

111717000 - Departamento de Caldas "CONSOLIDADO"
 ADMON CENTRAL DEPARTAMENTAL
 01-10-2017 al 31-12-2017
 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	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.	13.168.284.874,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2	Recursos Disponibles en miles de pesos: 165 Establecimientos Educativos por \$2.802.644.921 , Contraloría General de Caldas por \$10.181.694, Asamblea \$0	2.812.826.615,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	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.	32.413.833.340,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	2	Establecimientos Educativos \$386.459.613 , Contraloría General de Caldas \$447.231.802 y Asamblea Departamental \$583.777.114	1.417.468.529,00
1.2.07.51	ENTIDADES PRIVADAS	1	Inversiones de la Gobernación de Caldas en la Sociedad Portuaria de la Dorada por \$5.000.000 y Promotora Miel I \$100	5.000.100,00
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	1	Inversiones en la Sociedad de Televisión de Caldas, Risaralda y Quindío - TELECAFÉ	460.000,00
1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1	inversiones en Findeter por \$2,299.000 y en la Sociedad Promotora Arquimides por \$220,000	2.519.000,00
1.2.08.31	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	1	Inversión en la Empresa de Obras Sanitarias de Caldas-Empocaldas actualizada al 30 de Septiembre de 2017	159.909.557.750,00
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2017	1.127.076.299,00
1.3.10.33	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas del Departamento, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2017.	1.502.167.828,00

[Handwritten signature]

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.01.03	INTERESES	1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas del Departamento, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2017	2.106.891.900,00
1.4.01.04	SANCIONES	1	Corresponde al saldo suministrado por la Unidad de Rentas del Departamento, soportado en el reporte generado por el aplicativo SISCAR, Saldo al 31 de Dic-2017.	5.333.195.987,00
1.4.13.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1	Corresponde a descuentos de impuestos y contribución por solicitar al SPGR	95.208.948,00
1.4.13.18	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA PENSIONES-FONDO NAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	1	Reconocimiento según documento SGP01-2016 Asigación especial para el fondo nacional de pensiones de las Entidades Territoriales última doceava saldo pendiente \$1.480.736.634 y SGP 19-2017 \$ 9.481.920.056	10.962.656.690,00
1.4.13.22	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1	Ultima doceava año 2017 Según SGP 23-2017 Anexo 1, Sistema General de Participaciones Agua Potable y saneamiento Básico	281.144.232,00
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1	Anticipos por legalizar de Contratistas, vigencias anteriores \$ 575.869.340 y vigencia año 2017 \$ 357.016.342 Gobernación.	932.885.682,00
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	1	Recursos del Sistema General de regalías girados a Ejecutores de los proyectos Asi: Municipio de Marualinda \$3.350.000.000 Universidad de Caldas \$2.075.792.877 , Universidad de Nacional \$1.000.000.000, Municipio de Belalcazar \$2.000.000.000, inficaldas \$10.066.022.489 y Recursos entregados a Protección Cesantías en cumplimiento al acuerdo de Reestructuración de Pasivos \$2.503.012.845	20.994.828.211,00
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	1	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 , a partir de noviembre de 2013 y saldos al 31 de Diciembre 2017	20.360.448.575,00
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	1	Embargos al Departamento-Gobernación por los años 2007 al 2009 por valor de \$1.446.202.079 de los cuales se requiere gestión para su recuperación o legalización, y Contraloría General de Caldas \$188.382.055	1.634.584.134,00
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1	Cuotas Partes por Cobrar a diferentes entes del Gobierno General según información de la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento de acuerdo a reporte de Cobro coactivo y cobro persuasivo	54.840.761.269,00
1.4.70.78	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	1	Venta de 77 lotes de terreno ubicados en el sector de Estambul del Municipio de Manizales	15.764.668,00

[Handwritten signature]

