

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO  
A DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016

cifras en pesos

Código	Cuentas	NOTA	2017	2016
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>435,696,099,266</b>	<b>383,904,645,000</b>
41	INGRESOS FISCALES	15-30	219,152,217,519	184,889,607,000
4105	TRIBUTARIOS		181,689,226,419	151,725,709,000
4110	NO TRIBUTARIOS		37,665,863,086	33,394,344,000
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-202,871,986	-230,446,000
42	VENTA DE BIENES		96,676,837	96,617,000
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA		94,424,837	87,437,000
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		2,252,000	9,180,000
43	VENTA DE SERVICIOS		172,759,643	143,661,000
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		151,904,015	132,055,000
4390	OTROS SERVICIOS		20,855,628	11,606,000
44	TRANSFERENCIAS	16	216,274,445,267	198,774,760,000
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES (SGP)		164,739,851,767	156,585,723,000
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		22,852,080,486	23,429,716,000
4428	OBRAS TRANSFERENCIAS		28,682,513,014	18,759,321,000
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>			<b>417,345,558</b>	<b>477,500,000</b>
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		38,244,333	42,030,000
6205	BIENES PRODUCIDOS		38,244,333	42,030,000
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		379,101,225	435,470,000
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		379,101,225	435,470,000
72	SERVICIOS EDUCATIVOS		0	0
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA		0	0
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA		0	0
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA		0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>452,548,794,048</b>	<b>444,087,086,000</b>
51	ADMINISTRACION	18-31	93,463,990,290	106,765,234,000
5101	SUELDOS Y SALARIOS		22,562,573,990	21,954,942,000
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		47,591,610,465	54,801,221,000
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3,758,030,373	3,348,334,000
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		803,520,352	711,476,000
5111	GENERALES		18,376,045,318	25,321,141,000
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		372,409,792	628,120,000
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		34,231,546,544	21,828,284,000
5302	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES		0	0
5304	PROVISION PARA DEUDORES		0	0
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		34,231,546,544	21,828,284,000
54	TRANSFERENCIAS	19	38,769,111,591	32,353,143,000
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		38,769,111,591	32,353,143,000
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	20	282,281,005,346	281,983,077,000
5501	EDUCACION		148,423,438,872	163,347,039,000
5502	SALUD		57,031,957,426	49,501,769,000
5503	AGUA POTABLE Y SANI AMBIENTO BASICO		2,227,262,627	4,822,824,000
5504	VIVIENDA		3,832,798,167	1,894,870,000
5505	RECREACION Y DEPORTE		4,640,877,395	2,751,201,000

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO  
A DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016

cifras en pesos

Código	Cuentas	NOTA	2017	2016
5506	CULTURA		291.166,179	327.656,000
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		64.995.145,825	59.233.813,000
5508	MEDIO AMBIENTE		838.358,855	103.905,000
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS		0	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		3.803.140,277	1.157.348,000
5705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GIRADOS		3.803.140,277	1.157.348,000
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>-17,270,040,340</b>	<b>-60,659,941,000</b>
48	OTROS INGRESOS	17	83,839,056,740	68,780,369,000
4805	FINANCIEROS		58,718,321,475	60,844,133,000
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		24,747,364,478	8,132,176,000
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		373,370,787	-195,940,000
58	OTROS GASTOS	21-32	8,194,813,940	3,760,213,000
5801	INTERESES		2,290,606,760	2,746,019,000
5802	COMISIONES		196,080	282,000
5805	FINANCIEROS		11,732,627	14,184,000
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		5,892,278,473	999,728,000
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>			<b>75,644,242,800</b>	<b>65,020,156,000</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			<b>58,374,202,460</b>	<b>4,360,215,000</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>			<b>-125,053,659</b>	<b>-599,129,000</b>
48	OTROS INGRESOS		756,936,940	173,824,000
4810	EXTRAORDINARIOS		756,936,940	173,824,000
58	OTROS GASTOS	21-32	881,990,599	772,953,000
5808	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS		529,344,679	772,849,000
5810	EXTRAORDINARIOS		352,645,920	104,000
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>58,249,148,801</b>	<b>3,761,086,000</b>

Ver certificación anexa

SIGIFREDO SALAZAR OSORIO  
Gobernador

AURA MARIA BETANCUR GALLEGO  
CONTADORA  
TP 139963-T

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO  
A DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016

