

116666000 - Departamento de Risaralda
ADMON CENTRAL DEPARTAMENTAL
01-01-2017 al 31-03-2017
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL			0,00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	DETALLE 1	Representa el valor de los fondos en dinero y equivalentes a dinero o asimilables, de disponibilidad inmediata.	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			5534469,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	Sector central posee 19 cuentas corrientes decrece en el 32%, debido a la depuración de cuentas bancarias, y en la variación absoluta presenta una disminución del 32.9% por traslados para inversión temporal, en cumplimiento a la normatividad que los recursos no pueden estar tanto tiempo en cuenta corriente y por la provisión servicio de la deuda.	5534469,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 2	Salud tiene dos (2) cuentas corrientes que presentan un incremento del 20.8% equivalente a \$ 515 Millones. La cuenta que genera en mayor proporción esta variación es la 846-1 Otros gastos en salud que presenta una variación del 44.5% equivalente a \$ 539 Millones. Esta variación del 44% se explica por que el saldo inicial del 2017 dista en \$497 millones por encima del saldo de 2016, esto obedecen a algunos giros que quedaron pendientes en 2015, y la diferencia restante obedece a que los ingresos en el primer trimestre de 2017 fueron superiores a los del trimestre 2016 en \$129 millones y los egresos aunque superan los del 2016 no fue un aumento proporcional al incremento en ingreso.	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			11674592,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	El Sector central de los recursos que posee el Departamento en las instituciones financieras en 95 cuentas de ahorro decrece en el 17%, por depuración de cuentas bancarias, y respecto a la variación absoluta se da porque se concluyó la ejecución de los proyectos que tenían recursos pendientes del Sistema General de Regalías SGR.	11674592,00
1.1.10.90	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			472065,00
1.1.10.90	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	El Sector Central de los recursos que posee el Departamento en el Instituto Financiero para el Desarrollo de Risaralda - Infider en 8 títulos a la vista decrecen en el 43%, por cancelación de cuentas bancarias, pero en la variación absoluta crece en un 13% por el incremento en la cuenta denominada Cesantías del Departamento.	472065,00
1.2.01.06	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO			2787540,00
1.2.01.06	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO	DETALLE 1	Los recursos que posee el Departamento en instituciones financieras en 4 cuentas por la modalidad de CDTs decrecen en el 50% y en la variación relativa decrece en un 35.6% por la cancelación de inversiones temporales.	2787540,00
1.2.07.51	ENTIDADES PRIVADAS			13910000,00
1.2.07.51	ENTIDADES PRIVADAS	DETALLE 1	La variación se presenta por el aumento del número de acciones por la capitalización de la cuenta de revalorización de la empresa Fondo Regional de Garantías del Café según título No 0425 de 30 abril 2016	13910000,00
1.3.05.26	IMPUESTO A DEGÜELLO DE GANADO MAYOR			9552513,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.3.05.26	IMPUESTO A DEGÜELLO DE GANADO MAYOR	DETALLE 1	ordenanza 019 del 2015 por lo cual se regula el impuesto del deguello de ganado mayor del departamento de risaralda, para la vigencia 2017 el municipio de pereira reconoce cuenta x cobrar según acuerdo 001 del 2017 por valor de 5.800.550 de los cuales el 80% corresponde al departamento y el 20% a los municipios como la establece la ordenanza en el artículo 18 numeral b	9552513,00
1.3.05.28	IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS			548514091,00
1.3.05.28	IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS	DETALLE 1	la cta Aux. 13052801 Impuesto rifas, apuestas y juegos, presenta una disminución de \$ 548 Mll (90%). Justificado en el hecho de que en el 2016 se causo un mayor valor por la suma de 519 Mll por concepto de derechos de explotación de apuestas en el mes de marzo.	548514091,00
1.3.05.46	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS			23376684,00
1.3.05.46	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS	DETALLE 1	Se presenta una disminución del 47% equivalente a \$ 23.3 Millones Impuesto a ganadores sorteos ordinarios - Salud.	23376684,00
1.3.05.47	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS EXTRAORDINARIOS			6685166,00
1.3.05.47	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$6.685.166 , esto tiene que ver que en abril de la vigencia 2016 parte del Sorteo Extraordinario de Colombia no reporto ningun valor , mientras que en abril del 2017 reporto lo causado en el mes de marzo del 2017	6685166,00
1.3.10.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			44819529,00
1.3.10.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$44.819.529, y su variación relativa asciende al 2013%, esta cuenta maneja las reclasificaciones de los saldos iniciales registrados en la cuenta 130533, existen además acuerdos de pago de la vigencia 2016, que tienen cuotas atrasadas para el pago de impuesto, la oficina de cobro coactivo debe realizar los debidos actos administrativos, donde se dejen sin efecto los acuerdos de pago con cuotas atrasadas. El área contable envía de manera periódica el informe de cartera a los supervisores del OutsourcingSistemas y Computadores SYC, para que sea realizado el respectivo proceso de cobro teniendo en cuenta la información registrada en los estados Financieros del Departamento.	44819529,00
1.4.01.04	SANCIONES			90096611,60
1.4.01.04	SANCIONES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 90.096.611,60, y su variación relativa asciende al 35% este valor se ve representado en los movimientos contables de la vigencia 2017 por valor de \$ 346.625.023,40, y en la vigencia 2016 por valor \$ 256.528.411,80.	90096611,60
1.4.01.71	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			211853129,00
1.4.01.71	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$211.853.129, este valor se ve representado en los movimientos contables de la vigencia 2017 por valor de \$ 163.199.516 y en la vigencia 2016 por valor \$ 37505645, valor que será recaudado por el departamento en el mes de marzo del 2017 cuyo pago lo realizan la lotería del Risaralda por 12% impuesto venta de lotería ordinaria y premios caducos, el sorteo extraordinario de Colombia por 12% impuesto de lotería extraordinaria, COLJUEGOS por concepto de premios caducos, apostar por premios caducos	211853129,00
