

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
JUNIO 30 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

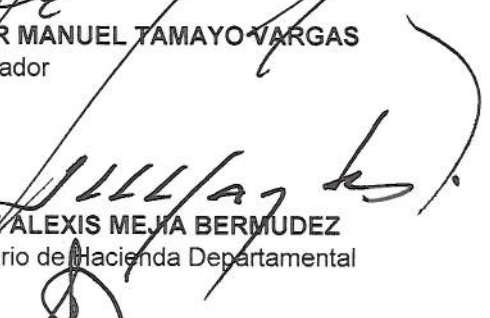
	%
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2010	(1) 103,278,790
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2011	(2) 876,663,581
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2011	(3) 979,942,371

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	%
INCREMENTOS:	(4) 1,225
Capital fiscal	473
Superávit por donación	2
Superávit por valorización	750
Patrimonio público incorporado	4,819
Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y amortizaciones (DB)	16,132
DISMINUCIONES:	(5) -88
Resultados del ejercicio	-88
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)



VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador



JORGE ALEXIS MEJÍA BERMÚDEZ
Secretario de Hacienda Departamental



DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
CONTADORA
T.P. 48308

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
JUNIO 30 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Anterior	Período Actual
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	141,941,584	139,832,889
41	Ingresos Fiscales	60,632,851	72,692,748
4105	Tributarios	46,563,122	49,442,769
4110	No tributarios	14,098,450	23,366,690
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-28,721	-116,711
44	Transferencias	81,308,733	67,140,141
4408	Sistema General de Participaciones	54,015,675	59,962,416
4428	Otras Transferencias	27,293,058	7,177,725
	GASTOS OPERACIONALES (3)	119,157,443	135,388,435
51	De administración	47,411,256	53,278,287
5101	Sueldos y Salarios	5,325,044	5,540,539
5102	Contribuciones Imputadas	38,241,759	43,389,879
5103	Contribuciones efectivas	1,039,037	1,111,890
5104	Aportes sobre la nomina	215,444	226,838
5110-11	Generales	1,299,089	1,719,964
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1,290,883	1,289,177
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y €	1,687	4,025
5314	Provisión para Contingencias	1,687	4,025
54	Transferencias	375,589	4,940,261
5401	Transferencias giradas por convenios	557	0
5423	Otras Transferencias	375,032	4,940,261
55	Gasto Social	71,071,437	76,653,929
5501	Educación	39,974,219	44,370,109
5502	Salud	19,158,431	20,255,355
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	930,630	2,160,823
5504	Vivienda	0	858,647
5505	Recreación y Deporte	2,133,979	1,460,116
5506	Cultura	290,805	182,525
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	8,362,276	6,733,704
5508	Medio Ambiente	221,097	632,650
57	Operaciones Interinstitucionales	297,474	511,933
5705	Aportes y trasposos de fondos girados	297,474	511,933
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	22,784,141	4,444,454
48	OTROS INGRESOS (5)	-2,924,751	-6,444,087
4805	Financieros	744,562	6,290,317
4808	Otros Ingresos Ordinarios	6,096,610	3,177,700
4810	Extraordinarios	90,668	14
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-9,856,591	-15,912,118
58	OTROS GASTOS (7)	123,250,610	10,474,795
5801	Intereses	3,047,486	3,675,745
5805	Financieros	8,351	0
5808	Otros Gastos Ordinarios	629,551	3,496,036
5810	Extraordinarios	13	11
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	119,565,209	3,303,003
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	-103,391,220	-12,474,428


VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
 Gobernador


JORGE ALEXIS MEJIA BERMUDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental


DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
 CONTADORA T.P. 48308

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
INDICADORES FINANCIEROS
JUNIO 30 DE 2011
(Cifras en miles de pesos)