cifras en miles de pesos

Cuenta	Detalle Cuenta	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTROTORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
43	INGRESOS OPERACIONALES	432,696,099,256	383,904,245,000	431,936,035,295	378,732,827,000	5,316,730,135	5,685,721,000	3,468,862,422	3,173,082,000
4301	INGRESOS FISCALES	191,632,217,457	181,889,607,000	219,152,755,116	184,650,092,000	0	0	3,468,862,422	3,173,082,000
4310	TRIBUTOS	181,680,226,439	151,274,769,000	151,680,766,119	151,226,271,000	0	0	0	0
4310A	NO TRIBUTARIOS	37,665,865,066	33,394,244,000	37,665,865,066	33,354,267,000	0	0	1,468,862,422	3,173,082,000
4310B	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DBI)	-202,871,986	-230,446,000	-202,871,986	-230,446,000	0	0	0	0
432	VENTA DE BIENES	96,670,837	96,617,000	96,670,837	96,617,000	96,670,837	96,617,000	0	0
4301	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA	94,424,837	87,457,000	94,424,837	87,457,000	94,424,837	87,457,000	0	0
4320	BIENES COMERCIALIZADOS	2,252,000	9,160,000	2,252,000	9,160,000	2,252,000	9,160,000	0	0
433	VENTA DE SERVICIOS	172,759,643	113,661,000	172,759,643	113,661,000	172,759,643	113,661,000	0	0
4301	SERVICIOS EDUCATIVOS	141,504,035	132,055,000	141,504,035	132,055,000	141,504,035	132,055,000	0	0
4309	OTROS SERVICIOS	20,855,628	11,606,000	20,855,628	11,606,000	20,855,628	11,606,000	0	0
44	TRANSACCIONES	216,274,445,267	198,774,560,000	211,893,380,879	192,084,237,000	5,087,353,956	5,455,446,000	0	0
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES (SGP)	164,719,851,767	156,585,223,000	164,719,851,767	156,585,223,000	0	0	0	0
4417	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	22,852,086,486	25,429,716,000	22,852,086,486	25,429,716,000	0	0	0	0
4418	OTRAS TRANSACCIONES	28,682,512,014	16,759,621,000	24,301,448,626	10,069,311,000	5,043,343,956	1,004,133,000	0	0
62	COSTO DE VENTAS Y OPERACION	477,519,258	477,500,000	477,519,258	477,500,000	477,519,258	477,500,000	0	0
6205	COSTO DE VENTAS DE BIENES	38,244,333	42,030,000	38,244,333	42,030,000	38,244,333	42,030,000	0	0
63	BIENES PRODUCIDOS	379,101,225	435,470,000	379,101,225	435,470,000	379,101,225	435,470,000	0	0
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	379,101,225	435,470,000	379,101,225	435,470,000	379,101,225	435,470,000	0	0
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	0	0	0	0	0	0	0	0
7204	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	0	0	0	0	0	0	0	0
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA	0	0	0	0	0	0	0	0
81	GASTOS OPERACIONALES	452,548,729,048	444,087,086,000	448,573,714,238	440,336,144,000	5,766,942,695	4,337,459,000	3,345,266,012	3,012,473,000
8101	ADMINISTRACION	94,463,990,200	106,765,331,000	89,152,626,442	102,514,444,000	4,418,437,955	4,171,088,000	3,345,266,012	3,012,473,000
8102	SUPELIDOS Y SUPELIDOS	22,562,375,900	21,954,942,000	19,980,320,112	19,432,423,000	8,500,000	3,676,000	2,575,555,878	2,378,841,000
8103	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	47,991,010,465	44,801,221,000	47,576,251,527	44,782,423,000	0	0	15,356,938	18,708,000
8104	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,758,050,371	3,348,354,000	3,329,565,388	2,943,487,000	0	0	437,404,585	404,847,000
8105	APORTES SOBRE LA NOMINA	893,532,542	711,176,000	789,434,600	626,168,000	0	0	94,665,782	85,368,000
8106	GENERALES	18,376,645,518	25,321,141,000	13,727,656,045	21,051,214,000	4,424,236,866	4,165,959,000	774,152,459	123,977,000
8120	IMPUESTOS (CONTRIBUCIONES Y TASAS)	372,400,702	628,120,000	3,838,376,662	3,458,729,000	2,701,149	2,256,000	622,600	702,000
83	PROVISIONES AGOTAMIENTO	34,231,546,544	21,838,284,000	34,231,546,544	21,838,284,000	0	0	0	0
8302	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0
8304	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	0	0	0	0	0	0	0	0
8314	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	34,231,546,544	21,838,284,000	34,231,546,544	21,838,284,000	0	0	0	0
84	TRANSACCIONES	36,769,111,891	22,453,443,000	39,431,881,892	22,860,407,000	0	0	0	0
8405	TRANSACCIONES	36,769,111,891	22,453,443,000	39,431,881,892	22,860,407,000	0	0	0	0
85	OTRAS TRANSACCIONES	28,291,000,146	281,952,978,873	281,952,978,873	281,952,978,873	331,444,740	265,575,000	0	0
8501	EDUCACION	165,347,059,000	148,695,413,399	165,347,059,000	148,695,413,399	331,444,740	265,575,000	0	0
8502	SALUD	57,031,957,426	49,501,769,000	57,031,957,426	49,501,769,000	0	0	0	0
8503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	2,227,262,627	4,822,824,000	2,227,262,627	4,822,824,000	0	0	0	0
8504	VIVIENDA	1,832,798,107	1,894,870,000	1,832,798,107	1,894,870,000	0	0	0	0
8505	RECREACION Y DEPORTE	4,640,873,795	2,751,201,000	4,640,873,795	2,751,201,000	0	0	0	0

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO  
A DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016

cifras en miles de pesos

CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
5806	CULTURA	291,166,179	327,656,050		327,656,050				
5807	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	64,995,145,825	59,233,815,609		59,233,815,609				
5808	MEIO AMBIENTE	838,538,855	103,965,000		103,965,000				
5809	SUBSIDIOS ASIGNADOS								
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3,803,140,277	1,157,218,000		1,157,218,000				
5705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GRABADOS	3,803,140,277	1,157,218,000		1,157,218,000				
48	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-12,270,840,440	-40,659,921,000		-40,659,921,000				
4805	OTROS INGRESOS	84,829,055,740	68,260,669,000		68,260,669,000				
4806	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	24,747,364,478	8,132,176,808		8,132,176,808				
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	371,370,787	-2,195,940,606		-2,195,940,606				
58	OTROS GASTOS	8,184,813,940	3,760,213,800		3,760,213,800				
5801	INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2,200,000,760	2,746,019,000		2,746,019,000				
5802	CONVERSIONES	196,000	282,000		282,000				
5803	FINANCIEROS	11,732,627	14,384,000		14,384,000				
5815	ADJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,802,278,471	999,728,000		999,728,000				
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		75,644,242,800	65,020,156,000		65,020,156,000				
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		58,571,202,400	4,500,215,000		4,500,215,000				
48	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	-125,453,659	-559,129,200		-559,129,200				
4810	OTROS INGRESOS	756,015,910	173,824,000		173,824,000				
58	EXTRAORDINARIOS	756,936,240	173,824,000		173,824,000				
5805	OTROS GASTOS	881,090,599	772,935,000		772,935,000				
5808	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	519,344,679	772,849,000		772,849,000				
5810	EXTRAORDINARIOS	352,645,920	104,000		104,000				
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		58,249,148,801	4,761,086,000		4,761,086,000				