1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS			189747050,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	La variación se presenta por la cancelación de convenios y apertura de estos. Cuenta 14131404 convenios	189747050,00
1.4.13.15	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA SALUD			1915561514,00
1.4.13.15	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA SALUD	DETALLE 1	Esta cuenta presenta una disminución del 78.2% en \$ 1.915 Mil, representado por la variación en las siguientes cuentas auxiliares: 14131501 SGP - Prestación de Servicios Con situación de fondos que presenta una disminución del 100% en \$ 907 y la cuenta 14131502 SGP - PS SSF con una disminución del 100% por valor de \$ 1.035 Millones, disminuciones que se generan por que durante el primer trimestre del 2017 aún no se ha causado el ingreso por que el DNP no ha sacado el documento de distribución de las transferencias para el departamento por concepto de Prestación de servicios a la Población pobre no afiliada (PPNA).	1915561514,00
1.4.13.22	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO			235223467,90
1.4.13.22	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 235.223.469.92, este valor se ve representado en los movimientos contables de la vigencia 2017 por valor de \$ 1.263.927.220 y en la vigencia 2016 por valor \$ 1.499.150.687	235223467,90
1.4.20.11	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			7279008,00
1.4.20.11	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	La cuenta contable anticipos y avances presentó un incremento del 70% aproximadamente, en razón a que se realizó un anticipo de Viáticos a las funcionarias Osorio Bernal Diana Yaneth y Noreña Rendón Gladis en el mes de septiembre y octubre del 2016 respectivamente, saldos que a corte de 31 de marzo de 2017 están pendientes de legalizar.	7279008,00
1.4.20.12	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			-17859029,00
1.4.20.12	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	En el primer trimestre del año 2017 se realizó la depuración de los saldos correspondientes a vigencias anteriores correspondiente a anticipos para adquisición de bienes y servicios, pero se realizó la entrega de un anticipo para promocionar los atractivos turísticos del Departamento de Risaralda a La Corporación Pro Reinados el 17 de febrero del año 2017.	-17859029,00
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN			-4349890486,00
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	La variación existente entre en la cuenta contable de anticipos y avances para proyectos de inversión corresponde a que en el año 2017 se realizaron mayores legalizaciones de anticipos realizados en la vigencia 2016 por el mismo concepto, y adicional a ello, los anticipos que se efectuaron en la vigencia 2017 fueron de menor valor a cada uno de los terceros en relación a los del año inmediatamente anterior.	-4349890486,00
1.4.70.83	OTROS INTERESES			6781077,10
1.4.70.83	OTROS INTERESES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 6781077,10, este valor se ve representado en los movimientos contables de la vigencia 2016 por valor de \$343.985 y en la vigencia 2017 por valor \$ 7.125.062,10.	6781077,10
1.5.18.02	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS			25048178,00
1.5.18.02	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	DETALLE 1	La cuenta presenta una disminución del 66.7% en \$ 25.0 Millones, explicado en el hecho de para la vigencia 2016 se inicia con un mayor saldo en inventarios por valor de \$ 37.8 Mil en comparación con el 2017 donde el saldo inicial al 01-ene es de \$ 11.2 Mil. El movimiento de biológicos y jeringas en el trimestre presenta un comportamiento similar.	25048178,00
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO			26884831,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	La subcuenta 16350101 MAQUINARIA Y EQUIPO-NIVEL CENTRAL presenta un aumento del 21% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$26.884.830,92, el cual corresponde a la prórroga del contrato 1445 de diciembre de 2015 cuyo objetivo es suministro e instalación de divisiones modulares. Estaciones de trabajo sillas ergonómicas mobiliario adicional y equipos para las diferentes áreas del edificio de la sede de la gobernación.	26884831,00
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			25162219,00
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	La subcuenta 16350201 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 36% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$25.162.218,96 el cual corresponde por la salida por venta de bienes (bodega) y venta de bienes (bodega) *Baja* según contrato de chatarrización No 1152 de 14/12/2015 con la comercializadora Nave.	25162219,00
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 2	La Cta Aux. 16350202 Equipo Médico y Científico - Salud presenta una disminución del 98.5 % en \$ 106.4 Mill, por la salida de bienes (sillas de ruedas) entregados en donación durante el mes de marzo de 2017.	0,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			0,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	La Ctra Aux. 16350303 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina Salud presenta una disminución del 32.5 % equivalente a \$ 18.5 Millones, por el registro de salidas en enero bienes entregados en servicio.	0,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-413266306,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La subcuenta 16350401 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION presenta una disminución del 16% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$413.266.306,40, la cual se debe a Salida por bienes entregados en Servicio (Bodega). Asignación de elementos por renovación tecnológica en la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Desarrollo económico, Secretaría de Infraestructura, Dirección de pasaportes, Despacho del Gobernador, secretaria de Educación y Secretaria Administrativa.	-413266306,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	La Cta Aux. 16350404 Equipo de comunicación y computación - Salud, presenta una disminución del 52% equivalente a \$ 87.2 millones, por salida bienes en enero 2017 entregados en servicio a las dependencias de salud para renovación tecnologica.	