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	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 \$192.554.047 y Convenio 06102017-0748 por \$4.989.360.	197.543.407,00
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	2	Establecimientos Educativos \$34.325.885, Contraloría \$4.518.077 y Asamblea \$3.914.721.	42.758.683,00
1.6.05.01	URBANOS	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. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan. Departamento-Gobernación por valor de \$17.991.175.119, Secretaría de Educación en establecimientos educativos el valor de \$342.097.948.	18.333.273.067,00
1.6.05.02	RURALES	1	Departamento-Gobernación \$9.513.077.202, Secretaria de Educación - Establecimientos educativos, la suma de \$87.163.110	9.600.240.312,00
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	1	Departamento-Gobernación	6.546.859.874,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	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. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan. Gobernación \$4.267.206.800, Secretaria de Educación -Establecimientos Educativos \$632.755.000.	4.899.960.800,00
1.6.40.02	OFICINAS	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. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan.	85.456.000,00
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	1	Departamento-Gobernación \$4.662.626.774 , Secretaria de Educación - Establecimientos Educativos por \$13.870.921.124	18.533.546.898,00
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	1	Departamento-Gobernación	1.211.262.250,00
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	1	Departamento-Gobernación	105.000.000,00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1	Departamento-Gobernación	16.480.000,00
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR	1	Departamento-Gobernación	3.498.970.000,00
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	1	Departamento-Gobernación por \$118.400.000 y Secretaria de Educación - Establecimientos Educativos por \$247.965.537.	366.365.537,00

[Handwritten signature]

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1	Departamento-Gobernación \$-0-, Establecimientos Educativos \$400.437.029.	400.437.029,00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$146.101.881, Establecimientos Educativos \$745.217.791.	891.319.672,00
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$248.068.186, Establecimientos Educativos \$4.335.341.324.	4.583.409.510,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$392.504.656, Establecimientos Educativos \$154.005.688.	546.510.344,00
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$280.717.551, Establecimientos Educativos \$51.042.481.	331.760.032,00
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$409.702.734, Establecimientos Educativos \$1.602.990.326.	1.472.693.060,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$87.837.939, Establecimientos Educativos \$189.530.571.	277.368.510,00
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$219.648.608, Estableciminetos Educativos \$1.065.229.977, Contraloría \$45.151.445.	1.330.030.030,00
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$7.059.596 y Establecimientos Educativos \$1.349.060.	8.408.656,00
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$63.643.990, Establecimientos Educativos \$165.232.244.	228.876.234,00
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	1	Corresponde a información suministrada por Establecimientos Educativos.	718.179.618,00
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1	Se encuentran registrados en forma individual dentro del módulo de Activos Fijos. Departamento-Gobernación \$312.153, Colegios \$83.323.745	83.635.898,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	1	Departamento-Gobernación \$598.418.305, Establecimientos Educativos \$7.687.591.665, Contraloría General de Caldas \$161.498.160, y Asamblea \$80.727.123.	8.528.235.253,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	1	Departamento-Gobernación \$123.291.478, Establecimientos Educativos \$786.827.935, Contraloría General de Caldas \$53.205.712, y Asamblea \$7.461.200	970.786.325,00
1.6.65.04	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA PENDIENTES DE LEGALIZAR	1	Departamento-Gobernación \$67.100.140, Establecimientos Educativos \$15.283.700.	82.383.840,00

[Handwritten signature]

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.65.05	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	1	Departamento-Establecimientos Educativos	149.359.439,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1	Departamento-Gobernación \$365.751.415, Establecimientos Educativos \$1.361.812.007, y Asamblea \$15.744.430	1.743.307.852,00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1	Departamento-Gobernación \$1.247.029.934, Establecimientos Educativos \$2.062.172.404, Contraloría \$32.079.247, y Asamblea \$54.874.472.	3.346.156.057,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1	Departamento-Gobernación \$2.335.900.887, Establecimientos Educativos \$16.643.201.939, Contraloría \$441.888.539 y Asamblea \$136.063.419.	19.557.054.784,00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1	Departamento-Gobernación \$110.141.694, Establecimientos Educativos \$980.037.324, Contraloría \$12.860.549	1.103.039.567,00
1.6.75.02	TERRESTRE	1	Esta conformado por los bienes tangibles de propiedad de la Gobernación por \$7.524.779.737, y se encuentran contabilizados de forma individual de acuerdo al levantamiento físico y a su costo asigando. Los gastos por mantenimiento y reparaciones se cargan a los resultados del ejercicio en la medida que se causan, Establecimientos Educativos \$95.764.820, y Contraloría General de Caldas \$119.715.500	7.740.260.057,00
1.6.75.05	DE TRACCIÓN	1	Departamento-Gobernación \$7.485.289.926, Establecimientos Educativos \$50.000.000	7.535.289.926,00
1.6.85.01	EDIFICACIONES	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 \$4.490.546.622, Establecimientos Educativos \$355.071.042.	(4.845.617.664,00)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	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 \$1.000.988.612, Establecimientos Educativos \$3.807.737.103, Contraloría \$45.268.558	(4.853.994.273,00)
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	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 \$203.537.807, Establecimientos Educativos \$656.027.563.	(859.565.370,00)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	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 \$966.695.301, Establecimientos Educativos \$4.954.243.019, Contraloría \$174.976.999 y Asamblea \$100.429.050.	(6.196.344.369,00)

