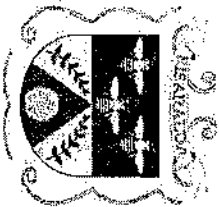


DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Secretaría de Hacienda
GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS
GESTIÓN CONTABLE
FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS

Version:00 Vigencia:09-2018

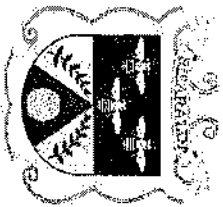
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A FEBRERO 28 DE 2020-2021
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| ACTIVO | | PASIVO | |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|
| CORRIENTE | | CORRIENTE | |
| Periodo Actual | Periodo Anterior | Periodo Actual | Periodo Anterior |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 306,245,533,105.00 | 331,738,096,782.00 | 52,272,000,157.00 |
| 1105 CMA | 118,380,877,078.00 | 72,818,277,750.00 | 22,144,035,463.00 |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 4,545,432.00 | 0.00 | 6,792,698,721.00 |
| 1112 EFECTIVO DE USO DESTINGIDO | 116,574,350,001.00 | 72,270,685,994.00 | 9,617,463,321.00 |
| 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 1,809,901,585.00 | 578,591,756.00 | 2,567,601,767.00 |
| 1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 11,123,685,392.00 | 837,521,097.00 | 1,331,985,076.00 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 11,123,685,392.00 | 837,521,097.00 | 406,644,442.00 |
| 1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 143,899,674,310.00 | 2,49,378,791,438.00 | 3,036,943.00 |
| 1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 3,279,424,134.00 | 1,823,105,657.00 | 1,539,375,214.00 |
| 1317 TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 4,397,078,569.00 | 4,509,151,422.00 | 27,297,175,575.00 |
| 1344 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 125,692,795,568.00 | 234,218,428,103.00 | 27,297,175,575.00 |
| 15 INVENTARIOS | 10,170,376,029.00 | 10,728,106,244.00 | 0.00 |
| 1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 72,365,652,879.00 | 4,008,892,077.00 | 2,539,949,119.00 |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS | 21,691,350,067.00 | 3,515,826,485.00 | 9.00 |
| 19 OTROS ACTIVOS | 677,622,862.00 | 499,095,532.00 | 2,329,949,119.00 |
| 1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 10,664,233,696.00 | 4,794,624,470.00 | 0.00 |
| 1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSPÓSITO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 291,286,373.00 | 208,148,263.00 | 0.00 |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| NO CORRIENTE | | NO CORRIENTE | |
| 2,014,899,327,416.00 | 1,817,344,150,868.00 | 923,327,840,867.00 | 877,675,557,106.00 |
| 21 PRESTAMOS POR PAGAR | 31,330,908,868.00 | 0.00 | 42,885,136,629.00 |
| 2103 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO | 3,179,090,868.00 | 0.00 | 477,437,418.00 |
| 2114 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | 3,097,538,864.00 | 3,736,073,135.00 | 42,407,699,211.00 |
| 23 CUENTAS POR PAGAR | 455,383,443.00 | 437,171,953.00 | 62,318,491,395.00 |
| 2302 SUBVENCIONES POR PAGAR | 3,437,155,421.00 | 2,853,558,421.00 | 2,14,869,900.00 |
| 2303 TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 0.00 | 415,545,963.00 | 61,732,305,759.00 |
| 2307 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 0.00 | 0.00 | 3,66,818,186.00 |
| 2401 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 80,704,164,323.00 | 13,971,388,331.00 | 0.00 |
| 2403 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 2,339,628,043.00 | 705,498,607.00 | 0.00 |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 595,263,655.00 | 550,966,876.00 | 684,219,399,365.00 |



