

## GOBERNACION DEL CAUCA



### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 30 DE 2015 Cifras en miles de pesos

El proceso contable está definido por la Contaduría General de la Nación, como un conjunto ordenado de etapas que se concretan en el reconocimiento y la revelación de las transacciones, los hechos y las operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales, que afectan la situación, la actividad y la capacidad para prestar servicios o generar flujos de recursos de una entidad contable pública en particular, dónde las Notas a los estados contables básicos son parte integral de los Estados Contables. El proceso contable lo definen tres fases, a saber: LA APETURA en la que se hace la apertura de libros en nuestro caso por continuación de labor de la entidad pública. LA GESTION que es el registro y recopilación durante todo el desarrollo del ejercicio económico. LA CONCLUSION donde se hacen los respectivos ajustes necesarios y se pone a disposición de todas las partes interesadas en la información financiera.

La finalidad de las notas a los estados financieros, siendo de carácter general y específico, es la de satisfacer la necesidad de información que puedan tener terceros, particulares, entidades de control, entidades de consolidación, actuales o potenciales, ya que informan las transacciones, hechos y operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales registradas en los Estados Contables

#### DE CARÁCTER GENERAL:

El departamento del Cauca, fue fundado en 1857 como Estado Soberano; y en 1886 como Departamento, cuenta con 42 municipios y una gran variedad étnica y cultural, su economía esta basada principalmente en la producción agrícola.

#### 1.- NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL:

La Gobernación del Cauca es una entidad pública del orden territorial, su función social está basada principalmente en los siguientes componentes: La integración económica, social, cultural e institucional; el aprovechamiento de manera sostenible de su riqueza natural y ambiental; la consolidación de su capital social basado en la capacidad de sus organizaciones sociales y en su diversidad étnica y cultural y la mejora de la competitividad de las actividades productivas localizadas en su territorio y potencializado su contribución al desarrollo regional y nacional.

#### 2.- POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, la Gobernación del Cauca, está aplicando el marco conceptual y catálogo general de cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de documentos soportes.

La Gobernación del Cauca, utilizó los criterios y normas de validación de activos y pasivos en particular los relacionados con avalúos, depreciaciones, amortización y provisiones según lo estipulado por las normas contables.

### **3.- EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE:**

#### **3.1- PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:**

La Gobernación del Cauca, consolida su información contable con la Contraloría Departamental del Cauca y 314 Instituciones educativas, autorizadas para el manejo de los fondos de servicios educativos.

De igual manera dentro de la presente información financiera, se encuentran incorporados los activos y pasivos, de la Corporación de Turismo del Cauca en liquidación, CaucaTur S.A. sociedad en liquidación. De igual manera se incorporó los bienes muebles e inmuebles, de la Dirección Departamental de Salud del Cauca liquidada, desde el año 2014.

### **4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE**

#### **4.1- APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACION Y PROVISION:**

Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, planta y equipo y provisión de deudores se disminuyeron los activos en \$ 9.168.235

### **5. LIMITACIONES AL PROCESO CONTABLE**

Los procesos de: nómina, rentas (impuestos), recursos físicos (en lo atinente a los bienes inmuebles), jurídica, jurisdicción coactiva, fondo de pensiones no se encuentran integrados al sistema de información contable, por lo tanto, se contabilizan con base en la información certificada suministrada por los respectivos jefes de las áreas encargadas.

## **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

Los estados financieros se informan de en MILES de pesos por cuanto así es el formato que se utiliza para remitir la información a la Contaduría Nacional a través del CHIP.

La información del nivel central se ha tomado de los libros y registros que a través del sistema PCT. captura los hechos económicos ocurridos en la Gobernación del Departamento

La información aquí presentada, está integrada por: el Nivel Central, los Fondos educativos (FOSES) y la Contraloría Departamental; cuyos estados financieros reportados se envían como anexo.

La información anexa del Nivel Central, está reportada en PESOS bajada a través de PCT Que es el software que tiene la Gobernación para diligenciar la información financiera.

Se agregan otros anexos para darle claridad a la información aquí reportada.

Las Notas a los Estados financieros referenciará cual de los agregados participa en cada uno de los registros; información que podrá ser verificada con el balance de cada uno de ellos anexo.

Cada entidad consolidada, será la responsable de justificar ante la Contraloría Departamental, sus registros y los respectivos soportes de los mismos, cuando Esta lo requiera.

**SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS:**

**CLASE 1 ACTIVOS**

**GRUPO 11 – EFECTIVO**

**110501. CAJA PRINCIPAL**

Representa el valor de recursos en efectivo que determinadas instituciones educativas por comodidad manejan en forma espedita \$61.777 (anexo No. 04)

**1110. DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Las conciliaciones bancarias fueron elaboradas oportunamente por la Tesorería General del Departamento, para las cuentas del nivel central.

**111005. DEPOSITOS EN CUENTAS CORRIENTES**

9768 Pago Pensionados	\$	467,467
322-4 Conv Incofer 026-05	\$	325
6870 Tgd Conv. Fondo Nacional De Garantías Depto- Rendimientos Financ	\$	177,354
9673 DPTO DEL CAUCA CREPAD FONDOS OFICIALES ESPECIALES	\$	942,809
1014 TGD Estampillas Universidad Del Cauca 180 años	\$	1,425,954
1031 TGD Estudios Fase I Conexión Popayán Argelia	\$	69,409
0597 Retefuente Iva, Ica	\$	2,861,066
8541 Tgd Sistema General De Participaciones- Educacion	\$	2,761,277
6568 Sgp Salud Salud Publica	\$	6,074,916
6576 Sgp Salud Oferta Fondo	\$	63,849,312
431-1 Sgp Salud Escuela De Capacitacion	\$	673
1868 Tgd Cauca- Etv- Salud	\$	1,411
8934 Tgd Sgp Agua Potable Y Saneamiento Básico	\$	1,610,447
9402 Fondo Territorial De Pensiones	\$	12,176
7424 Sistema General De Participaciones -Educacion	\$	1,780,024
7838 Sistema General De Participaciones Cod 104	\$	239,237
6890 Cuenta Unica Nacional	\$	255,635
3268 Sistema General De Participaciones- Educacion	\$	921,922
9867 TGD DDSL Recuperación de Cartera	\$	438,417
0676 Tgd Proy. Invent. Cultural Porc. Iva Telefonía Celular	\$	1,705,850
0322 Tgd-Conv. Interadmitivo Gob. Y Mincomercio Industria Y Turismo	\$	525
0287 TGD Conv. Invias Rehabilitacion Pto Tejada Puente El Hormiguero	\$	60,772,940
7537 Fondo De Gestión Tributaria	\$	194,304

2955 Tgd Iva-Salud Depto Del Cauca	\$	438,689
296-3 Loterias Salud Cauca	\$	254,546
0255 TGD Descuentos Colombia Humanitaria Dpto Del Cauca	\$	118,384
TGD Invias Construcción de puentes peatonales en la red vial dpto del Cauca	\$	213,516
9761 Tgd Sgp Educación Nómina	\$	232,442
6187 Tgd Proyecto Urbanización Ciudad Futuro Las Guacas	\$	10,431
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	\$	295,916
FOSES	\$	2,553,687

#### 111006. DEPOSITOS EN CUENTAS DE AHORRO

7093 Unir	\$	236
7325 Unir	\$	43,835
7392 Tgd Sgp Educación Nómina	\$	3,699,930
8147 Tgd Convenio Findeter Const. Centro De Convenciones	\$	159,129
6031 Fidudavivienda Departamento del Cauca Estampilla Proelectrificación	\$	2,960,834
6049 Fidudavivienda Departamento del Cauca - Estampilla Prodesarrollo	\$	6,411,987
8995 Dpto del Cauca SGP Agua Potable -Municipio de Buenos Aires	\$	1,310,121
8987 Dpto del Cauca SGP agua potable Totoró	\$	1,985,469
TGD - Estampilla Pro-Cultura	\$	1,226,840
6717 TGD Fondo Departamental de Bomberos	\$	630,445
6385 TGD Convenio Dpto del Cauca Mpio de Pto Tejada.	\$	319
0122 TGD FNR Construcción Unidad Básica Proyecto Urbanización Ciudad	\$	105
1376 TGD Depositos en principales	\$	1,069,308
6497 Sistema Gral De Participaciones- Educación	\$	282,530
0563 TGD Convenio PAE Mineducación Dpto del Cauca	\$	187,737
2914 Tgd Fnr Construcción Segunda Etapa Acueducto Pablo Blanco En Bu	\$	137,411
2898 Tgd Fnr Ampliación De Cobertura De Educación Básica En Territorio	\$	106,689
5291 Tgd Sgp Homologación Secretaria De Educacion	\$	172,266
4880 Tgd Convenio Interadministrativo # 120 Dpto Varios Municipios	\$	47,076
720-2 Tgd Inspección Vigilancia 6965/2008 Men	\$	242,351
7151 Tgd Conv. Fonade Construc. Centro De Convenciones De Popayán	\$	1,138
7467 Tgd Convenio 050 De 2010 Const. Planta Benef. Oro Mineros Bolivar	\$	153,798
3767 Tgd Res. 3585/2012 Cofinanciación Coberturas En Educació Entidad	\$	1,220
0453-4 TGD REGALIAS DISTRITO DE RIEGO Y GIRO	\$	684,531
7940 TGD IVA Telefonía Celular -Deporte	\$	1,158,235
6255 TGD Contrapartida Proy. Fortalecimiento Agroindustria Panelera	\$	130,201
6206 TGD Convenio 1291 de 2013 MEN Ley 21	\$	2,123,814
3623 Sistema General De Participaciones-Educación	\$	242,200
3661 Tgd Sgp Pensionados 104	\$	22,076
7321 Conv. Men-Dpto Ampliación Cobertura Población Vulnerable	\$	184,321
1543 Sgp - Educación Reembolsos Por Auxilios	\$	397,667
3181 Tgd Conv. 408-05 Men-Dpto Proyecto Ampliación Cobertura	\$	10
8481 Tgd Otros Gastos Inversion En Salud -Cod 19	\$	14,976,022
4362 Tgd Proyecto Conserv. 8Parques Nales Macizo Col Acuerdo 025/2008	\$	38,517
9548 Tgd Otros Gastos En Salud Funcionamiento	\$	10,933,450
1627 Tgd Depositos Ctas Inactivas Banco Agrario	\$	11
0664 Tgd Plan Vial Regional Recursos Del Crédito Bancolombia	\$	10

