355.700
1.2.08.31	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO			87.067.484
1.2.08.31	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	DETALLE 1	Inversión en la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas-Empocaldas actualizada al 30 de septiembre de 2012	87.067.484
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			3.331.011
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2015	3.331.011
1.3.10.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			9.218.880
1.3.10.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2015.	9.218.880
1.4.01.03	INTERESES			16.950.225

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.4.01.03	INTERESES	DETALLE 1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2015 por \$16,949,654 y Colegios \$571	16.950.225
1.4.01.04	SANCIONES			17.567.938
1.4.01.04	SANCIONES	DETALLE 1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2015.	17.567.938
1.4.13.22	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACION PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO			295.351
1.4.13.22	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACION PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	DETALLE 1	Ultima doceava año 2015 Sistema General de Participaciones Agua Potable y saneamiento Básico	295.351
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN			6.563.233
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Anticipos por legalizar de Contratistas, vigencias anteriores M\$ 3,891,489 y vigencia año 2015 M\$ 2,671,744 Gobernación.	6.563.233
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN			20.269.955
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Recursos del Sistema General de regalías girados a Ejecutores de los proyectos Así: Municipio de Marualnda M\$3,350,000, Universidad de Caldas M\$13,919,955 ,Universidad de Nacional M\$1,000,000, Municipio de Belalcazar M\$2,000,000	20.269.955
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN			30.233.443
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Corresponde a recursos entregados en administración a Fiduoccidente en su recaudo y pagos en cumplimiento del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos del Departamento de Caldas , a partir de noviembre de 2013	30.233.443
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES			4.872.674
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	DETALLE 1	Embargos al Departamento-Gobernación por los años 2005 al2014 por valor de M\$4,618,499 de los cuales se requiere gestión para su recuperación o legalización, y de la vigencia 2015 M\$65,793,Aunque nos encontramos en ley 550 de 1993 Y Contraloría General de Caldas \$188.382	4.872.674
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			35.679.576
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Cuotas Partes por Cobrar a diferentes entes del Gobierno General según información de la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento, pero se requieren registrar consignaciones de entes públicos sin aplicar y que aparecen en partidas conciliatorias de las conciliaciones bancarias.	35.679.576
1.4.70.78	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS			2.704
1.4.70.78	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	DETALLE 1	Venta de 77 lotes de terreno ubicados en el sector de Estambul del Municipio de Manizales	2.704
1.4.70.90	OTROS DEUDORES			236.884
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	DETALLE 1	Mayor valor girado en administración en recursos del sistema general de participaciones agua potable y saneamiento básico correspondiente al municipio de Marmato-descertificado por \$192,543, Colegios \$40,541, Contraloría \$2,174 y Asamblea \$1,626	236.884
1.6.05.01	URBANOS			17.980.934

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	Esta conformado por los bienes tangibles de propiedad del Departamento y se encuentran contabilizados de forma individual de acuerdo con el levantamiento de la Lonja de Propiedad Raíz de Caldas y a su costo asigando. Las adiciones y mejoras que aumentan substancialmente la vida útil son capitalizados . Los gatos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan. Departamento-Gobernación por valor de \$17,861,425 y de la Secretaría de Educación en establecimientos educativos el valor de \$119.509	17.980.934
1.6.05.02	RURALES			8.445.258
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$8,347,660 y Secretaría de Educación - establecimientos educativos la suma de \$97.598	8.445.258
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL			4.906.907
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	4.906.907
1.6.36.05	MAQUINARIA Y EQUIPO			527
1.6.36.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	527
1.6.37.01	TERRENOS			169.048
1.6.37.01	TERRENOS	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	169.048
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			4.334.187
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	Esta conformado por los bienes tangibles de propiedad del Departamento y se encuentran contabilizados de forma individual de acuerdo con el levantamiento de la Lonja de Propiedad Raíz de Caldas y a su costo asigando. Las adiciones y mejoras que aumentan substancialmente la vida útil son capitalizados. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan. Gobernación M\$4,267,206, Secretaria de Educación- Establecimientos Educativos M\$66,981	4.334.187
1.6.40.02	OFICINAS			2.160.079
1.6.40.02	OFICINAS	DETALLE 1	Esta conformado por los bienes tangibles de propiedad del Departamento y se encuentran contabilizados de forma individual de acuerdo con el levantamiento de la Lonja de Propiedad Raíz de Caldas y a su costo asigando. Las adiciones y mejoras que aumentan substancialmente la vida útil son capitalizados . Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan.	2.160.079
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS			5.468.740
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$4,754,926 y Secretaría de Educación - Establecimientos Educativos por \$713,814	5.468.740
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES			1.858.915
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	1.858.915
1.6.40.11	CLUBES			29.008
1.6.40.11	CLUBES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	29.008
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES			105.000
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	105.000
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES			16.480
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	16.480

