

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO - REEXPRESADO
DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en pesos)



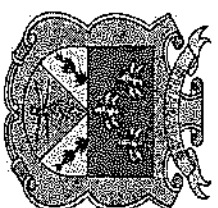
| | CONSOLIDADO | |
|--|-------------------|-----|
| | VALOR | % |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 | 1.084.936.273.143 | |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO | 166.801.130.384 | 15% |
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019 | 1.251.737.403.527 | |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|
| CUENTAS | CONSOLIDADO | | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN % |
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 - REEXPRESADO | | |
| DISMINUCIONES: | | | | |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 0 | 670.942.846.646 | -670.942.846.646 | -100% |
| Capital fiscal | 632.385.558.403 | 632.427.532.156 | -41.972.753 | -0.01% |
| INCREMENTOS: | | | | |
| Resultado de ejercicios anteriores | 650.340.361.953 | -253.981.582.686 | 396.358.779.267 | 156% |
| Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | 289.122.346 | 199.881.713 | 89.240.633 | 45% |
| Dividendos y participaciones | 132.500.000 | 0 | 132.500.000 | 100% |
| Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados | -110.320.448.809 | -23.969.803.948 | -86.350.644.861 | 360% |
| Resultado del ejercicio | 78.910.308.634 | 59.317.399.262 | 19.592.909.372 | 33,03% |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO | 1.251.737.403.527 | 1.084.936.273.143 | -341.162.034.988 | -31% |

Ver certificación anexa

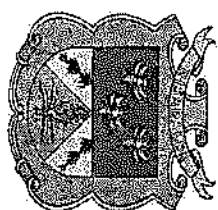
VÍCTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.582.036

AURA MARIA BETANCUR GALLEGO
Directora de Contabilidad
Cédula de Ciudadanía No. 25.175.396
TP 134883-T



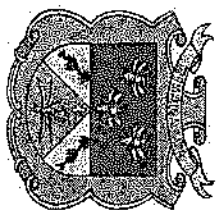
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO - REEPRÉSADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Presupuestado por cuenta)
(cifras en pesos)