155-4 TGD- Concurrencia Reservas pensionados Hospital	\$	13,204
4408 Tgd Valorización Santander La Balsa Timba	\$	18,874
1021 Tgd- Serv. Documentales Lopez	\$	52
3931 Tgd Cauca Loterías Salud	\$	18,104
6077 Tgd Conv. Interadmitivo De Cofinancion De Proyectos Agropecuarios	\$	137,439
6000 Conv Interadmitivo 570-2011 Mpios Argelia, B.Aires, Cajibío El Tambor	\$	360,432
803-8 Dpto Del Cauca-Convenio Interadm. Fondo Departamental De Garantías	\$	5,346
7873 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Impuesto Deguello	\$	987,801
5825 Fidudavivienda Dpto del Cauca Fondo Rotario de Agricultura	\$	139,852
2500 Tgd Conv. Marco De Coop. Proyectos Hechos Y Derechos Para La In	\$	50,436
6330 TGD Federación de Departamentos Contrabando	\$	178,746
6320 TGD Rendimientos Financieros Per Fiduprevisora	\$	11,679
8050 TGD Convenio Derivado 1083	\$	357,678
9350 TGD Retefuente IVA e ICA	\$	19,444
9390 FidudaviviendaFid Dpto del Cauca- Pasaportes	\$	752,285
5502 Tgd Regalías Direct (Calizas, Petroleo, Carbon, Met Preciosos)	\$	1,304,599
324-3 Tgd Sgp Educacion	\$	2,698,275
8406 Tgd Asignaciones Directas Sistema General De Regalias Sgr	\$	6,738,834
0717 TGD Proyectos fondos compensación regional y desarrollo regional S	\$	126,821,899
5641 Tgd Devoluciones De Aportes	\$	478,605
001-9 Cultivos ilicitov convenio 018	\$	626,913
0554 TGD Conv 500/13 MEN-Dpto Ley 21	\$	175,879
5858 Tgd Depósitos Judiciales Cobro Coactivo Impto De Vehiculos	\$	2,068
7112 Ff Dpto Del Cauca Impuesto De Registro	\$	3,492,602
8747 TGD-FNR Construcción obras de protección Mpio de Guapi Fase II	\$	24,379
6824 TGD Cauca rentas destinación específica salud	\$	1,624
8739 TGD FNR Acuerdo 071/2011 Obras protección cabecera municipal G	\$	68,661
1642 Dpto Del Cauca SGP Agua Potable - Municipio de Guapi	\$	1,904,048
1410 Dpto del CaucaTGD Indeportes Cauca - Tabaco	\$	6,222
2623 Sistema General De Participaciones- Educación	\$	2,021,861
3824 Tgd Cauca Fondo Rotatorio De Estupefacientes	\$	358,490
4137 Tgd Cauca RecaudosVentas De Servicios Sria De Salud	\$	251,914
9714 Tgd Prog. Nacionales DdsI	\$	1,114,318
1407 Tgd Valorizacion Pto Tejada Puente El Hormiguero	\$	2,297,563
1869 Tgd Sgp Educación Reintegros	\$	244,257
8383 Tgd- Sgp-Educacion Recuperacion Costos Servicios Prestados	\$	162,206
9191 Tgd Conv.. 52/10 Construcción Centro De Convenciones	\$	34,692
8525 Tgd Fondo De Gestión Tributaria	\$	451,741
5021 Tgd Contrato De Concurrencia Bonos Pensionales	\$	48,467
3489 TGD- Remanente Dirección Dptal de Salud Liquidada	\$	3,100,096
9717 Fidudavivienda Fid Dpto Del Cauca - Plan Vial Regional	\$	9,125
2115 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca- Pavimentación de vías urbanas	\$	438,873
4104 TGD SGP Agua Potable Municipio La Vega	\$	2,713,449
0564 TGD SGP Educación Rechazos	\$	8,261
8253 TGD Convenio PAE Min Educación	\$	1,754,844
TDG-COFINANCIACION RECURSOS PROPIOS	\$	40,017
0512 TGD Convenio PAE Mineducación Depto del Cauca	\$	2,058,622

1718 Sistema General De Participaciones -Educación	\$	130,664
9232 Tgd Evaluaciones Agropecuarias	\$	85,848
7601 Tgd Sgp Educación	\$	368,134
6801 TGD Convenio 1324 de 2014 Acompañamiento víctimas Mpios Sotará	\$	151,411
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	\$	387,499
FOSES	\$	2,416,263

#### 111008. CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO

FOSES	\$	3,507
-------	----	-------

#### 111015. CUENTA ESPECIAL

FOSES	\$	3
-------	----	---

#### 111090. OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

FOSES	\$	676
-------	----	-----

#### 1120. FONDOS EN TRANSITO

Represtan los valores que capta la fiducia para facilitar el recaudo de los impuestos que luego son trasladados a los respectivos encargos fiduciarios, en cuentas corrientes y en cuentas de ahorro.

#### 112005. CUENTA CORRIENTE BANCARIA

8793 F.F. Depto del Cauca - Libre Destinación	\$	40,378
8785 F.F. Dpto del Cauca - Inversión	\$	611,613

#### 112006. CUENTA DE AHORRO

5712 Tgd Mejoramiento Condiciones Sociales Cabildo Indígena De Puracé	\$	12,863
6686 F.F. Dpto Del Cauca Contingencias	\$	3,074,970
7278 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Sobretasa al ACPM	\$	7,072
7104 F.F. Dpto Del Cauca - Participación Utilidadesw llc	\$	2,563,393
5215 F.F. Depto Del Cauca Reserva Y Garantía De La Deuda	\$	7,449
5362 Dpto Del Cauca Impuesto de Vehiculos 80%	\$	2,423,948
6741 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Licores Introducidos-Ron	\$	2,793,081
6758 Fidudavivienda Fid Dpto Del Cauca Impconsumo de licores	\$	1,470,235
6766 Fidudavivienda Fid Dpto Del Cauca Impconsumo de Licores Producidos	\$	4,536,770
6774 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Impconsumo de Tabaco	\$	3,671,787
6782 Fidudavivienda Fid Dpto Del Cauca Impconsumo de Cerveza	\$	4,814,597
6301 F.F. Dpto Del Cauca Sobretasa A La Gasolina	\$	1,637,168
6319 F.F. Dpto Del Cauca Impconsumo De Tabaco	\$	934,300
F.F. Dpto Del Cauca Tasas Y Multas	\$	533,165
9753 F.F. Dpto Del Cauca 80% Impuesto De Vehiculos	\$	1,975,560
9795 F.F. Dpto Del Cauca Impconsumo De Cerveza	\$	225,390
F.F. Dpto Del Cauca Licores Introducidos- Ron	\$	38,363
F.F. Dpto Del Cauca Impconsumo Licores Nacionales	\$	258,929
9829 F.F. Dpto Del Cauca Impconsumo Licores Extranjeros	\$	1,352,926
9837 F.F. Dpto Del Cauca Impconsumo Licores Producidos	\$	50,658

9845 F.F. Dpto Del Cauca Impuesto De Registro	\$	873,175
8422 F.F. Dpto Del Cauca Vehiculos Cobro Coactivo	\$	144,661
5366 FidudaviendaFid Dpto del Cauca Fondo Rotatorio de Infraestructura	\$	29,462
5374 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Fondo de Gestión Tributaria	\$	27,057
5382 Fidudavivienda Fid Dpto del Cauca Fondo de Seguridad Ciudadana	\$	6,964,473

#### GRUPO 12 - INVERSIONES:

Se relacionan las inversiones del Nivel Central ya que la Contraloria Departamental ni los Fondos Educativos (FOSES), tienen este tipo de inversiones.

#### 120106 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO

Se encuentran depositados de la siguiente manera:

0865512 TGD CDT DDSL	\$	3,249,539
0865513 TDG CDT BONOS PENSIONALES	\$	1,108,870
744-8 CDT Depositos Principales	\$	2,000,000
4373816 TDG CDT DDSL	\$	600,000
4373815 TDG CDT DDSL	\$	750,000
4373814 TDG CDT DDSL	\$	750,000

#### 120201 ACCIONES ORDINARIAS:

Estas acciones se clasifican como de baja o minima bursatilidad, por lo tanto se encuentran valoradas por su valor intrinseco. Así:

	Valor Intrinseco	Valor Valorizaciones
Empaques del Cauca S.A.	\$ 40,385	\$ 397,347
Promotora Enlace 21	\$ 152	

#### 1207 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS:

Se encuentran clasificadas como de baja o minima bursatilidad y la valoración se realiza por su valor intrinseco.

#### 120751 EN ENTIDADES PRIVADAS

Corporacion mixta Centro Articulador de la Investigacion, e innovacion	\$	100,000
--	----	---------

#### 120754 EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS

	Valor Intrinseco	Valor Valorizaciones
Cedelca S. A.	\$ 4,734,667	\$ 31,829,215
Acueducto de Popayán	\$ 15,693	\$ 2,559,904
Terminal de Transporte	\$ 327,532	\$ 2,317,225

#### 1208. INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS

Representa el valor de las inversiones en empresas donde el Departamento tiene mayor participacion que los demas asociados.

#### 120831 EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS

EMCASERVICIOS S. A. ESP.	\$	580,000
--------------------------	----	---------

#### 120851. ENTIDADES PRIVADAS

Corparacion mixta del Cauca	\$	70,000
-----------------------------	----	--------

**1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION****121604 EN ENTIDADES PRIVADAS**

Promocauca S.A.	\$	50,000
Termosur S.A.	\$	51,030
Procarbon S.A.	\$	17,000
Empresa de Acueducto yAlcantarillado Rio Palo S.A.	\$	336,000
Fondo Ganadero del Cauca S.A.	\$	36,209
Compañía Forestal	\$	500
Sociedad Plaza de Toros de Popayán	\$	284
Desarrollo Forestales S.A.	\$	25,000

La inversión en el Fondo Ganadero del Cauca S.A., se encuentra valorizada en \$ 405.797 (199936)

**1280 PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES****128035 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS**

EMCASERVICIOS S. A. ESP.	\$	61,938
--------------------------	----	--------

**128036 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION**

Se mantiene la provision para las siguientes inversiones en entidades liquidadas:

Earpa S. A., en liquidacion	\$	336,000
Promotora de Inversiones para el Cauca S. A.	\$	50,000
Termosur S.A.	\$	51,030
Procarbon S.A.	\$	17,000
Fondo Ganadero del Cauca S.A.	\$	36,209
Compañía Forestal	\$	500
Sociedad Plaza de Toros de Popayán	\$	284
Desarrollos Forestales S.A	\$	25,000

**GRUPO – 13 RENTAS POR COBRAR:**

se depuraron las rentas por cobrar, según el informe rendido por la Oficina de Rentas Departamentales y la Unidad de Cobro Coactivo, así: (anexo 05)

**1305 VIGENCIA ACTUAL**

**130523.** - Según información suministrada por la Oficina Rentas Departamentales.

Vigencia 2015	BODEGAS DEL SUR	\$	27,782
---------------	-----------------	----	--------

**130533.** - Según información suministrada por la Oficina Rentas Departamentales.

IMPUESTO DE VEHICULOS AUTOMOTORES	\$	1,854,326
SOBRETASA A LA GASOLINA	\$	930,657



### 1310 VIGENCIAS ANTERIORES

Según información suministrada por la Oficina Rentas Departamentales y la Unidad de Cobro Coactivo. (anexo 05)

#### 131022.- IMPUESTO CONSUMO LICORES, VINOS APERITIVOS

De conformidad con los informes presentados por la oficina de Rentas Departamentales; y la Jurisdicción Coactiva del Departamento, lo pendiente de cobrar representa el siguiente saldo, de acuerdo a las siguientes vigencias:

Vigencia 2006	BODEGAS DEL SUR	\$	7,350
Vigencia 2007	BODEGAS DEL SUR	\$	28,733
Vigencia 2008	BODEGAS DEL SUR	\$	3,807

#### 131033 IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES

Vigencia 2001 (d)		\$	156,036
Vigencia 2002 (d)		\$	129,166
Vigencia 2003 (d)		\$	287,278
Vigencia 2004 (d)		\$	50,308
Vigencia 2005 (d)		\$	21,013
Vigencia 2006		\$	1,776,254
Vigencia 2007 (D)		\$	1,946,303
Vigencia 2008		\$	1,309,388
Vigencia 2009 (d)		\$	1,084,269
Vigencia 2010 (d)		\$	1,318,352
Vigencia 2011 (d)		\$	1,415,660
Vigencia 2012 (d)		\$	1,531,233
Vigencia 2013 (d)		\$	1,643,227
Vigencia 2014		\$	1,552,715

(D) Disminuciones presentadas frente a la vigencia anterior

### GRUPO 14 - DEUDORES

#### 1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

##### 140103 INTERESES

El saldo corresponde a los intereses calculados por las oficinas de Rentas y Cobro Coactivo, según los siguientes conceptos: (anexo 05)

Impuesto sobre vehículos automotores	\$	26,590,001
--------------------------------------	----	------------

##### 140104 SANCIONES

Saldos correspondientes a la información reportada por la Oficina de Rentas y Jurisdicción Coactiva según los siguientes conceptos. : (anexo 05)

Jhon Jairo Yule Rodriguez-Cigarrera JJ	\$	257
Bodegas del Sur	\$	75,538
Pito Zamora Fernando	\$	4,744
Jhonatan Rojas Velasco/Miscelanea La Abejita	\$	514
Luis Eduardo Ospina	\$	257
Nubia Belen Salazar	\$	17,169
Eisenhower Duran Calderon	\$	257
Santiago Hurtado Hurtado	\$	12,382