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR			11.062.097
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	11.062.097
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN			520.537
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación por \$118.400 y Secretaría de Educación - Establecimientos Educativos por \$402,137	520.537
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN			387.496
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$-0-, Colegios \$387,496	387.496
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL			350.486
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$73,256, Colegios \$277,230	350.486
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA			2.290.812
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$145,649, Colegios \$2,145,163	2.290.812
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE			228.295
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$38,885 Colegios \$189,410	228.295
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA			389.452
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$280,718, Colegios \$108,734	389.452
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA			1.988.494
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$373.843, Colegios \$1,614,651	1.988.494
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			154.611
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$9,093, Colegios \$145,518	154.611
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL			601.456
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$142,840, Colegios \$413,465, Contraloría \$45,151	601.456
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO			7.990
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$7,059 y Colegios \$930	7.990
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN			181.378
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$18.800, Colegios \$162,578	181.378
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO			757.462
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Colegios	757.462
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS			277.969
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación	277.969
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			108.479
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$312, Colegios \$108,167	108.479

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			6.099.477
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$538,349, Colegios \$5,318,903, Contraloría General de Caldas \$161,499, y Asamblea \$80,726	6.099.477
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA			1.103.674
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$123,291, Colegios \$932,611, Contraloría General de Caldas \$40.311, y Asamblea \$7.461	1.103.674
1.6.65.04	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA PENDIENTES DE			92.522
1.6.65.04	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA PENDIENTES DE	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$67,100, Colegios \$25,422	92.522
1.6.65.05	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN			31.271
1.6.65.05	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación, Colegios \$31,271	31.271
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			1.633.098
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$339,257, Colegios \$1.278,097, y Asamblea \$15.744	1.633.098
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			2.268.772
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$370,682, Colegios \$1.831,132, Contraloría \$32,079, y Asamblea \$34.879	2.268.772
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			10.176.980
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$2,064,318, Colegios \$7,633,380, Contraloría \$362,866 y Asamblea \$116,416	10.176.980
1.6.70.05	EQUIPOS DE RADARES			111.391
1.6.70.05	EQUIPOS DE RADARES	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	111.391
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			1.195.162
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación \$110,142, Colegios \$1.072,160, Contraloría \$12,860	1.195.162
1.6.75.02	TERRESTRE			4.604.463
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	Esta conformado por los bienes tangibles de propiedad de la Gobernación por \$4,447,080, y se encuentran contabilizados de forma individual de acuerdo al levantamiento físico y a su costo asignando. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan, Colegios \$37,667, y Contraloría General de Caldas \$119,716	4.604.463
1.6.75.05	DE TRACCIÓN			7.485.290
1.6.75.05	DE TRACCIÓN	DETALLE 1	Departamento-Gobernación	7.485.290
1.6.85.01	EDIFICACIONES			(11.617.022)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación \$11,178,562, Colegios \$438,460	(11.617.022)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			(4.682.281)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación \$846,147, Colegios \$ 3.799,042, Contraloría \$37,092	(4.682.281)
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			(842.776)