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A FEBRERO 28 DE 2020-2021
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1337. TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 66.28K.013.744.00 | 0.00 | 2511. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 1341. OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 0.00 | 0.00 | 2512. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 4.387.304.115.00 | 4.362.156.097.00 |
| 1345. CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 17.73K.461.862.00 | 18.739.430.270.00 | 2514. BENEFICIOS PENSIONILLO - PENSIONES | 679.643.003.540.00 | 648.841.042.917.00 |
| 1346. DETRIMEN TO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -6.216.202.371.00 | -6.041.497.422.00 | 27 PROVISIONES | 124.875.024.581.00 | 114.707.007.468.00 |
| 15 INVENTARIOS | 148.704.557.00 | 0.00 | 2701. LITIGIOS Y DEMANDAS | 112.727.835.843.00 | 112.515.303.100.00 |
| 1501. MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 9.964.019.00 | 0 | 2772. PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD | 12.006.608.048.00 | 2.156.312.519.00 |
| 1511. MATERIALES Y SUMINISTROS | 138.865.538.00 | 0 | 2790. PROVISIONES DIVERSAS | 140.590.690.00 | 90.491.819.00 |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 175.18K.775.670.00 | 157.571.144.977.00 | 29 OTROS PASIVOS | 9.020.078.807.00 | 3.469.370.611.00 |
| 1601. TERRENOS | 92.736.278.377.00 | 90.825.151.403.00 | 2901. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 0.00 | 0.00 |
| 1611. CONSTRUCCIONES EN CURSO | 30.723.093.914.00 | 16.055.176.124.00 | 2902. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 40.023.095.00 | 2.695.616.843.00 |
| 1615. BIENES MUEBLES EN BODEGA | 5.164.351.354.00 | 2.796.600.697.00 | 2990. OTROS PASIVOS DIVERSOS | 8.386.034.812.00 | 1.273.753.768.00 |
| 1617. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 1.208.373.860.00 | 1.040.697.956.00 | TOTAL PASIVO | | |
| 1640. EDIFICACIONES | 43.804.690.350.00 | 43.340.202.913.00 | 975.599.901.024.00 | 924.778.943.941.00 | |
| 1641. PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES | 416.570.962.00 | 416.570.962.00 | | | |
| 1645. MAQUINARIA Y EQUIPO | 2.059.076.408.00 | 2.111.08K.439.00 | | | |
| 1646. EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 3.317.677.504.00 | 3.408.163.852.00 | | | |
| 1645. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 4.855.376.334.00 | 4.276.053.592.00 | | | |
| 1670. EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 4.989.281.007.00 | 4.899.926.858.00 | | | |
| 1675. EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 9.154.183.264.00 | 9.221.13K.264.00 | | | |
| 1680. EQUIPOS DE COCINER, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | 96.860.003.00 | 94.332.443.00 | | | |
| 1685. DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -22.439.911.774.00 | -19.685.231.687.00 | 31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | |
| 1695. DETRIMEN TO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -18.925.599.00 | -21.663.319.00 | 3101. CAPITAL FISCAL | 1.344.744.959.697.00 | 1.274.303.303.709.30 |
| 17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES | 989.667.812.089.00 | 913.098.666.258.00 | 3109. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 616.790.738.669.00 | -616.790.738.669.00 |
| 1705. BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION | 57.573.977.639.00 | 18.204.194.772.00 | 3110. RESULTADO DEL EJERCICIO | 856.129.900.003.00 | 664.243.907.343.00 |
| 1710. BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO | 1.107.629.281.654.00 | 1.107.629.281.654.00 | 3116. DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES | 17.070.743.510.00 | 43.529.091.558.30 |
| 1785. DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR) | -158.654.491.756.00 | -136.505.006.148.00 | 3116. IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 472.506.000.00 | -0.00 |
| 1790. DETRIMEN TO ACUMULADO DE BIENES DE USO PUBLICO (CR) | -16.476.974.148.00 | -26.328.704.990.00 | 3119. GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | 391.656.704.00 | 289.122.346.00 |
| 19 OTROS ACTIVOS | 76.1157.301.436.00 | 728.965.677.967.00 | 3141. GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO A LOS EMPLEADOS | -112.842.892.151.00 | -100.672.256.108.00 |
| 1904. PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS PENSIONILLO | 724.227.176.729.00 | 685.216.035.850.00 | TOTAL PATRIMONIO | | |
| 1905. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1.591.391.963.00 | 1.787.701.679.00 | 1.344.744.959.697 | 1.274.303.303.709.30 | |
| 1906. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 18.106.506.413.00 | 23.661.511.558.00 | | | |
| 1909. RECUDOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 10.331.371.292.00 | 13.701.908.685.00 | | | |
| 1910. DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1920. DIRECTOS EN PUBLICONISO | 0.00 | 0.00 | | | |