Nelson Viveros	\$	11,809
Carlos Augusto Ramirez-Abastos SURTITODITO	\$	257
Zabajone Aragon y Cia. Ltda.	\$	221
Vinos y Licores Delfinox Ltda.	\$	1,539
Inversiones Santa Ana / Inversant Ltda.	\$	210
Juan Jose Chaux Mosquera	\$	0
Fabrica de Vinos Cosecheros	\$	827
Bodegas Ambrosia Ltda.	\$	981
Dario Murillo e Hijos	\$	221
Industria Licorera del Cauca	\$	621,427
Impuesto de Vehiculos	\$	29,813,531
IPS Traumatologia del Cauca	\$	1,474
Productos Exoticos Selvavirgen	\$	4,175
Sierra Arbelaez y Cia. En C.	\$	20,233
Vinos de la Corte S. A.	\$	6,339
Licorera Española	\$	210
Cl. Procesadora dAE Licores, Cremas y Vinos-PRORIVINOS	\$	210
Foto Estudios MAKKA	\$	567
Centro de Especialistas Medicas del Cauca	\$	8,111
Sociedad Integral de Servicios para la Comunidad SICS LTDA.	\$	84,980
Sociedad para la Salud Ltda.	\$	661
Colombiana de Fumigaciones	\$	590
Instituto Ocular de Occidente Ltda.	\$	6,020
Fundacion Colombiana para el desarrollo Integral (FUNCIR)	\$	20,168
Medico Ennio Hugo Idrobo Ramirez	\$	945
Medico Bladimir Padilla	\$	246
Medico Freddy Andres Sandoval Castillo	\$	795
Asmedica Cauca IPS	\$	4,928
OPCD Vinos y Licores Ltda.	\$	1,576,155

#### 140160 CONTRIBUCIONES

El saldo pendiente por cobrar mas los intereses, correspondiente a la contribución por valorización, por concepto de la construcción de la vía Puerto Tejada – Puente el Hormiguero, valor de \$ 1.821.461. (En proceso de prescripción)

#### 140161 CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE

El saldo reportado por la Contraloria Departamental por un valor de \$ 804.499

#### 140190. OTROS DEUDORES POR INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo reportado por los FOSES por un valor de \$ 3.419

#### 1406. VENTA DE BIENES

##### 140604. PRODUCTOS MANUFACTURADOS

El saldo reportado por los FOSES por un valor de \$ 969

##### 1407. PRESTACION DE SERVICIOS

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

**140701. SERVICIOS EDUCATIVOS**

El saldo reportado por los FOSES por un valor de \$ 8.244

**1409 SERVICIO DE SALUD****140990. OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD**

Su saldo obedece a la reclasificación de cartera de la dirección departamental de salud liquidada por: \$24.729.682

**1413. TRANSFERENCIAS POR COBRAR**

Saldo pendiente de recaudar, según información contable pública presentada por el Nivel Central y por las Instituciones Educativas, autorizadas para el manejo de los Fondos de Servicios Educativos.

141313. SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$	1,878,240
141314. Otras Tranferencias	\$	19,898,373
141315. Sistema General de Participaciones - Participación para salud	\$	5,830,299
141316. Sistema General de Participaciones-Participación Para Educación	\$	19,943,888
141318. Sistema General de Participaciones- Participacion para pensiones	\$	15,065,059
141322. Sistema General de Participaciones - Participación para agua pota	\$	3,006,461

**1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**

Corresponde a los saldos de anticipos y avances entregados, por concepto de contratos vigentes, de conformidad con nuestro cometido estatal. (anexos 01): \$31.470.207

142003	Anticipos sobre convenios y acuerdos	\$	11,179,394
	Municipio de Bolivar	\$	4,000
	Municipio de Santa Rosa	\$	25,000
	Fundacion para la Comunicación Popular FUNCOP	\$	22,500
	FUNDAGER	\$	4,646
	Comite de Ganaderos del Cauca	\$	15,000
	Fundacion para el Desarrollo Sostenible y la Participacion Ciudadania	\$	31,680
	Asocioacion Usuarios Distrito de Adecuacion de Tierras de Pequeña Escala	\$	280,000
	Reclucion de Mujeres Popayán	\$	5,000
	Concejo Regional Indigena del Cauca CRIC	\$	15,000
	Liga de Actividades Subacuaticas del Cauca	\$	675
	ESE Quilichao	\$	36,062
	Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de El Patia Dpto. Cauca	\$	24,065
	Instituto Departamental de Deportes	\$	25,000
	Establecimiento Penitenciario y Carcelario de Alta y Mediana Seguridad de	\$	9,000
	Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de Miranda	\$	5,877
	Corporacion de Incubacion y Fomento de Empresas de Base tecnologica	\$	4,817,475
	Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de La Sierra	\$	25,245
	Corporacion Minuto de Dios	\$	2
	Instituto Interamericano de Coperacion para la Agricultura IICA	\$	1,500
	Universidad del Cauca	\$	3,177,348
	Municipio de Puerto Tejada	\$	4,097
	innovar Documental Empresa de la Comunicación Grafica, Archivo y Tics	\$	97,500
	Municipio de Purace	\$	7,124

Municipio de Timbio	\$	29,873
Municipio de Miranda	\$	3,585
Empresa Social del Estado Hospital de El Tambo	\$	105,740
Liga Caucana de Futbol	\$	2,600
Direccion Departamental de Salud del Cauca Liquidada	\$	196,028
Municipio de Popayán	\$	8,690
Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de El Tambo	\$	66,379
Empresa Social del Estado CXAYUCE JXUT ESE	\$	80,000
Empresa Social del Estado SurOriente ESE	\$	80,000
Empresa Social del Estado Popayán ESE	\$	40,000
Empresa Social del Estado Centro I ESE	\$	88,000
Empresa Social del Estado Oriente ESE	\$	160,000
Fundacion Alpina	\$	662,632
Asociacion Municipal de Juntas de Accion Comunal de Sotara	\$	51,472
Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de Piendamó	\$	26,596
Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de Argelia	\$	58,159
Fundacion de Profesionales para el Desarrollo Integral Comunitario	\$	465,344
Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de Suarez	\$	14,636
Asociacion Comunal de Juntas del Municipio de Caldonó	\$	55,382
Fundacion Innovagen	\$	295,682
Fundacion para el Desarrollo y Fortalecimiento Social Integral Mas Trabajo	\$	50,000

142012	Anticipos Para Adquisición de Bienes y Servicios	\$	15,305,967
14201201	Anticipos para adquisicion de bienes	\$	243,331
14201202	Anticipos para adquisicion de servicios	\$	15,062,366
FOSES		\$	270

142013	Anticipos para proyectos de inversion	\$	2,449,002
Nivel Central		\$	2,339,452
FOSES		\$	5,979

142014	Anticipos para construccion de infraestructura	\$	16,395,603
Nivel Central		\$	16,395,603

142090	Otros avances y anticipos	\$	4,827
FOSES		\$	4,827

Se hicieron depuraciones a la cuenta 1420 durante la vigencia 2015, por un valor de \$ 6.288.469.181,50. (anexo 06)

#### 1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

##### 142202. RETENCION EN LA FUENTE

FOSES	\$	1,076
-------	----	-------

#### 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

##### 142402 EN ADMINISTRACION

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

Saldos correspondientes por ejecutar del SGP- Programas PAE y Desarrollo Agropecuario. \$ 28.017.463

INSTITUCION EDUCATIVA MANUEL JOSE MOSQUERA VID	\$	8,671
MUNICIPIO DE INZA	\$	46,000
INSTITUCION EDUCATIVA SUSANA TROCHEZ DE VIVAS	\$	6,335
INSTITUCION EDUCATIVA LIBORIO MEJIA	\$	2,360
INSTITUCION EDUCATIVA FRANCISCO ANTONIO RADA	\$	24,569
NUESTRA SEÑORA DEL PERPETUO SOCORRO	\$	12,706
MUNICIPIO DE TOTORO	\$	24,624
MUNICIPIO DE TIMBIQUI	\$	146,210
MUNICIPIO DE LOPEZ DE MICAY	\$	141,950
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA MONTERREDO	\$	19,983
INSTITUCION EDUCATIVA CENTRO INTEGRADO DE SERV	\$	2,965
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA LUIS NELSON CUEL	\$	4,330
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA ALEJANDRO C	\$	8,159
INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE DEL MORRO	\$	2,322
INSTITUCION EDUCATIVA BACHILLERATO TECNICO AGR	\$	63,319
MUNICIPIO DE GUAPI	\$	216,432
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA CATALINA LABOURE	\$	1,786
MUNICIPIO DE BOLIVAR	\$	277,269
MUNICIPIO DE PADILLA	\$	22,373
MUNICIPIO DE PAEZ	\$	44,394
MUNICIPIO DE ROSAS	\$	18,144
MUNICIPIO DE SANTA ROSA	\$	22,309
MUNICIPIO DE SILVIA	\$	47,213
INSTITUCION EDUCATIVA DOS RIOS (PATIA)	\$	3,847
INSTITUCION EDUCATIVA SIMON BOLIVAR	\$	3,191
JUNTOS POR EL PROGRESO JOVENES Y MAYORES	\$	20,000
IE TECNICA AGROP MARGARITA LEGARDA (PURACE)	\$	5,310
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO SANTA MARIA	\$	1,262
INSTITUCION EDUCATIVA ASNAZU	\$	670
MUNICIPIO DE FLORENCIA	\$	13,515
IE AGROP NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	\$	4,718
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LA FONDA	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LOS COMUNE	\$	1,566
IE AGROP. NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO (SAN SEBAS	\$	3,487
INSTITUCION EDUCATIVA NUCLEO TECNICO AGROPECU	\$	15,976
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA AGRICOLA DE SUARE	\$	15,062
FUNDACION ACADEMIA MUSICAL LA SCALA	\$	27,000
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA ISRAEL MARIA	\$	9,747
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA CAMILO TORRES (P	\$	6,936
INSTITUCION EDUCATIVA AGROINDUSTRIAL VALENTIN C	\$	13,094
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EDUARDO SANTOS	\$	11,258
INSTITUCION EDUCATIVA DE DESARROLLO RURAL EL ES	\$	9,962
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA DE ARGELIA	\$	28,855
INSTITUCION EDUCATIVA AGROECOLOGICO DE SEVILLA	\$	3,601
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO MARISCAL SU	\$	6,274
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA INTEGRADO S	\$	3,084
INSTITUCION EDUCATIVA FRANCISCO JOSE DE CALDAS	\$	329

de

R

INSTITUCION EDUCATIVA NUCLEO ESCOLAR RURAL CAL	\$	23,341
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA NUESTRA SEÑORA	\$	5,798
INSTITUCION EDUCATIVA MICROEMPRESARIAL AGROPE	\$	18,147
INSTITUCION EDUCATIVA INSTITUTO AGRICOLA FELIX MA	\$	13,077
INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA	\$	6,002
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO AGRICOLA SENON FA	\$	19,358
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA MARISCAL SUCRE	\$	30,508
INSTITUCION EDUCATIVA SAGRADA FAMILIA DE NAZARE	\$	18,429
INSTITUCION EDUCATIVA VASCO NUÑEZ DE BALBOA	\$	14,140
INSTITUCION EDUCATIVA FRANCISCO JOSE DE CALDAS	\$	9,625
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA QUINTIN LAME	\$	10,127
MUNICIPIO DE PIAMONTE	\$	215,601
INSTITUCION EDUCATIVA DE USENDA (SILVIA)	\$	4,956
I.E. AGROPECUARIA HERMES MARTINEZ ( MORALES)	\$	8,673
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA JOSE DOLORE	\$	8,303
ASOCIACION DE PRODUCTORES ORGANICOS NUEVO FU	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA MADRE CARIDAD BRADER	\$	1,434
INSTITUCION EDUCATIVA EMPRESARIAL CERRO ALTO (C	\$	22,219
INSTITUCION EDUCATIVA TORIBIO PAZ MONCAYO	\$	501
INSTITUCION EDUCATIVA TORIBIO (TORIBIO)	\$	695
INST EDUCATIVA AGROPECUARIA LOS ROBLES (SOTARA	\$	1,854
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA BRISAS DE MA	\$	3,199
INTITUTCION EDUCATIVA CAPITAN BERMUDEZ	\$	9,318
INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO SABAS BELTRAN (PA	\$	7,823
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA SAN ALFONSO	\$	4,443
INSTITUCION EDUCATIVA AGROINDUSTRIAL DE QUILCAC	\$	8,976
INSTITUCION EDUCATIVA PIAMONTE	\$	6,834
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA FRAY ISIDRO DE MC	\$	1,096
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA VILLALOBOS (	\$	6,051
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA ARBOLEDA (M	\$	3,477
INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUIS	\$	5,648
ASOCIACION DE PRODUCTORES ORGANICOS LA SIERRA	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA MOJARRAS	\$	3,625
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA ANA	\$	9,929
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO PALO BLANCO	\$	12,093
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO YANACONAS	\$	10,060
I.E MAZAMORRERO (BUENOS AIRES)	\$	1,378
INSTITUCION EDUCATIVA EL CRUCERO SOTARA	\$	1,988
INSTITUCION EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DE LOS REI	\$	4,119
INSTITUCION EDUCATIVA EL CARMEN	\$	3,443
INSTITUCION EDUCATIVA LA MESA	\$	8,340
I.E. SANTA ELENA (PIENDAMO)	\$	6,113
ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ARGELIA	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA ETNOEDUCATIVO DE TOEZ (CA	\$	1,268
INSTITUCION EDUCATIVA PABLO VI	\$	25,848
INSTITUCION EDUCATIVA NORMAL SUPERIOR LOS ANDE	\$	1,607
COOPERATIVA DE PRODUCTORES DE FRUTALES DE SO	\$	40,000
ASOCIACION DE PISCICULTURES MINDALA ASOPIM	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA MIGUEL ZAPATA	\$	16,147