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación\$139,537 , Colegios\$703,239	(842.776)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			(5.710.584)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación\$854,145, Colegios\$ 4,602,308, Contraloría \$153,945 y Asamblea \$100,186	(5.710.584)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			(11.246.475)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación \$2,170,331, Colegios \$8,581,394, Contraloría \$344,624 y Asamblea \$150,126	(11.246.475)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			(9.910.447)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación\$9,801,293, Colegios \$29,298, Contraloría\$79,856	(9.910.447)
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			(644.198)
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes, distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de línea recta y corresponde al Departamento-Gobernación\$194,710, Colegios \$444,933, y Asamblea\$4,555	(644.198)
1.7.10.01	RED CARRETERA			806.849.234
1.7.10.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	Las vías del Departamento se encuentran clasificadas por 134 tramos y 436 puentes , que presta servicio a la comunidad en general.	806.849.234
1.7.85.01	RED CARRETERA			(249.179.398)
1.7.85.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	Amortización Acumulada de la Red Vial Departamental, individualizada por cada uno de los tramos.	(249.179.398)
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS			462.867.123
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	DETALLE 1	Corresponden a Recursos girados al FONPET en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, al 31 diciembre de 2015 cuyo objetivo es financiar el Pasivo pensional , asegurar la estabilidad económica de las entidades territoriales en un término de 30 años. Se encuentran pendientes por reflejar en FONPET giros por valor de \$293'229 año 2015.	462.867.123
1.9.05.02	INTERESES			677.784
1.9.05.02	INTERESES	DETALLE 1	De acuerdo con la Reestructuración de la Deuda Pública del Departamento, con la firma del Acuerdo el 17 de mayo de 2013,y su primer modificatorio del 4 de septiembre de 2015, las nuevas condiciones de pago pactadas para cancelar los intereses de deuda pública, fue de trimestre anticipado y sin puntos adicionales, y al 31 de diciembre de 2015 se anticipó la suma de \$677,784	677.784

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.9.41.90	OTROS ACTIVOS			3.070.248
1.9.41.90	OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	Contrato Leasing Financiero 180056438 , con Leasing de Occidente : arrendamiento financiero de maquinaria tipo Diesel, 18 volquetas Kodiak, capacidad 10 toneladas, marca Chevrolet ,modelo 2009 y vehiculo automotores : 6 camionetas, marca Toyota, modelo 2008, clase Hilux 4x4 y 1 campero clase Fortuner Diesel modelo 2009; se canceló la opción de compra, se requiere realizar los trámites de traspaso de los vehículos a nombre del Departamento, para realizar su correspondiente reclasificación a Propiedad Planta y Equipo.	3.070.248
1.9.42.90	OTROS ACTIVOS			(3.070.248)
1.9.42.90	OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	Depreciación de Volqueta y Camionetas, vida útil 5 años de acuerdo con el contrato, 100% depreciada	(3.070.248)
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL			43.181.818
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	Obligaciones de Crédito Público al 31 de diciembre de 2015, con la Banca comercial así: Banco de occidente \$15.000.000, GNB Sudameris \$19.250.000, Helm Bank \$8.931.818	43.181.818
2.2.08.32	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL			11.000.000
2.2.08.32	PRÉSTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	Credito con INFICALDAS	11.000.000
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			103.716
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Obligaciones con proveedores: Gobernación \$100,881, Colegios \$-0-, Contraloria \$-0- y la Asamblea \$2,835	103.716
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			11.763.900
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Corresponde a obligaciones de la Gobernación por cancelar al 31 de diciembre de 2015, Relacionados con la ejecución del Plan de Desarrollo	11.763.900
2.4.53.01	EN ADMINISTRACIÓN			7.113.795
2.4.53.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Recursos recibidos en administracion de convenios con entidades nacionales, y Municipios Descertificados para manejar Recursos de Agua Potable y Saneamiento Básico	7.113.795
2.4.60.02	SENTENCIAS			278.631
2.4.60.02	SENTENCIAS	DETALLE 1	Sentencias Judiciales del Sistema General de Participaciones Sector Educación por \$77,943 y Contraloria por \$200,688	278.631
2.4.90.15	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS			7.005.635
2.4.90.15	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	DETALLE 1	Corresponde a obligaciones de la Gobernación por cancelar al 31 de diciembre de 2014, Relacionados con la ejecución del Plan Vial Departamental, corresponden a ejecución del convenio 13112008-1499 Gerencia Integral de Proyectos, Plan Vial Departamental , con Inficaldas por valor de \$6,981,275 y descuentos de impuestos a cargo de fiduocidente por \$24,360	7.005.635
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR			184.865
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	DETALLE 1	Nómina por Pagar, Gobernación Administración Central del Sistema General de Participaciones sector Educación \$131,212, contraloria \$27,128 y Asamblea \$26,525	184.865
2.5.05.02	CESANTÍAS			3.742.845