| CUENTA | DETALLE CUENTA | CONSOLIDADO | | DEPARTAMENTO DE RISARALDA | | INSTITUCIONES EDUCATIVAS | | CONTABILIDAD DE RISARALDA | |
|--------|---|-----------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| | | 2019 | 2018 - REEPRÉSADO | 2019 | 2018 - REEPRÉSADO | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| ACTIVO | | | | | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 325,074,098,972 | 194,138,015,530 | 322,800,146,155 | 191,813,066,777 | 1,922,858,466,364 | 1,314,871,740 | 902,207,133 | 1,506,177,242 |
| 1105 | CASH | 55,718,190,317 | 55,718,190,317 | 55,608,570,431 | 55,718,190,317 | 57,917,421,975 | 1,118,168,515 | 871,341,454 | 911,008,306 |
| 1110 | RECEPTOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 0 | 402,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1112 | RECEPTOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 36,139,219,426 | 53,153,761,463 | 36,139,219,426 | 53,153,761,463 | 57,917,421,975 | 1,118,168,515 | 871,341,454 | 911,008,306 |
| 112 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 835,362,448 | 7,037,136,065 | 835,362,448 | 7,037,136,065 | 4,450,000 | 20,946,100 | 0 | 0 |
| 121 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LAQUIRIZ A VALOR DE MERCADO VALORIZABLES CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 4,459,660 | 37 | 4,459,660 | 37 | 4,459,660 | 20,946,100 | 0 | 0 |
| 123 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LAQUIRIZ A VALOR DE MERCADO VALORIZABLES CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 831,362,448 | 7,037,136,065 | 831,362,448 | 7,037,136,065 | 4,450,000 | 20,946,100 | 0 | 0 |
| 13 | CUENTAS POR PAGAR | 152,108,335,342 | 121,478,098,322 | 152,108,335,342 | 121,478,098,322 | 1,786,715 | 81,570 | 33,333,600 | 2,882,078 |
| 1305 | DEBITOS RECORRIDOS EN LA VENTA DE BIENES DE INVENTARIO | 2,106,631,967 | 1,965,791,478 | 2,106,631,967 | 1,965,791,478 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | DEBITOS RECORRIDOS EN LA VENTA DE BIENES DE INVENTARIO | 1,902,572,516 | 307,715,825 | 1,902,572,516 | 307,715,825 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1317 | PRESTACIONES DE SERVICIOS | 0 | 72,000 | 0 | 72,000 | 0 | 72,000 | 0 | 15,520,000 |
| 132 | PRESTACIONES DE SERVICIOS | 143,621,569,384 | 108,499,781,665 | 143,621,569,384 | 108,499,781,665 | 1,786,715 | 81,570 | 33,333,600 | 2,882,078 |
| 134 | OTROS CARGOS POR PAGAR | 1,609,561,624 | 8,499,571,392 | 1,609,561,624 | 8,499,571,392 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | INVENTARIOS | 9,447,456,150 | 2,923,166,217 | 9,447,456,150 | 2,923,166,217 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1510 | MATERIAS PRIMAS EN EXISTENCIA | 8,998,078,068 | 2,673,715,375 | 8,998,078,068 | 2,673,715,375 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1512 | MATERIAS PRIMAS EN EXISTENCIA | 543,377,162 | 840,784,842 | 543,377,162 | 840,784,842 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1514 | MATERIAS PRIMAS EN EXISTENCIA | 4,506,853,590 | 2,908,666,039 | 4,506,853,590 | 2,908,666,039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1516 | MATERIAS PRIMAS EN EXISTENCIA | 862,759,141 | 2,692,612,425 | 862,759,141 | 2,692,612,425 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1518 | MATERIAS PRIMAS EN EXISTENCIA | 106,423,610 | 301,791,317 | 106,423,610 | 301,791,317 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 152 | ACTIVOS FINANCIEROS | 4,327,177,000 | 8,538,216 | 4,327,177,000 | 8,538,216 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1521 | ACTIVOS FINANCIEROS | 12,019,500 | 0 | 12,019,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1522 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1523 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1524 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1525 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1526 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1527 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1528 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1529 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 153 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1531 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1532 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1533 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1534 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1535 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1536 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1537 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1538 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1539 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 154 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1541 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1542 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1543 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1544 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1545 