Ver certificación anexa

*Signature*  
SIGIFREDO SALAZAR OSORIO  
Ejecutivo

*Signature*  
AURA MARIA BETANCUR CALLEJO  
CONTADORA  
TP 139968.1

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

Cuenta	Detalle Cuenta	Consolidado		Departamento de Risaralda		Instituciones Educativas		Contraloria de Risaralda	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
ACTIVO									
CORRIENTE									
11	Efectivo	123,702,044,140	108,924,735,000	121,439,165,571	106,414,180,000	1,195,659,833	1,556,193,000	1,083,502,576	957,423,000
		90,712,607,950	81,555,637,000	88,522,309,803	79,075,366,000	1,152,745,534	1,548,248,000	1,067,552,613	932,013,000
1105	CAJA	35,320,711	24,077,000			35,320,711	24,077,000		
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	90,702,287,237	81,579,470,000	88,522,309,803	79,075,306,000	1,137,424,821	1,522,001,000	1,067,552,613	932,013,000
1120	FONDOS EN TRANSITO		2,080,000				7,000,000		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE ACTIVOS	10,176,965,612	5,844,656,000	10,140,056,880	5,843,546,000	36,908,732	1,110,000		
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	10,176,956,800	5,843,546,000	10,140,056,800	5,843,546,000	36,900,000			
1202	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	908,732	1,110,000			908,732	1,110,000		
13	RENTAS POR COBRAR	3,811,393,292	2,453,318,000	3,811,393,292	2,453,318,000	0	0		
1305	VIJENCIA ACT. AL	3,811,393,292	2,453,318,000	3,811,393,292	2,453,318,000				
1310	VIJENCIAS ANTERIORES								
14	DEUDORES	18,160,025,143	17,258,774,000	18,155,128,453	17,730,465,000	5,130,567	5,960,000	15,949,963	25,410,000
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	860,222,100	3,547,000	869,222,100	3,547,000				
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	5,453,778	5,429,000			5,453,778	5,429,000		
1415	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7,593,783,979	10,310,272,000	7,593,783,979	10,310,272,000				
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,838,218	1,399,000	3,838,218					1,399,000
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPULSION Y CONTRIBUCIONES								
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		5,380,013,000		5,380,013,000				
1475	DEPOSITOS ENTREGADOS		65,285,000		65,285,000				
1476	OTROS DEUDORES	9,080,206,978	1,994,308,000	9,688,784,066	1,971,348,000	1,156,799	2,001,000	15,949,963	34,020,000
1478	DEUDAS DE DIFICIL COBRO		470,528,000		470,528,000				
1480	PROVISION PARA DEUDORES	-1,408,000	-122,008,000		-122,028,000	-1,408,000	-1,480,000		
15	INVENTARIOS	512,518,996	271,611,000	511,943,996	270,236,000	875,000	875,000	0	0
1517	MATERIALES PARA LA PRODUCCION DE BIENES	875,000	875,000		0	875,000	875,000		0
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	511,943,996	270,736,000	511,943,996	270,236,000				

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
19	OTROS ACTIVOS	298.233.147	1.040.749.000	298.233.147	1.040.749.000	0	0	0	0
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUAL	298.233.147	1.040.749.000	298.233.147	1.040.749.000	0	0	0	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0	0	0	0	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	0	0	0	0	0	0	0
1970	INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0	0	0
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	0	0	0	0	0	0	0
1999	VALORIZACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0
NO CORRIENTE		976.328.684.761	870.903.683.000	961.134.244.327	858.265.099.000	14.834.595.111	12.400.141.000	359.845.323	238.594.000
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE ACTIVOS	2.669.987.080	2.578.387.000	2.669.987.080	2.578.387.000	0	0	0	0
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	3.022.643.931	2.931.644.000	3.022.643.931	2.931.644.000	0	0	0	0
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES - CONTROLANTES	70.063.000	70.063.000	70.063.000	70.063.000	0	0	0	0
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	170.921.000	170.921.000	170.921.000	170.921.000	0	0	0	0
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-593.577.851	-593.578.000	-593.577.851	-593.578.000	0	0	0	0
13	RENTAS POR COBRAR	7.234.950.484	1.126.000	7.234.950.484	1.126.000	0	0	0	0
1310	AGENCIA ANTERIOR	7.234.950.484	1.126.000	7.234.950.484	1.126.000	0	0	0	0
14	DEUDORES	73.991.866.746	30.436.800.000	73.991.866.746	30.436.800.000	0	0	0	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	39.576.842.389	2.846.004.000	39.576.842.389	2.846.004.000	0	0	0	0
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.479.147.140	3.403.233.000	2.479.147.140	3.403.233.000	0	0	0	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.446.660.280	7.188.566.000	4.446.660.280	7.188.566.000	0	0	0	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	15.001.787.999	6.943.838.000	15.001.787.999	6.943.838.000	0	0	0	0
1428	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	65.284.774	0	65.284.774	0	0	0	0	0
1470	OTROS DEUDORES	17.422.145.795	54.159.000	12.422.145.795	54.159.000	0	0	0	0
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	0	0	0	0	0	0	0	0
1480	PROVISION PARA DEUDORES	0	0	0	0	0	0	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	96.120.065.212	103.168.098.000	83.458.512.808	92.877.336.000	12.507.369.983	10.153.735.000	254.182.423	137.037.000
1605	TERRENOS	42.917.839.049	48.152.793.000	42.880.747.049	48.095.701.000	57.092.100	57.092.100	0	0