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
2.5.05.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	Reconocimiento de cesantías de forma individual y a cada Fondo de Pensiones al 31 de diciembre de 2015, de acuerdo a liquidación realizada por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento - Gobernación \$3,642,443, Contraloría \$54,569 y Asamblea \$45,833	3.742.845
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			51.459.704
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Cuotas Partes por Pagar reconocidas por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento	51.459.704
2.6.25.01	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS			7.397.751
2.6.25.01	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	DETALLE 1	Bonos Pensionales en trámite ante el Fonpet en cumplimiento a los capítulos IV, V, del Decreto 4105 de 2004 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	7.397.751
2.7.10.05	LITIGIOS			19.545.491
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 1	Corresponde al estimativo de pérdida, realizado por la Secretaría Jurídica con relación a las demandas interpuestas contra el Departamento de Caldas, frente a procesos de tipo Administrativos, laborales y ordianrios civiles	19.545.491
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES			632.229.437
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	La sumatoria del cálculo actuarial pensiones se ajustó al valor reportado en la página web del FONPET cuyo cálculo se encuentra al 31 de diciembre de 2014	632.229.437
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)			(316.114.718)
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 1	Se ajusto la amortización al 31 de diciembre de 2015 en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, lleva transcurridos 15 años	(316.114.718)
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES			292.990.341
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Cálculo de Cuotas Partes Pensionales al 31 de diciembre de 2014 y corresponde al valor reportado en la pagina web del FONPET y corresponde al Sector Educación.	292.990.341
2.7.20.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)			(146.495.171)
2.7.20.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 1	Se ajusto la amortización al 31 de diciembre de 2015 en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, lleva transcurridos 15 años	(146.495.171)
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS			4.970.495
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	Corresponde al 20% del Impuesto de Vehículos causados para los municipios, se determina para cada municipio en el momento de la Declaración y Pago	4.970.495
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			801.484
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Recaudo a favor de terceros, Estampilla Pro-Universidad: de Caldas \$220,741, Universidad Nacional \$220,740, Hospital de Caldas \$1,578, Estampilla Pro-Hospital SantaSofía \$313,639, Municipio de Villamaria \$38,499, Sobretasa a la Gasolina \$2,401 y Asamblea Departamental \$3,886.	801.484
3.1.05.02	DEPARTAMENTO			884.627.572
3.1.05.02	DEPARTAMENTO	DETALLE 1	El patrimonio es el producto de las operaciones propias de: Gobernación \$870,607,017, Colegios \$13,574,572, contraloría \$351,383 y Asamblea Departamental \$94,600	884.627.572
3.1.10.02	DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)			(145.712.560)