CORPORACION UNIVERSITARIA COMFACAUCA	\$	99,372
ASOCIACION DE MUNICIPIOS DEL NORTE DEL CAUCA	\$	31,535
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES	\$	2,623,169
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LAS AVES (SA	\$	74,148
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA BENJAMIN DIN	\$	6,001
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA SAN SEBASTIA	\$	2,867
I.E CUATRO ESQUINAS DE EL TAMBO	\$	7,006
ASOCIACION DE PRODUCTORES AGROPECUARIOS DE C	\$	40,000
IE AGROPECUARIA DE VALENCIA (SAN SEBASTIAN)	\$	5,058
INSTITUCION EDUCATIVA LOS ANAYES	\$	1,807
INSTITUCION EDUCATIVA NTRA SEÑORA DE LA CANDELA	\$	5,767
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LA CAPILLA	\$	8,523
INSTITUCION EDUCATIVA LA MESETA (CAJIBIO)	\$	2,008
INSTITUCION EDUCATIVA SINAI	\$	5,549
ASOCIACION DE PRODUCTORES DE FRUTAS Y HORTALIZ	\$	80,000
INST. EDUCATIVA AGROPECUARIA MAXIMO GOMEZ (MOR	\$	8,799
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE REYES PETE (PAEZ)	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA NUEVA GENERACION(LA SIERR	\$	4,170
ASOCIACION AGROPECUARIA DEL MUNICIPIO DE CAJIBIO	\$	174,767
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA JUANA DE ARCO	\$	997
I.E. INDIGENA CHIMBORAZO (MORALES)	\$	4,210
INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE	\$	78,602
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA CLARA DE ASIS	\$	1,072
INST. EDUCATIVA DOMINGUILLO (SANTANDER DE Q.)	\$	11,829
INSTITUCION EDUCATIVA LLACUANAS	\$	3,984
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA MARIA DE CAQUIONA	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LA PAZ (EL TA	\$	9,559
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA CARRIZALES	\$	7,671
FUNDACION HORIZONTE	\$	303,838
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA CINCO DIAS (I	\$	4,004
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA SANTA RITA	\$	3,120
INSTITUCION EDUCATIVA DE PROMOCION VOCACIONAL	\$	16,486
INTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA DE PARRAGA	\$	1,667
INSTITUTO DE FORMACION INTERCULTURAL COMUNITARI	\$	49,327
INSTITUCION EDUCATIVA AGROINDUSTRIAL MONTERILLA	\$	52,376
INSTITUCION EDUCATIVA MANUEL MARIA MOSQUERA	\$	8,367
IE SANTA ROSA DE LIMA (LA VEGA)	\$	2,985
INSTITUCION EDUCATIVA URIBE (EL TAMBO)	\$	4,039
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO NUESTRA SEI	\$	0
I.E. SAN AGUSTIN DEL NAPI	\$	6,950
INSTITUCION EDUCATIVA NOANAMITO (LOPEZ DE M)	\$	5,275
INSTITUCION EDUCATIVA DE DESARROLLO COMUNITARI	\$	42
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA ALTO DEL REY	\$	2,724
ASOCIACION AGROPECUARIA DE TIMBIO	\$	194,414
ASOCIACION CAMPESINA EN AGRICULTURA LIMPIA ASOC	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA POLINDARA	\$	5,791
I.E. SAN ANTONIO DE CHUARE (LOPEZ DE M)	\$	6,644
ASOCIACION DE PRODUCTORES ORGANICOS DEL CAUC	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA PUEBLO TOTC	\$	4,672

I.E. SANTA CRUZ ALTO SIGUI	\$	3,563
INSTITUCION EDUCATIVA SANTO DOMINGO SABIO (PIAM)	\$	3,795
I.E DOS QUEBRADAS LOPEZ DE MICAY	\$	11,422
INSTITUCION EDUCATIVA SAN JUAN DE QUINTANA (TOT)	\$	1,017
ASOCIACION DE PRODUCTORES DE LA ZONA PLANA DE	\$	114,000
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA	\$	222,000
FUNDACION EMPRESARIOS POR LA EDUCACION	\$	0
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL DE TIMBIQUI	\$	40,000
FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	\$	2,032,202
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NACIONAL	\$	222,000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR - COMFACAUCA	\$	473,379
MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA	\$	19,162
MUNICIPIO DE PURACE	\$	39,990
MUNICIPIO DE ARGELIA	\$	46,012
MUNICIPIO DE TIMBIO	\$	18,144
INSTITUCION UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAU	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA DE PROMOCION SOCIAL	\$	4,780
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO TUNIA	\$	15,052
INSTITUCION EDUCATIVA COLONIA ESCOLAR COCONUC	\$	11,918
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE HILARIO LOPEZ	\$	6,508
MUNICIPIO DE PIENDAMO	\$	21,106
MUNICIPIO DE CAJIBIO	\$	34,398
MUNICIPIO DE TORIBIO	\$	45,980
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIO GUAMBIANO	\$	20,817
IE FRANCISCO JOSE DE CALDAS DE SILVIA	\$	11,442
MUNICIPIO EL TAMBO	\$	231,416
MUNICIPIO DE MORALES	\$	46,684
MUNICIPIO DE JAMBALO	\$	47,389
INSTITUCION EDUCATIVA LA ARROBLEDA (SANTANDER D	\$	5,186
MUNICIPIO DE SOTARA	\$	216,200
IE AGROP GUILLERMO LEN VALENCIA (PURACE)	\$	7,898
MUNICIPIO DE CORINTO	\$	32,943
MUNICIPIO DE CALOTO	\$	12,682
IE PROMOCION SOCIAL GUANACAS (INZA)	\$	7,514
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA AGROPECUARIA DE R	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA JORGE ELIECER GAITAN	\$	1,019
INSITUCION EDUCATIVA CARMENCITA CARDONA DE GUT	\$	36,023
I.E. FRANCISCO JOSE DE CALDAS (TOTORO)	\$	10,377
INSTITUCION EDUCATIVA GUILLERMO LEON VALENCIA	\$	5,428
INSTITUCION EDUCATIVA CARMEN DE QUINTANA	\$	6,116
INSTITUCION EDUCATIVA ALMIRANTE PADILLA	\$	10,171
I.E SAN FRANCISCO JAVIER (LA VEGA)	\$	8,078
INSTITUCION EDUCATIVA AGRICOLA JOSE ACEVEDO Y G	\$	5,061
INSTITUCION EDUCATIVA FIDELINA ECHEVERRY	\$	3,165
INSTITUCION EDUCATIVA ESCIPION JARAMILLO	\$	8,048
MUNICIPIO DE CALDONO	\$	25,827
INSTITUCION EDUCATIVA JUAN XXIII	\$	10,848
MUNICIPIO DE LA SIERRA	\$	19,532
MUNICIPIO DE PATIA	\$	42,280



MUNICIPIO DE BUENOS AIRES	\$	65,000
MUNICIPIO DE MERCADERES	\$	339,893
INSTITUCION EDUCATIVA BACHILLERATO PATIA	\$	5,809
MUNICIPIO DE SAN SEBASTIAN	\$	38,052
MUNICIPIO DE ALMAGUER	\$	17,311
MUNICIPIO DE POPAYAN	\$	191,966
JUNTA PERMANENTE PRO SEMANA SANTA	\$	109,155
INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y EST	\$	150,000
I.E. INTEGRADO OBANDO DE GUACHENE	\$	4,376
INSTITUCIONE EDUCATIVA AGRICOLA SANTA MARIA (TIM	\$	6,983
INSTITUCION EDUCATIVA LOS UVOS (LA VEGA)	\$	8,363
INSTITUCION EDUCATIVA LA CARBONERA (BOLIVAR)	\$	2,630
INSTITUCION EDUCATIVA INTEGRAL AGRICOLA SAN BER	\$	2,898
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA AMBALO	\$	5,059
INSTITUCION ETNOEDUCATIVA PUERTO SAIJA (TIMBIQUI	\$	24,143
INSTITUCION EDUCATIVA EL TABLON (ALMAGUER)	\$	7,921
INSTITUCION EDUCATIVA SAT WESX YAT (SANTANDER D	\$	9,439
INSTITUCION EDUCATIVA VENECIA	\$	1,954
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA LAS GUACAS	\$	8,127
I.E. TECNICA AGROPECUARIA FELIX MARIA PENNA	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA LA CABAÑA	\$	18,660
INSTITUCION EDUCATIVA EL ROSARIO (FLORENCIA)	\$	1,238
INSTITUCION EDUCATIVA URB DE NIÑAS NTRA SEÑORA	\$	19,582
INTITUTO EDUCATIVA AGR. PALETARA (PURACE)	\$	2,597
INSTITUCION EDUCATIVA DIVINO NIÑOS DE VAPURA	\$	0
CENTRO PROVINCIAL DE GESTION AGROEMPRESARIAL	\$	94,668
ASOCIACION DE PISCICULTORES SALVAJINA DEL MUNIC	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA CERRO CATALINA	\$	0
INSTITUCION EDUCATIVA LA DEPRESION	\$	1,965
MUNICIPIO DE GUACHENE	\$	22,726
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO TIERRADENTRO ESE	\$	47,241
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO OCCIDENTE E.S.E.	\$	88,799
INSTITUCION EDUCATIVA CASAS BAJAS DE CAJIBIO	\$	0
I.E LA LAGUNA DINDE DE CAJIBIO	\$	7,410
ASOCIACION DE PRODUCTORES CAMPESINOS DE LA PE	\$	260,342
ASOCIACION AGROPECUARIA INDUSTRIAL Y COMERCIAL	\$	40,000
I.E AGROEMPRESARIAL HUASANO	\$	12,517
ASOCIACION MUNICIPAL DE MUJERES LIDERES ROSEÑA	\$	40,000
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCTORES AGROP	\$	40,000
INSTITUCION EDUCATIVA CALDERAS	\$	4,200
INSTITUCION EDUCATIVA EL ROSARIO (CALDONO)	\$	1,494
INSTITUCION EDUCATIVA BARBILLAS (LA VEGA)	\$	562
INSTITUCION EDUCATIVA NOVIRAO (TOTORO)	\$	3,782
INSTITUCION ETNOEDUCATIVA TECNICO AGROAMBIENT	\$	2,202
I.E AGROPECUARIA CHAPA DE SOTARA	\$	991
INSTITUCION EDUCATIVA CHUARE NAPI	\$	3,073
I.E SANTA MARTA DE SANTA ROSA	\$	5,831
ASOCIACION INDIGENA DE PATUGO ASOINPA	\$	40,000
EMCASERVICIOS S.A. ESP EMPRESA CAUCANA DE SERV	\$	35,748