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
1610	SE MOVIENTES	46,735,195	34,912,600	0	0	46,735,195	34,912,600	0	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	205	51,103,610	0	0	205	51,103,610	0	0
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	4,637,000	4,637,000	0	0	4,637,000	4,637,000	0	0
1625	PROFUNDIDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	3,026,000	3,026,000	0	0	3,026,000	3,026,000	0	0
1635	BIENES MUEBLES EN Bodega	7,106,552,148	7,117,875,000	7,133,581,148	7,081,925,000	32,931,000	35,930,000	0	0
1637	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	458,350,432	7,700,259,000	458,350,432	7,700,259,000	0	0	0	0
1640	EDIFICACIONES	46,954,037,198	35,068,058,000	45,842,088,366	35,609,009,000	1,411,948,722	1,598,449,000	0	0
1645	PLANTA, DUCTO Y TUNELIS	400,459,256	381,925,000	407,869,178	381,925,000	1,596,078	0	0	0
1650	REDES, LINTAS Y CABLES	31,091,000	11,091,000	0	0	11,091,000	11,091,000	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,968,301,907	3,737,745,000	1,216,256,587	3,019,231,000	2,741,039,294	3,717,308,000	1,236,026	1,236,026
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3,038,426,265	3,023,092,000	2,192,520,300	2,136,008,000	825,059,400	806,157,000	837,005	837,005
1665	MUEBLES ENFERMER Y EQUIPOS DE OFICINA	10,114,184,502	8,452,654,000	3,642,528,691	2,627,539,000	6,297,943,725	5,655,205,000	173,712,080	169,910,000
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15,673,996,892	13,635,650,000	6,610,731,948	5,627,842,000	8,653,857,700	7,603,754,000	409,407,242	404,054,000
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y PLEVACION	9,377,630,304	9,287,353,000	9,313,025,794	9,146,325,000	3,000,000	3,000,000	61,658,000	107,978,000
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DE SPINNA Y HOTELLERIA	344,397,376	211,765,000	86,971,103	83,390,000	157,426,273	128,374,000	0	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-31,706,745,668	-28,005,920,000	-23,255,795,422	-19,029,935,000	-7,746,304,806	-6,429,037,000	-192,585,440	-446,248,000
1686	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-3,602,783	-7,287,000	0	0	-3,602,783	-7,287,000	0	0
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-12,870,371,249	-132,633,000	-12,870,371,249	-152,633,000	0	0	0	0
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	53,135,375,151	147,192,149,000	52,295,135,721	146,421,930,000	836,239,430	770,219,000	0	0
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	9,811,000	9,811,000	0	0	9,811,000	9,811,000	0	0
1710	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	982,040,692,433	1,186,587,140,000	982,040,692,433	1,186,587,140,000	0	0	0	0
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	820,428,430	778,388,000	0	17,980,000	820,428,430	760,408,000	0	0
1785	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	-929,242,556,812	-1,040,487,200,000	-929,242,556,812	-1,040,487,200,000	0	0	0	0
19	OTROS ACTIVOS	743,176,440,088	597,557,122,000	741,579,791,488	595,949,378,000	1,490,955,698	1,476,187,000	105,602,502	101,557,000
1905	RESERVA FINANCIERA ACTUAL	629,273,015,513	534,376,261,000	629,273,015,513	534,376,261,000	0	0	0	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,185,238,056	1,568,575,000	1,128,350,583	1,112,094,000	21,622,474	17,462,000	33,265,001	39,169,000
1910	CARGOS DIFERIDOS	9,483,085,497	7,460,894,000	9,410,687,596	7,401,536,000	0	0	72,597,901	62,448,000
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,071,706,410	789,511,000	1,631,706,410	789,511,000	0	0	0	0