0,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 3	La subcuenta 16350405 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION presenta un aumento del 100% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$1.194.591.948,96, La cual se debe a una entrada en el mes de Abril de 2016 por bienes recibidos de otros Almacenes y Bodegas, el cual es un traslado de saldo que pertenecía a la bodega de SGR.	0,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			319008000,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	La subcuenta 16350501 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION presenta un aumento del 286% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$319.008.000, esta diferencia corresponde a una reclasificación por afectación incorrecta en orden de pago no. 13152 de 29 de diciembre de 2016 para el registro de la compra de devolutivos según conciliación almacén mes de diciembre de 2016 categoría 1002	319008000,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 2	La Cta Aux. 16350502 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación - Salud, presenta una disminución del 100% equivalente a la suma de \$ 1.657 Millones, por la entrega sin contraprestación de servicio de las ambulancias a los municipios del departamento durante el periodo Mayo-Julio del 2016.	0,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			0,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	La Cta Aux. 16351102 Equipo de comedor, cocina despensa y hotelaria - Salud, presenta una disminución del 95% de \$ 35 Millones, por salida de bienes entregados sin contraprestación de servicios en el mes de Mayo del 2016.	0,00
1.6.35.12	COMPONENTES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			0,00
1.6.35.12	COMPONENTES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	La subcuenta 16351201 COMPONENTES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO presenta un aumento del 6968% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$274.810.505,32, esta diferencia corresponde principalmente Entrada por cambio Tipo de Elemento. Entrada por cambio tipo de elementos para asignar a la categoría correspondiente al 29 de marzo de 2017.	0,00
1.6.37.05	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES			0,00
1.6.37.05	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	DETALLE 1	La subcuenta 16370501 PLANTAS DUCTOS Y TUNELES-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 80% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$1.400.000, esta diferencia se debe a una reversión de cuentas de las entradas de Almacén No 537-527-529-540 ya que se sacaron de la bodega de No Explotados y se ingresaron nuevamente a la Bodega en Servicio.	0,00
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO			0,00
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	La subcuenta 16370701 MAQUINARIA Y EQUIPO-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 23% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$9.394.760,80, esta diferencia se debe a la Salida por bienes entregado Sin Contraprestación de Servicios(No Explotados). Elementos entregados en contrato de Comodato No 1228 de 2015 a la Casa de la Cultura del Municipio de Marsella.	0,00
1.6.37.08	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			0,00
1.6.37.08	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	La subcuenta 16370801 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 35% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$2.236.164,80, esta diferencia corresponde a la Salida por venta de bienes (No Explotados) *BAJA*. Venta de elementos según adición y prórroga del Contrato 1152 del 14/12/2015	0,00
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			0,00
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	La Cta Aux. 16370903 Muebles y Enseres y quipo de oficina presenta una disminución del 100% por \$ 23 Millones, salidas por venta de bienes (no explotados), venta de elementos por adición y prórroga del contrato 1152 vigencia 2016.	0,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-204015191,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La subcuenta 16371001 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION presenta una disminución del 31% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$204.015.191,18, esta diferencia se debe a la Salida por bienes entregados en Servicio (No Explotados). Asignación de Computador portátil por necesidad del servicio en la Dirección de Recursos Físicos, también a la Salida por venta de bienes (No Explotados) *BAJA*. Entrega de elementos vendidos en el Contrato No 1152 de 2013 que mediante adición y prórroga No 01 del 14/12/2015 se realizó con la Comercializadora NAVE LTDA.	-204015191,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	La Cta Aux. 16371002 Equipos de comunicación y computación - Salud presenta una disminución del 66.5% por \$ 75.4 Millones por salida venta de bienes (no explotados) baja. Venta elementos contrato 1152 vigencia 2016. En marzo 2017 se registra entrada por reintegro de bienes entregados en servicios por deterioro de uso por valor de \$ 2.4 Mll.	0,00
1.6.37.12	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			6393333,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
1.6.37.12	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERIA	DETALLE 1	La subcuenta 16371201 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSAS presenta un aumento del 72% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$6.393.333,72, esta variación corresponde a la Entrada por reintegro de bienes entregados en Servicio. Entrega de congeladores por obsolescencia para refrigeración de vacunas y a la Entrada por reintegro de bienes entregados en Servicio. Entrega de elementos por deterioro de uso.	6393333,00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL			0,00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	DETALLE 1	La Cta Aux. 16550402 Maquinaria industrial - Salud presenta un aumento del 93.6% equivalente a \$ 57.0 Millones, por bienes entregados en servicio (bodega) en el mes de enero de 2017 s/n salida Nro. 60.	0,00
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			0,00