4/2

ASOCIACION DE APICULTORES DEL MACIZO COLOMBIAN	\$	110,000
INSTITUCION EDUCATIVA PALO GRANDE BAJO (LA SIERRA)	\$	2,526
I.E. PUEBLO NUEVO CIPRES	\$	3,519
INSTITUCION EDUCATIVA ALTO MOJIBIO	\$	3,959
ASOCIACION DE PRODUCTORES Y COMERCIALIZADORES	\$	40,000
ASOCIACION COMUNAL DE JUNTAS DEL MUNICIPIO DE SUAREZ	\$	4,948
COOPERATIVA MULTIETNICA Y PLURICULTURAL DE PEQUENOS PRODUCTORES	\$	40,000
ASOCIACION DE PRODUCTORES Y COMERCIALIZADORES	\$	197,000
ASOCIACION DE PRODUCTORES AGROPECUARIOS DEL MUNICIPIO DE SUAREZ	\$	40,000
CORPORACION MIXTA DE TURISMO DEL CAUCA	\$	1,306,367
ASOCIACION DE FRESEROS DE SOTARA	\$	40,000
ASOCIACION CAFE AROMA DE MONTAÑA DE MIRANDA CAUCA	\$	293,316
ASOCIACION ASO-SAN ISIDRO	\$	80,000
ASOCIACION DE USUARIOS ASOE ESPERANZA	\$	65,000
ASOCIACION DE USUARIOS ASOLAMALTA	\$	40,000
CORPORACION DE MUJERES ECOFEMINISTAS-COMUNITARIAS	\$	264,568
INSTITUCION EDUCATIVA MARIA AUXILIADORA	\$	1,414
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE MARIA OBANDO	\$	6,958
INSTITUCION EDUCATIVA LEOPOLDO PIZARRO GONZALEZ	\$	9,865
ASOCIACION COLOMBIANA DE MICRO PEQUEÑA MEDIANA Y PEQUEÑA EMPRESA	\$	91,435
MUNICIPIO DE SUAREZ	\$	150,000
COOPERATIVA INTEGRAL DE APICULTORES DEL CAUCA	\$	21,037
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE MARIA CORDOBA	\$	9,780
INSTITUCION EDUCATIVA DE DESARROLLO RURAL EL ESCORIAL	\$	1,652
COOPERATIVA ECOCAO	\$	1,335,638
CORPORACION CENTRO NACIONAL DE PRODUCTIVIDAD	\$	3,690,000
INSTITUCION EDUCATIVA LIMBANIA VELASCO	\$	2,193
INSTITUCION EDUCATIVA SAGRADA FAMILIA	\$	10,744
INSTITUCION EDUCATIVA POLITECNICO FRANCISCO DE PAZ	\$	7,000
INSTITUCION EDUCATIVA SAN CARLOS (EL TAMBO)	\$	1,000
INSTITUCION EDUCATIVA MADRE DE DIOS	\$	1,000
INSTITUCION EDUCATIVA COMERCIAL EL PALO	\$	6,709
FUNDACION LLEVANT EN MARXA POR LOS NIÑOS MARGINALIZADOS	\$	47,590
CORPORACION DESARROLLO DE LA SERICULTURA DEL CAUCA	\$	151,374
INSTITUCION EDUCATIVA DE CHISQUIDO	\$	1,707
INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE DE ALTAMIRA	\$	1,000
INSTITUCION EDUCATIVA LOS SOMBRERILLOS	\$	957
INSTITUCION EDUCATIVA EL ROSARIO	\$	1,756
INSTITUCION EDUCATIVA POLICARPA FERNANDEZ	\$	4,827
INSTITUCION EDUCATIVA MANUEL DE VALVERDE	\$	2,857
INSTITUCION EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	\$	1,000
INSTITUCION EDUCATIVA LA HERRADURA	\$	3,487
ASOCIACION PRODUCTORES PROCESADORES DE PIÑA	\$	22,000
INSTITUCION EDUCATIVA LA PAZ	\$	15,000
INSTITUCION EDUCATIVA ZARAGOZA (LOPEZ DE MICAY)	\$	2,503
INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE	\$	2,336
ASOCIACION DE PRODUCTORES AGRICOLAS DEL CAUCA	\$	29,288
ASOCIACION DE PRODUCTORES AGRICOLAS MUNICIPIO DE SUAREZ	\$	40,000
ASOCIACION HORTIFRUTICOLA DE COLOMBIA	\$	667,345

de

P

CORPORACION EL MINUTO DE DIOS	\$	981,810
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	3,704,781
I. E. INSTITUTO TECNICO DE SANTANDER DE QUILCHAO	\$	4,512
MUNICIPIO DE MIRANDA	\$	69,440
I. E. NORMAL SUPERIOR ENRIQUE VALLEJO (PAEZ)	\$	2,054
INSTITUCION EDUCATIVATECNICO AMBIENTAL FERNAND	\$	7,963
INSTITUCION EDUCATIVA INCODELCA	\$	4,014
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO EL ORTIGAL	\$	6,272
INSTITUCION EDUCATIVA JOSEFA MORALES DUQUE	\$	14,028
KWE X PIYA YAT NUESTRO SITIO DE APRENDIZAJE	\$	10,000
INSTITUCION EDUCATIVA EL PARAISO (SUCRE)	\$	3,340
INSTITUCION EDUCATIVA AGROPECUARIA SAN ISIDRO	\$	1,439
ASOC. PRODUCTORES AGROPECUARIOS SEMBRADORE	\$	40,000
CORPORACION INCUBADORA EMPRESAS AGROINDUSTR	\$	393,200
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO GUAPI ESE	\$	341,182
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO 2 ESE	\$	142,000
ASOCIACION DE MUJERES CAFICULTORAS DEL DPTO. DI	\$	29,200
FUNDACION ALPINA	\$	200,000
INSTITUCION EDUCATIVA EL DIVISO	\$	2,000
INSTITUCION EDUCATIVA LA CABAÑA	\$	1,000
INSTITUCION EDUCATIVA OLAYA	\$	3,962
INSTITUCION EDUCATIVA SAN ANTONIO	\$	878
INSTUTICION EDUCATIVA CAUCA	\$	1,315
ASOCIACION APICULTORES DEL MACIZO COLOMBIANA	\$	110,000
INSTITUCION EDUCATIVA EL MARQUEZ	\$	1,003
GARSAA CONSULTING SAS	\$	78,000
CORPORACION CLAYUCA	\$	810,000
ASOCIACION CREANDO FUTURO UVALES	\$	25,000
FUNDACION CAMINOS DE ESPERANZA PARA EL DESARR	\$	60,000
ASOCIACION DE PRODUCTORES CRISTIANOS DE CAFÉ B	\$	13,163

#### 142404. ENCARGO FIDUCIARIO-FIDUCIA EN ADMINISTACION

Representa el saldo según contrato de encargo fiduciario de recaudo, administración, fuente de pago. \$ 31.781.734.104,41

1061505 F.F. Dpto Del Cauca Pasivo Pensional	\$	2,137,239
1061497 F.F. Dpto Del Cauca - Cx P Reservas	\$	161
1079093 F.F. Dpto Del Cauca- Contingencias	\$	7,878,965
1102-093 F.F. Dpto Del Cauca - A.C.P.M.	\$	63,749
1070290 F.F. Dpto Del Cauca Inversión	\$	2,216,077
1119493 F.F. Dpto Del Cauca - LibreDestinación	\$	8,861,347
1120517 Ff. Dpto Del Cauca Provision 20% Municipios	\$	335,850
F.F. Dpto Del Cauca Utilidades Licorera	\$	2,539,419
F.F. Dpto Del Cauca Pago Servicios De La Deuda	\$	2,293,817
1224509 F.F. Departamento del Cauca Rechazos	\$	71
F.F. Depto del Cauca Supervivencias	\$	203,896
F.F. DPTO DEL CAUCA CHEQUES ANULADOS 410177	\$	186,730
F.F. DPTO DEL CAUCA CHEQUES ANULADOS 310694	\$	14,304
1329-472 Fideicomiso Cuotas Partes Pensionales	\$	1,101,845
1389-492 Estampillas Proelectrificación	\$	1,620,423

1389-500 Estampillas Prodesarrollo	\$	2,327,842
------------------------------------	----	-----------

Se hicieron depuraciones a la cuenta 1424 durante la vigencia 2015, por un valor de \$ 1.598.941.676,40. (anexo 06)

**1425. DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA**

**142590. OTROS DEPOSITOS ENTREGADOS**

Banco Agrario de Colombia	\$	104,000
---------------------------	----	---------

**1470 OTROS DEUDORES**

**147008 CUOTAS PARTES POR PENSIONES**

**147083 INTERESES POR CUOTAS PARTES POR PENSIONES**

Representa el valor de las cuotas partes por cobrar y sus respectivos intereses, correspondientes a las pensiones de jubilación, Información actualizada por el Fondo Territorial de Pensiones.

CONCEPTO	Vr. POR COBRAR	
Cuotas Partes por Pensiones	\$	13,771,231
Intereses por Cuotas Partes Pensionales	\$	171,551

**147013 EMBARGOS JUDICIALES**

Representa el valor de los embargos decretados por las diferentes instancias judiciales en contra del Departamento del Cauca, saldo \$ 19.139.395

Nivel Central. (anexo 01)	\$	19,138,415
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	980

**147044 ESQUEMAS DE COBRO**

Representa el valor de la garantía que el Departamento del Cauca respaldó créditos del sector rural, saldo \$ 17.527.532

**147084 RESPONSABILIDADES FISCALES**

Representa los valores de sanciones impuestas por la Contraloría Departamental a favor del Departamento \$ 130.513

Alberto Lopez Arcos	\$	667
Ivan Gerardo Guerrero	\$	1,426
Juan Jose Chaux Mosquera	\$	18,428
Hernandez Cardona Cruz Alba	\$	536
Carmen Cecilia Palacios Revelo	\$	28,015
Daniel Jonas Muñoz Jimenez	\$	819
Hospital Universitario del Valle Evaristo Garcia ESE	\$	46,962
Fondos Educativos (FOSES)	\$	33,661

**147090 OTROS DEUDORES**

Se encuentran registrados los valores adeudados al Departamento por diferentes personas; donde el valor más significativo es el entregado a la empresa PROBOLSA SA. EN LIQUIDACION, respaldados en pagarés a favor del Departamento del Cauca; para un saldo total de \$9.319.434.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	9,237,691
---------------------------	----	-----------

*fel*

*P*

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	65,242
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	16,503

**1475. DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO**

**147590. OTROS DEUDORES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,753
--------------------------------------	----	-------

**1480 PROVISION PARA DEUDORES**

**148090 OTROS DEUDORES**

Se Gobernacion provisionó en su totalidad el valor en pagarés que entregado la empresa PROBOLSA SA. EN LIQUIDACION.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	9,000,000
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,753

**1512. MATERIAS PRIMAS**

Son elementos adquiridos para ser transformadas en productos finales.

**151201 MATERIAS PRIMAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,395
--------------------------------------	----	-------

**1518. MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS**

Son elementos adquiridos o producidos por al entidad para ser adquiridos en la prestacion de servicios

**151819. MATERIALES PARA LA EDUCACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,030
--------------------------------------	----	-------

**GRUPO 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Representas los activos de los bienes tangibles de propiedad de la Gobernacion del Departamento y sus agregados: FOSES y Contraloria Departamental, que se utilizan para la prestacion del servicio, su comecializacion o para generar ingresos.

Fueron valorados de conformidad con el precio de adquisición las depreciaciones, amortizaciones y agotamientos, fueron aplicados de acuerdo a las normas contables vigentes.

**1605. TERRENOS**

**160501. TERRENOS URBANOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	15,108,765
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,183,349

**160502. TERRENOS RURALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	24,463,683
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	745,746

**1610. SEMOVIENTES**

**161001. DE TRABAJO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	60,580
--------------------------------------	----	--------

**161002. DE SELECCION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	41,129
--------------------------------------	----	--------

**161003. DE EXPERIMENTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	173,135
--------------------------------------	----	---------

**161006. DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	720
--------------------------------------	----	-----

**161090. OTROS SEMOVIENTES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	149,343
--------------------------------------	----	---------

**1612. PLANTAS AGRICOLAS**

**161201. CULTIVOS EN DESARROLLO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	11,300
--------------------------------------	----	--------

**1615. CONSTRUCCIONES EN CURSO**

**161501. EDIFICACIONES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	18,476
--------------------------------------	----	--------

**161590. OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	18,476
--------------------------------------	----	--------

**1620. MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE**

**162005. EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	8,912
--------------------------------------	----	-------

**1635.- BIENES MUEBLES EN BODEGA (MODULO ALMACEN)**

Para la vigencia 2015 entra en funcionamiento el modulo de almacen, proveido por PCT, para el nivel central, que se enlaza en linea con el sistema financiero de la Gobernacion, especificamente con la Oficina de Contabilidad.

