111717000 - Departamento de Caldas "CONSOLIDADO"

ENTIDADES DE GOBIERNO
01-07-2019 al 30-09-2019
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	**ACTIVOS**		**N/A**	**473.170.282.858,00**
1.1	***EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO***		***N/A***	***6.850.110.253,00***
1.1.05	**CAJA**		**N/A**	**(785.787,00)**
1.1.05.01	***CAJA PRINCIPAL***			***(785.787,00)***
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde a recursos en Caja General, pendientes por consignar que han sido recaudados en la tesorería de la institución, por fuente de ingresos operacionales. Se nota que dismInuyo para este tercer trimestre de 2019 por que una de las politicas de los fondos es no mantener efectivo en caja	(785.787,00)
1.1.10	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**N/A**	**6.850.896.040,00**
1.1.10.05	***CUENTA CORRIENTE***			***2.601.534.211,00***
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - 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, una disminución del 46.1 %0	1.815.691.832,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 2	ASAMBLEA - Corresponde a fondos en cuentas corrientes, disponibles de la Asamblea Departamental de Caldas para garantizar el pago de obligaciones y compromisos adquiridos	29.742.633,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 3	EDUCACIÓN - 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 variación por el ingreso de transferencias departamental ARL y Clei	756.099.746,00
1.1.10.06	***CUENTA DE AHORRO***			***4.249.361.829,00***
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - 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 4.9%. 0	2.757.954.887,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 2	ASAMBLEA - Corresponde a fondos en cuentas de ahorro, disponibles de la Asamblea departamental de Caldas en cuentas bancarias que garantizan el pago de obligaciones	(159.272.649,00)

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 3	CONTRALORÍA - Ahorros, cuotas auditaje 2019 superior a 2018	779.915.959,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 4	EDUCACIÓN - 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 variación por el ingreso de transferencias departamental ARL y Clei	870.763.632,00
1.2	***INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS***		***N/A***	***5.553.279.964,00***
1.2.27	**INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL**		**N/A**	**4.011.487.067,00**
1.2.27.03	***EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS***			***4.011.487.067,00***
1.2.27.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Actualización de la inversión en la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas-Empocaldas al 30 de Junio de 2019, Incrementó en un 2.5% 0	4.011.487.067,00
1.2.30	**INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL**		**N/A**	**1.541.792.897,00**
1.2.30.03	***EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS***			***1.541.792.897,00***
1.2.30.03	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO - SOCIETARIAS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Actualización de la inversión en Telecafe en medicion posterior al 30 de abril de 2019, disminuyó en un 28.3%.0	1.541.792.897,00
1.3	***CUENTAS POR COBRAR***		***N/A***	***76.003.182.233,00***
1.3.05	**IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS**		**N/A**	**698.127.708,00**
1.3.05.33	***IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES***			***698.127.708,00***
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Disminuyó el saldo de cartera de Impuesto de vehículos Automotores en un 0.12%, 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.0	698.127.708,00
1.3.11	**CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**		**N/A**	**1.926.852.972,00**
1.3.11.03	***INTERESES***			***579.003.587,00***
1.3.11.03	INTERESES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Se Incrementó los intereses por impuesto de vehículos Automotores en un 12.5%, 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 lo ssaldos Globales en la Contabilidad.0	579.003.587,00
1.3.11.04	***SANCIONES***			***1.347.849.385,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.3.11.04	SANCIONES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Disminuyó el saldo por Sanciones sobre el impuesto de vehículos Automotores en un 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.0	1.347.849.385,00
1.3.22	**ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD**		**N/A**	**5.016.155,00**
1.3.22.20	***INCAPACIDADES***			***5.016.155,00***
1.3.22.20	INCAPACIDADES	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Mayor incapacidades en el 2019	5.016.155,00
1.3.37	**TRANSFERENCIAS POR COBRAR**		**N/A**	**67.330.143.275,00**
1.3.37.02	***SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS***			***67.299.760.353,00***
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a las transferencias por cobrar al Sistema General de Regalias, aplicando la instruccion de abonos en cuenta de forma mensual, incrementandose en un 42.8%0	67.299.760.353,00
1.3.37.10	***SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO***			***30.382.922,00***
1.3.37.10	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a la variacion de las 11 doceavas del año 2018 al año 2019, incrementadose en un porcentaje del 7.8%0	30.382.922,00