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
A FEBRERO 28 DE 2020-2021
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES: | \$ 308.490.751,00 | \$ 790.175.851,00 |
| 1971 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -530.078.320,00 | -518.756.290,00 |
| 1980 ACTIVOS DIFERIDOS | 1.267.108.632,00 | 1.267.108.632,00 |

TOTAL ACTIVO

| | |
|-------------------|----------------------|
| 2.310.314.860,721 | 2.149.082.247,650,00 |
|-------------------|----------------------|

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

| | |
|-------------------|-------------------|
| 2.310.314.860,721 | 2.149.082.247,650 |
|-------------------|-------------------|

Cuentas de Orden Deudoras

| | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES | 154.081.319.218,00 | 150.712.046.966,00 |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL | 131.159.729.887,00 | 131.159.729.887,00 |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -285.241.056,105,00 | -281.871.786.852,00 |

TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | |
|------|------|
| 0,00 | 0,00 |
|------|------|


Cuentas de Orden Acreedoras

| | | |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|
| 91 PASIVOS CONTINGENTES | 48.395.072.742,00 | 60.662.230.302,00 |
| 93 ACREEDORAS DE CONTROL | 50.042.284.500,00 | 66.368.490.181,00 |
| 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -58.437.357.032,00 | -127.020.720.543,00 |

| | |
|------|------|
| 0,00 | 0,00 |
|------|------|

VÍCTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.582.036

MARIA CENEIDA ROTAVISTA BUITICA
Directora de Contabilidad
Cédula de Ciudadanía No. 42.122.644
TP 209499-1

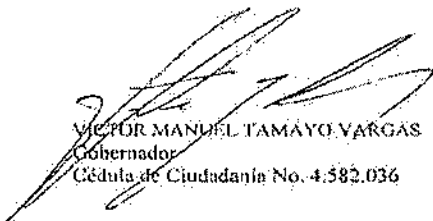
| | |
|---|--|
|  | <p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría de Hacienda</p> <p align="center">GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS GESTIÓN CONTABLE</p> <p align="center">FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS</p> |
| Versión:00 | Vigencia:09-2018 |

