

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE (1)		80,779,970	65,549,694	CORRIENTE (4)		325,921,877	124,328,860
11 Efectivo		62,064,640	50,640,553	22 Operaciones de Crédito P. y de Financiamiento		2,308,152	1,504,412
1105 Caja		8,373	9,149	2203 Operaciones de Crédito Público Internas de C		943,143	1,504,412
1110 Bancos y corporaciones		62,056,267	50,631,404	2306 Operaciones de Financiamiento Interna Cort		1,365,009	0
1125 Fondos especiales		0	0	2262 Intereses		0	0
1130 Fondos pensionales		0	0				
12 Inversiones		0	0	24 Cuentas por pagar		13,876,605	15,815,111
1201 Inversiones administración de liquidez-renta f.		0	0	2401 Adquisición de Bienes y Servicios		972,938	2,052,501
1202 Inversiones administración de liquidez-renta V		0	0	2403 Transferencias		0	0
1205 De renta fija		0	0	2422 Intereses por pagar		2,720,198	2,351,075
1207 Inversiones Patrimoniales no controlantes		0	0	2425 Acreedores		7,862,186	9,432,208
1208 Inversiones Patrimoniales controlantes		0	0	2427 Gastos Financieros por Pagar por Operaciones		0	0
1210 De renta variable entre entidades públicas		0	0	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		227,353	237,393
1280 Provisión para protección de inversiones		0	0	2437 Retención impuesto de industria y comercio		0	0
				2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		1,736,764	1,737,844
13 Rentas por cobrar		5,491,122	3,702,443	2455 Depósitos recibidos de terceros		0	0
1305 Vigencia actual		5,098,595	2,879,131	2460 Créditos Judiciales		0	0
1310 Vigencia Anterior		392,527	823,312	2480 Subsidio a la Oferta		357,166	4,090
1380 Provisión Rentas por Cobrar		0	0	2490 Otras cuenta por pagar		0	0
14 Deudores		10,051,456	8,881,676				
1401 Ingresos no tributarios		171,112	55,911	25 Obligaciones laborales		79,409,796	32,432,731
1404 Fondos Especiales		0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales		50,018,731	7,226,807
1407 Prestaciones de servicios		0	0	2510 Pensiones por pagar		29,391,065	25,205,924
1409 Servicios de Salud		0	54,857	2570 Prestaciones por pagar sistema de pensiones			
1413 Transferencias por Cobrar		3,779,898	2,662,071				
1420 Avances y Anticipos entregados		0	0	27 Pasivos estimados		3,539,891	3,085,961
1424 Recursos Entregados en Administración		40,048	10	2715 Provisión para Prestaciones Sociales		3,539,891	3,085,961
1425 Depósitos entregados		0	0				
1470 Otros deudores		5,215,327	6,108,835	29 Otros Pasivos		1,938,574	1,802,368
1475 Deudas de Difícil Recauda		715,647	720,599	2905 Recaudos a Favor de Terceros		1,938,574	1,802,368
1476 Cuotas partes de Bonos y Títulos Pensionales		845,071		2910 Ingresos recibidos por anticipado		0	0
1480 Provisión para deudores		-715,647	-720,707	2915 Créditos diferidos		0	0
15 Inventarios		274,549	276,861	2996 Obligaciones en Investigación Administrativa		0	0
1510 Mercancías en Existencia		0	0				
1518 Materiales para la prestación de servicios		274,549	276,861				
1525 En tránsito		0	0				
1530 En Poder de Terceros		0	0				
19 Otros activos		2,898,203	2,048,161				
1901 Reserva Financiera Actuarial		2,898,203	2,048,161				