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**		**N/A**	**4.788.650.465,00**
1.3.84.08	***CUOTAS PARTES DE PENSIONES***			***4.788.650.465,00***
1.3.84.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - 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 9.39%.0	4.788.650.465,00
1.3.86	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)**		**N/A**	**1.254.391.658,00**
1.3.86.13	***IMPUESTOS***			***1.254.391.658,00***
1.3.86.13	IMPUESTOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Deterioro aplicado al Impuesto de Vehiculos Automotores, en cumplimiento a la politicas establecidas por el Departamento de Caldas , su incremento fue del 324.8%.0	1.254.391.658,00
1.5	***INVENTARIOS***		***N/A***	***(1.790.940,00)***
1.5.12	**MATERIAS PRIMAS**		**N/A**	**2.473.779,00**
1.5.12.01	***MATERIAS PRIMAS***			***2.473.779,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACION	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.5.12.01	MATERIAS PRIMAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	2.473.779,00
1.5.20	**PRODUCTOS EN PROCESO**		**N/A**	**(90.000,00)**
1.5.20.34	***PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA***			***(90.000,00)***
1.5.20.34	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde a los saldos representados por concepto valoración monetaria de inventario de diferentes bienes en proceso, producto de la ejecución y desarrollo de Proyectos Pedagógicos Productivos.	(90.000,00)
1.5.30	**EN PODER DE TERCEROS**		**N/A**	**(4.174.719,00)**
1.5.30.07	***MATERIAS PRIMAS***			***902.000,00***
1.5.30.07	MATERIAS PRIMAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde a los saldos representados por concepto valoración monetaria de los insumos (semovientes, concentrados, droga veterinaria, herramientas menores y materia prima), entregados a estudiantes como capital semilla para el desarrollo de Proyectos Pedagógicos Productivos Supervisados.	902.000,00
1.5.30.30	***ENVASES Y EMPAQUES***			***(5.076.719,00)***
1.5.30.30	ENVASES Y EMPAQUES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde a los saldos representados por concepto valoración monetaria de los insumos inventarios de envases y empaques entregados a estudiantes para el almacenamiento, dosificación y conservación de productos producidos en el desarrollo de Proyectos Pedagógicos Productivos Supervisados. Prsenta disminucion en el trimestre	(5.076.719,00)
1.6	***PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO***		***N/A***	***97.529.114.964,00***
1.6.05	**TERRENOS**		**N/A**	**94.127.007.062,00**
1.6.05.01	***URBANOS***			***25.813.481.809,00***
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - A diciembre 31 de 2018 se contrató una firma en avaluos de bienes inmuebles para su avaluo y actualización de predios. Se incrementó en un 170.1%0	25.813.481.809,00
1.6.05.02	***RURALES***			***4.161.769.705,00***
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - A diciembre 31 de 2018 se contrató una firma en avaluos de bienes inmuebles para su avaluo y actualización de predios. Disminuyó en un 39.3%.0	4.161.769.705,00
1.6.05.03	***TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL***			***64.151.755.548,00***
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - A diciembre 31 de 2018 se contrató una firma en avaluos de bienes inmuebles para su avaluo y actualización de predios. se Incrementó en un 995.4%.0	64.151.755.548,00
1.6.55	**MAQUINARIA Y EQUIPO**		**N/A**	**168.126.366,00**
1.6.55.04	***MAQUINARIA INDUSTRIAL***			***87.345.576,00***
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras y adquisicion de maquinaria industrial para la prestación servicio educativo.	87.345.576,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.55.05	***EQUIPO DE MÚSICA***			***427.639.401,00***
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	427.639.401,00
1.6.55.06	***EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE***			***(24.512.868,00)***
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de recreación y deporte para la prestación del servicio educativo y para el desatrrollo de proyectos que propendan por un mejor uso del tiempo libre por parte de los estudiantes. Se presenta variacion por el tema de bajas	(24.512.868,00)
1.6.55.09	***EQUIPO DE ENSEÑANZA***			***(120.691.687,00)***
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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. Se presenta variacion por el tema de bajas	(120.691.687,00)
1.6.55.22	***EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL***			***15.344.666,00***
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de ayuda audiovisual para la prestación del servicio educativo.	15.344.666,00
1.6.55.90	***OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO***			***(216.998.722,00)***
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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. Se presenta variacion por el tema de bajas	(216.998.722,00)
1.6.60	**EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO**		**N/A**	**1.980.000,00**
1.6.60.02	***EQUIPO DE LABORATORIO***			***1.980.000,00***
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histótico más adiciones y mejoras de maquinaria en general para la prestación servicio educativo.	1.980.000,00