Razon Corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{96,042,380}{103,074,354}$	0.93
Prueba Acida	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{95,662,906}{103,074,354}$	0.93
Nivel de Endeudamiento	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activos}}$	$\frac{341,198,787}{1,321,141,158}$	26%
Apalancamiento	$\frac{\text{Total Pasivo Corriente}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{103,074,354}{979,942,371}$	11%
Margen Operacional	$\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}}$	$\frac{4,444,454}{139,832,889}$	3%
Rendimiento Patrimonial	$\frac{\text{Utilidad o Pérdida Neta}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{-12,474,428}{979,942,371}$	-1%


VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
 Gobernador


JORGE ALEXIS MEJIA BERMUDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental


DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
 CONTADORA
 T.P. 48308

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
BALANCE GENERALCOMPARATIVO
JUNIO 30 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Anterior	Periodo Actual	Código	PASIVO	Periodo Anterior	Periodo Actual
CORRIENTE (1)		67,854,754	96,042,380	CORRIENTE (4)		241,851,248	341,198,787
11 Efectivo		47,616,679	74,665,381	22 Deuda publica		5,056,024	2,173,181
1105 Caja		9,361	9,684	2203 Operaciones de Crédito Público Internas de C		2,457,016	808,172
1110 Bancos y corporaciones		47,607,318	74,655,697	2262 -			
13 Rentas por cobrar		8,797,351	6,213,940	2422 Intereses		2,599,008	0
1305 Vigencia actual		7,921,495	5,846,085	2306 Operaciones de Financiamientos Internas de i		0	1,365,009
1310 Vigencias Anteriores		875,856	367,855	24 Cuentas por pagar		11,869,870	17,111,601
14 Deudores		8,812,016	10,667,672	2401 Adquisición de Bienes y Servicios		1,555,211	551,219
1401 Ingresos no tributarios		50,964	165,437	2422 Intereses por pagar			
1409 Servicios de Salud		54,857	0	2425 Acreedores		8,242,236	11,461,816
1413 Transferencias por Cobrar		2,349,400	4,814,805	2436 Retención en la fuente e impuesto de tiembre		283,254	256,147
1424 Recursos Entregados en Administracion		289,758	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		1,737,844	1,736,764
1470 Otros deudores		6,067,045	5,332,553	2480 Subsidio a la Oferta		51,325	1,057,521
1475 Deudas de Difícil Recuado		720,699	715,647	25 Obligaciones laborales		5,094,528	73,638,498
1476 CUOTAS PARTES DE BONOS Y TÍTULOS P		0	354,877	2505 Salarios y prestaciones sociales		5,094,528	48,372,027
1480 Provisión para deudores		-720,707	-715,647	2510 Pensiones por pagar			25,266,471
15 Inventarios		267,425	379,474	27 Pasivos Estimados		6,629,761	8,388,871
1518 Materiales para la prestación de servicios		267,425	379,474	2715 Provisión para Prestaciones Sociales		6,629,761	8,388,871
19 Otros activos		2,361,283	4,115,913	2900 Otros Pasivos		2,065,479	1,762,203
1901 Reserva Financiera Actuarial		2,361,283	4,115,913	2905 Recaudos a Favor de Terceros		2,065,479	1,762,203
NO CORRIENTE (2)		277,275,284	1,225,098,778	NO CORRIENTE (5)		211,135,586	238,124,433
12 Inversiones		9,145,967	11,294,313	22 - 23 Operaciones de Credito Publico y Financia		38,486,655	45,802,043
1202-01 Inversiones administración de liquidez-renta V		6,496,699	5,709,988	2208 Interna		38,486,655	41,707,015
1203 Inversiones con fines de política-renta fija		4,094	4,094	2307 Operaciones de Financiamiento Internas de L		0	4,095,028
1207 Inversiones patrimoniales no controlantes		2,509,243	4,781,461				
1208 De patrimoniales		0	670,000				
1216 Inversiones Patrimoniales en Entidades en Liq		599,384	599,384				
1280 Provision de proteccion Inversiones		-463,453	-470,614				
13 Rentas por Cobrar		51,463	654,325	24 Cuentas por pagar		8,877,492	16,647,733
1305 Vigencia actual		51,463	0	2403 Transferencias por Pagar		192,607	144,815
1310 Vigencias anteriores		0	654,325	2422 Intereses por Pagar		0	281,874
14 Deudores		24,957,660	20,773,136	2430 Subsidios asignados		500,000	500,000
1401 Ingresos no Tributarios		1,829,489	6,348,433	2450 Avances y Anticipos Recibidos		8,184,885	15,721,044
1413 Transferencias por cobrar		3,748,317	8,093,905	25 Obligaciones Laborales y de Seguridad So		0	89,879
1420 Avances y Anticipos entregados		5,298,976	6,330,632	2510 Pensiones y Prestaciones Económicas por Pa		0	89,879
1424 Recursos Entregados en Administración		11,500,000	0				
1470 Otros Deudores		0	168				
1476 Cuotas partes de Bonos y Títulos pensionales		2,580,878					