M

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	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 \$2.712.408.521, Establecimientos Educativos \$9.076.188.680, Contraloría \$393.899.433 y Asamblea \$148.265.849.	(12.330.762.483,00)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	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 \$13.208.077.974, Establecimientos Educativos \$43.813.944, Contraloría \$104.381.434	(13.356.273.352,00)
1.7.10.01	RED CARRETERA	1	Las vías del Departamento se encuentran clasificadas por 119 tramos y 436 puentes , que presta servicio a la comunidad en general.	1.117.732.996.735,00
1.7.85.01	RED CARRETERA	1	Amortización Acumulada de la Red Vial Departamental, individualizada por cada uno de los tramos.	(247.587.202.126,00)
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	1	Corresponden a Recursos girados al FONPET en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, al 31 diciembre de 2017 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 \$44.490 y por reintegro de protección mayor valor cancelado \$43.471.000	586.565.010.711,00
1.9.05.02	INTERESES	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.	359.408.671,00
1.9.99.52	TERRENOS	1	valorización Bienes inmuebles según avalúo	4.424.457.900,00
1.9.99.62	EDIFICACIONES	1	valorización Bienes inmuebles según avalúo	2.861.073.200,00
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	1	Obligaciones de Crédito Público al 31 de diciembre de 2017, con la Banca comercial así: Banco de occidente \$10.000.000.000, GNB Sudameris \$12.833.333.334, Itaú \$5.954.545.455	28.787.878.789,00
2.3.07.03	PRÉSTAMOS A ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL	1	Corresponde a obligaciones de la Gobernación por cancelar a Inficaldas con Realación a Ejecución del Plan Vial Departamental según convenio 13112008-1499	2.339.275.389,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	1	Obligaciones con proveedores: Gobernación \$22.125.961, Establecimientos Educativos \$125.383.939, Contraloría \$11.633.279 y la Asamblea \$2.358.144	161.501.323,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	1	Corresponde a obligaciones de la Gobernación por cancelar al 31 de diciembre de 2017, Relacionados con la ejecución del Plan de Desarrollo	3.605.168.195,00
2.4.53.01	EN ADMINISTRACIÓN	1	Recursos recibidos en administración de convenios con Entidades Nacionales, y Municipios Descertificados para manejar Recursos de Agua Potable y Saneamiento Básico	7.347.899.184,00

9

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
2.4.90.15	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	1	Corresponde a descuentos de impuestos a cargo de fiduocidente	43.676.633,00
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	1	Nómina por Pagar, Gobernación Administración Central del Sistema General de Participaciones sector Educación	124.758.838,00
2.5.05.02	CESANTÍAS	1	Reconocimiento de cesantías de forma individual y a cada Fondo de Pensiones al 31 de diciembre de 2017, de acuerdo a liquidación realizada por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento - Gobernación \$6.051.105.607, Contraloría \$188.004.294 y Asamblea \$307.248.832.	6.546.358.733,00
2.5.10.06	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1	Cuotas Partes por Pagar reconocidas por la Unidad de Prestaciones Sociales del Departamento al 31 diciembre de 2017	34.796.374.197,00
2.6.25.01	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	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.	8.752.087.000,00
2.7.10.05	LITIGIOS	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	16.083.155.888,00
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	1	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 2016	688.269.721.942,00
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	1	Se ajusto la amortización al 31 de diciembre de 2017 en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, desde el año 1999 a 2017, han transcurrido 19 años, dicho cálculo se ajusto en dos años más en la vigencia de 2017.	(252.365.564.712,00)
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1	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 2016	561.187.950.761,00
2.7.20.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	1	Se ajusto la amortización al 31 de diciembre de 2017 en cumplimiento a la Ley 549 de 1999, desde el año 1999 a 2017, han transcurrido 19 años, dicho cálculo se ajusto en dos años más en la vigencia de 2017.	(205.768.915.279,00)
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1	Recaudo a favor de terceros, Rendimientos SGR \$48.941.997, Estampilla Pro-Universidad: de Caldas \$188.504.217, Universidad Nacional \$188.504.218, Hospital de Caldas \$1.577.733, Estampilla Pro-Hospital SantaSofia \$428.408.008, Simit \$460.437, Policía de Carreteras \$1.044.985, Municipio de Villamaria \$41.491.878, Sobretasa a la Gasolina \$4.790.353, Impuesto al Deporte Municipios \$97.257.295 y Asamblea Departamental \$6.163.090.	1.007.144.211,00
3.1.05.02	DEPARTAMENTO	1	El patrimonio es el producto de las operaciones propias de: Gobernación \$1.017.680.357.466, Establecimientos Educativos \$15.055.981.096, contraloría \$440.049.422 y Asamblea Departamental \$108.912.464.	1.033.285.300.448,00