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1546 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1547 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1548 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1549 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 155 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1551 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1552 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1553 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1554 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1555 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1556 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1557 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1558 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1559 | ACTIVOS FINANCIEROS | 1,361,200 | 0 | 1,361,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 156 | PREPAGADOS, PLANTAS Y EQUIPO | 246,650,201,740 | 151,872,608,051 | 246,650,201,740 | 151,872,608,051 | 78,001,614,421 | 14,560,187,520 | 517,795,441 | 476,201,662 |
| 1605 | PREPAGADOS | 407,264,795,074 | 73,468,218 | 407,264,795,074 | 73,468,218 | 17,129,641,671 | 27,027,000 | 0 | 0 |
| 1612 | PLANTAS | 15,990,000 | 10,990,000 | 15,990,000 | 10,990,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1615 | PLANTAS | 16,655,176,124 | 3,879,800 | 16,655,176,124 | 3,879,800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1623 | PLANTAS | 2,200,345,472 | 2,200,345,472 | 2,200,345,472 | 2,200,345,472 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1635 | PLANTAS | 4,126,762,806 | 4,126,762,806 | 4,126,762,806 | 4,126,762,806 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1643 | PLANTAS | 92,890,132,106 | 43,430,803,411 | 92,890,132,106 | 43,430,803,411 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1644 | PLANTAS | 316,570,062 | 146,579,462 | 316,570,062 | 146,579,462 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1645 | PLANTAS | 4,318,071,068 | 3,146,222,331 | 4,318,071,068 | 3,146,222,331 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1646 | PLANTAS | 3,732,595,932 | 3,732,595,932 | 3,732,595,932 | 3,732,595,932 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1647 | PLANTAS | 4,007,515,205 | 7,606,096,304 | 4,007,515,205 | 7,606,096,304 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1648 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1649 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 165 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1651 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1652 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1653 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1654 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1655 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1656 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1657 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1658 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1659 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 166 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1661 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1662 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1663 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1664 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1665 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1666 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1667 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1668 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1669 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 167 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1671 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1672 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1673 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1674 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1675 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1676 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1677 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1678 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1679 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 168 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1681 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1682 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1683 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1684 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1685 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1686 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1687 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1688 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1689 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 169 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1691 | PLANTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1692 | PLANTAS | 0 | | | | | | | |