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
NO CORRIENTE (2)	1,206,393,149	259,347,516	NO CORRIENTE (5)	224,848,859	69,688,277
12 Inversiones	12,404,929	9,092,716	22 - 23 Operaciones de Credito Publico y Financia	45,802,043	38,654,664
1201 Inversiones Administracion del liquidez en Titu	7,688,452	6,443,448	2208 Interna	41,707,015	38,654,664
1203 Inversiones con fines de politica-renta fija	4,094	4,094	2246 Prestamos gubernamentales de largo plazo	0	0
1207 Inversiones patrimoniales no controlantes	3,913,359	2,509,243	2307 Operaciones de Financiamiento Internas de L	4,095,028	0
1208 De patrimoniales	670,000	0			
1216 Inversiones Patrimoniales en Entidades en Lic	599,384	599,384	24 Cuentas por pagar	3,422,707	11,870,876
1280 Provision de proteccion Inversiones	-470,360	-463,453	2403 Transferencias por Pagar	89,550	234,601
			2422 Intereses por Pagar	0	804,264
13 Rentas por Cobrar	682,743	215,713	2425 Acreedores	0	41,242
1305 Vigencia actual	0	215,713	2427 Gastos Financieros Por Pagar Operaciones d	0	0
1310 Vigencias Anteriores	682,743	0	2430 Subsidios asignados	500,000	500,000
1380 Provision Rentas por Cobrar	0	0	2450 Avances y Anticipos recibidos	2,833,157	10,290,769
14 Deudores	31,360,540	15,128,210	25 Obligaciones Laborales y de Seguridad So	89,879	204,586
1401 Ingresos no Tributarios	8,790,871	1,174,309	2510 Pensiones y Prestaciones Económicas por P	89,879	204,586
1404 Fondos Especiales					
1413 Transferencias por cobrar	16,153,508	4,406,595	27 Pasivos estimados	175,534,230	18,958,151
1420 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	6,415,993	6,918,092	2710 Provision para contingencias	175,426,181	18,872,520
1424 Recursos Entregados en Administracion	0	0	2720 Pensiones de jubilacion	108,049	85,631
1470 Otros Deudores	168		2721 Prima de Servicios		
1476 Cuotas Partes de Bonos y Titulos Pensionale	0	2,629,214	29 Otros Pasivos	0	0
1480 Provision de Deudores	0	0	2910 Ingresos Recibidos por anticipado	0	0
16 Propiedades, planta y equipo	60,736,534	57,703,842	PATRIMONIO (7)	961,251,242	200,568,350
1605 Terrenos	21,725,913	17,608,577			
1610 Semovientes	0	0			
1615 Construcciones en curso	0	0			
1620 Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	31 Hacienda pública	961,251,242	200,568,350
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0			
1635 Bienes muebles en bodega	3,736,638	3,467,998			
1636 Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimier	0	0	3105 Capital fiscal	1,101,784,708	190,899,740
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	707,633	3,792,744	3110 Resultados del ejercicio	-9,310,365	-6,388,723
1640 Edificaciones	35,518,934	32,507,636	3115 Superavit por valorización	2,893,575	2,847,427
1645 Plantas y ductos	265,921	310,910	3117 Superavit por el método de participación	0	1,758,998
1650 Redes, líneas y cables	0	0	3120 Superavit por donación	12,718,191	12,420,766
1655 Maquinaria y equipo	567,372	614,191	3125 Patrimonio público incorporado	990,800	0
1660 Equipo médico y científico	1,384,332	1,302,489	3127 Deterioro por utilización de Bienes de Benefic	0	
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1,062,551	830,665	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y e	-147,825,667	-469,858
1670 Equipos de comunicación y computación	2,375,906	2,224,635	3130 Revalorización hacienda pública	0	
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	4,792,464	5,097,357			