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
BALANCE GENERALCOMPARATIVO
JUNIO 30 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Anterior	Periodo Actual		Periodo Anterior	Periodo Actual
16 Propiedades, planta y equipo	55,547,071	57,377,241	27 Pasivos estimados	163,771,439	175,584,778
1605 Terrenos	16,996,523	19,267,324	2720 Pensiones de jubilación	163,576,338	175,426,181
1635 Bienes muebles en bodega	2,776,873	3,570,105	2721 Provisión para Bonos Pensionales	195,101	158,597
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	3,290,443	707,348			
1640 Edificaciones	32,507,636	34,560,574			
1645 Plantas y ductos	310,910	272,267			
1655 Maquinaria y equipo	613,301	582,394			
1660 Equipo médico y científico	1,302,489	1,411,566			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	859,486	1,084,987			
1670 Equipos de comunicación y computación	2,259,974	2,402,707			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	5,097,357	4,803,064			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	62,523	55,616			
1685 Depreciación acumulada	-10,530,444	-11,340,711			
17 Bienes de beneficio y uso público	2,921,818	895,026,151	PATRIMONIO (7)	103,278,790	979,942,371
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	1,999,169	0	31 Hacienda pública	103,278,790	979,942,371
1710 Bienes de uso público	886,106	1,040,483,201			
1715 Bienes históricos y culturales	36,543	17,980			
1785 Amortización Acumulada de bienes de benef	0	-145,475,030			
19 Otros activos	184,651,305	239,973,610	3105 Capital fiscal	192,239,377	1,101,683,129
1901 Reserva Financiera Actuarial	174,708,994	208,903,637	3110 Resultados del ejercicio	-103,391,220	-12,474,428
1905 Gastos pagados por anticipado	498,225	319,541	3115 Superávit por valorización	2,847,427	24,204,293
1910 Cargos diferidos	4,639,839	4,286,514	3117 Superávit por el método de participación	0	0
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	190,343	0	3120 Superávit por donación	12,455,236	12,725,001
1920 Bienes entregados a terceros	1,375,634	1,679,007	3125 Patrimonio público incorporado	41,078	2,020,818
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	-317,911	-502,490	3127 Deterioro por utilización de Bienes de Beneficio y Uso Público	-913,108	-148,216,442
1926 Bienes en proceso de titulación	0	357,418	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y a		0
1970 Intangibles	708,754	725,690	3130 Revalorización hacienda pública		
1999 Valorizaciones	2,847,427	24,204,293			
TOTAL ACTIVO (3)	345,130,038	1,321,141,158	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	345,130,038	1,321,141,158
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
81 Derechos contingentes	9,445,558	11,205,151	91 Responsabilidades contingentes	64,268,249	66,747,116
83 Deudoras de control	37,035,386	31,261,917	93 Acreedoras de control	7,117,721	14,463,420
89 Deudoras por contra (cr)	-46,480,944	-42,467,068	99 Acreedoras por contra (db)	-71,385,970	-81,210,536

VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
 Gobernador

JORGE ALEXIS MEJIA BERMUDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental

DENNIS GIRARDO CAMPUZANO
 Contadora Departamental
 T.P. 48308