DEPARTAMENTO DE RISKALUD
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO - REEXPRESADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Preservación por cuenta)
(cifras en pesos)

| Cuenta | Detalle Cuenta | Consolidado | | Departamento de Riskalud | | Instituciones Educativas | | Contabilidad de Riskalud | |
|--------|---|-------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|---------------|
| | | 2019 | 2018 - REEXPRESADO | 2019 | 2018 - REEXPRESADO | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| 101 | RECURSOS DE CONTRIBUCIONES Y CONTRIBUCIONES | 18.445.217.042 | 13.660.732.245 | 4.885.444.824 | 4.632.763.096 | 13.660.732.245 | 10.020.442.795 | 546.569.215 | 418.018.352 |
| 102 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 156.917.240 | 156.917.240 |
| 103 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 597.286.226 | 597.286.226 | 597.286.226 | 597.286.226 | 597.286.226 | 597.286.226 | 0 | 0 |
| 104 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 717.111.431 | 553.136.155 | 91.247.440 | 91.247.440 | 717.111.431 | 553.136.155 | 0 | 0 |
| 105 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 43.335.031.445 | 24.250.763.171 | 19.245.911.286 | 17.941.283.709 | 21.779.135.615 | 4.097.507.252 | 443.902.012 | 427.013.439 |
| 106 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 21.663.439 | 3.463.938 | 21.663.439 | 3.463.938 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 916.072.036.036 | 819.258.497.292 | 715.706.111.600 | 819.258.497.292 | 204.514.435 | 411.127.065 | 0 | 0 |
| 108 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 17.203.240.519 | 1.632.831.353 | 17.193.738.312 | 1.632.831.353 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 109 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.107.028.014.312 | 1.107.028.014.312 | 1.107.028.014.312 | 1.107.028.014.312 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 122.412.025 | 122.412.025 | 0 | 0 | 122.412.025 | 0 | 0 | 0 |
| 111 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 3.531.000 | 27.628.310 | 0 | 0 | 3.531.000 | 27.628.310 | 0 | 0 |
| 112 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 122.066.808.985 | 110.724.322.849 | 110.724.322.849 | 110.724.322.849 | 110.724.322.849 | 468.296.828 | 0 | 0 |
| 113 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 26.225.709.000 | 181.009.460.375 | 26.225.709.000 | 181.009.460.375 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 715.104.218.798 | 679.204.877.435 | 715.104.218.798 | 679.204.877.435 | 604.311.120 | 133.896.670 | 22.013.430 | 2.019.587 |
| 115 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 673.793.207.296 | 644.866.079.375 | 644.866.079.375 | 644.866.079.375 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.831.315.798 | 1.831.315.798 | 1.831.315.798 | 1.831.315.798 | 1.831.315.798 | 1.831.315.798 | 0 | 0 |
| 117 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 23.979.723.023 | 5.207.413.915 | 23.979.723.023 | 5.207.413.915 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 118 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 8.314.129.267 | 8.314.129.267 | 8.314.129.267 | 8.314.129.267 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 119 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 6.424.532.074 | 6.217.530.046 | 5.790.127.837 | 6.069.502.572 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 121 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 470.061.106 | 441.396.488 | 470.061.106 | 441.396.488 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 122 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.107.202 | 3.073.314 | 1.107.202 | 3.073.314 | 1.107.202 | 3.073.314 | 0 | 0 |
| 123 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.267.108.023 | 1.267.108.023 | 1.267.108.023 | 1.267.108.023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 124 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 2.106.010.000.000 | 1.540.811.000.000 | 2.106.010.000.000 | 1.540.811.000.000 | 16.009.607.723 | 1.007.413.255 | 2.007.008.159 | 0 |
| 125 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 21.725.112.851 | 44.872.202.458 | 52.712.971.121 | 42.418.841.599 | 98.462.714 | 126.481.810 | 1.508.411.182 | 1.377.406.241 |
| 126 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 30.563.312.544 | 24.589.071.144 | 24.589.071.144 | 24.589.071.144 | 98.462.714 | 126.481.810 | 773.408.541 | 613.460.206 |
| 127 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 14.222.504.531 | 2.207.022.117 | 12.935.886.535 | 2.207.022.117 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 128 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 9.388.035.944 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 129 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 2.107.298.721 | 2.107.298.721 | 2.107.298.721 | 2.107.298.721 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 130 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 818.231.029 | 2.493.402.312 | 1.404.716.841 | 1.388.733.454 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 2.600.090.796 | 51.061.151 | 514.781.712 | 870.433.712 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 0 | 1.399.000 | 2.515.007.935 | 2.515.007.935 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 133 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 37.664.148 | 19.102.348.164 | 37.664.148 | 19.102.348.164 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 134 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.320.943.185 | 165.208.027 | 1.320.943.185 | 165.208.027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 135 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 21.725.112.851 | 16.203.508.975 | 20.423.979.793 | 16.203.508.975 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 136 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 21.725.112.851 | 18.837.872.614 | 20.423.979.793 | 18.837.872.614 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 137 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 26.225.709.000 | 26.225.709.000 | 26.225.709.000 | 26.225.709.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 138 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 139 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 120.360.910 | 120.360.910 | 120.360.910 | 120.360.910 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 140 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 1.095.665.439 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 141 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 882.510.517.297 | 811.621.795.086 | 882.510.517.297 | 811.621.795.086 | 2.290.089 | 0 | 0 | 0 |
| 142 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 477.417.118 | 22.501.610.708 | 477.417.118 | 22.501.610.708 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 143 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 2.207.022.117 | 2.207.022.117 | 2.207.022.117 | 2.207.022.117 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 144 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 65.385.833.831 | 65.385.833.831 | 65.385.833.831 | 65.385.833.831 | 22.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| 145 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 15.333.898.508 | 15.333.898.508 | 15.333.898.508 | 15.333.898.508 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 146 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 62.802.287.216 | 15.447.734.320 | 62.802.287.216 | 15.447.734.320 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 147 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 118.121.065 | 186.308.976 | 318.121.065 | 486.909.206 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 148 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 0 | 1.425.625.382 | 0 | 1.425.625.382 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 654.334.665.930 | 654.334.665.930 | 654.334.665.930 | 654.334.665.930 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 150 | RECURSOS DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBSIDIOS | 21.071.285.661 | 632.441.111.622 | 4.538.176.130 | 632.441.111.622 | 0 | 0 | 0 | 0 |