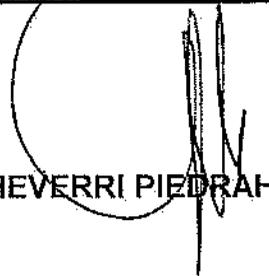
Handwritten signature and initials

CÓDIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
3.1.10.02	DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)	1	Déficit del Ejercicio 2017, Gobernación \$201.369.843.973, Excedentes de: Establecimientos Educativos \$449.314.734, Contraloría \$31.174.602 y Asamblea Departamental \$112.456.564.	(200.776.898.073,00)
4.1.05.02	IMPUESTO DE REGISTRO	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Incrementó en \$331.562.621 cuyo porcentaje equivale al 2,2%	15.702.299.345,00
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Incrementó en \$589.331.856 cuyo porcentaje equivale al 3,7%	16.422.159.772,00
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Incrementó en \$194.737.202 cuyo porcentaje equivale al 0,9%	21.159.930.502,00
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Incrementó en \$2.499.697.519 cuyo porcentaje equivale al 14,1%	20.277.955.844,00
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Incrementó en \$56.782.450 cuyo porcentaje equivale al 0,6%	9.117.469.200,00
4.1.05.36	SOBRETASA AL ACPM	1	Comparando año 2017-2016 el impuesto Disminuyó en \$74.804.294 cuyo porcentaje equivale al 2%	3.690.701.830,00
4.1.10.11	PEAJES	1	Comparando año 2017-2016 El ingreso Incrementó en \$789.558.650 cuyo porcentaje equivale al 18,1%	5.157.394.200,00
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	1	Comparando año 2017-2016 Sumando las subcuenta 411014 y 411027 Estampilla Prodesarrollo, El ingreso disminuyó en \$1721.053.611 cuyo porcentaje equivale al 10,3%	6.250.589.404,00
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	2	Comparando año 2017-2016 La Estampilla Adulto Mayor se Incrementó en \$6.419.08.726 cuyo porcentaje equivale al 225,6%	9.263.970.536,00
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN	1	Comparando año 2017-2016 El Impuesto Disminuyó en \$850.045.459 cuyo porcentaje equivale al 2,7%, corresponde al Monopolio de Licores ejercido por el Departamento de Caldas	30.192.658.413,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	1	Comparando año 2017-2016 el ingreso por contribución de obra pública Incrementó en \$1.016.923.516 cuyo porcentaje equivale al 69,5%.	2.480.186.351,00
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	1	Comparando año 2017-2016 La Transferencia del sistema General de Participaciones del sector Educación se Incrementó \$33.367.106.491 cuyo porcentaje equivale al 13,4%. Recursos administratos por el Departamento-Secretaría de Educación.	283.032.354.266,00
4.4.08.20	PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	1	Comparando año 2017-2016 La Transferencia del sistema General de Participaciones para Pensiones se Disminuyó \$4.403.018.985 cuyo porcentaje equivale al 31,7%. Recursos administratos por el FONPET.	9.481.920.056,00
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	1	Transferencia Sistema General de Regalías-Asignaciones Directas , Incrementó en \$80.093.689 equivalente a 60,7%	212.033.659,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	1	Transferencia Sistema General de Regalías-Proyectos de ciencia, tecnología e innovación, Dismunuyó en \$2.510.611.186 equivalente a 60,2%	1.662.117.097,00
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	1	Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos de desarrollo regional, Disminuyó en \$3.825.004.347 equivalente a 21,4%	14.009.050.695,00
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL-COMPENSACIÓN	1	Transferencia Sistema General de Regalías- Proyectos desarrollo regional-compensación, Disminuyó en \$1.162.345.065, equivalente a 19,8%	4.705.413.757,00
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	1	Transferencia Sistema General de Regalías- Ahorro pensional territorial ,Incrementó en \$599.475.358, equivalente a 8,4%	7.746.338.479,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1	Transferencias para proyectos de Inversión Nivel Nacional , Incrementó en \$55.827.942 equivalente a 3,9%	1.486.602.352,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	1	Transferencia -Aporte Alimentación Escolar Ministerio de Educación y Municipios de Caldas, Incrementó en \$3.677.374.432 equivalente 26,8%	17.376.542.312,00
4.8.05.72	UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISO	1	Corresponde a Intereses generados por patrimonio Autonomo FIA \$757.393.662, Fonpet \$54.565.092.550 y Fiduoccidente \$989.877.928; disminuyó en 3.692.806.200, equivalente a 6,2%	56.312.364.140,00
4.8.08.09	EXCEDENTES FINANCIEROS	1	Los excedentes financieros Incrementó en \$11.883.937.456 cuyo porcentaje equivale al 557,1%, utilidades durante 2017 así : Industria Licorera de Caldas \$10.000.000,000 e Inficaldas \$4.017.178.456.	14.017.178.456,00
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	1	En el 2017 el Gasto por sueldos de personal fue de la siguiente manera: Departamento-Gobernación \$13.606.691.451, Contraloría \$1.807.419.047 y Asamblea \$2.425.378.412.	17.839.488.910,00
5.1.02.09	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES	1	Amortización Cálculo actuarial pensiones, correspondiente a la vigencia 2017, se Incrementó \$19.994.812.281 y equivale al 38,8%	71.504.701.939,00
5.1.02.11	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL CUATOS PARTES PENSIONALES	1	Amortización Cálculo actuarial cuotas partes de pensiones, correspondiente a la vigencia 2017, se Incrementó \$20.845.835.137 y equivale al 180,2%	32.414.214.067,00
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	1	Comparando 2017-2016 Gastos por sueldos y salarios del Sector Educativo se incrementó en \$26.502.873.508, cuyo porcentaje equivale al 14,2%	212.998.870.027,00
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en el Departamento-Gobernación , Sector Educativo Incrementó en \$19.244.609.302, cuyo porcentaje equivale al 74,6%	45.036.594.693,00
5.5.02.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en el Departamento-Gobernación , Sector Salud se Incrementó en \$155.032.064.468, cuyo porcentaje equivale al 127%	26.864.124.851,00