1.6.65	**MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA**		**N/A**	**(123.999.164,00)**
1.6.65.01	***MUEBLES Y ENSERES***			***11.385.781,00***
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	11.385.781,00
1.6.65.02	***EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA***			***(125.555.890,00)***
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo y màquinas de oficina dispuestos por la institución para la prestación del servicio educativo. Son utilizados generalmente para las tareas de apoyo administrativo. Se presenta variacion por el tema de bajas	(125.555.890,00)

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.65.90	***OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA***			***(9.829.055,00)***
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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. Se presenta variacion por el tema de bajas	(9.829.055,00)
1.6.70	**EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN**		**N/A**	**(1.255.045.924,00)**
1.6.70.01	***EQUIPO DE COMUNICACIÓN***			***(144.778.509,00)***
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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. Se presenta variacion por el tema de bajas	(144.778.509,00)
1.6.70.02	***EQUIPO DE COMPUTACIÓN***			***(1.103.297.816,00)***
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de computación, dispuesto por la institución para la prestación del servicio educativo. Se presenta variacion por el tema de bajas	(1.103.297.816,00)
1.6.70.90	***OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN***			***(6.969.599,00)***
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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. Se presenta variacion por el tema de bajas	(6.969.599,00)
1.6.80	**EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA**		**N/A**	**(55.601.455,00)**
1.6.80.02	***EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA***			***(55.601.455,00)***
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo histórico más adiciones y mejoras de equipo de restaurante, dispuestos por la institución para la prestación del servicio de restaurante escolar. Se presenta variacion por el tema de bajas	(55.601.455,00)
1.6.85	**DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)**		**N/A**	**4.666.648.079,00**
1.6.85.01	***EDIFICACIONES***			***(573.972.101,00)***
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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 linea recta.	(573.972.101,00)
1.6.85.04	***MAQUINARIA Y EQUIPO***			***1.104.083.712,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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 linea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variacion en la depreciacion coresponde a la adquisicion de nueva maquinaria y equipo	1.104.083.712,00
1.6.85.05	***EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO***			***455.588.074,00***
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de los bienes (equipo de investigación y equipo de laboratorio), distribuidos durante su vida útil estimada. La depreciación se calcula utilizando el método técnico de linea recta. La institución deprecia estos bienes a 5 años. la variacion en la depreciacion coresponde a la adquisicion de nuevos elementos	455.588.074,00
1.6.85.06	***MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA***			***2.113.406.203,00***
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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 linea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variacion en la depreciacion coresponde a la adquisicion de nuevos elementos	2.113.406.203,00
1.6.85.07	***EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN***			***1.408.707.681,00***
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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 linea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 5 años. la variacion en la depreciacion coresponde a la adquisicion de nuevos elementos	1.408.707.681,00
1.6.85.09	***EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA***			***158.834.510,00***
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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 linea recta. Los bienes de este grupo la institución los deprecia a 10 años. la variacion en la depreciacion coresponde a la adquisicion de nuevos elementos	158.834.510,00
1.7	***BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES***		***N/A***	***223.250.120.894,00***
1.7.10	**BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO**		**N/A**	**223.250.120.894,00**
1.7.10.01	***RED CARRETERA***			***133.486.685.457,00***
1.7.10.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Las vías del Departamento se encuentran clasificadas en 119 tramos y 365 Puentes , que presta servicio a la comunidad en general; y se incorporo el valor de los terrenos sobre los cuales se encuentran contruidad dichas vías , según avalúos y su incremento fue del 11.4% 0	133.486.685.457,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.7.10.14	***TERRENOS***			***89.763.435.437,00***
1.7.10.14	TERRENOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - A diciembre 31 de 2018 se contrató una firma en avaluos de bienes inmuebles para su avaluo y actualización de predios. Disminuyó en un 78.5%.0	89.763.435.437,00