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	La Cta Aux. 16609002 Otros Equipo Medico y Científico - Salud, presenta un incremento del 103.6% por valor de \$ 7.4 Millones. Por bienes entregados en servicio (bodega) asignación de elementos para la operación del centro regulador de emergencias s/n Sal. Nro. 543. May. de 2016	0,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			74918060,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	La subcuenta 16650101 SECTOR CENTRAL MUEBLES Y ENSERES presenta un aumento del 12% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$74.918.060,81, esta diferencia se debe a la Salida por bienes entregados en servicio (no explotados), salida por bienes entregados sin contraprestación de servicio, baja por merma, averió, desuso o obsolescencia y Salida por venta de bienes (No Explotados) *BAJA*. Baja de bienes muebles obsoletos, inservibles y/o servibles de propiedad del Departamento de Risaralda, según Adición No 1 y anexo 2 del 14 de diciembre de 2015 al contrato No 1152 de 2013 con la Comercializado nave Ltda.	74918060,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 2	La Cta Aux. 16650105 Muebles, enseres y equipo de oficina - Salud, se incrementa en un 114.8 % equivalente a 282.6 Millones, resultado de las diferentes salidas que se dieron en el transcurso de la vigencia 2016 de la bodega de salud y se entregaron en servicio para la remodelación inmobiliaria de la secretaría de Salud.	0,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA			0,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	La Cta Aux. 16650202 Equipos y Maquinas de oficina- Salud presenta un incremento del 220% equivalente a \$ 22.7 Millones, por equipos entregados en servicio de la bodega de salud s/n salida Nro. 44 del 18-ene-2017, para renovación tecnológica de la dependencias de salud.	0,00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			0,00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La Cta Aux. 16709002 Otros Equipos de Computación y computación - Salud, se incrementa en un 561.1% equivalente a \$ 16.4 millones por bienes entregados en servicio de la bodega salud s/n salida nro. 45/ene-2017 para renovación tecnologica de la secretaria de salud.	0,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA			0,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	DETALLE 1	La Cta Aux. 16800202 Equipo de restaurante y Cafeteria - Salud, se incrementa en un 31.8% en \$ 6.8 millones. Por puesta en servicio (s/n salida nro. 663 may-2016) de elementos donados por el Ministerio de salud.	0,00
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES			0,00
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	DETALLE 1	La Cta Aux. 16850202 Plantas, ductos y Tuneles - Salud, presenta un incremento del 1565% equivalente a \$ 7.8 Millones por la depreciacion bienes propios s/n comprobantes de depreciacion de almacen generados entre el periodo de Abril 2016 a Mar 2017.	0,00
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			0,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	DETALLE 1	La Cta Aux. 16850502 Equipo medico y científico - Salud, se incrementa en un 50.8% equivalente a \$ 98.5 millones. por la depreciación bienes propios s/n comprobantes de depreciación de almacen generados entre el periodo de abril 2016 a mar 2017.	0,00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			0,00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	La Cta Aux. 16850602 Muebles, Enseres y equipos de oficina - Salud, presenta un incremento del 138.4% equivalente a \$ 148 millones. por la depreciación bienes propios s/n comprobantes de depreciación de almacen generados entre el periodo de abril 2016 a mar 2017. Adicionalmente presenta movimientos debitos por salida por venta de bienes (no explotados). durante el mes de mayo de 2016.	0,00
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			0,00
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	La Cta Aux. 16850802 Equipo de transporte, tracción y elevación - Salud, se incrementa en un 32.4% equivalente a \$ 14.7 millones. por la depreciación bienes propios s/n comprobantes de depreciación de almacen generados entre el periodo de abril 2016 a mar 2017	0,00
1.6.95.01	TERRENOS			146063754,00
1.6.95.01	TERRENOS	DETALLE 1	Esta cuenta de PROVISIONES TERRENOS (CR) del nivel central, fue creada para el presente año, ya que no se manejó en el año 2016 y que según las nuevas normas contables, se hace necesario crear la cuenta para clasificar terrenos	146063754,00
1.6.95.05	EDIFICACIONES			6569000,00
1.6.95.05	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Esta cuenta de PROVISIONES EDIFICACIONES (CR) del nivel central, fue creada para el presente año, ya que no se manejó en el año 2016 y que según las nuevas normas contables, se hace necesario crear la cuenta para clasificar Edificaciones.	6569000,00
1.7.10.01	RED CARRETERA			973000000000,00
1.7.10.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	Esta cuenta llamada BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO, no tenía en el año 2016 la cuenta 1710010102, la cual es clasificada como Red Terrestre Terciaria y se creó en el año 2017 de acuerdo a las nuevas normas contables, para clasificar las vías secundarias y terciarias.	973000000000,00
1.7.85.01	RED CARRETERA			858000000000,00
1.7.85.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	Esta cuenta llamada AMORTIZACIÓN DE BIENES DE USO PUBLICO, no tenía en el año 2016 la cuenta 17850102, la cual es clasificada como Red Terrestre Terciaria y se creó en el año 2017 de acuerdo a las nuevas normas contables, para clasificar las vías secundarias y terciarias.	858000000000,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS			-760940857,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	La subcuenta 19100101 MATERIALES Y SUMINISTROS- NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 85% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$760.940.857,56, esta diferencia corresponde a Salidas por bienes entregados en servicio a las diferentes dependencias de la Gobernación.	-760940857,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 2	La Cta Aux. 19100102 Materiales y Suministros - Salud, registra un incremento del 65.2% por valor de \$336.1 millones, principalmente por la elaboracion y suministro de material impreso y audiovisual s/n contrato 1400-16 con el fondo editorial.	0,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 3	La subcuenta 19100104 MATERIALES Y SUMINISTROS- SGR presenta una disminución del 35% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$840.906.668, esta diferencia corresponde a Salidas por bienes entregados en servicio a las diferentes dependencias de la Gobernación.	0,00
1.9.10.04	DOTACIÓN A TRABAJADORES			-11534576,00

pel

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
1.9.10.04	DOTACIÓN A TRABAJADORES	DETALLE 1	La subcuenta 19100401 DOTACION A TRABAJADORES-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 100% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$11.534.576, La diferencia que presenta esta cuenta se debe a la Salida por bienes entregados en Servicio (Gastos Generales). Salida de dotación de primera, segunda y tercera dotación del año 2016 para personal docente y administrativo de la secretaria de educación de los 12 municipios no certificados de departamento	-11534576,00