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
3.1.10.02	DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)	DETALLE 1	Déficit del Ejercicio 2015, Gobernación (\$147,726,130), Excedentes de: Colegios \$1.965,029, Contraloría \$39,391 y Asamblea Departamental \$9,150. La Pérdida del Dpto - Gobernación fue por efecto de amortización del Cálculo Actuarial de Pensiones y de Cuotas Partes Pensionales afectando la subcuenta 581588 ajuste de ejercicios anteriores - Gastos de Administración en \$108,021,659; y el no recibo por \$100,760,411 de las transferencias del Sistema General de Regalías comparado con el año 2014	(145.712.560)
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO			14.691.511
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Incrementó en \$2,374,081 cuyo porcentaje equivale al 19,3%	14.691.511
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS			14.335.516
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Disminuyó en \$3,040,353 cuyo porcentaje equivale al -17,5%	14.335.516
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA			19.750.790
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Increemntó en \$1,985,956 cuyo porcentaje equivale al 11,2%	19.750.790
4.1.05.28	IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS			8.870.736
4.1.05.28	IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Incrementó en \$1.551,771 cuyo porcentaje equivale al 321,2 la mayor parte de la Renta está cedida a la Dirección Territorial de Salud de Caldas.	8.870.736
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			13.427.987
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Disminuyó en \$7,076,056 cuyo porcentaje equivale al -34,5%	13.427.987
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA			8.324.037
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Incrementó en \$792,538 cuyo porcentaje equivale al 10,5%	8.324.037
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM			3.799.303
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Disminuyó en \$531,921 cuyo porcentaje equivale al -12,3%	3.799.303
4.1.05.49	IVA DE LICORES A PRODUCTORES			13.866.141
4.1.05.49	IVA DE LICORES A PRODUCTORES	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el impuesto Disminuyó en \$793,759 cuyo porcentaje equivale al -5,4% Renta cedida a la Dirección Territorial de Salud de Caldas.	13.866.141
4.1.10.11	PEAJES			3.895.316
4.1.10.11	PEAJES	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el ingreso Incrementó en \$401,959 cuyo porcentaje equivale al 11,5%	3.895.316
4.1.10.14	TARIFA PRO DESARROLLO			5.578.321
4.1.10.14	TARIFA PRO DESARROLLO	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el ingreso Incrementó en \$637,175 cuyo porcentaje equivale al 12,9%	5.578.321
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN			28.930.975
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el ingreso Incrementó en \$2,295,132 cuyo porcentaje equivale al 8,6%, corresponde al Monopolio de Licores ejercido por el Departatamento de Caldas	28.930.975
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES			5.189.930

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 el ingreso Incrementó en \$499,661 cuyo porcentaje equivale al 10,7%, corresponde a la Contribución sobre contratos de obra pública ley 418-97 y contribución sobre publicidad.	5.189.930
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD			13.691.275
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 La Transferencia del sistema General de Participaciones del sector Salud se Disminuyó \$13,753,483 cuyo porcentaje equivale al -50,1%, transferencia sin situación de Fondos, los administra directamente la Dirección Territorial de Salud de Caldas	13.691.275
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN			227.617.020
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	DETALLE 1	Comparando año 2015-2014 La Transferencia del sistema General de Participaciones del sector Educación se Incrementó \$15,827,049 cuyo porcentaje equivale al 7,5,7%.Recursos administratos por el Departamento-Secretaría de Educación.	227.617.020
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS			136.722
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías-Asignaciones Directas , Incrementó en \$60,882 equivalente a 80,3%	136.722
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN			365.943
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías-Proyectos-de ciencia, tecnología e innovación, Disminuyó en \$22,465,367 equivalente a 98,4%	365.943
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL			900.000
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos de desarrollo regional, disminuyó en \$56,965,877 equivalente a 98,4%	900.000
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL-COMPENSACIÓN			6.459.912
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL-COMPENSACIÓN	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos desarrollo regional-compensación, Disminuyó en \$19,982,338 equivalente a 75,6%	6.459.912
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL			9.931.343
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	DETALLE 1	Transferencia Sistema General de Regalías- Ahorro pensional territorial ,Disminuyó en \$1,407710, equivalente a 12,4%	9.931.343
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN			4.425.191
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Transferencias para proyectos de Inversión Nivel Nacional	4.425.191
4.8.05.72	UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISO			20.855.382
4.8.05.72	UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISO	DETALLE 1	Corresponde a Intereses generdos por Fonpet \$19,698,021 Y Fiduoccidente \$1,157,361	20.855.382
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS			15.384.632
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS	DETALLE 1	Los excedentes financieros Incrementó en \$9,568,864 cuyo porcentaje equivale al 164,54%. correspondientes a Inficaldas por \$12,502,500 y la Industria Licorera de Caldas por \$2,882,132	15.384.632
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL			13.308.710
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	En el 2015 el Gasto por sueldos de personal fue de la siguiente manera: Departamento-Gobernación \$9,931,096, Contraloría \$1,401,983 y Asamblea \$1,975,631.	13.308.710
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS			174.122.445