1.9	***OTROS ACTIVOS***		***N/A***	***63.986.265.490,00***
1.9.05	**BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**		**N/A**	**(15.844.933,00)**
1.9.05.01	***SEGUROS***			***(15.844.933,00)***
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	(15.844.933,00)
1.9.06	**AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**		**N/A**	**9.608.013.854,00**
1.9.06.04	***ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS***			***9.608.013.854,00***
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Anticipos a Contratistas, incrementó en 2455.8% 0	9.608.013.854,00
1.9.08	**RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**		**N/A**	**54.418.459.900,00**
1.9.08.01	***EN ADMINISTRACIÓN***			***47.567.251.387,00***
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Recursos entregados a ejecutores de proyectos del Sistema General de Regalias, Universidad de Caldas, Inficaldas, Corpocaldas, Invias; Fiduprevisora y Protección en cumplimiento al Acuerdo de Restructuración de Pasivos con relación al manejo de Cesantias del régimen de rectroactividad. Se incrementó en un 66.8% 0	47.567.251.387,00
1.9.08.03	***ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS***			***6.851.208.513,00***
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a recursos entregados en administración a Fiduoccidente para su recaudo y pagos en cumplimiento del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos del Departamento de Caldas , se Disminuyó en un 14.8%0	6.851.208.513,00
1.9.70	**ACTIVOS INTANGIBLES**		**N/A**	**67.645.472,00**
1.9.70.07	***LICENCIAS***			***575.581,00***
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	575.581,00
1.9.70.08	***SOFTWARES***			***67.069.891,00***
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo en libros de software, adquiridos por la institucion que directamente o indirectamente son requeridos en desarrollo del objeto de la institución.	67.069.891,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.9.75	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)**		**N/A**	**(92.008.803,00)**
1.9.75.07	***LICENCIAS***			***(916.195,00)***
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de bienes intangibles (licencias), distribuidos durante su vida útil estimada (12 meses).	(916.195,00)
1.9.75.08	***SOFTWARES***			***(91.092.608,00)***
1.9.75.08	SOFTWARES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Constituye el reconocimiento racional y sistemático del costo de bienes intangibles (software), distribuidos durante su vida útil estimada (12 meses).	(91.092.608,00)
2	**PASIVOS**		**N/A**	**971.113.619.411,00**
2.3	***PRÉSTAMOS POR PAGAR***		***N/A***	***8.993.542.920,00***
2.3.13	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO**		**N/A**	**8.433.577.840,00**
2.3.13.04	***CRÉDITOS TRANSITORIOS***			***8.433.577.840,00***
2.3.13.04	CRÉDITOS TRANSITORIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a Crédito tránsitorio adquirido con Inficaldas con respaldo con crédito para inversión por valor de $8.000.000.000 e intereses por $433.577.8400	8.433.577.840,00
2.3.14	**FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO**		**N/A**	**559.965.080,00**
2.3.14.01	***PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL***			***559.965.080,00***
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a obligaciones financeras adquiridas por la Gobernación con el Banco Davivienda por $29.930.000.000 y $12.500.000.000 con Bancolombia, intereses por $218.000.123 y con costo amortizado por $-20.837.482.082 y su variación disminuyó en 2.5%.0	559.965.080,00
2.4	***CUENTAS POR PAGAR***		***N/A***	***212.375.880,00***
2.4.01	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**		**N/A**	**129.624.508,00**
2.4.01.01	***BIENES Y SERVICIOS***			***43.478.089,00***
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	43.478.089,00
2.4.01.02	***PROYECTOS DE INVERSIÓN***			***86.146.419,00***
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Las Obligaciones con proveedores se incrementó en 4.7%. 0	86.146.419,00
2.4.07	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**		**N/A**	**20.981.221,00**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
2.4.07.26	***RENDIMIENTOS FINANCIEROS***			***20.981.221,00***
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	ASAMBLEA - Recursos por rendimientos financieros para devolver al Departamento	3.818.150,00
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 2	CONTRALORÍA -Recursos por devolver al Departamento	17.163.071,00
2.4.24	**DESCUENTOS DE NÓMINA**		**N/A**	**41.622.406,00**
2.4.24.01	***APORTES A FONDOS PENSIONALES***			***41.622.406,00***
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Pago aportes en pensiones	41.622.406,00
2.4.36	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**		**N/A**	**18.981.275,00**
2.4.36.05	***SERVICIOS***			***15.034.775,00***
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	15.034.775,00
2.4.36.15	***RENTAS DE TRABAJO***			***3.946.500,00***
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Pago funcionarios adicionales 2019	3.946.500,00
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**N/A**	**1.166.470,00**
2.4.90.90	***OTRAS CUENTAS POR PAGAR***			***1.166.470,00***