1.9.10.04	DOTACIÓN A TRABAJADORES	DETALLE 2	La Cta Aux. 19100402 Dotación a trabajadores - Salud, presenta un incremento del 51.0% equivalente a \$ 7.5 millones. Por los seguimientos movimientos debitos y creditos: compra de dotacion personal administrativo en oct y dic 2016 s/n contrato 709-16 por \$ 13.5 Millones y entrega de dotación s/n salida Nro. 257 de 20-Feb-2017 por valor de \$ 5.5 Millones.	0,00
1.9.10.09	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			-17368661,00
1.9.10.09	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	DETALLE 1	La subcuenta 19109001 OTROS CARGOS DIFERIDOS-NIVEL CENTRAL presenta una disminución del 24% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$17.368.661,24, esta diferencia corresponde a Salida por bienes entregados en Servicio (Gastos Generales). Salida de insumos de laboratorio para las prevención de la salmonela y lesteria en el departamento de Risaralda, y Salida por bienes entregados en Servicio (Gastos Generales). salida de adecuaciones locativas , y suministro de electrónicos e instalación del sistema de oficina abierta y mobiliario para dotar las diferentes áreas de la gobernación de Risaralda	-17368661,00
1.9.10.09	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	DETALLE 2	La subcuenta 19109005 OTROS CARGOS DIFERIDOS-SGR presenta una disminución del 73% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$63.726.000, esta variación se debe a una reclasificación cuenta contable salida de almacén no.786 saldo que corresponde a devolutivo bodega sgr y no bodega de educación.	0,00
1.9.10.21	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA			0,00
1.9.10.21	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	DETALLE 1	La Cta Aux. 19102102 Elementos de aseo, lavandera y cafeteria - Salud, se incrementa en un 98.1% en 4.8 millones. Por compra de suministro para las diferentes dependencias de salud s/n OP Nro. 12123 de 30-12-2016.	0,00
1.9.10.26	MANTENIMIENTO			0,00
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	La subcuenta 19102601 MANTENIMIENTO-NIVEL CENTRAL , presento una disminución del 57% con respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a \$14.600.190,88, esta diferencia corresponde a la Salida de Papelería, elementos de Aseo y elementos de oficina para las diferentes dependencias de la gobernación de Risaralda.	0,00
1.9.10.90	OTROS CARGOS DIFERIDOS			0,00
1.9.10.90	OTROS CARGOS DIFERIDOS	DETALLE 1	La Cta Aux. 19109003 Otros cargos Diferidos - Salud se incrementa en un 17.7% equivalente a \$ 68.3 millones. Se presentan movimientos debitos y creditos por la entrada de suministros de insumos y reactivos s/n contratos 1401-16;1479-16 y salida de insumos para laboratorio de salud s/n sal. Nro. 329-330-331 vigencia 2016 y Nro. 226 y 319 primer trimestre 2017. Igualmente producto de ajustes de acuerdo a la conciliaciones de almacen.	0,00
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO			448894480,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	DETALLE 1	La subcuenta 1920050901 MUEBLES Y ENSERES-NIVEL CENTRAL presenta un aumento del 1294% con respecto al mismo período del año 2016 equivalente a \$448.894.480, una causación realizada por afectación incorrecta entre las bodega de comodato y la Bodega central en el mes de abril de 2016, también por la salida de Salida por bienes entregados en Comodato (Bodega). Dotación de sillas, mesas y carpas para las Juntas de Acción Comunal del Departamento.	448894480,00
1.9.99.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			161044508,00
1.9.99.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 1	Las variación por valorización de inversión en sociedades de economía mixta como sociedad promotora proyecto arquimedes	161044508,00
1.9.99.52	TERRENOS			25647978347,00
1.9.99.52	TERRENOS	DETALLE 1	La cuenta de VALORIZACIONES TERRENOS, presentó una variación significativa de 8454% en comparación al año 2016, debido a que se causaron en el comprobante 1431 del 30 de diciembre de 2016, valorizaciones de Bienes Inmuebles del Departamento.	25647978347,00
1.9.99.62	EDIFICACIONES			22812522657,00
1.9.99.62	EDIFICACIONES	DETALLE 1	La cuenta de VALORIZACIONES EDIFICACIONES, presentó una variación significativa de 3518% en comparación al año 2016, debido a que se causaron en el comprobante 1431 del 30 de diciembre de 2016, valorizaciones de Bienes Inmuebles del Departamento.	22812522657,00
1.9.99.77	OTROS ACTIVOS			28611713191,00
1.9.99.77	OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	La cuenta de VALORIZACIONES RED TERRESTRE DEPARTAMENTO, presentó una variación significativa de 112% en comparación al año 2016, debido a que se causaron en el comprobante 288 Y 289 del 15 de Marzo de 2017, valorizaciones de Bienes Inmuebles del Departamento, Red terrestre secundaria y terciaria	28611713191,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La Cta Aux. 24010106 Bienes y servicios - Salud, presenta una disminución del 100% por valor de \$ 6 millones producto de depuración contable CxP fundación universitaria andina Contrato PS 72 del 2001 s/n NC s-0253 del 30-12-2016, donde se cancela el saldo de la Cxp contra la cuenta del patrimonio de capital fiscal en salud.	0,00
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS			-3102060,00
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Se presenta una variación de un año a otro en razón a que en el año 2016 se quedó una cuenta por pagar el 29 de enero de 2016 a Colombia telecomunicaciones S.A, y a Serviciudad por valor de \$3.328.604, obligación que fue cancelada el 03 de febrero del mismo año; lo anterior no sucedió con las obligaciones del primer trimestre del año 2017, quedando la cuenta contable de servicios publicos en cero al cumplir con los pagos dentro del mismo mes.	-3102060,00
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES			-20670000,00
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social. Dicha variación se presenta significativamente en los aportes a seguridad social de Asamblea reactivamente, en cumplimiento con el cometido estatal.	-20670000,00
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			-17620950,00
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social. Dicha variación se presenta significativamente en los aportes a seguridad social de Asamblea reactivamente, en cumplimiento con el cometido estatal	-17620950,00
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN			-56340600,00

CÓDIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social. Dicha variación se presenta significativamente en los aportes a seguridad social de Asamble respectivamente, en cumplimiento con el cometido estatal.	-56340600,00
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES			8434052,48