*de*



**163501.- MAQUINARIA Y EQUIPO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	68,504
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,469

**163502.- EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	227,140
---------------------------	----	---------

**163503.- MUEBLES, ENCERES, EQUIPOS DE OFICINA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	741,182
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	845

**163504.- EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,188,203
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	8,413

**163505.- EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	474,533
---------------------------	----	---------

**163590.- OTROS BIENES EN BODEGA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	70,210
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	15

**1640.- EDIFICACIONES (anexo 12)****164001.- EDIFICIOS Y CASAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	28,359,066
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,068,520

**164002.- OFICINAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,018,478
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	406,940

**164003.- ALMACENES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	283,791
--------------------------------------	----	---------

**164004.- LOCALES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,700
--------------------------------------	----	-------

**164008.- CAFETERIAS Y CASINOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	547,276
--------------------------------------	----	---------

**164009.- COLEGIOS Y ESCUELAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	5,472,979
---------------------------	----	-----------

*Handwritten mark*

*Handwritten mark*

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	15,211,317
<b>164012.- HOTELES, HOSTALES Y PARADEROS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	5,398,464
<b>164014.- INVERNADEROS</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	139,000
<b>164015.- CASETAS Y CAMPAMENTOS</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,659
<b>164017.- PARQUEADEROS Y GARAJES</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	31,875
<b>164019.- INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	16,939,311
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	83,032
<b>164020.- ESTANQUES</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,470
<b>164024.- TANQUES DE ALMACENAMIENTO</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	13,674
<b>164090.- OTRAS EDIFICACIONES</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,869,726
<b>1645.-PLANTAS DUCTOS Y TUNELES</b>		
<b>164501.- PLANTAS DE GENERACION</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	58,545
<b>164514.- ESTACIONES DE BOMBEO</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,200
<b>1650.- REDES LINEAS Y CABLES</b>		
<b>165007.- LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	7,416
<b>165009.- LINEAS Y CABLES DE CONDUCCION</b>		
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	3,000

*200*

*Q*



**165010.- LINEAS Y CABLES DE COMUNICACIÓN**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	32,590
---------------------------	----	--------

**165090.- OTRAS REDES, LINEAS Y CABLES DE CONDUCCION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,318
--------------------------------------	----	-------

**1655.-MAQUINARIA Y EQUIPO (MODULO ALMACEN)****165501.-EQUIPO DE CONSTRUCCION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	11,472
--------------------------------------	----	--------

**165502.-ARMANENTO Y EQUIPO RESERVADO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,400
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,430
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	4,000

**165504.-MAQUINARIA INDUSTRIAL**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	20,000
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	445,669

**165505.-EQUIPO DE MUSICA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,009,805
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,479

**165506.-EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	474,685
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	152

**165508.-EQUIPOS AGRICOLAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	276,718
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	536,072

**165509.- EQUIPO DE ENSEÑANZA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,692,997
--------------------------------------	----	-----------

**165511.- HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	40,277
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	279,022
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	820

**165512.- EQUIPO PARA ESTACION DE BOMBEO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	67,396
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	8,504

**165522.- EQUIPO DE AYUDA VISUAL**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,601,076
--------------------------------------	----	-----------

**165523.- EQUIPO DE ASEO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	625
--------------------------------------	----	-----

**165526.-EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	102,198
---------------------------	----	---------

**165590.- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	412,769
--------------------------------------	----	---------

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,310
--------------------------------------	----	-------

**1660.- EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO****166001.- EQUIPO DE INVESTIGACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	19,052
--------------------------------------	----	--------

**166002.-EQUIPOS DE LABORATORIO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,959,178
---------------------------	----	-----------

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,188,265
--------------------------------------	----	-----------

**166003.-EQUIPOS DE URGENCIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	5,264
---------------------------	----	-------

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,542
--------------------------------------	----	-------

**166005.- EQUIPO DE HOSPITALIZACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	120
--------------------------------------	----	-----

**166008.- EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,192
--------------------------------------	----	-------

**166009.-EQUIPOS DE SERVICIO AMBULATORIO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,626
---------------------------	----	-------

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,140
--------------------------------------	----	-------

**166090.- OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	11,614
--------------------------------------	----	--------

**1665.- MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA (MOI)****166501.- MUEBLES Y ENSERES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,574,407
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	8,994,641
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	117,240

**166502.- EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	807,439
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,647,386
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	125,017

**166504.- MUEBLES, ENCERES, EQUIPOS OFICINA PENDIENTES DE LEGALIZAR**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	78,214
--------------------------------------	----	--------

**166505.- MUEBLES, ENSERES, EQUIPOS OFICINA EN USO SIN CONTRAPRESTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	14,726
--------------------------------------	----	--------

**166590.- OTROS MUEBLE Y ENCERES Y EQUIPOS DE OFICINA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	50,385
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	561,336
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	3,943

**1670.- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION**

**167001.- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,082,665
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,851,214
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	11,939

**167002.- EQUIPOS DE COMPUTACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,733,169
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	12,433,158
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	416,088

**167004.- SATELITES Y ANTENAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	20,158
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	3,518

**167005.- EQUIPO DE RADARES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	7,012
--------------------------------------	----	-------

**167007.- EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION EN USO SIN CONTRAPRESTACION**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	56,924
--------------------------------------	----	--------

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

**167090.- OTROS EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMPUTACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	669,289
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	216,459
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	477

**1675.- EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION****167502.- TERRESTRE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	14,130,669
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	262,216
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	139,346

**167504.- MARITIMO Y FLUVIAL**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	192,387
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	41,469

**167505.- DE TRACCION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,000
--------------------------------------	----	-------

**167508.- DE TRANSPORTE, TRACCION, ELEVACION EN USO SIN CONTRAPRESTACION**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	13,000
--------------------------------------	----	--------

**167590.- OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	199,932
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,155

**1680.- EQUIPO DE COMEDOR DESPENSA Y HOTELERIA****168001.- EQUIPO DE HOTELERIA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,125
--------------------------------------	----	-------

**168002.- EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	261
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,552,703

**168003.- EQUIPO DE CALDERAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,800
--------------------------------------	----	-------

**168006.- EQUIPO DE COMEDOR, COCINA HOTELERIA EN USO SIN  
CONTAPRESTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	10,034
--------------------------------------	----	--------

**168090.- OTROS EQUIPOS DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	189,311
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	6,078

#### 1685.- DEPRECIACION ACUMULADA

La depreciación se realizó de conformidad con la circular externa número 011 de noviembre 15 de 1996, expedida por la Contaduría General de la Nación. Esta se calculó sobre el 100% de su valor, por el método de línea recta.

Para los bienes muebles el calculo se realiza directamente desde el modulo de almacen.

#### 168501.- EDIFICACIONES

Nivel Central. (anexo 01)	\$	10,304,429
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,842,379

#### 168502.- PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,465
--------------------------------------	----	-------

#### 168503.- REDES LINEAS Y CABLES

Nivel Central. (anexo 01)	\$	204
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	5,582

#### 168504.- MAQUINARIA Y EQUIPO

Nivel Central. (anexo 01)	\$	227,774
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,696,298
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	2,358

#### 168505.- EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	663,793
--------------------------------------	----	---------

#### 168506.- MUEBLES, ENCERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,563,178
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,667,859
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	99,073

#### 168507.- EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,623,569
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	8,371,780
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	212,600

#### 168508.- EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Nivel Central. (anexo 01)	\$	5,636,507
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	154,245
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	13,000

#### 168509.- EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA.

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	814,617
--------------------------------------	----	---------

*de*

*de*

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	279
--------------------------------------	----	-----

**1686.- AMORTIZACION ACUMULADA**

**168601.- SEMOVIENTES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	36,080
--------------------------------------	----	--------

**168603.- PLANTAS AGRICOLAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	3,267
--------------------------------------	----	-------

**1695.- PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**169511.- EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,262
--------------------------------------	----	-------

**1705.- BIENES DE USO PUBLICO HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCION**

**170510.- BIBLIOTECAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,373
--------------------------------------	----	-------

**170590.- OTROS BIENES DE USO PUBLICO HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	19,543
--------------------------------------	----	--------

**GRUPO 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES**

**1710.- BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO**

**171001. RED TERRESTRE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	191,816,798
---------------------------	----	-------------

**171005. PARQUES RECREACIONALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	297,860
---------------------------	----	---------

**171090. OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USOS PUBLICO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	685,621
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	14,565

*de*

*de*

**1715.- BIENES HISTORICOS Y CULTURALES****171501 – MONUMENTOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	16,732
--------------------------------------	----	--------

**171502 – MUSEOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	14,073
--------------------------------------	----	--------

**171505 – BIBLIOTECAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,496,690
--------------------------------------	----	-----------

**171506 – HEMEROTECAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	617
--------------------------------------	----	-----

**171507 – EDIFICACIONES (NIVEL CENTRAL):**

Se encuentra registrada el bien inmueble denominado CASA CALDAS, ubicado en la calle 3 numero 4-70, el cual fue declarado bien histórico, mediante decreto 2248 de noviembre 10 de 1996, por el Ministerio de la Cultura. Valor \$ 424.935

**171590 – OTROS BIENES HISTORICOS Y CULTURALES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	43,253
--------------------------------------	----	--------

**1785.- AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO****178501 – RED CARRETERA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	11,640,504
---------------------------	----	------------

**178505 – PARQUES RECREACIONALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	209,428
---------------------------	----	---------

**178590 – OTRS BIENES DE USO PUBLICO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	225,119
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	587,097

**GRUPO - 19 OTROS ACTIVOS****1901.- RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL****190104.- ENCARGOS FIDUCIARIOS. (nivel central)**

Representa el valor que entidad pública territorial, ha destinado de conformidad con las normas vigentes, para atender las obligaciones pensionales, estos depósitos se encuentran en el Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales, FONPET.

FONDO DE PRESTACIONES DEL MAGISTERIO	\$	19,872,996
FONPET	\$	549,400,274
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$	4,026,617

*de*

*R*

**190105.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	40,800
---------------------------	----	--------

**190106.- OTROS ACTIVOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	23,034,232
---------------------------	----	------------

**1905.- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Representa el valor que entidad pública territorial, ha destinado para atender las obligaciones que con el transcurso del tiempo se van amortizando

190501.- SEGUROS: Nivel Central. (anexo 01)	\$	418,700
190501.- SEGUROS: Fondos Educativos (anexo 02)	\$	221
190501.- SEGUROS: Contraloria Dpartal. (anexo 03)	\$	12,270

**190506.- HONORARIOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	28,001
---------------------------	----	--------

**190512.- CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	127,262
---------------------------	----	---------

**190514.- BIENES Y SERVICIOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,863,850
---------------------------	----	-----------

**190590.- OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,649
--------------------------------------	----	-------

**1910.- CARGOS DIFERIDOS**

Representa el valor que entidad pública territorial, ha destinado para atender reparaciones y equipamiento de oficinas que con el transcurso del tiempo se van amortizando

**191001.- MATERIALES Y SUMINITROS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,591,837
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,593
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	44,174

**191006.- LOZA Y CRISTALERIA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	7,878
--------------------------------------	----	-------

**191021.- ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	55
--------------------------------------	----	----

**191024.- VIDEOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	18,370
--------------------------------------	----	--------

**191090.- OTROS CARGOS DIFERIDOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,180
--------------------------------------	----	-------

*ds*

*ds*



**1915.- OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA**

Representa el valor que la entidad pública territorial, ha destinado para atender reparaciones y obras en predios que no tiene titularidad, pero por cometido estatal hace imperiosa esta intervencion. (ver tambien anexo 07)

**191502.- EDIFICACIONES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	52,190,904
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,333

**191511.- PLANTAS DUCTOS Y TUNELES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,006,569
---------------------------	----	-----------

**191512.- REDES LINEAS Y CABLES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,858,363
---------------------------	----	-----------

**191590.- OTRAS OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	204,818
---------------------------	----	---------

**1920. BIENES ENTREGADOS A TERCEROS****192005. BIENES MUEBLES EN COMODATO (MODULO ALMACEN)**

entre lo mas representativo sde encuentra: -Biblioteca Rafael Maya: Entregado a la Caja de Compensación Familiar del Cauca, en septiembre 14 de 1995 por valor de \$19.747, según convenio sin número suscrito con el Departamento del Cauca.

Equipo de herramientas STILL entregado al Cabildo de Purace \$237.837

**192006. BIENES INMUEBLES EN COMODATO (\*)**

De conformidad con los contratos de comodato, la Gobernación del Cauca ha entregado los siguientes bienes, la diferencia corresponde a la valorizacio 199962, así:

Nivel Central. (anexo 01)

Bien denominado Instituto de Formación Toribio Maya, ubicado en la carrera 8 No. 74 N-00, barrio La Paz, entregado a Instituto de Bienestar Familiar del Cauca, valor \$ 4.396.858
Casa sede Indígena Carrera 4 nro. 2-01 entregado a la Consejo Regional Indígena del Cauca, CRIC, valor \$ 132.799
Casa campesina del cauca carrera 8 nro. 8-19 entregado a la Consejo Regional Indígena del Cauca, CRIC, valor \$ 215.781
Segundo piso edificio de la Loteria del Cauca, entregado a la Contraloria Departamental, valor \$ 1.739.308

(\*) Tambien se lleva el control de estos bienes en la cuenta de orden 8347.