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	DETALLE 1	ASAMBLEA - Recursos sin ejecutar en el presupuesto para proceder a devolucion	1.166.470,00
2.5	***BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS***		***N/A***	***933.512.267.794,00***
2.5.11	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**		**N/A**	**159.776.056,00**
2.5.11.02	***CESANTÍAS***			***159.776.056,00***
2.5.11.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Cesantias consolidadas de 2019	159.776.056,00
2.5.14	**BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES**		**N/A**	**933.352.491.738,00**
2.5.14.05	***CUOTAS PARTES DE PENSIONES***			***19.823.991.691,00***
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Cuotas Partes por Pagar reconocidas por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento, Disminuyó presentando una variación del 52.8%.0	19.823.991.691,00
2.5.14.10	***CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES***			***646.193.875.108,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - La sumatoria del cálculo actuarial de 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, incrementó su variación de 133.9%. 0	646.193.875.108,00
2.5.14.14	***CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES***			***267.334.624.939,00***
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - La sumatoria del cálculo actuarial 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%. 0	267.334.624.939,00
2.9	***OTROS PASIVOS***		***N/A***	***28.395.432.817,00***
2.9.02	**RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN**		**N/A**	**28.395.432.817,00**
2.9.02.01	***EN ADMINISTRACIÓN***			***28.395.432.817,00***
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Recursos recibidos en administracion de convenios con Entidades Nacionales y Municipios Descertificados para manejar Recursos de Agua Potable y Saneamiento Básico, se incrementó en 58.6%.0	28.395.432.817,00
3	**PATRIMONIO**		**N/A**	**575.643.075.242,00**
3.1	***PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO***		***N/A***	***575.643.075.242,00***
3.1.05	**CAPITAL FISCAL**		**N/A**	**(443.957.976,00)**
3.1.05.06	***CAPITAL FISCAL***			***(443.957.976,00)***
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del patrimonio de la institución, la cual por pertencer a la entidad certificada en educación (Departamento de Caldas), se carga a este el patrimonio.	(443.957.976,00)
3.1.51	**GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**		**N/A**	**576.087.033.218,00**
3.1.51.01	***GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO***			***576.087.033.218,00***
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - 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 mayo de 2019.0	576.087.033.218,00
4	**INGRESOS**		**N/A**	**109.711.746.179,00**
4.1	***INGRESOS FISCALES***		***N/A***	***10.807.555.823,00***
4.1.05	**IMPUESTOS**		**N/A**	**7.612.009.695,00**
4.1.05.02	***IMPUESTO DE REGISTRO***			***2.157.365.313,00***
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 17.3%0	2.157.365.313,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
4.1.05.22	***IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS***			***1.535.555.734,00***
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 14.7%0	1.535.555.734,00
4.1.05.23	***IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL***			***2.122.926.176,00***
4.1.05.23	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Disminuyó en un porcentaje equivale al 12%0	2.122.926.176,00
4.1.05.24	***IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA***			***242.246.000,00***
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 1.5%0	242.246.000,00
4.1.05.33	***IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES***			***1.193.356.019,00***
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 4.4%0	1.193.356.019,00
4.1.05.35	***SOBRETASA A LA GASOLINA***			***224.239.025,00***
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 3.1%0	224.239.025,00
4.1.05.36	***SOBRETASA AL ACPM***			***136.321.428,00***
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 4.6%0	136.321.428,00
4.1.10	**CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**		**N/A**	**3.195.546.128,00**
4.1.10.11	***PEAJES***			***686.151.186,00***
4.1.10.11	PEAJES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 el impuesto Incrementó en un porcentaje equivale al 14.1%0	686.151.186,00
4.1.10.61	***CONTRIBUCIONES***			***2.509.394.942,00***
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 la contribución Incrementó en un porcentaje equivale al 111.7%0	2.509.394.942,00
4.2	***VENTA DE BIENES***		***N/A***	***(33.702.248,00)***
4.2.01	**PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA**		**N/A**	**(33.702.248,00)**
4.2.01.05	***PRODUCTOS AVÍCOLAS***			***(33.702.248,00)***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
4.2.01.05	PRODUCTOS AVÍCOLAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las ventas de productos agropecuarios, de silvicultura, avícola y pesca, producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos dirigidos.	(33.702.248,00)
4.3	***VENTA DE SERVICIOS***		***N/A***	***(76.876.358,00)***
4.3.05	**SERVICIOS EDUCATIVOS**		**N/A**	**(76.876.358,00)**
4.3.05.09	***EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA***			***(16.024.045,00)***