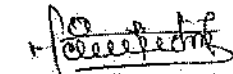
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2020-2021
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| Código | Cuentas | 2021 | 2020 |
|--|---|------------------------|-----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 80,176,097,620 | 94,914,040,346 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 43,091,946,227 | 38,321,816,639 |
| 4105 | IMPUESTOS | 39,365,688,033 | 35,022,007,194 |
| 4110 | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 3,738,792,834 | 3,299,666,244 |
| 4195 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB) | -12,534,640 | -656,800 |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 37,084,151,393 | 56,593,023,707 |
| 4408 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | 30,437,213,863 | 33,840,672,795 |
| 4413 | SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS | -5,980,509,437 | 11,817,418,303 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | -646,426,093 | -10,934,932,609 |
| GASTOS OPERACIONALES | | 98,331,720,892 | 23,639,659,693 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | -5,318,268,531 | 6,062,189,482 |
| 5101 | SUÉLDOS Y SALARIOS | -2,743,569,091 | 3,111,634,313 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 217,305,754 | 321,114,090 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 842,966,069 | 820,867,500 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | 184,636,500 | 181,640,500 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | -926,555,610 | 1,089,416,001 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 229,066,634 | 272,505,639 |
| 5111 | GENERALES | 159,980,949 | 251,124,962 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 14,187,924 | 13,886,177 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 61,570,823,631 | 5,167,419,213 |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 |
| 5351 | DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 0 | 0 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 440,647,842 | 429,316,699 |
| 5364 | DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO | 3,692,097,598 | 3,692,097,598 |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 15,978,285 | 9,152,028 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 57,422,099,906 | 1,036,852,888 |
| 5372 | PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD | 0 | 0 |
| 5374 | DETERIORO DE BIENES DE USO PÚBLICO | 0 | 0 |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 3,732,544,513 | 655,203,808 |
| 5413 | SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS | 0 | 0 |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 3,722,544,513 | 655,203,808 |
| 5424 | SUBVENCIONES | -10,000,000 | 0 |
| 55 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | 27,710,084,217 | 10,407,194,313 |
| 5501 | EDUCACION | 23,948,473,557 | 10,343,335,460 |
| 5502 | SALUD | 898,181,742 | 60,920,956 |
| 5504 | VIVIENDA | 0 | 0 |
| 5505 | RECREACIÓN Y DEPORTE | 0 | 0 |
| 5506 | CULTURA | 0 | 2,937,897 |
| 5507 | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL | 863,428,918 | 0 |
| 5508 | MEDIO AMBIENTE | 0 | 0 |
| 5550 | SUBSIDIOS ASIGNADOS | 0 | 0 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 0 | 1,347,652,877 |
| 5705 | FONDOS ENTREGADOS | 0 | 1,347,652,877 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | -18,155,623,272 | 71,274,380,653 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 1,591,771,422 | 90,312,797,715 |
| 4802 | FINANCIEROS | 266,638,031 | 65,543,377,269 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 1,325,133,391 | 23,639,146,894 |
| 4812 | GANANCIAS POR LA APLICACION DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | 0 | 61,180,938 |

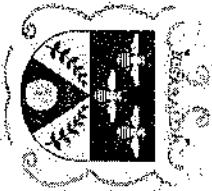
DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2020-2021
(Presentación por cuenta)
(Cifras en pesos)

| Código | Cuentas | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 4830 | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 0 | 1.049.092.614 |
| 58 | OTROS GASTOS | 506.891.669 | 3.942.635.453 |
| 5802 | COMISIONES | 33.054 | 2.335.975 |
| 5804 | FINANCIEROS | 247.163.152 | 1.710.346.787 |
| 5812 | PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS | 0 | 0 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 19.891 | 19.227.649 |
| 5893 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES | 259.675.372 | 2.210.525.042 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | -17.070.743.519 | 157.644.542.914 |


VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.582.036


MARIA CENEIDA ROTAVISTA BURITICA
Directora de Contabilidad
Cédula de Ciudadanía No. 42.122.644
TP 209499-T

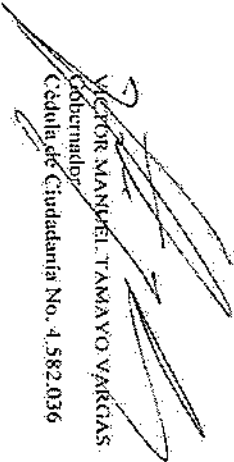
Estudió y proyectó: María Ceneida Rotavista Buritica