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-69,263,171	-153,567,000	-69,263,171	-153,567,000	0	0	0	0
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	62,618,434	62,618,434	62,618,434	62,618,434	0	0	0	0
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,077,510,638	1,087,396,013	0	0	1,077,510,638	1,087,396,013	0	0
1970	INTANGIBLES	1,064,522,727	1,139,652,000	708,753,471	708,753,471	355,819,256	436,209,000	0	0
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (ICR)	-57,560,670	-150,564,000	0	0	-57,560,670	-150,564,000	0	0
1999	VALORIZACIONES	99,525,480,614	51,544,076,000	99,433,802,614	51,452,442,000	91,594,000	91,494,000	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,100,030,728,901</b>	<b>979,828,417,000</b>	<b>1,082,573,409,898</b>	<b>964,079,279,000</b>	<b>16,030,254,944</b>	<b>13,956,334,000</b>	<b>1,443,347,899</b>	<b>1,196,417,000</b>
<b>PASIVO</b>									
<b>CORRIENTE</b>		<b>45,756,810,201</b>	<b>44,123,426,000</b>	<b>44,552,724,505</b>	<b>43,144,739,000</b>	<b>282,140,708</b>	<b>179,273,000</b>	<b>938,228,828</b>	<b>801,627,000</b>
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	5,910,000	0	0	0	5,910,000	0	0
2258	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	0	5,910,000	0	0	0	5,910,000	0	0
24	Cuentas por pagar	38,831,913,174	31,207,632,000	34,451,465,864	30,884,350,000	250,160,000	91,156,000	330,287,421	312,146,000
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,221,208,987	4,824,626,000	3,120,277,548	4,740,720,000	95,021,459	53,800,000	0	17,006,000
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	39,999,999	0	39,999,999	0	0	0	0	0
2422	INTERESES POR PAGAR	0	0	0	0	0	0	0	0
2425	ACREEDORES	4,524,233,703	10,617,020,000	4,407,351,414	10,609,585,000	112,972,124	1,961,000	3,910,294	5,434,000
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	42,166,526	987,717,000	0	956,322,000	42,166,526	51,794,000	0	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	82,919,804	2,426,857,000	82,919,804	2,426,857,000	0	0	0	0
2450	AVANES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	5,609,600	1,352,895,000	5,609,600	1,352,895,000	0	0	0	0
2455	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	526,377,166	280,566,000	0	0	0	0	0	0
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	3,600,000,000	0	3,600,000,000	0	0	0	0	0
2480	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	23,189,316,098	10,708,951,000	23,189,316,098	10,708,951,000	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>8,530,166,322</b>	<b>10,831,903,000</b>	<b>7,758,508,755</b>	<b>10,345,635,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>591,657,567</b>	<b>456,268,000</b>
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	8,530,166,322	10,831,903,000	7,758,508,755	10,345,635,000	0	0	591,657,567	456,268,000
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2,374,230,705</b>	<b>2,076,981,000</b>	<b>2,342,750,086</b>	<b>1,994,274,000</b>	<b>31,980,619</b>	<b>82,207,000</b>	<b>16,283,840</b>	<b>3,215,000</b>
2905	RECARGOS A FAVOR DE TERCEROS	2,374,230,705	2,076,981,000	2,342,750,086	1,994,274,000	31,980,619	82,207,000	16,283,840	3,215,000



DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

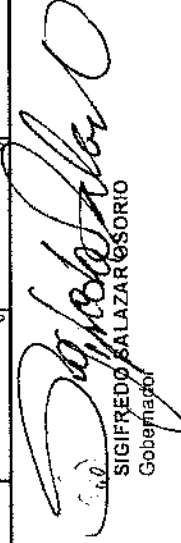
CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
2010	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	432,000	50,432,000	0	0	432,000	40,432,000	0	0
NO CORRIENTE		186,227,011,396	206,679,495,000	286,227,011,396	206,679,495,000	0	0	0	0
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	26,221,809,267	28,442,430,000	26,221,809,267	28,442,430,000	0	0	0	0
2206	DEUDA PUBLICA INTERESA DE LARGO PLAZO	26,221,809,267	28,442,430,000	26,221,809,267	28,442,430,000	0	0	0	0
24	CUENTAS POR PAGAR	10,048,183,762	2,981,423,000	10,048,183,762	2,981,423,000	0	0	0	0
2422	INTERESES POR PAGAR	1,704,137,110	1,704,137,000	1,704,137,110	1,704,137,000	0	0	0	0
2425	ACREEDORES	7,057,120,922	0	7,057,120,922	0	0	0	0	0
2453	RENTAS RECIBIDAS EN ADMINISTRACION	1,286,925,730	1,270,888,000	1,286,925,730	1,270,888,000	0	0	0	0
2460	CREDITOS JUDICIALES	0	6,798,000	0	6,798,000	0	0	0	0
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	3,690,285,320	10,831,993,000	3,690,285,320	0	0	0	0	0
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	3,690,285,320	10,831,993,000	3,690,285,320	0	0	0	0	0
27	PASIVOS ESTIMADOS	246,215,245,405	175,255,642,000	246,215,245,405	175,255,642,000	0	0	0	0
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	69,892,970,668	21,838,244,000	69,892,970,668	21,838,244,000	0	0	0	0
2720	PROVISION PARA PENSIONES	185,412,354,437	153,427,358,000	185,412,354,437	153,427,358,000	0	0	0	0
29	OTROS PASIVOS	50,947,942	0	50,947,942	0	0	0	0	0
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	50,947,942	0	50,947,942	0	0	0	0	0
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>331,983,821,597</b>	<b>250,801,921,000</b>	<b>330,779,735,901</b>	<b>249,824,234,000</b>	<b>282,140,708</b>	<b>179,273,000</b>	<b>938,228,828</b>	<b>801,627,000</b>
<b>PATRIMONIO</b>									
31	HACIENDA PUBLICA	768,046,907,304	729,026,496,000	751,793,673,997	714,855,045,000	15,248,114,236	13,777,061,000	505,119,071	394,390,000
3105	CAPITAL FISCAL	630,821,329,837	655,263,084,000	617,038,645,692	644,253,320,000	13,525,595,933	10,790,234,000	272,888,807	159,451,800
3110	RESERVADO DEL EJERCICIO	98,249,148,807	3,764,086,000	57,708,619,767	2,687,940,000	438,714,545	915,531,000	161,814,469	159,492,000
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	99,525,480,614	51,544,076,000	99,433,802,614	51,452,442,000	91,594,000	91,594,000	0	0
3120	SUPERAVIT POR DONACIONES	16,561,537,787	17,026,806,000	14,794,649,445	14,794,640,000	1,699,897,342	3,065,166,000	67,000,000	62,000,000
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	89,809,607,165	4,580,185,000	89,234,432,787	4,536,679,000	-664,062,253	6	111,111,125	49,506,000
3128	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (GDI)	-126,920,202,900	-3,988,701,000	-120,394,956,233	-2,864,075,000	-171,550,837	-1,085,367,000	-52,693,330	-39,309,000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>768,046,907,304</b>	<b>729,026,496,000</b>	<b>751,793,673,997</b>	<b>714,855,045,000</b>	<b>15,748,114,236</b>	<b>13,777,061,000</b>	<b>505,119,071</b>	<b>394,390,000</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>1,100,030,728,901</b>	<b>979,828,417,000</b>	<b>1,082,573,409,898</b>	<b>964,679,279,000</b>	<b>16,030,254,944</b>	<b>13,956,334,000</b>	<b>1,443,347,899</b>	<b>1,196,017,000</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>									