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO - REPERTEASADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Presupuesto por cuenta)
(cifras en pesos)

| CUENTA | DETALLE CUENTA | CONSOLIDADO | | DEPARTAMENTO DE RISARALDA | | INSTITUCIONES EDUCATIVAS | | CONTABILIDAD DE RISARALDA | |
|----------------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| | | 2019 | 2018 - REPERTEASADO | 2019 | 2018 - REPERTEASADO | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| 2111 | RENTAS POR RENDIMIENTO - PENSIONES | 64,327,728.328 | 627,486,115.282 | 671,727,718.227 | 667,386,555.492 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | PROVISIONES | 11,610,131.677 | 121,771,412.872 | 114,018,752.027 | 121,678,412.972 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2201 | PROVISIONES POR PAGOS | 11,610,131.677 | 121,771,412.872 | 114,018,752.027 | 121,678,412.972 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2213 | PROVISIONES PARA SERVICIOS DE SALUD | 2,168,612.292 | 0 | 2,168,612.292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2290 | PROVISIONES DIVERSAS | 9,441,519.385 | 0 | 9,441,519.385 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 229 | OTROS PASIVOS | 3,462,270.111 | 21,299,399 | 3,462,270.111 | 21,299,399 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2301 | AVANZOS Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 0 | 2,388,308 | 0 | 2,388,308 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2309 | RECEPCIONES RECIBIDAS EN ADMINISTRACIÓN | 2,695,616.843 | 3,347,299.486 | 2,695,616.843 | 3,347,299.486 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 239 | OTROS INVENTOS DIVERSOS | 1,221,753.568 | 0 | 1,221,753.568 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVO | | 99,826,685.198 | 852,992,227.653 | 933,765,041.00 | 854,416,729.085 | 32,458.000 | 1,756,481.816 | 1,608,541.182 | 1,227,496.341 |
| PATRIMONIO | | | | | | | | | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 1,251,337,403.531 | 1,084,936,233.43 | 1,171,424,419.542 | 1,068,379,715.778 | 80,062,481.036 | 14,863,025.402 | 64,302,053 | 673,811.688 |
| 3103 | CAPITAL SOCIAL | 612,383,559.303 | 612,427,532.135 | 610,781,338.860 | 612,379,28.860 | 13,100,007.152 | 13,342,880.810 | 503,752.991 | 0 |
| 3109 | RESERVA DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | 650,540,561.963 | 255,981,482.686 | 588,955,869.586 | 255,981,482.686 | 65,213,880.274 | 0 | 0 | 0 |
| 3140 | RESERVA DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | 78,010,368.637 | 30,112,399.205 | 79,287,633.438 | 64,124,602.557 | 209,366.070 | 933,121.358 | 1,081,023.771 | 121,838.607 |
| 3146 | RESERVA PARA LA TRANSFERENCIA AL NÚMERO MARCO DE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3149 | RESERVA PARA LA ATENUACIÓN DEL IMPACTO DE PARTICIPACION PATRIARIAL DE INVERSIONES EN | 289,122.346 | 199,881.715 | 289,122.346 | 199,881.715 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3151 | RESERVA PARA LA ATENUACIÓN DEL IMPACTO DE PARTICIPACION PATRIARIAL DE INVERSIONES EN | 118,320,448.808 | 79,909,807.885 | 118,320,448.808 | 79,909,807.885 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 1,251,337,403.531 | 1,084,936,233.43 | 1,171,424,419.542 | 1,068,379,715.778 | 80,062,481.036 | 14,863,025.402 | 64,302,053 | 673,811.688 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 2,168,612.292 | 1,216,612.292 | 2,168,612.292 | 1,216,612.292 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 118,629,554.891 | 91,224,055.842 | 118,629,554.891 | 91,224,055.842 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 83 | DEPRECIACIONES DE CONTROL | 131,475,007.637 | 411,095,008.600 | 131,475,007.637 | 411,095,008.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | DEPRECIACIONES DE CONTROL | 219,854,422.438 | 406,289,022.437 | 219,854,422.438 | 406,289,022.437 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CUENTA DE ORDEN DEUDORAS | | 469,959,084.966 | 908,598,086.881 | 469,959,084.966 | 908,598,086.881 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | | | | | | |
| 92 | INVENTOS CONTINGENTES | 59,532,888.363 | 40,997,903.289 | 59,532,888.363 | 40,997,903.289 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | 58,639,498.581 | 142,921,849.251 | 58,639,498.581 | 142,921,849.251 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 94 | ACREEDORAS DE CONTROL | 41,792,885.141 | 395,919,131.190 | 41,792,885.141 | 395,919,131.190 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS | | 159,965,272.085 | 580,838,883.730 | 159,965,272.085 | 580,838,883.730 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Verificación anexa

VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Ciudad de Ciudad Juárez No. 4, 582, 036

AURA MARIA BETANCUR CALLEJO
Directora de Contabilidad
Ciudad de Ciudad Juárez No. 25, 115, 368
TP 130903-1



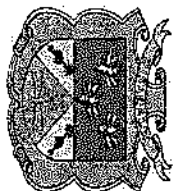
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - REEXPRESADO
DICIEMBRE 31 DE 2019
(cifras en pesos)

| CONSOLIDADO | |
|--|---------------------|
| % | |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 | 1.008.379.715.778 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO | 102.745.703.763 10% |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 | 1.171.125.419.542 |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | | |
|--|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------|
| Cuentas | 31/12/2019 | 31/12/2018 - REEXPRESADO | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN % |
| DISMINUCIONES: | | | | |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 0 | -669.225.819.482 | -669.225.819.482 | -100% |
| INCREMENTOS: | | | | |
| Generancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | 289.122.346 | 199.881.713 | 89.240.633 | 45% |
| Generancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados | -110.320.448.808 | -23.969.803.948 | -86.350.644.860 | 360% |
| Resultado del ejercicio | 79.287.637.448 | 60.124.662.557 | 19.162.974.891 | 32% |
| Resultado de Ejercicios anteriores | 584.956.888.896 | -253.981.582.886 | 838.937.452.582 | 143% |
| Dividendos y participaciones | 132.500.000 | 0 | 132.500.000 | 100% |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | | | | |
| Capital fiscal | 616.780.738.660 | 616.780.738.660 | 0 | 0% |
| TOTAL PATRIMONIO | 1.171.125.419.542 | 1.068.379.715.778 | 102.745.703.763 | 10% |

VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.382.035

AURA MARIA BETANCUR GALLEGO
Directora de Contabilidad
Cédula de Ciudadanía No. 29.175.399
TM 126093.1



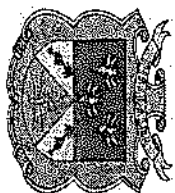
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Secretaría de Hacienda

GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS
GESTIÓN CONTABLE

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - REEXPRESADO
A DICIEMBRE 31 DE 2018-2019
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| | ACTIVO | Periodo Actual | Periodo Anterior - reexpresado | PASIVO | Periodo Actual | Periodo Anterior - reexpresado | |
|------|--|----------------------|--------------------------------|-----------|---|--------------------------------|--------------------|
| | CORRIENTE | 222,801,816,155.00 | 191,813,066,777.31 | CORRIENTE | 52,174,592,122.00 | 42,818,954,599.00 | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 55,680,570,633.00 | 57,914,215,994.00 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 301,114,977,680.00 | 241,113,008,554.00 |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 43,819,978,870.00 | 47,916,213,394.00 | 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 14,339,886,614.00 | 2,169,945,296.00 |
| 1112 | DEPOSITOS DE USO RESTRICTIVO | 478,491,758.00 | 0.00 | 2403 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 9,260,216,791.00 | 1,492,588,573.00 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 831,305,044.00 | 6,996,184,902.00 | 2407 | RECIBOS A FAVOR DE TERCEROS | 1,466,716,944.00 | 1,588,919,865.00 |
| 1223 | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZA | 831,305,044.00 | 6,996,184,902.00 | 2424 | RENTAS DE ALQUILER | 812,854,812.00 | 803,747,773.00 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 152,170,982,714.00 | 121,447,134,665.31 | 2436 | RENTAS DE ALQUILER DE BIENES | 2,439,607,755.00 | 0.00 |
| 1305 | IMPUESTOS RETENIDOS EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 2,768,631,967.00 | 3,887,791,410.00 | 2449 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 0.00 | 0.00 |
| 1311 | CONTRIBUCIONES PARA EMERGENCIAS | 3,924,980,245.00 | 582,246,141.00 | 2489 | ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD | 37,639,448.00 | 19,802,388,154.00 |
| 1317 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 140,423,609,385.00 | 108,099,781,669.00 | 2490 | OTRAS ENTIDADES POR PAGAR | 1,418,635,579.00 | 481,127,689.00 |
| 1344 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1,823,701,111.00 | 2,807,313,472.31 | 25 | DEBENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 20,943,944,793.00 | 18,285,553,441.00 |
| 15 | INVENTARIOS | 9,447,456,150.00 | 2,933,601,217.00 | 2511 | DEBENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CARGO PLAZO | 20,832,944,793.00 | 18,583,553,241.00 |
| 1530 | MATERIAS PRIMAS Y SUMINISTROS | 8,904,038,064.00 | 2,673,373,557.00 | 2514 | DEBENEFICIOS POR EMPLEADO - PERSONAS | 0.00 | 0.00 |
| 1534 | MATERIAS PRIMAS Y SUMINISTROS | 543,417,166.00 | 660,228,660.00 | 29 | OTROS PASIVOS | 1,095,609,619.00 | 120,361,908.00 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 4,713,681,407.00 | 1,431,371,996.00 | 2901 | AVANQUES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 0.00 | 120,361,908.00 |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CARGO PLAZO | 0.00 | 2,126,753,861.00 | 2902 | RECIBOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | 1,095,609,619.00 | 0.00 |
| 1904 | PLANTAS DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CARGO PLAZO | 186,433,619.60 | 361,772,977.00 | | | | |
| 1906 | AVANQUES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 0.00 | 3,818,218.00 | | | | |
| 1908 | RECIBOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 4,527,177,888.00 | 0.00 | | | | |
| | NO CORRIENTE | 1,882,038,767,796.00 | 1,731,007,398,606.30 | | | | |
| 22 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 3,736,073,335.00 | 3,453,651,764.00 | 23 | PRESTATOS POR PAGAR | 882,540,571,287.00 | 311,631,795,006.45 |
| 2216 | INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDEACION | 357,371,956.60 | 455,171,935.00 | 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO DEL GOBIERNO PLAZO | 42,886,796,925.00 | 22,570,604,978.00 |
| 2218 | INVERSIONES DE ADMINISTRACION EN LIQUIDEACION | 2,813,355,421.00 | 2,700,853,421.00 | 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO DEL GOBIERNO PLAZO | 42,886,796,925.00 | 22,570,604,978.00 |
| 230 | INVERSIONES EN ASOCIADAS | 443,545,964.00 | 295,124,960.00 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 65,208,462,044.00 | 31,985,657,584.45 |
| 2301 | INVERSIONES EN ASOCIADAS | 443,545,964.00 | 295,124,960.00 | 2402 | DEBENEFICIOS POR PLAZO | 2,005,341,353.00 | 19,433,828,538.00 |
| 2302 | INVERSIONES EN ASOCIADAS | 0.00 | 0.00 | 2403 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 62,886,287,216.00 | 15,447,744,704.45 |
| 2303 | INVERSIONES EN ASOCIADAS | 0.00 | 0.00 | 2407 | RECIBOS A FAVOR DE TERCEROS | 1,064,27,663.00 | 188,508,978.00 |