**1960. BIENES DE ARTE Y CULTURA (MODULO ALMACEN)**

**196001.- OBRAS DE ARTE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	407,530
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	20,981

**196003.- BIENES DE CULTO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,287
--------------------------------------	----	-------

**196006.- ELEMENTOS MUSICALES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,066
--------------------------------------	----	-------

**196007.- LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	6,831
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	285,112

**196090.- OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,101
--------------------------------------	----	-------

**1970.- INTANGIBLES****197005.- DERECHOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	12,802
--------------------------------------	----	--------

**197006.- KNOW HOW**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,000
--------------------------------------	----	-------

**197007.- LICENCIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	549,022
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	85,261

**197008.- SOFTWARE**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	223,686
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	13,232

**197090.- OTROS INTANGIBLES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,863
--------------------------------------	----	-------

**1975.- AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (MODULO ALMACEN)****197507.- LICENCIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	31,753
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	34,758

**197508.- SOFTWARE**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,580
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	9,443

## 1999 VALORIZACIONES

### 199933; 199936 INVERSIONES EN ENTIDADES

Valor de las valorizaciones de las acciones o aportes de capital, según el valor intrínseco en las entidades que el Departamento tiene participacin, estan registradas en sus respectivas cuentas de inversiones.

### 199953.- SEMOVIENTES

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,550
--------------------------------------	----	-------

### 199962. EDIFICACIONES

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,633,805
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,906

## CLASE 2 PASIVOS

### GRUPO 22 – OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO

#### 2203.- OPERACIONES DE CREDITO INTERNO DE CORTO PLAZO

Se registra la porcion corriente de los creditos, es decir lo pagadero en la vigencia 2016

#### 220331.- PRESTAMOS BANCA COMERCIAL

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,378,205
DAVIVIENDA	\$	321,421
BANCO DE OCCIDENTE	\$	358,803
BANCO DE COLOMBIA	\$	697,981

#### 2208.- OPERACIONES DE CREDITO INTERNO DE LARGO PLAZO

Se registra la porcion a largo plazo de los creditos.

#### 220830.- PRESTAMO BANCA COMERCIAL

Representa los saldos de los diferentes contratos de empréstito, suscrito entre el Departamento del Cauca y las siguientes instituciones bancarias:

DAVIVIENDA	\$	10,519,231
BANCO DE OCCIDENTE	\$	3,213,141
BANCO DE COLOMBIA	\$	13,197,949

#### 220833 CREDITOS PRESUPUESTARIOS

Representa el saldo del valor del contrato de empréstito suscrito con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público:

Ministerio de Hacienda y Credito Publico	\$	-
--	----	---

## GRUPO 23 - OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS

**2306 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS INTERNAS****230612 PRESTAMO DEL GOBIERNO GENERAL**

Información correspondiente a credito del Ministerio de Hacienda . Valor \$ 4.944.351

Este credito es suceptible a condonacion por parte del Ministerio de Hacienda.

**GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR****2401.- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS****240101.- BIENES Y SERVICIOS**

Nivel Central. (anexo 01) (*)	\$	1,007,073
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	144,427
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	51,554

(\*) Nivel Central. (anexo 01), ver tambien anexo 08

y adiconese a: 24010102: DOBLER ARQUITECTURA E INGENIERIA SAS \$9.035.698.00

**240102.- PROYECTOS DE INVERSION**

Nivel Central. (anexo 01) (ver tambien anexo 09)	\$	3,396,183
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	325

**2403.- TRANSFERENCIAS POR PAGAR**

Son obligaciones del Departamento, que se entregan sin contraprestacion en desarrollo de su cometido estatal.

**240315.- OTRAS TRANSFERENCIAS**

Instituto colombiano de Credito Educativo y Estudiantil	\$	50,000
MINISTERIO DE TRANSPORTE	\$	155,392
Instituto Departamental de Deportes	\$	30,000
Universidad del Cauca	\$	34,000
Municipio de Mercaderes	\$	228,000
FONPET	\$	88,428
Empresa Social del Estado Guapi ESE	\$	60,047
Empresa Social del Estado Centro 2 ESE	\$	62,000

**2422 INTERESES POR PAGAR****242201 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNA DE CORTO PLAZO**

Saldo de los intereses calculados, por concepto de los contratos de empréstito, suscritos con las entidades bancarias;

Ministerio de Hacienda y Credito Publico	\$	199,968
Bancolombia	\$	711,871
Banco de Occidente	\$	164,760

*Handwritten signature/initials*

*Handwritten mark*

Davivienda	\$	418,467
------------	----	---------

#### 242202 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNA DE LARGO PLAZO

Saldo de los intereses calculados, por concepto de los contratos de empréstito, suscritos con las entidades bancarias;

Banco de Occidente	\$	234,702
Banco de Colombia y Davivienda	\$	5,690,665
Ministerio de Hacienda y Credito Publico	\$	8,437

#### 2425.- ACREEDORES

Son obligaciones de los entes publicos en cumplimiento de sus funciones y que al finalizar el ejercicio contable no se alcanzaron a cancelar.

##### 242504.- Servicios Publicos

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,120
--------------------------------------	----	-------

##### 242507.- ARRENDAMIENTOS

Nivel Central. (anexo 01)	\$	12,025
Empresa de Telecomunicaciones de Popayán EMTTEL S. A.	\$	12,025

##### 242508.- VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Nivel Central. (anexo 01)	\$	6,800
Pablo Enriquez Meneses	\$	336
Yeferson Parra Valencia	\$	336
Carlos Ramon Rojas Meneses	\$	336
Groelfy Hernado Trochez Rosas	\$	294
Temistocles Narvaes	\$	1,925
Wiesmar Montilla Gomez	\$	532
Jose Ignacio Quijano Bravo	\$	90
Fernado Alfonso Fajaro Giron	\$	336
Favio Antonio Muñoz Collazos	\$	336
Lopez Mauricio Flores	\$	400
Juan Fransisco Peña	\$	107
Martin Alonso Velasco Zapata	\$	84
Nelson Jesus Guzman	\$	313
Efrain Mosquera Ledezma	\$	336
Renan Quinayas Narvaez	\$	8
Andres Fernando Muñoz Rodriguez	\$	400
Laura Montaña Villegas	\$	54
Hernado Ismael Timana Montenegro	\$	336
Yedilver Sanchez Rodriguez	\$	54
Melba Rocio Cruz Solarte	\$	54
Mabel Yessenia Chaves Torres	\$	45
Yerson Jaime Cruz Mesa	\$	90

##### 242510.- SEGUROS

Nivel Central. (anexo 01)	\$	990
---------------------------	----	-----

*pl*

*pl*

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,522
<b>242518.- APORTES A FONDOS PENSIONALES</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	80,163
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	30,784
<b>242519.- APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>		
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	23,092
<b>242520.- APORTES AL ICBF, SENA, CAJAS DE COMPENSACION</b>		
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	25,704
<b>242521.- SINDICATOS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	33,490
<b>242522.- COOPERATIVAS</b>		
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,826
<b>242523.- FONDOS DE EMPLEADOS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	6,332
<b>242524.- EMBARGOS JUDICIALES</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,485,844
<b>242529.- CHEQUES NO COBRADOS POR RECLAMAR</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	209,967
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,242
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	235
<b>242532.- APORTES A RIESGOS PROFESIONALES</b>		
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	972
<b>242535.- LIBRANZAS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	8,654
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,634
<b>242541.- APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS ESAP</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,171
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	5,207
<b>242551.- COMISIONES</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	18,908
<b>242552.- HONORARIOS</b>		
Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,109,499
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	17,492
<b>242553.-SERVICIOS</b>		

*ds*

*ds*

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,706,455
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	7,411

**242590.- OTROS ACREEDORES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	716,797
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	36,776
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	20,565

**2430.- SUBSIDIOS ASIGNADOS**

Son los recursos que recibe el Ente Estratal con el proposito de entregarlos a la comunidad para la solucion de necesidades basicas insatisfechas.

**243014.- SERVICIO DE ASEO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	87,464
Empresa Municipal de Servicios Publicos de Miranda	\$	87,464

**2436.- RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**

Son los recaudos como agentes retenedores a todo pago que se realiza y que lo amerite por disposici3n legal para ser entregados a las beneficiarios correspondientes.

**243603.- HONORARIOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	297,735
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,855
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	3,035

**243605.- SERVICIOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	57,063
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	18,763
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,346

**243606.- ARRENDAMIENTOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	839
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	75

**243608.- COMPRAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	93,947
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	33,822
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	2,297

**243615.-A EMPLEADOS ARTICULO 383 ESTATUTO TRIBUTARIO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	611,791
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	2,112

**243625.-IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	208,133
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,878

*Handwritten signature*



Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	3,350
--------------------------------------	----	-------

**243626.-CONTRATOS DE OBRA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,024,157
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	409

**243627.- RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	41,492
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	667
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	725

**243690.- OTRAS RETENCIONES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	147
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	9

**243698.- IMPUESTO DE TIMBRE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	39,313
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	300

**2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS**

Obligaciones a cargo de las entidades por estos conceptos originadas en las diferentes liquidaciones.

**244003 IMPUESTO PREDIAL**

Es el valor por concepto del impuesto predial, de los bienes inmuebles del Departamento, en

POPAYAN.	\$	2,882,482
ALMAGUER.	\$	82,314
BOLIVAR.	\$	302,533
CALOTO.	\$	41,216
CORINTO.	\$	5,107
MIRANDA.	\$	68,435
PATIA. ( EL BORDO ).	\$	74,812
PIENDAMO.	\$	49,537
ROSAS.	\$	7,823
SANTANDER DE QUILICHAO.	\$	1,878,477
SUCRE.	\$	2,861
TIMBIO.	\$	94,423

Se circularizaron los saldos en los diferentes Municipios para constatar esta deuda pero aun no se han recibido respuesta.

**244014.- CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	800,656
---------------------------	----	---------

**244023.- CONTRIBUCIONES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,041,485
---------------------------	----	-----------

**244080.- OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	12,622
--------------------------------------	----	--------

*4/12*

*Q*



**244085.- OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	21,777
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	56

**2445.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA****244501.- VENTA DE BIENES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	761
--------------------------------------	----	-----

**244505.- COMPRA DE BIENES (DB)**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	2,687
--------------------------------------	----	-------

**2453.- RECURSOS EN ADMINISTRACION**

Son recursos que se han recibido para administrar

**245301.- EN ADMINISTRACION**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	10,906,542
---------------------------	----	------------

**2460.- CREDITOS JUDICIALES**

Son obligaciones por fallos en contra debidamente ejecutoriados.

**246002.- SENTENCIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	64,847
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	28,475

**246003.- LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	41,854
---------------------------	----	--------

**2480 ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD****248001 SUBSIDIO DE LA OFERTA**

Corresponde a los saldos por pagar, por concepto de los servicios de salud no contratados prestados por las diferentes empresas sociales del estado, bien sea por poblacion vinculada o por servicios no contratados. Valor \$ 31.089.713

**248004.- ACCIONES DE SALUD PUBLICA**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	34,619
---------------------------	----	--------

**GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL****2505.- SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES**

*ps*



Representas los valores por derechos laborales que no se alcanzaron apagar en la vigencia.

**250501.- NOMINA POR PAGAR**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	46,762
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	6,779

**250502.- CESANTIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	220,158
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	58,341

**250504.- VACACIONES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	61,196
--------------------------------------	----	--------

**250505.- PRIMA DE VACACIONES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	46,026
--------------------------------------	----	--------

**250506.- PRIMA DE SERVICIOS**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	29,491
--------------------------------------	----	--------

**250507.- PRIMA DE NAVIDAD**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	691
--------------------------------------	----	-----

**250509.- LICENCIAS**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	3,864
--------------------------------------	----	-------

**250512.- BONIFICACIONES**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	9,431
--------------------------------------	----	-------

**250590.- OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	24,340
---------------------------	----	--------

**2510 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR**

Son obligaciones a cargo de la entidad Publica, según su origen.