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	DETALLE 1	La variación corresponde a obligaciones adquiridas por los empleados a cargo del departamento, los cuales fueron descontados en la nómina, pero no han sido girados mediante comprobante e egreso durante el periodo, siendo real el pago los primeros días del mes siguiente, el cual no está cubierto dentro del corte del presente informe.	8434052,48
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES			-30181285,00
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	DETALLE 1	En razón a la depuración y saneamiento contable que se viene realizando desde la Dirección de Contabilidad, se ha evidenciado la disminución en los saldos acumulados, adicional a ello es visible la recuperación e identificación correspondiente a reintegros de nómina, los cuales son contabilizados en esta cuenta contable.	-30181285,00
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	DETALLE 2	La Cta Aux. 24259004 Otros Acreedores - Salud se incremento en un 50.6% por valor de \$ 7.3 millones, por movimientos debitos y creditos generados desde las nominas de salud esquemas: 4, 7, 11	0,00
2.4.80.01	SUBSIDIO A LA OFERTA			15411892212,00
2.4.80.01	SUBSIDIO A LA OFERTA	DETALLE 1	La Cta 24800101 Subsidio a la Oferta - Salud presenta un aumento considerable del 506.6% equivalente a \$ 15.411 Millones. Este incremento se explica por los siguientes hechos: se incorpora al pasivo el valor registrado en la cuenta de orden acreedora 93909002 Facturación recibida por compra de servicios de salud por valor de \$ 8.810 millones ajuste del 31-10-2016. Adicionalmente En dic. del 2016 y Marzo de 2017 se registra y ajusta saldos deuda PPNA y NO POS de acuerdo a informe de Auditoria y Salud generando un incremento sustancial en el saldo.	15411892212,00
2.5.05.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS			124406681,60
2.5.05.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	DETALLE 1	El registro contable del año 2016 en relación a 2017, presenta un importante incremento en cuanto a los saldos iniciales de cada uno respectivamente, entendiéndose que el año 2016 inicio con un saldo de \$48.381.984, mientras que el año 2017 inicio con un saldo de \$169.120.398,55, razón por la cual es significativa la diferencia, siendo este un desembolso realizado desde pagos de nómina.	124406681,60
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES			-41280136,14
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral. Dicha variación se presenta significativamente en los servicios asociados a la nómina de los honorables Diputados del Departamento, en cumplimiento con el cometido estatal	-41280136,14
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			86953686,00
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Las variación se da por cancelación de convenios y cancelación de cuentas masiva por solicitud de la contraloría y ajustes contables. Cuentas 29059008 y 29059009	86953686,00
3.1.10.01	EXCEDENTE DEL EJERCICIO			0,00
3.1.10.01	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	DETALLE 1	Representa el valor del resultado obtenido por la entidad contable pública, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo contable, en desarrollo de las funciones de cometido estatal. La contrapartida corresponde a la cuenta 5905-Cierre de Ingresos, Gastos y Costos.	0,00
3.1.15.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			161044508,00


CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
3.1.15.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 1	Las variación por valorización de inversión en sociedades de economía mixta como la sociedad promotora proyecto arquimedes	161044508,00
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS			1576841000,00
4.1.05.22	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 1.576.841.000; esto a pesar de lo dispuesto en la ley 1335 de 2009 Ley Antitabaco que restringe el consumo en lugares cerrados públicos y la venta al menudeo, este rubro cumplió con la meta de recaudo.	1576841000,00
4.1.05.23	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL			1102490819,00
4.1.05.23	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES O PARTICIPACIÓN PORCENTUAL	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 1.102.490.189; para la vigencia 2017 en el departamento de risaralda aplico lo establecido en la ley 1816 del 19 de diciembre del 2016.	1102490819,00
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			1333978871,00
4.1.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 1.333.978.871.40; esta variación positiva por parte del Departamento se refleja en las Campañas publicitarias de vehículo (Entrega de volante puerta a puerta, pasacalles, vallas, cuñas radiales y de televisión), la descentralización de la atención al contribuyente en los municipios, atendiendo con un punto de liquidación los fines de semana; la ubicación de un punto de liquidación y pago en los principales centros comerciales y conjuntos habitacionales cerrados del municipio de Pereira, el pago a través del internet con tarjeta débito y crédito, la extensión de horarios para facilitar al usuario el pago del impuesto oportunamente después de la jornada laboral, actividades realizadas por parte de la los funcionarios responsables de estas rentas de la Secretaría de Hacienda del Departamento.	1333978871,00
4.1.05.46	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS			51746128,00
4.1.05.46	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS	DETALLE 1	Se presenta un disminución del 50.9% equivalente a \$ 51.7 millones, por un menor valor causado en el primer trimestre 2017 por concepto de impuesto que se cobra (17%) a ganadores de sorteos ordinarios.	51746128,00
4.1.05.47	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS EXTRAORDINARIOS			12729333,00
4.1.05.47	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 1	Se presenta un aumento del 98.8% equivalente a \$ 12.7 millones por un mayor valor causado en el primer trimestre del 2017 por concepto de ingresos producto de impuesto a ganadores (17%) de sorteos extraordinarios.	12729333,00
4.1.05.47	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 2	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 12.729.333; esto tiene que ver con la declaración reportada por parte del Sorteo Extraordinario de Colombia correspondiente a los hasta marzo 2017, cuyo recaudo por parte del Departamento que se ve reflejado de manera mensual, esto referente al impuesto a ganadores sorteo extraordinario, se hace claridad que el valor causado en marzo se hace efectivo en abril de 2017.	0,00
4.1.10.03	INTERESES			670260,00