[Handwritten signature]

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en Agua Potable y Saneamiento Básico, disminuyó en \$211.723.844, cuyo porcentaje equivale al 8,3%	2.335.457.866,00
5.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 -2016 El Gasto de Inversión en Vivienda Incrementó en \$1.277.227.776 cuyo porcentaje equivale al 199,9%	1.916.255.936,00
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en Recreación y Deporte, Incrementó en \$3.062.387.788, cuyo porcentaje equivale al 73,7%	7.214.824.820,00
5.5.06.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en Cultura, Incrementó en \$1.233.3789.228, cuyo porcentaje equivale al 75,2%.	2.872.486.228,00
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	Comparado año 2017 - 2016 El Gasto de Inversión en Desarrollo Comunitario y Bienestar Social, incrementó en \$6.511.680.462, cuyo porcentaje equivale al 846,8%	7.280.696.882,00
5.8.01.35	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	1	Comparado año 2017 - 2016 Los intereses por operaciones de crédito Público se Disminuyó en \$1.274.339.074, cuyo porcentaje equivale al 39,4%	1.963.797.138,00
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	1	Actualización Cálculo actuarial pensiones y cuotas partes pensionales , correspondiente a la vigencias anteriores al año 2017, se Incrementó \$210.678.558.819 ajustandose en dos años. Dicha Actualizacion afectó Notablemente el Estado de Actividad financiera , Economica y Social del Departamento	213.850.123.778,00


GUIDO ECHEVERRI PIEDRAHITA
Gobernador


LUIS ALEXANDER PINEDA PALACIO
Secretario de Hacienda


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