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Secretaría de Hacienda

GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS
GESTIÓN CONTABLE

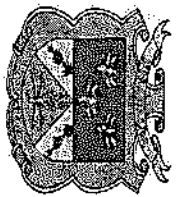
FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS

Versión:00

Vigencia:09-2018

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - REEXPRESADO
A DICIEMBRE 31 DE 2018-2019
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| | | | | | | | |
|------|--|--------------------|--------------------|------|---|--------------------|--------------------|
| 3111 | CONTRIBUCIONES, TASAS Y DERECHOS NO TRIBUTARIOS | 556,184,043.00 | 8,119,254,437.49 | 2431 | DECRETOS RECHUZADOS EN ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| 1332 | DEANSTRIBUCIONES POR CUBRAR | 77,706,809,058.00 | 76,671,569,398.00 | 2490 | CIFRAS CUENTAS POR PAGAR | 0.00 | 1,235,025,398.60 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR CUBRAR | 0.00 | 0.00 | 25 | DECRETOS A LOS EMPLEADOS | 0.00 | 632,044,316,122.00 |
| 1385 | CUENTAS POR CUBRAR DE DECRETOS RECAUDOS | 18,447,142,833.00 | 0.00 | 2511 | DECRETOS A LOS EMPLEADOS A COBRE DE AYU | 0.00 | 0.00 |
| 1386 | DETERMINADO ALGUNADO DE CUENTAS POR CUBRAR (CUB) | 6,044,497,042.00 | 5,409,063,915.00 | 2512 | DECRETOS A LOS EMPLEADOS A CUBRO DILATADO | 0.00 | 0.00 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 158,001,461,656.00 | 136,791,021,397.14 | 2514 | DECRETOS PASIVOS DE PENSIONES | 0.00 | 0.00 |
| 1605 | TERRENIOS | 90,863,151,401.00 | 70,774,882,782.83 | 27 | PROVISIONES | 114,000,125,027.00 | 131,771,412,973.00 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 16,653,176,131.00 | 7,817,862,800.00 | 2704 | PROVISIONES DE DEPRECIACIONES | 111,851,633,005.00 | 121,747,212,575.00 |
| 1616 | BIENES MATERIALES EN BOMBA | 2,848,442,611.00 | 3,494,717,714.46 | 2712 | PROVISIONES DE DEPRECIACIONES DE BIENES | 2,156,483,019.00 | 0.00 |
| 1617 | PROVISIONES DE PLANTA Y EQUIPO EN EXISTENCIAS | 1,024,212,258.40 | 491,020,868.00 | 2790 | PROVISIONES DE DEPRECIACIONES | 30,186,660.00 | 23,291,399.00 |
| 1640 | PROVISIONES | 12,580,202,913.00 | 42,455,553,153.21 | 29 | OTROS PASIVOS | 3,969,170,611.00 | 3,229,808,450.00 |
| 1645 | PLANTAS, DICCION Y TUNELIS | 416,570,662.00 | 416,570,662.00 | 2901 | AVANZOS Y PASIVOS RECHUZADOS | 0.00 | 2,070,400.00 |
| 1646 | MATERIALES Y EQUIPO | 2,311,086,319.00 | 3,182,772,331.00 | 2902 | RECHUZOS RECHUZADOS EN ADMINISTRACION | 2,695,616,813.00 | 8,247,399,430.00 |
| 1647 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 4,175,620,402.00 | 3,630,799,323.00 | 2904 | OTROS PASIVOS RECHUZADOS | 1,273,783,786.00 | 0.00 |
| 1648 | MATERIALES, INSERIAS Y EQUIPO DE OFICINA | 4,888,441,840.00 | 4,657,761,069.00 | | | | |
| 1649 | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMUNICACION | 9,231,135,360.00 | 9,231,135,360.00 | | | | |
| 1650 | EQUIPO DE TRANSPORTES, PASAJEROS Y ELECCION | 94,322,441.00 | 92,409,162.00 | | | | |
| 1686 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 17,253,912,388.00 | 17,253,912,388.00 | | | | |
| 1685 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 21,661,439.00 | 25,663,938.00 | | | | |
| 1683 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1684 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1685 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1686 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1687 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1688 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1689 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1690 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1691 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1692 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1693 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1694 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1695 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1696 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1697 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1698 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1699 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1700 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1701 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1702 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1703 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1704 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1705 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1706 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1707 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1708 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1709 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1710 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1711 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1712 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1713 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1714 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1715 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1716 