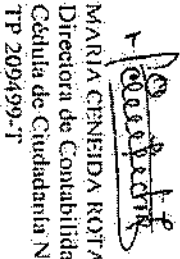


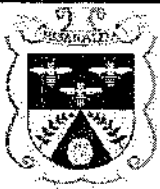
DEPARTAMENTO DE RISARALDO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
FEBRERO 28 DE 2021
(Cifras en pesos)

| CONSOLIDADO | | | |
|--|--|-------------------|-----|
| | | % | |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019 | | 1,224,303,303,709 | |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO | | 120,441,655,988 | 10% |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020 | | 1,344,744,959,697 | |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| CUENTAS | VALORES | | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION % |
| | 31/01/2021 | 31/01/2020 | | |
| DISMINUCIONES: | | | | |
| Resultado del ejercicio | -17,070,743,619 | 43,529,691,558 | -60,600,435,077 | -139% |
| Resultado de Ejercicios anteriores | 896,729,900,003 | 684,243,507,343 | 192,486,392,660 | 22% |
| INCREMENTOS: | | | | |
| Garantías o pérdidas por la aplicación del rubro de participación patrimonial de inversiones en asociadas. | 391,656,704 | 289,122,346 | 102,534,358 | 35% |
| Carreras o pérdidas por planes de beneficios a los empleados | -112,822,892,151 | -100,672,266,198 | -12,150,625,953 | -12% |
| Dividendos y participaciones | 263,800,000 | 132,500,000 | 263,800,000 | 100% |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | | | | |
| Capital fiscal | 616,780,738,660 | 616,780,738,660 | 0 | 0% |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | -472,600,000 | 0 | 0 | 0% |
| TOTAL PATRIMONIO | 1,344,744,959,697 | 1,224,303,303,709 | 120,441,655,988 | 10% |

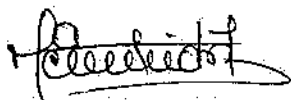

VÍCTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.582.036


MARIA CENEIDA ROTAVISTA BUITICA
Directora de Contabilidad
Cédula de Ciudadanía No. 42.122.644
TP 209499-T

| | |
|---|---|
|  | DEPARTAMENTO DE RISARALDA SECRETARÍA DE HACIENDA GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS GESTIÓN CONTABLE |
| VERSIÓN:00 | VIGENCIA 09-2018 |

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
INDICADORES FINANCIEROS
A 28 FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos)

| | | | |
|-------------------------|--|---|--------|
| Razon Corriente | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | $\frac{306,245,533,305}{52,272,060,157}$ | 5.86 |
| Prueba Acida | $\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | $\frac{283,876,480,476}{52,272,060,157}$ | 5.43 |
| Nivel de Endeudamiento | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activos}}$ | $\frac{975,599,901,024}{2,320,344,860,721}$ | 42.0% |
| Apalancamiento | $\frac{\text{Total Pasivo Corriente}}{\text{Patrimonio}}$ | $\frac{52,272,060,157}{1,344,744,959,697}$ | 3.9% |
| Margen Operacional | $\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$ | $\frac{-18,155,623,272}{80,176,097,620}$ | -22.6% |
| Rendimiento Patrimonial | $\frac{\text{Utilidad o Pérdida Neta}}{\text{Patrimonio}}$ | $\frac{-17,070,743,519}{1,344,744,959,697}$ | -1.3% |



MARIA CENEIDA ROTAVISTA BURITICA
 Directora de Contabilidad
 TP 209499-T

Proyectó, Elaboró y Estudió: Maria Ceneida Rotavista Buritica.



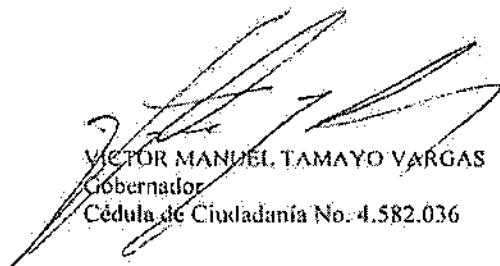
**EL GOBERNADOR Y LA CONTADORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE
RISARALDA**

CERTIFICAN

Los Estados Financieros con corte a 28 de febrero de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el período contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.

Este certificado se expide con base en normativa vigente expedida por la Contaduría General de la Nación.



VÍCTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador
Cédula de Ciudadanía No. 4.582.036



MARIA CENEIDA ROTAVISTA BURITICA
Directora de Contabilidad
TP 209499-T