4.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de la venta de servivios de educación formal - Básica Secundaria; dichos servicios no son cobrados por la institución educativa en atención a la gratuidad educativa de cero a once.	(16.024.045,00)
4.3.05.12	***EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL***			***(14.105.418,00)***
4.3.05.12	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de la venta de servivios de educación formal - Superior formación técnica profesional.	(14.105.418,00)
4.3.05.50	***SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN***			***(46.746.895,00)***
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de la venta de servivios de conexos a la educación formal.	(46.746.895,00)
4.4	***TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES***		***N/A***	***50.065.737.188,00***
4.4.08	**SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES**		**N/A**	**21.375.194.696,00**
4.4.08.18	***PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN***			***21.101.748.398,00***
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 La Transferencia del sistema General de Participaciones del sector Educación aumentó en porcentaje equivale al 10,4%. Recursos administratos por el Departamento-Secretaría de Educación.0	21.101.748.398,00
4.4.08.24	***PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO***			***273.446.298,00***
4.4.08.24	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando año 2019-2018 La Transferencia del sistema General de Participaciones agua potable y saneamiento básico, Incrementó en porcentaje equivale al 7.8%. Recursos administratos por el Departamento-Secretaría de Vivienda, mediante el consorcio FIA.0	273.446.298,00
4.4.13	**SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS**		**N/A**	**25.970.241.554,00**
4.4.13.01	***ASIGNACIONES DIRECTAS***			***8.321.369.559,00***
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Transferencia Sistema General de Regalías-Asignaciones Directas , Incrementó en porcentaje equivalente al 13524,6% 0	8.321.369.559,00
4.4.13.02	***PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN***			***535.524.282,00***
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Transferencia Sistema General de Regalías-Proyectos de ciencia, tecnología e innovación, Incrementó en un porcentaje equivalente a 5%0	535.524.282,00
4.4.13.03	***PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL***			***14.797.139.343,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos de desarrollo regional, Incrementó en un porcentaje equivalente a 33.9%0	14.797.139.343,00
4.4.13.04	***PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL***			***1.448.292.448,00***
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos desarrollo regional-compensación, Disminuyó en porcentaje equivalente a 9.9%0	1.448.292.448,00
4.4.13.05	***PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL***			***867.915.922,00***
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Transferencia Sistema General de Regalías- Ahorro pensional territorial ,Incrementó en un porcentaje equivalente a 15.4%0	867.915.922,00
4.4.28	**OTRAS TRANSFERENCIAS**		**N/A**	**2.720.300.938,00**
4.4.28.02	***PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN***			***(426.161.244,00)***
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de recursos girados por el municipio, departamento cuya destinación es financiar programas y proyectos de educación.	(426.161.244,00)
4.4.28.03	***PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO***			***1.694.559.810,00***
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	ASAMBLEA - Ingresos por concepto de transferencia de nivel departamental	195.125.355,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 2	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de recursos girados por el municipio, departamento cuya destinación es financiar gastos de funcionamiento.	1.499.434.455,00
4.4.28.05	***PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN***			***(273.201.390,00)***
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de los recursos de gratuidad educativa girados directamente por el Ministerio de Educación nacional al FSE de la Intitución.	(273.201.390,00)
4.4.28.90	***OTRAS TRANSFERENCIAS***			***1.725.103.762,00***
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de otras transferencias giradas al FSE de la institución, por parte de entidades contables públicas del orden municipal, departamental y nacional.	1.725.103.762,00
4.8	***OTROS INGRESOS***		***N/A***	***48.949.031.774,00***
4.8.02	**FINANCIEROS**		**N/A**	**316.371.005,00**
4.8.02.01	***INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS***			***316.371.005,00***
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Corresponde a Intereses generados por Recursos propios , destinación especifica y, sistema general de participaciones sector Educación, Presenta Disminución en 30.9%0	316.371.005,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 2	GOBERNACIÓN - Educacion - Instituciones Educativas variacion 2019 - 20350	0,00
4.8.08	**INGRESOS DIVERSOS**		**N/A**	**48.632.660.769,00**
4.8.08.09	***EXCEDENTES FINANCIEROS***			***9.741.594.703,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Los excedentes financieros de Industria Licorera de Caldas e Inficaldas aumentaron en 41.2%0	9.741.594.703,00