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	Comparando 2015-2014 Gastos por sueldos y salarios del Sector Educativo se incrementó en \$6,639,489, cuyo porcentaje equivale a 4%	174.122.445
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			20.708.363
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en el Departamento-Gobernación, Sector Educativo Incrementó en \$7,848,153, cuyo porcentaje equivale al 61%	20.708.363
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			5.572.367
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Agua Potable y Saneamiento Básico, Incrementó en \$2,094,431, cuyo porcentaje equivale al 60,2%	5.572.367
5.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			6.345.515
5.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 -2014 El Gasto de Inversión en Vivienda incrementó en \$4,985,632 cuyo porcentaje equivale al 366,6%	6.345.515
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			7.478.384
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Recreación y Deporte, Incrementó en \$3,438,466, cuyo porcentaje equivale al 85,1%	7.478.384
5.5.06.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			3.582.031
5.5.06.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Cultura, Incrementó en \$1,427,485, cuyo porcentaje equivale al 66,3%.	3.582.031
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			223.771
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Desarrollo Comunitario y Bienestar Social, Disminuyó en \$131,753, cuyo porcentaje equivale al -37,1%	223.771


GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA
Gobernador


LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda


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

VICTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA
Prof. Espec. Unid. de Contabilidad T.P. 38851-T

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

GUIDO ECHEVERRÍ PIEDRAHITA
Gobernador

25.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Bienestar Social, Disminuyó en \$131,753, cuyo porcentaje equivale al -37,1%	259,771
----------	----------------------------------	-----------	--	---------

2.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Cultura, incrementó en \$1,457,486, cuyo porcentaje equivale al 66,3%	2,082,031
-----------	----------------------------------	-----------	--	-----------

2.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Recreación y Deporte, incrementó en \$3,436,468, cuyo porcentaje equivale al 65,1%	5,082,031
-----------	----------------------------------	-----------	---	-----------

2.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Vivienda incrementó en \$4,999,632 cuyo porcentaje equivale al 306,6%	1,478,384
-----------	----------------------------------	-----------	--	-----------

2.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Vivienda incrementó en \$2,999,632 cuyo porcentaje equivale al 306,6%	8,345,818
-----------	----------------------------------	-----------	--	-----------

2.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en Agua Potable y Saneamiento Básico incrementó en \$2,094,431, cuyo porcentaje equivale al 90,2%	8,872,387
-----------	----------------------------------	-----------	---	-----------

2.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Comparado año 2015 - 2014 El Gasto de Inversión en el Departamento-Gobernación, Sector Educativo incrementó en \$7,848,182, cuyo porcentaje equivale al 87%	20,708,382
-----------	----------------------------------	-----------	---	------------

2.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	Comparado 2015-2014 Gastos por sueldos y salarios del Sector Educativo se incrementó en \$6,838,489 cuyo porcentaje equivale a 4%	174,122,448
-----------	--------------------	-----------	---	-------------