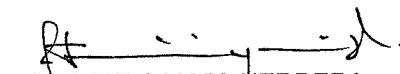
CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
4.1.10.03	INTERESES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto De \$670.260; referente al nivel central los intereses causados en la vigencia 2016, corresponden a los pagos que realizan los contribuyentes por mora de las cuotas por convenios, además se registran recaudos por intereses de las Declaraciones por INFOCONSUMO, que cancelan después de la fecha estipulada para dicho recaudo.	670260,00
4.1.10.04	SANCIONES			296021610,40
4.1.10.04	SANCIONES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto De \$ 296021610.40	296021610,40
4.1.10.32	PUBLICACIONES			2109453,00
4.1.10.32	PUBLICACIONES	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 2.109.453; esto quiere decir pasó de \$ 2.52.432 en el 2016 a \$ 4.461.885 en el 2017 según la ejecución presupuestal. El recaudo de este rubro depende de la contratación y para el 2017 aumento.	2109453,00
4.1.10.72	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			345985081,00
4.1.10.72	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	DETALLE 1	Ingresos por concepto del monopolio de juegos de suerte y azar presenta una disminución del incremento del 23.7% equivalente a \$ 168 millones, producto de las siguientes variaciones en los siguientes ingresos : disminución del 20.8% (\$ 82 Mil) venta de lotería ordinaria; disminución del 37.4% (109 Mil) de premios no reclamados - juegos de azar y aumento venta lotería extraordinaria en un 110% equivalente a 23.8 Mil.	168271977,00
4.1.10.72	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	DETALLE 2	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 177.713.104; los valores reflejados en esta cuenta corresponden a los recaudos que percibe el departamento de a marzo de 2017 cuyo pago lo realizan la lotería del Risaralda por 12% impuesto venta de lotería ordinaria y premios caducos, el sorteo extraordinario de Colombia por 12% impuesto de lotería extraordinaria y premios caducos, COLJUEGOS por concepto de premios caducos y apostar por premios caducos.	177713104,00
4.1.10.90	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS			2512104,00
4.1.10.90	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 2512104.; en la vigencia 2016 esta cuenta presenta a marzo un saldo de \$ 1079000, mientras en la vigencia 2017 un valor de \$33591104, esto corresponde a los descuentos realizados por parte de la oficina de nómina del Departamento, que se deben ser reintegrados al Departamento, este incremento se ve reflejado en la contabilidad en la vigencia de 2017.	2512104,00
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD			1688572602,00
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD	DETALLE 1	Las transferencias del Sistema General de participaciones para Salud, disminuyen en un 51.3 % equivalente a \$ 1.688 Mil por las siguientes variaciones: disminución del 100% en SGP - CSF por \$ 907 millones; disminución del 100% en SPG - SSF por \$ 863 Millones y aumento del 5.5% en recursos de salud publica por valor de \$ 83.3 Millones. La causa de dicha disminución se debe a que para la vigencia 2017 no se han definido por parte del DNP la distribución SGP Prestacion de Servicios a la PPNA, por ello no se han causados los valores correspondientes a estos conceptos.	1688572602,00
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS			117110135,00
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	DETALLE 1	Ingresos Loto Unico Nacional - Salud para pago de pensiones y/o cesantias, se incrementa en un 60.2% equivalente a \$117 millones.	117110135,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			117341719,00


CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	Ingresos por otras transferencia - Salud se presenta una disminución del 36.8% equivalente a \$117.3 millones, producto de la variación neta en los siguiente ingresos: disminución del 100% en los ingresos causados para el programa de malaria por valor de \$ 65.9 Mll y otras transferencias salud por valor de \$ 60.0 Mll y un aumento del 4% en los ingresos para el programa control de tuberculosis y lepra de \$ 6.6 Mll y \$ 1.0 Mll respectivamente.	117341719,00
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			687822088,90
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	para la vigencia 2017 la variacion absoluta aumento ya que para este año se ve reflejado mas rendimientos en los auxiliares	687822088,90
4.8.08.19	DONACIONES			178068821,00
4.8.08.19	DONACIONES	DETALLE 1	la cuenta donaciones - Salud presenta una disminución del 28.5 % equivalente a \$ 178.0 millones producto de una disminución de inventarios por un mayor movimiento en las salidas de existencias de los medicamentos (biologicos, tuberculosis, lepra) y materiales (jeringas).	178068821,00
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS			2418,00
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 1	Para la vigencia 2017 esta cuenta presenta una variación referente a la vigencia 2016 en valor absoluto de \$ 2418, esto se debe a que la vigencia 2016 el Departamento incorpora a los Estados Financieros Comercializadora e Introdutora de Licores de Risaralda liquidada en Marzo de 2016.	2418,00
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL			1613944492,00
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	Sueldos y salarios, corresponde a los pagos por concepto de salarios, horas extras, vacaciones, primas, bonificaciones, cesantías, etc., se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	1613944492,00
5.1.01.17	VACACIONES			-18649670,00
5.1.01.17	VACACIONES	DETALLE 1	Sueldos y salarios, corresponde a los pagos por concepto de salarios, horas extras, vacaciones, primas, bonificaciones, cesantías, etc., se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	-18649670,00
5.1.01.24	CESANTÍAS			-8301855,00
5.1.01.24	CESANTÍAS	DETALLE 1	Sueldos y salarios, corresponde a los pagos por concepto de salarios, horas extras, vacaciones, primas, bonificaciones, cesantías, etc., se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	-8301855,00
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS			42040393,00
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.	42040393,00
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES			-185369951,10
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1	Comprenden las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.	-185369951,10
5.1.01.47	VIÁTICOS			-38051450,00