4.8.08.17	***ARRENDAMIENTO OPERATIVO***			***84.103.239,00***
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de recursos obtenidos por la institución por la explotación de otros servicios como canones de arrendamiento y/o concesión.	84.103.239,00
4.8.08.51	***GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO***			***38.775.363.450,00***
4.8.08.51	GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Ganancia por derechos en Fiduoccidente y fonpet, Presenta Incremento del 158.6%0	38.775.363.450,00
4.8.08.90	***OTROS INGRESOS DIVERSOS***			***31.599.377,00***
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de recursos obtenidos por la institución por concepto de explotación de servicios.	31.599.377,00
5	**GASTOS**		**N/A**	**26.303.544.160,00**
5.1	***DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN***		***N/A***	***951.917.824,00***
5.1.01	**SUELDOS Y SALARIOS**		**N/A**	**820.593.103,00**
5.1.01.01	***SUELDOS***			***820.593.103,00***
5.1.01.01	SUELDOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - En el 2019 el Gasto por sueldos de personal del Departamento-Gobernación, incrementó en 7.3% 0	820.593.103,00
5.1.03	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**		**N/A**	**533.500,00**
5.1.03.05	***COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES***			***533.500,00***
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las contribuciones efectivas realizadas por la institución en cotizaciones a riesgos profesionales.	533.500,00
5.1.08	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**		**N/A**	**30.545.903,00**
5.1.08.02	***HONORARIOS***			***30.545.903,00***
5.1.08.02	HONORARIOS	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Contratacion profesional en el 2019	30.545.903,00
5.1.11	**GENERALES**		**N/A**	**100.245.318,00**
5.1.11.01	***MOLDES Y TROQUELES***			***2.665.407,00***
5.1.11.01	MOLDES Y TROQUELES	DETALLE 1	CONTRALORÍA -Menor contrato servicios en el 2019	2.665.407,00
5.1.11.14	***MATERIALES Y SUMINISTROS***			***20.342.025,00***
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las erogaciones en materiales y suministros.	20.342.025,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.1.11.21	***IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES***			***700.000,00***
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las erogaciones en Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones.	700.000,00
5.1.11.25	***SEGUROS GENERALES***			***73.351.898,00***
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las erogaciones en seguros generales.	73.351.898,00
5.1.11.90	***OTROS GASTOS GENERALES***			***3.185.988,00***
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo de las erogaciones en otros gastos generales.	3.185.988,00
5.5	***GASTO PÚBLICO SOCIAL***		***N/A***	***24.884.829.176,00***
5.5.01	**EDUCACIÓN**		**N/A**	**13.805.334.067,00**
5.5.01.01	***SUELDOS Y SALARIOS***			***12.535.719.484,00***
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparando 2019-2018 Gastos por sueldos y salarios del Sector Educativo se incrementó cuyo porcentaje equivale al 8.2%0	12.535.719.484,00
5.5.01.05	***GENERALES***			***1.271.614.676,00***
5.5.01.05	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del gasto público social - Generales - ejecutados por la institución en la prestación directa del servicio educativo.	1.271.614.676,00
5.5.01.06	***ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS***			***(2.000.093,00)***
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del gasto público social - Asignación de bienes y servicios - ejecutados por la institución en la prestación directa del servicio educativo.	(2.000.093,00)
5.5.03	**AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO**		**N/A**	**4.808.555.654,00**
5.5.03.06	***ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS***			***4.808.555.654,00***
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Agua Potable y Saneamiento Básico, Incrementó en porcentaje equivale al 247%0	4.808.555.654,00
5.5.05	**RECREACIÓN Y DEPORTE**		**N/A**	**3.792.546.108,00**
5.5.05.06	***ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS***			***3.792.546.108,00***
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Recreación y Deporte, Incrementó en porcentaje equivale al 79.9%0	3.792.546.108,00
5.5.07	**DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL**		**N/A**	**2.478.393.347,00**
5.5.07.06	***ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS***			***2.478.393.347,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparado año 2019 - 2018 El Gasto de Inversión en Desarrollo Comunitario y Bienestar Social, Incrementó en porcentaje equivale al 44.3%0	2.478.393.347,00
5.8	***OTROS GASTOS***		***N/A***	***466.797.160,00***
5.8.03	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**		**N/A**	**466.797.160,00**
5.8.03.43	***FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR***			***466.797.160,00***
5.8.03.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR	DETALLE 1	GOBERNACIÓN - Comparado año 2019 - 2018 Los intereses por operaciones de crédito Público se Incementó en porcentaje equivalente al 39.5%0	466.797.160,00
6	**COSTOS DE VENTAS**		**N/A**	**(29.670.851,00)**
6.2	***COSTO DE VENTAS DE BIENES***		***N/A***	***(29.670.851,00)***
6.2.05	**BIENES PRODUCIDOS**		**N/A**	**(29.670.851,00)**