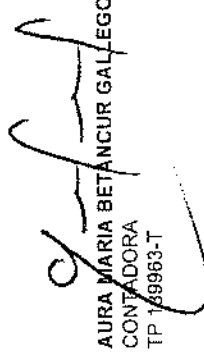
DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

cifras en pesos

CUENTA	DETALLE CUENTA	CONSOLIDADO		DEPARTAMENTO DE RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DE RISARALDA	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
81	DERECHOS CONTINGENTES	74.716.987.681	107.349.396.000	74.716.987.681	107.349.396.000	0	0	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	373.925.982.383	60.442.936.000	372.779.637.432	59.311.080.000	287.903.000	287.903.000	863.961.951	833.942.909
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-448.642.809.064	-167.792.322.000	-447.491.625.115	-166.660.176.000	-287.903.000	-287.903.000	-863.961.951	-833.942.909
TOTAL CUENTA DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0	0	0	0	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS									
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	22.904.332.168	174.584.860.000	22.808.588.293	174.542.970.000	9.666.000	9.666.000	26.901.876	32.833.000
95	ACREEDORAS DE CONTROL	294.808.986.717	101.231.964.000	293.253.435.217	9.476.468.000	0	0	755.553.506	755.553.506
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-336.913.538.885	-168.816.830.000	-336.322.017.409	-184.019.378.000	-9.666.000	-9.666.000	-262.455.376	-288.306.000
TOTAL CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	0	0	0	0	0

Ver certificación anexa

  
SIGIFREDO SALAZAR OSORIO  
Gobernador

  
AURA MARIA BETANCUR GALLEGO  
CONTADORA  
TP 169983-T

## DEPARTAMENTO DE RISARALDA BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

	NOTAS	Período Actual	Período Anterior	PASIVO	NOTAS	Período Actual	Período Anterior	cifras en pesos
<b>ACTIVO</b>								
<b>CORRIENTE</b>		<b>123,702,044,140</b>	<b>108,924,735,000</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>45,756,810,201</b>	<b>44,122,436,000</b>	
11 EFECTIVO	1-23	90,342,607,950	81,555,627,000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	9	0	0	5,910,000
1105 CAJA		35,320,713	24,077,000	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO		0	0	5,910,000
1110 BANCOS Y CORPORACIONES		90,707,287,237	81,529,470,000	CUENTAS POR PAGAR	10-27	35,031,913,174	31,207,632,000	
1120 FONDOS EN TRANSITO		0	0	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3,221,298,987	4,834,436,000	
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE ACTIVOS	2	10,176,965,612	5,844,656,000	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		79,999,999	0	0
1201 INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA		30,176,056,880	5,843,346,000	INTERESES POR PAGAR		0	0	0
1202 INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS		908,732	1,110,000	ACREEDORES		4,524,233,793	10,617,020,000	
13 RENTAS POR COBRAR	3	3,811,393,292	2,453,318,000	RENTA EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		42,166,436	587,717,000	
1305 VIGENCIA ACTUAL		3,811,393,292	2,453,318,000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		82,919,844	2,426,857,000	
1310 VIGENCIAS ANTERIORES		0	0	AVANES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		5,640,000	1,352,805,000	
14 DEUDAS	4-24	18,160,025,143	17,758,774,000	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		326,777,366	289,566,000	
1401 DEUDAS NO TRIBUTARIAS		860,722,190	3,447,000	RECIBIDOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		3,000,000,000	0	0
1407 PRESTACION DE SERVICIOS		5,455,778	5,429,000	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		23,180,336,908	10,708,951,000	
1417 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		7,493,745,979	10,710,272,000	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	11-28	8,850,166,322	10,831,000,000	
1420 AVANES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0	0	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		8,350,166,322	10,831,000,000	
1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		3,838,218	1,700,000	PASIVOS ESTIMADOS	27	0	0	0
1425 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		0	0	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		0	0	0
1470 OJOS DEL DOLOR		9,680,306,978	1,994,308,000	OTROS PASIVOS	13-29	2,374,730,705	2,076,981,000	
1475 DEUDAS DE DEUDA COBRO		0	470,528,000	RECIBIDOS A FAVOR DE TERCEROS		2,374,730,705	2,026,949,000	
1480 PROVISION PARA DEUDAS		31,400,000	477,000,000	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPO		432,000	50,432,000	
15 INVENTARIO	5	512,818,096	271,611,000					
1517 MATERIALES PARA LA PRODUCCION DE BIENES		875,000	875,000					
1518 MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS		511,943,996	270,736,000					
19 OTROS ACTIVOS	8-26	298,233,147	1,640,749,000					
1901 RESERVA FINANCIERA ACTUAL		298,233,147	1,042,749,000					
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPO		0	0					