8

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011

(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	55,166	62,523			
1685 Depreciación acumulada	-11,456,296	-10,115,883			
1686 Amortización acumulada	0	0			
17 Bienes de beneficio y uso público	895,052,378	4,190,444	32 Patrimonio institucional	0	0
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	26,226	3,267,795	3220 Dividendos y participac. decretados		
1710 Bienes de uso público	1,040,483,202	886,106	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		
1715 Bienes históricos y culturales	17,980	36,543	3230 Resultados del ejercicio		
1735 Amortización Acumulada de Bienes de Benefi	-145,475,030	0	3235 Superávit por donación		
18 Recursos Naturales no renovables	0	0	3240 Superávit por valorización		
1804 Recursos naturales renovables en conservación	206,156,025	173,016,591	3245 Revalorización del patrimonio		
19 Otros activos	198,880,668	163,696,012	3250 Ajustes por inflación		
1901 Reserva Financiera Actuarial	251,019	659,404	3255 Patrimonio institucional incorporado		
1905 Gastos pagados por anticipado	1,880,896	3,818,147			
1910 Cargos diferidos	0	203,939			
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	1,936,049	1,375,634			
1920 Bienes entregados a terceros	-525,197	-292,726			
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	130,261	0			
1926 Bienes en proceso de titularización	708,754	708,754			
1970 Intangibles	0	0			
1997 Provisión para bienes y derechos en investiga	2,893,575	2,847,427			
1999 Valorizaciones	1,287,173,119	324,897,210			
TOTAL ACTIVO (3)	1,287,173,119	324,897,210	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1,287,173,119	324,897,210
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
81 Derechos contingentes	9,545,193	9,764,364	91 Responsabilidades contingentes	67,284,959	64,716,347
83 Deudoras de control	38,477,561	36,302,788	93 Acreedoras de control	6,112,919	8,397,387
89 Deudoras por contra (cr)	-48,022,754	-46,067,152	99 Acreedoras por contra (db)	-73,397,878	-73,113,734

VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
 Gobernador

JORGE ALEXIS MEJIA BERNUDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental

DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
 CONTADOR
 T.P. 48308

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
INGRESOS OPERACIONALES (1)		69,891,583	64,852,610
41	Ingresos Fiscales	35,859,247	22,825,908
4105	Tributarios	21,066,029	17,303,558
4110	No tributarios	14,859,057	5,530,134
4120	Ingresos Por Fondos Especiales	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-65,839	-7,784
42	Venta de Bienes	0	0
4201	Productos agropecuarios	0	0
4205	Bienes producidos		
4210	Bienes comercializados		
43	Venta de Servicios	0	0
4305	Servicios educativos	0	0
4312	Servicios de Salud	0	0
4340	Juegos de suerte y azar		
4360	Servicios de documentación e identificación		
4390	Otros Servicios	0	0
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos	0	0
44	Transferencias	34,032,336	42,026,702
4403	Corrientes al Gobierno General	0	0
4404	Corrientes de las Empresas		
4406	Transferencias corrientes recibidas		
4408	Sistema General de Participaciones	29,799,204	22,896,968
4428	Otras Transferencias	4,233,132	19,129,734
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
4705	Aportes y traspasos de fondos	0	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0
6	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
62	Costo de ventas de bienes	0	0
6205	Bienes Producidos	0	0
6210	Bienes Comercializados	0	0
63	Costo de venta de servicios	0	0
6305	Servicios Educativos	0	0
6310	Servicios de salud	0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)		75,912,014	61,251,439
51	De administración	45,091,525	35,045,293
5101	Sueldos y Salarios	2,634,792	2,557,975
5102	Contribuciones Imputadas	40,558,198	30,598,482
5103	Contribuciones efectivas	557,165	520,827
5104	Aportes sobre la nomina	114,207	108,473
5111	Generales	476,431	518,089
5120	Impuestos contribuciones y tasas	750,732	741,447