5.1.01.47	VIÁTICOS	DETALLE 1	Se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal, teniendo en cuenta que en el año 2017 a diferencia del año 2016, no se evidencia del pago significativo por concepto de viáticos a personal de la policía Nacional que presta sus servicios de seguridad y protección al Señor Gobernador y en genral al Departamento de Risaralda, puesto que dichos registros se trasladaron a la cuenta contable 511119	-38051450,00
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES			-40683117,00
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	Sueldos y salarios, corresponde a los pagos por concepto de salarios, horas extras, vacaciones, primas, bonificaciones, cesantías, etc., se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	-40683117,00
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS			-6839840,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	DETALLE 1	Se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	-6839840,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			27509586,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal, entendiéndose que la destinación de la mayor parte de los recursos en los dos trimestres corresponde al mantenimiento preventivo y correctivo de los ascensores	27509586,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO			9637622,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	DETALLE 1	En el año 2017 crea la necesidad de arrendar un bodega para el almacenamiento de bienes.	9637622,00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			69749554,00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	En esta cuenta contable para la vigencia 2017 se procedió a llevar los registros contables de Viáticos y gastos de viaje al personal de la policía Nacional que presta sus servicios de seguridad y protección al Señor Gobernador y en general al Departamento de Risaralda	69749554,00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN			156590500,00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	En conmemoración a los 50 años del Departamento, y en el marco de la invitación a la Vitrina internacional de fomento y promoción al turismo ANATO 2017, en el año 2017 se invirtió recurso significativo en promoción y divulgación.	156590500,00
5.4.23.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD			4440590588,00
5.4.23.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	DETALLE 1	Las transferencias que realiza el Departamento a los municipios para los programas de salud del Régimen Subsidiado presenta un incremento del 7723.4 % equivalente a la suma de \$ 4.440 Millones esta variación se genera por reclasificación de cuentas ya que durante el primer trimestre del 2017 se viene causando dichas transferencias en la cuenta 54230402, mientras que durante el primer trimestre del 2016 se registraban en la cuenta 55021001. Esta es la razón de la variación que se presenta en saldos con fecha de corte Marzo 31 del 2016 y 2017.	4440590588,00
5.5.02.08	SUBSIDIO A LA OFERTA			7997197603,00
5.5.02.08	SUBSIDIO A LA OFERTA	DETALLE 1	Los gastos por Subsidio a la oferta por concepto de servicios y otros gastos se incrementan en un 6269% equivalente a \$ 7.997 millones, por que para el primer trimestre del 2017, las CxP por concepto de prestación de servicios de salud que se radican en el área de auditoría, se está causando el gasto contra la CxP 24800101. En el primer trimestre del 2016 estos valores no se contabilizaban en el balance si no que los valores reportados por el área de auditoría se llevaba a cuentas de orden acreedoras mientras surtir el proceso de auditoría y/o conciliación, este hecho explica la gran diferencia entre los saldos reportados a marzo 31 del 2016 comparativamente con lo reportado en el 2017.	7997197603,00
5.5.02.10	RÉGIMEN SUBSIDIADO			4809203999,00
5.5.02.10	RÉGIMEN SUBSIDIADO	DETALLE 1	Esta cuenta presenta una disminución del 100% equivalente a la suma de \$ 4.809 Millones, por que para el primer trimestre del 2017 las transferencias a los municipios para el régimen subsidiado se están registrando en la cuenta 54230402. Simplemente es un cambio de cuenta que distorsiona el análisis entre lo registrado en marzo del 2016 y el 2017.	4809203999,00
5.5.02.11	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD			21287872,00
5.5.02.11	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	DETALLE 1	Los gastos para el fortalecimiento institucional para la prestación de servicios de salud por conceptos de servicios y otros gastos se disminuyen en un 23.6% equivalente a \$ 21.2 millones, por temas de contratación.	21287872,00
5.5.02.16	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA			122384174,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.5.02.16	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	DETALLE 1	Los recursos invertidos en acciones de Salud Pública por conceptos de gastos de personal (esquema 4 malaris y 11 SGP), honorarios, servicios, compra de bienes y otros gastos se incrementan en un 10.9% equivalente a \$ 122.3 millones. En parte se explica por el incremento de los factores salariales.	122384174,00
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			124568166,00
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Se presentan en función del desarrollo de las actividades de cometido estatal	124568166,00
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			4370450841,00
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Dentro de la variación en gastos de inversión propios del cumplimiento del cometido Estatal, se evidencia el incremento para la vigencia 2017 en el compromiso adquirido tras la invitación para la promoción y difusión de los atractivos turísticos del Departamento de Risaralda y sus catorce Municipios en el evento Vitrina turística ANATO 2017 según convenio No. 0378 del 21 de febrero de 2017 para una inversión de \$385.000.000; Adicionalmente en estas cuentas contables se registran los gastos de inversión propios del Sistema General de Regalías, los cuales durante la vigencia 2017 han presentado mayor inversión en centros Hospitalarios y el pago a la fundación Salutia que tiene por objeto el desarrollo de capacidades para investigación y simulación de políticas públicas en salud y seguridad social en el Departamento de Risaralda.	4370450841,00
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			33257635,00
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	La Cta. Aux. 58158804 Gastos de administración salud, presenta un incremento por valor de \$ 33 Millones, producto de ajustes al almacén en feb. De 2017 donde se debió reversar ajuste s/n NC Nro. 0253 de Dic de 2016.	33257635,00


SIGIFREDO SALAZAR OSORIO
 Gobernador


VICENTE GALVIS HERRERA
 Secretario de Hacienda


AURA MARIA BETANCUR GALLEGO
 CONTADORA
 TP-139963-T