2

## DEPARTAMENTO DE RISARALDA BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

	ACTIVO	NOTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	NOTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	cifras en pesos
1910	CARGOS DIFERIDOS		0	0					
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		0	0					
1970	INTANGIBLES		0	0					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (C/R)		0	0					
1999	VALORIZACIONES		0	0					
<b>NO CORRIENTE</b>									
			<b>976,328,684,763</b>	<b>870,903,682,000</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>286,227,011,396</b>	<b>206,679,495,000</b>	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE ACTIVOS	2	2,669,987,080	2,578,387,000	22		26,221,809,267	28,442,430,000	
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		3,623,643,931	2,931,044,000	2208		26,221,809,267	28,442,430,000	
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES - CONTROLANTES		70,000,000	70,000,000	24		10,048,183,762	2,981,423,000	
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION		170,921,000	170,921,000	2422		1,704,137,110	1,704,137,000	
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (C/R)		-593,577,851	-593,578,000	2425		7,052,120,922	0	
13	RENTAS POR COBRAR	3	7,234,950,484	1,126,000,343			1,286,925,730	1,279,888,000	
1310	VIGENCIA ANTERIOR		7,234,950,484	1,126,000,343			0	6,398,000	
14	DEUDORES	4-24	73,991,866,746	70,436,800,000	25		3,690,785,320	0	
1401	INGRESOS NO TRIENULTARIOS		39,476,842,789	2,846,034,000	2505		3,690,785,320	0	
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		2,479,147,949	3,404,273,000	27		246,215,285,105	175,255,642,000	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		4,446,660,286	7,188,566,000	2710		60,802,230,468	21,828,384,000	
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		15,061,787,999	6,943,858,000	2720		185,412,354,437	153,427,558,000	
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		65,284,374	0	29		50,947,942	0	
1470	OTROS DEUDORES		12,422,143,755	54,150,600,2905			50,947,942	0	
1475	DEUDAS DE DIFICIL COBRO		0	0			50,947,942	0	
1480	PROVISION PARA DEUDORES		0	0			0	0	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6-25	96,120,065,212	103,168,098,000			331,983,821,597	250,801,921,000	
1603	TERRENOS		42,937,839,040	48,132,795,000					
1610	SEMOVIENTES		46,735,195	34,912,000					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		205	51,103,000					
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		4,632,000	4,637,000					
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO		3,926,000	3,026,000					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		7,106,532,148	7,117,875,000					



DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016


NOTAS			Periodo Actual	Periodo Anterior	cifras en pesos
ACTIVO					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO INMOTADOS		458.350.534	2.799.259.000	
1640	EDITR ACCIONES		46.954.037.198	35.668.658.000	
1645	PLANTA, DICTO Y TUNELLES		409.459.256	381.925.460	
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		11.091.000	11.091.000.31	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		3.908.501.997	7.737.745.009.31065	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		3.018.426.265	3.023.092.060.31110	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		18.114.184.492	8.452.654.400.3115	
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		15.675.996.892	13.675.640.009.3120	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		9.277.620.704	9.257.753.000.3125	
1680	EQUIPO DE COMIDA, COCINA DE ESPINSA Y HOTELERIA		244.397.376	211.765.009.3138	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-31.394.745.608	-28.069.920.009	
1690	AMORTIZACION ACUMULADA (C/R)		-3.662.783	-2.287.009	
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C/R)		-12.870.371.249	-152.633.000	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	2	53.135.375.151	147.192.149.000	
1705	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		9.811.609	9.811.009	
1710	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		582.046.692.533	1.106.887.150.000	
1715	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO		826.428.470	776.388.000	
1785	OTROS ACTIVOS		-929.717.556.817	-1.040.483.200.000	
19	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	8-26	743.476.440.088	597.525.122.000	
1901	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		629.271.015.513	534.376.261.000	
1905	CARGOS DIFERIDOS		1.185.258.046	1.308.535.060	
1910	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		9.485.085.497	7.403.804.050	
1920	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		1.631.736.410	789.511.060	
1925	DERECHOS EN FIDUCIARIO		-69.263.271	-153.567.000	
1926	BIENES DE ARTE Y CULTURA		62.618.474	62.618.000	
1960	INTANGIBLES		1.077.510.638	1.087.396.060	
1970	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (C/R)		1.064.572.727	1.139.652.000	
1975	VALORIZACIONES		-57.560.670	-150.564.000	
1999			49.535.486.614	51.544.936.000	
TOTAL ACTIVO			1.100.030.728.901	979.828.417.000	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			1.100.030.728.901	979.828.417.000	

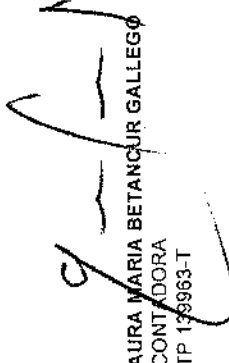


**DEPARTAMENTO DE RISARALDA**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016**

ACTIVO		NOTAS		Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO		NOTAS		Periodo Actual	Periodo Anterior	cifras en pesos
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS												
R1	DERECHOS CONTINGENTES		74.716.687.681	197.349.396.000.991		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	12-34	22.704.551.168		174.584.866.000		
R3	DEUDORAS DE CONTROL	33	373.023.002.383	60.442.926.000.993		ACREEDORAS DE CONTROL	35	294.608.686.717		19.351.961.000		
R9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-448.642.809.064	-167.792.322.000.999		ACREEDORAS POR CONTRA (DD)		-316.937.538.885		-182.876.820.000		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0			