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1717 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1718 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1719 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1720 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1721 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1722 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1723 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1724 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1725 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1726 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1727 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1728 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1729 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1730 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1731 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1732 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1733 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1734 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1735 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1736 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1737 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1738 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1739 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1740 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1741 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1742 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1743 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1744 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1745 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1746 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1747 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1748 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1749 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1750 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1751 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1752 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1753 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1754 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1755 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1756 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1757 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1758 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1759 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1760 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1761 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1762 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1763 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1764 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1765 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1766 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1767 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1768 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1769 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1770 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1771 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1772 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1773 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1774 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020,351.00 | | | | |
| 1775 | REQUISITOS DE CALIDAD, COCINA, DEPRECIACION Y ALIMENTA | 1,623,020,351.00 | 1,623,020 | | | | |



Version:00

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Secretaría de Hacienda
GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS
GESTIÓN CONTABLE
FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS

Vigencia:09-2018

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - REEXPRESADO
A DICIEMBRE 31 DE 2018-2019
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

1975 ASERCIÓN ACTIVA DE ACTIVOS INTANGIBLES
ICRI

509.624.361,00

-333.408.746,00

6.90

1986 ACTIVOS DIFERIDOS

1.267.608.612,00

TOTAL ACTIVO

2.105.840.583.951

1.922.820.465.384

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

2.105.840.583.951

1.922.820.465.384

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES
83 DEUDORAS DE CONTROL
89 DEUDORAS POR CONTRA C/R

| Periodo Actual | Periodo Anterior |
|---------------------|---------------------|
| 119.629.374.691,00 | 91.174.105.682,00 |
| 131.159.729.867,00 | 413.465.477.441,00 |
| -210.831.314.778,00 | -505.719.643.128,00 |
| 0,00 | 0,00 |

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| Periodo Actual | Periodo Anterior |
|---------------------|---------------------|
| 59.503.744.912,00 | 49.909.913.268,00 |
| 58.629.476.381,00 | 345.878.123.591,00 |
| -117.943.201.293,00 | -303.848.026.619,00 |
| 0,00 | 0,00 |

VICTOR MANUEL RAMIRO VARGAS
Gerente General
Cedula y Constitución No. 4.582.035

AURA MARIA BETANCOUR GALLEGO
Directora de Contabilidad
Cedula y Constitución No. 20.170.300

Elaboró y proyectó: Aura Maria Betancour Gallego