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
52	De operación	0	0
5201	Seguridad social en pensiones		
5202	Sueldos y Salarios		
5203	Contribuciones imputadas		
5204	Contribuciones		
5205	Servicios personales		
5207	Aportes sobre		
5211	Generales	0	0
5220	Impuestos, contribuciones y tasas		
5230	Gastos por operaciones de captación y servicios		
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización	0	0
5302	Provisión para protección de inversiones	0	0
5304	Provisión para Deudores	0	0
5330	Depreciación de propiedad planta y equipo	0	0
5344	Amortización de Bienes Entregados a Terceros	0	0
54	Transferencias	156,863	116,724
5401	Transferencias giradas por convenios	0	0
5403	Corrientes al gobierno general	0	0
5411	De capital al Gobierno General	0	0
5423	Otras Transferencias	156,863	116,724
55	Gasto Social	30,510,993	25,940,685
5501	Educación	20,055,137	18,791,448
5502	Salud	7,606,714	3,190,654
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	8,000	5,532
5504	Vivienda	0	0
5505	Recreación y Deporte	652,927	248,573
5506	Cultura	12,013	98,856
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	1,898,052	3,492,075
5508	Medio Ambiente	278,150	113,547
56	Gasto de Inversión Social	0	0
5601	Salud	0	0
5602	Educación, arte, cultura y recreación	0	0
5603	Medio ambiente, agua y	0	0
5604	Vivienda	0	0
5605	Recreación y deporte	0	0
5606	Justicia, defensa y seguridad	0	0
5607	Desarrollo agropecuario, Industrial, comercial y	0	0
5608	Trabajo y seguridad social	0	0
5609	Comunicación, transporte e infraestructura	0	0
5610	Energético y minero	0	0
5611	Gobierno, planeación Desarrollo Institucional	0	0
5612	Ciencia y tecnología	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales	152,633	148,737
5705	Aportes y trasposos de fondos girados	152,633	148,737
5722	Operaciones sin flujo de Efectivo	0	0
5725	Bienes transferidos	0	0

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-6,020,431	3,601,171
		379,138	-8,291,054
48	OTROS INGRESOS (5)	379,138	-8,291,054
4805	Financieros	1,564,367	258,513
4807	Utilidad por el método de Participación Patrimor	0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios	1,368,804	2,019,022
4810	Extraordinarios	6,732	74,991
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-2,560,765	-10,643,580
58	OTROS GASTOS (7)	3,669,072	2,198,840
5801	Intereses	3,393,871	2,895,128
5802	Comisiones	0	0
5805	Financieros	0	0
5806	Perdida por el método de la participación patrim	0	0
5808	Otros Gastos Ordinarios	249,504	120
5810	Extraordinarios	5	5
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	25,692	-696,413
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	-9,310,365	-6,888,723

VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
Gobernador

JORGE ALEXIS MEJIA BERMUDEZ
Secretario de Hacienda Departamental

DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
CONTADORA
T.P. 48308

DEPARTAMENTO DE RISARALDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
MARZO 31 DE 2010 - 2011
 (Cifras en miles de pesos)

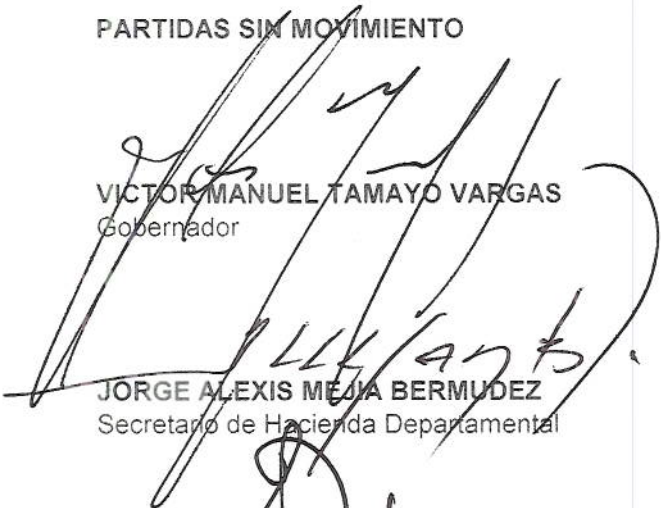
		%
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2010	(1)	200,568,350
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO (2)		79 760,682,892
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2011	(3)	961,251,242

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

		%
DISMINUCIONES:	(4)	-100
SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		-100
INCREMENTOS:	(5)	514
CAPITAL FISCAL		477
RESULTADO DEL EJERCICIO		35
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN		2
SUPERÁVIT POR DONACIÓN		2
PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO		100
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIÓN		31,362

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)


VICTOR MANUEL TAMAYO VARGAS
 Gobernador


JORGE ALEXIS MEJÍA BERMÚDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental


DENNIS GIRALDO CAMPUZANO
 CONTADORA
 T.P. 48308