Ver certificación anexa

  
**SIGIFREDO SALAZAR OSORIO**  
 Gobernador

  
**AURA MARIA BETANCUR GALLEGO**  
 CONTADOR  
 TP 136963-T

DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DICIEMBRE 31 DE 2017  
MÉTODO DIRECTO  
(Cifras en pesos)

**FUENTES**

**UTILIDAD DEL PERIODO**

**58,249,148,801**

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

**(49,755,144,066)**

INGRESO POR OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	23,077,131
PROVISION	58,712,433,005
DEPRECIACION	(2,788,825,668)
AMORTIZACION	110,832,270,735
OTRAS PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	
VALORIZACIONES	47,981,450,614
AJUSTE CONTABLE DE BIENES DE USO PUBLICO	(204,792,417,037)
DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR FONPET	(1,745,318,259)
AJUSTE CONTABLE CUENTAS OTROS ACTIVOS	757,860,775
OTRAS PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	(58,265,147,362)
DEUDAS DE DIFICIL RECUADO	(470,528,000)

**EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN**

**8,494,004,735**

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

**83,693,120,798**

AUMENTO DE RENTAS POR COBRAR	8,591,899,776
AUMENTO DE DEUDORES	53,956,317,889
INCREMENTO DE INVENTARIOS	241,207,996
DISMINUCION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,454,906,912
CUENTAS POR PAGAR	10,891,041,936
OBLIGACIONES LABORALES	1,209,048,642
OTROS PASIVOS	348,697,647

**EFECTIVO GENERADO EN CAMBIO DE ACTIVOS Y PASIVOS**

**FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**92,187,125,533**

**FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

**782,013,150**

ACTIVIDADES DE INVERSION	
ADQUISICION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	782,013,150

**FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

**92,969,138,683**

**FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

**(2,226,530,733)**

PAGO OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
DEUDA POR OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	(2,226,530,733)

*[Handwritten signature]*

**FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE  
FINANCIACION**

**90,742,607,950**

**INCREMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO Y  
EQUIVALENTES DEL EFECTIVO  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO  
DEL PERIODO  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL  
DEL PERIODO**

**9,186,980,950**

**81,555,627,000**

**90,742,607,950**

Ver certificación anexa

  
SIGIFREDO SALAZAR OSORIO  
Gobernador

  
AURA MARIA BETANCUR GALLEGO  
CONTADORA  
TP 139963-T



**GOBERNACION DE RISARALDA**  
**ANEXO 1**  
**DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO**

	<b>Año Actual 2017</b>	<b>Año Anterior 2016</b>
Depositos en instituciones financieras	90,707,287,237	81,529,470,000
Operaciones de administracion de liquidez	-	-
Inversiones por administracion de liquidez	10,176,965,612	5,844,656,000
<b>Total efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>100,884,252,849</b>	<b>87,374,126,000</b>

*ent*

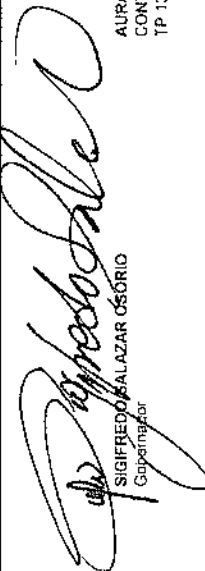


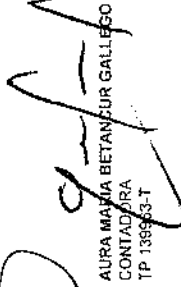
DEPARTAMENTO DE RISARALDA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO  
DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016  
(Cifras en pesos)

CUENTAS	CONSOLIDADO		GOBERNACIÓN RISARALDA		INSTITUCIONES EDUCATIVAS		CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	
	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016		729.036.456.000		714.855.045.000.00		13.777.661.000.00		394.380.000.00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	5%	39.030.411.304	5%	36.938.628.997.00	14%	1.971.053.236.00	26%	110.229.071.60
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017		768.066.867.304		751.793.673.997.00		15.748.714.236.00		505.119.071.60

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES									
CUENTAS	CONSOLIDADO		VARIACION %		GOBERNACIÓN RISARALDA		VARIACION %		VARIACION %
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	
DISMINUCIONES:									
Capital fiscal	530.821.329.837	855.203.084.000	-4%		517.018.045.997	844.253.329.000	-4%		
Reservas del ejercicio									
Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y amortizaciones (DB)									
Patrimonio Público Incorporado									
Suplement por Donaciones	16.461.537.767	17.620.806.000	-8%						
INCREMENTOS:									
Suplement por valorización	89.526.466.614	51.544.035.000	94%		92.433.892.614	51.432.442.000	93%		
Suplement por Donaciones									
Resultados del ejercicio	58.249.148.801	3.761.096.000	1449%		57.708.619.787	2.667.860.000	2047%		
Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y amortizaciones (DB)	126.920.202.900	3.988.701.000	3082%		126.395.956.733	2.864.606.000	4313%		
Patrimonio Público Incorporado	89.809.697.165	4.586.105.000	1851%		89.234.432.787	4.530.079.000	1876%		
Capital fiscal									
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO									
Suplement por Donaciones					14.794.620.445	14.794.620.000	0%		
Suplement por valorización									
Patrimonio Público Incorporado									
TOTAL PATRIMONIO	768.066.867.304	729.036.456.000	5%		751.793.673.997	714.855.045.000	5%		

Ver certificación anexa

  
SIGFREDO PALAZAR OSORIO  
Gobernador

  
AURA MARIA BETANCUR GALLEGO  
CONTADORA  
TP 138963-T