6.2.05.29	***PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA***			***(31.459.628,00)***
6.2.05.29	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - 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.	(31.459.628,00)
6.2.05.90	***OTROS BIENES PRODUCIDOS***			***1.788.777,00***
6.2.05.90	OTROS BIENES PRODUCIDOS	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo de ventas de otros bienes producidos en desarrollo y ejecución de los proyectos pedagógicos productivos.	1.788.777,00
7	**COSTOS DE TRANSFORMACIÓN**		**N/A**	**990.408.397,00**
7.1	***BIENES***		***N/A***	***0,00***
7.1.90	**OTROS BIENES PRODUCIDOS**		**N/A**	**0,00**
7.1.90.01	***MATERIA PRIMA***			***7.375.642,00***
7.1.90.01	MATERIA PRIMA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo de otros bienes producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos.	7.375.642,00
7.1.90.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***(7.375.642,00)***
7.1.90.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de los costos de producción de otros bienes producidos en desarrollo de los proyectos pedagógicos productivos.	(7.375.642,00)
7.2	***SERVICIOS EDUCATIVOS***		***N/A***	***990.408.397,00***
7.2.01	**EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR**		**N/A**	**(386.378.714,00)**
7.2.01.02	***GENERALES***			***72.039.237,00***
7.2.01.02	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo general de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR.	72.039.237,00
7.2.01.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***(458.417.951,00)***
7.2.01.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de costos generales de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR.	(458.417.951,00)

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
7.2.02	**EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA**		**N/A**	**695.739.088,00**
7.2.02.01	***MATERIALES***			***(373.385.803,00)***
7.2.02.01	MATERIALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.	(373.385.803,00)
7.2.02.02	***GENERALES***			***419.447.136,00***
7.2.02.02	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.	419.447.136,00
7.2.02.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***649.677.755,00***
7.2.02.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA.	649.677.755,00
7.2.03	**EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA**		**N/A**	**0,00**
7.2.03.01	***MATERIALES***			***(445.920.314,00)***
7.2.03.01	MATERIALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.	(445.920.314,00)
7.2.03.02	***GENERALES***			***(433.570.550,00)***
7.2.03.02	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.	(433.570.550,00)
7.2.03.07	***DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN***			***(599.419.840,00)***
7.2.03.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (depreciación y amortización) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA	(599.419.840,00)
7.2.03.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***1.478.910.704,00***
7.2.03.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA.	1.478.910.704,00
7.2.04	**EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA**		**N/A**	**689.267.128,00**
7.2.04.01	***MATERIALES***			***(21.088.241,00)***
7.2.04.01	MATERIALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.	(21.088.241,00)
7.2.04.02	***GENERALES***			***(311.490.182,00)***
7.2.04.02	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.	(311.490.182,00)
7.2.04.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***1.021.845.551,00***

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
7.2.04.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA ACADÉMICA.	1.021.845.551,00
7.2.05	**EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA**		**N/A**	**(8.219.105,00)**
7.2.05.01	***MATERIALES***			***(23.625.395,00)***
7.2.05.01	MATERIALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (materiales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA	(23.625.395,00)
7.2.05.02	***GENERALES***			***93.580.159,00***
7.2.05.02	GENERALES	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del costo (generales) de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA	93.580.159,00
7.2.05.95	***TRASLADO DE COSTOS (CR)***			***(78.173.869,00)***
7.2.05.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al valor del traslado de costos de la prestación del servicio de educación nivel EDUCACIÓN FORMAL - MEDIA TÉCNICA	(78.173.869,00)
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**N/A**	**(109.565.220,00)**
9.9	***ACREEDORAS POR CONTRA (DB)***		***N/A***	***(109.565.220,00)***
9.9.15	**ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)**		**N/A**	**(109.565.220,00)**
9.9.15.02	***BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA***			***(109.565.220,00)***
9.9.15.02	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	DETALLE 1	EDUCACIÓN - Corresponde al saldo control de los bienes de Propiedades, planta y equipo, recibidos en custodia por parte de la institución.	(109.565.220,00)

GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA
Gobernador

LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda

GUILLERMO A. VALENCIA ALZATE
Jefatura Gestión Financiera

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

Con Observación- Se adjunta.