**251002.- PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	9,622
---------------------------	----	-------

**251006 CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR PAGAR**

De conformidad con la información suministrada por la oficina del Fondo Territorial de Pensiones, corresponde a las cuotas partes de pensiones por pagar actualizadas a diciembre 31 de 2015. Valor \$ 67.778.389. (anexo 10)

**2625.- BONOS PENSIONALES**

Es el valor amortizado de las cuotas partes de bonos pensionales emitidos a nombre del respectivo beneficiario.

*de*

*de*

**262501.- CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	8,881,802
---------------------------	----	-----------

**GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS****2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS. (anexo 11)****271005 LITIGIOS**

Información suministrada por la Oficina de Asistencia Jurídica; valor que corresponde a los procesos judiciales en contra del Departamento, que cursan en los diferentes juzgados y tribunales y que según un fallo en primera instancia en contra o a criterio de la oficina de asistencia jurídica determina que la contingencia es probable; se incluyen en este valor los procesos de la Secretaria de Salud y los del Nivel Central. Valor \$ 2.078.693

Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	21,200
--------------------------------------	----	--------

**271015.- MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS**

Información suministrada por la Oficina de Asistencia Jurídica; valor que corresponde a los procesos judiciales en contra del Departamento, que cursan en los diferentes juzgados y tribunales y que pueden conciliarse a criterio de la oficina de asistencia jurídica. Valor \$ 4.415.947

**2720.- PROVISION PARA PENSIONES****272003. CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES**

El cálculo suministrado por la dirección de regulación económica de la seguridad social, del Ministerio de hacienda y Crédito Público. Valor \$ 375.499.557

El saldo pendiente por amortizar según las normas vigentes es de \$ 405.430.256

**272007. CALCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES**

El cálculo suministrado por la dirección de regulación económica de la seguridad social, del Ministerio de hacienda y Crédito Público. Valor \$ 91.871.652

El saldo pendiente por amortizar según las normas vigentes es de \$ 55.322.477

**GRUPO 29 – OTROS PASIVOS****2905.- RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS****290502.- IMPUESTOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4
--------------------------------------	----	---

**290505.- COBRO CARTERA DE TERCEROS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	108
--------------------------------------	----	-----

**290580.- RECAUDOS POR CLASIFICAR**

Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	7,425
--------------------------------------	----	-------

**290590.- OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	9,078,641
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	12
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,046

**3 PATRIMONIO****31- GRUPO HACIENDA PUBLICA****3105.- CAPITAL FISCAL****310502.- DEPARTAMENTO**

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la Gobernación del Cauca y los demas entes vinculados, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales como resultados del ejercicio, depreciaciones, amortizaciones y provisiones y patrimonio público incorporado.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,036,595,246
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	52,021,918
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	940,726

**3110.- RESULTADO DEL EJERCICIO****311001.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

Corresponde al resultado obtenido por la Gobernación del Cauca y los demas entes vinculados, como consecuencia de las operaciones realizadas durante la presente vigencia, en desarrollo de su cometido estatal.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	314,406,279
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,574,114
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	588,911

**3115.- SUPERAVIT POR VALORIZACION**

Representa el valor del aumento neto del valor en libros de los activos acorde a la actualizacion realizada.

**311533.- INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	36,706,344
Centrales Electricas del Cauca S. A. CEDELCA	\$	31,829,215
Acueducto y Alcantarillado de Popayan S. A. ESP	\$	2,559,904
TERMINAL DE TRANSPORTES DE POPAYAN S. A.	\$	2,317,225

**311536.- INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	803,144
EMPQUES DEL CAUCA S. A.	\$	397,347
FONDO GANADERO DEL CAUCA S.A.	\$	405,797

**311553.- SEMOVIENTES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,550
--------------------------------------	----	-------

**311562.- EDIFICACIONES**

Nivel Central. (anexo 01) (anexo 12)	\$	2,633,805
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,906

**3120.- SUPERAVIT POR DONACION**

Representa el valor de los bienes y derechos recibidos sin contraprestacion economica destinados a la formacion de capital.

**312001.-EN DINERO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	55,680
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,716

**312002.-EN ESPECIE**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	368,520
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	276,429

**3125.- PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO**

Representa el valor de los bienes y derechos que por situaciones de legalidad, medicion u otra causa no habian sido reconocidos.

**312525.- BIENES**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,405,785
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,660,697
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	288,999

**312526.- DERECHOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,190,189
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	297,317

**312531.- BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION**

Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	118,270
--------------------------------------	----	---------

**3128.- PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

**312802.- PROVISION PARA OTROS ACTIVOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	17,395
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	5,592

**312804.- DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	8,696,584
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	11,118,252
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	251,987

**312805.- AMORTIZACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	53,811
--------------------------------------	----	--------

**312806.- AMORTIZACION DE BIENES DE USO PUBLICO**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,259,109
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	540,637

**312807.- AMORTIZACION OTROS ACTIVOS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	22,010
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	68,490
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	3,273

**CLASE 4 INGRESOS****GRUPO 41- INGRESOS FISCALES****4105.- TRIBUTARIOS**

Algunas partidas correspondientes a los ingresos, la causación y recaudo se efectúan simultáneamente, como los imptoconsumos, impuesto de registro y sobretasas. **\$138.005.357**

Tubo un incremento aproximado para esta vigencia de mas de 30 mil millones de pesos.

Nivel Central. (anexo 01)		
410505.- IMPUESTO DE REGISTRO	\$	9,294,929
410522.- IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARR	\$	5,687,124
410523.- CONSUMO DE VINOS APERITIVOS Y SIMILARES	\$	36,234,795
410524.- IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	\$	25,466,190
410526.- IMPUESTO A DEGUELLO DE GANADO MAYOR	\$	763,446
410533.- IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	\$	16,780,072
410535.- SOBRETASA A LA GASOLINA	\$	10,293,335
410536.- SOBRETASA AL ACPM	\$	4,046,482
410546.- IMPUESTO A GANADORES DE SORTEOS ORDIN	\$	7,863,201
410548.- IMPUESTO A LOTERIAS FORANEAS	\$	358,064
410549.- IVA DE LICORES A PRODUCTORES	\$	19,181,475
410580.- OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	\$	2,036,244

**4110.- NO TRIBUTARIOS**

Son ingresos obtenidos de retribuciones que efectuan los usuarios de un servicio a cargo del Estado, en contraprestacion del servicio que reciben.

NIVEL CENTRAL (anexo 01)	\$	24,100,025
Contraloria Departamental (anexo 03) (*)	\$	3,547,064

**411062 CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE (\*)**

Este valor fue recaudado por la Contraloría General del Cauca, durante la vigencia 2015  
\$3.547.064

**411090 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

Desglosamos otros ingresos no tributarios para mayor claridad y que corresponden a los siguientes conceptos: (anexo 01)

Venta de recibos oficiales	\$	395,695
Pasaportes	\$	641,872
Estudios de suelos	\$	73,703
Venta de medicamentos de control	\$	164,593
Servicios de registros profesionales y otros	\$	218,614
Tarifas registro programas de instituciones educativas	\$	174,282
Constancias y paz y salvos sector educativo	\$	54,009
Porcentaje de contrabando contrato ron	\$	166,151

**4195.- DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS**

Es el menor valor de los ingresos obtenidos por devoluciones y descuentos originados en disposiciones legales.

Nivel Central. (anexo 01)		
419502.- INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$	400,714
419507.- IMPUESTO DE REGISTRO	\$	23,228
419525.- IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORE	\$	14,039

**GRUPO 42- VENTA DE BIENES**

Corresponde a recaudado por parte de las instituciones educativas, que están autorizadas para el manejo de los fondos de servicios docentes (FOSES), para implementación de granjas, durante la vigencia 2015. (anexo 02)

**4201.- PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA****420101.- PRODUCTOS AGRICOLAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	41,732
--------------------------------------	----	--------

**420103.- PRODUCTOS PISCICOLAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	3,334
--------------------------------------	----	-------

**420104.- SEMOVIENTES**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	9,761
--------------------------------------	----	-------

**420105.- PRODUCTOS AVICOLAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	6,003
--------------------------------------	----	-------

**420106.- PRODUCTOS PECUARIOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,988
--------------------------------------	----	-------

**420190.- OTROS PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA, AVICULTORA Y PESCA**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	62,029
--------------------------------------	----	--------

**4203.- PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES**

**420302.- PRODUCTOS ALIMENTICIOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,000
--------------------------------------	----	-------

**4204.- PRODUCTOS MANUFACTURADOS**

**420410.- PRODUCTOS METALURGICOS Y DE MICROFUNDICION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,056
--------------------------------------	----	-------

**4210.- BIENES COMERCIALIZADOS**

**421090.- OTRAS VENTAS DE BIENES COMERCIALIZADOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	16,204
--------------------------------------	----	--------

**GRUPO 43- VENTA DE SERVICIOS**

Valor de lo recaudado por parte de las instituciones educativas, que están autorizadas para el

**4305.- SERVICIOS EDUCATIVOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)		
430509.- EDUCACION FORMAL-BASICA SECUNDARIA	\$	69,820
430511.- EDUCACION FORMAL-BASICA TECNICA	\$	400
430526.- EDUCACION NO FORMAL-VALIDACION DE NIVEL	\$	5,194
430550.- SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	\$	130,238

**4390.- OTROS SERVICIOS**

**439090.- OTROS SERVICIOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,799
--------------------------------------	----	-------

**GRUPO 44 – TRANSFERENCIAS**

En esta denominación se registran los ingresos obtenidos por la Gobernación del Cauca, por concepto de las transferencias recibidas por otras entidades públicas sin contraprestación directa, en cumplimiento de normas legales.

**4408.- SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES**

*de*

*P*



Representa el valor de lo recibido por la Gobernación del Cauca, como transferencia recibida por parte de la nación, para financiar los servicios a su cargo con prioridad a los siguientes servicios:

Nivel Central. (anexo 01)	
440817.- Participación para la salud	\$ 66,017,605
440818.- Participación para educación	\$ 541,798,341
440820.- Participación para pensiones Fondo Nacional de Pen:	\$ 15,065,059
440824.- Participación para Agua Potable y Saneamiento Básic	\$ 9,913,385

**440818.- PARTICIPACION PARA LA EDUCACION**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$ 12,305,087
--------------------------------------	---------------

**4413.- SISTEMA GENERAL DE REGALIAS**

Durante la vigencia 2015 se recibieron por concepto del sistema General de regalías, los siguientes conceptos y valores: (anexo 01)

Nivel Central. (anexo 01)	
441301.- Asignaciones directas	\$ 2,627,514
441302.- Para proyectos de ciencia y tecnologia	\$ 3,272,389
441303.- Para proyectos de desarrollo regional	\$ 2,498,358
441304.- Para proyectos de desarrollo regional-Compensacion	\$ 11,272,488
441305.- Para ahorro pensional territorial	\$ 211,341,864

**4428.-OTRAS TRANSFERENCIAS**

Los siguientes son los recursos obtenidos por la Gobernación del Cauca y los Fondos educativos (FOSES), de otras entidades públicas y empresas, sin contraprestación, para financiar el gasto público social y los servicios asignados por disposiciones legales:

Nivel Central. (anexo 01)	
44280203.- Fondo Educativo Departamental	\$ 8,547,197
44280402.- Fondo Departamental de Salud	\$ 8,947,438
442890.- Otras Transferencias	\$ 606,561
44280201.- Gobernacion del Departamento	\$ 88,571,938

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	
442802.- Para Proyectos de Inversion	\$ 327,291
442803.- Para gastos de Funcionamiento	\$ 171,985
442805.- Para Programas de Educacion	\$ 730,203
442890.- Otras Transferencia	\$ 776,155

**GRUPO 47 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**4722.– OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDOS**

Son obligaciones donde no existe flujo de efectivo

**472201.- CRUCE DE CUENTAS**

Nivel Central. (anexo 01)	\$	118,888
---------------------------	----	---------

#### GRUPO 48.- OTROS INGRESOS

##### 4805.- INGRESOS FINANCIEROS

Corresponde al valor de los rendimientos financieros obtenidos, por concepto de los depósitos en cuentas bancarias propiedad de la Gobernación del Cauca y de los otros entes integrados.

Nivel Central. (anexo 01)		
Por Recursos Propios Gobernacion	\$	2,392,413
Por Fondo Educativo Departamental	\$	939,816
Por Fondo Departamental De Salud	\$	1,668,710
Por Convenios Y Acuerdos	\$	7,518
Por Sistema General de Regalías	\$	79,168
Por Dirección Departamental de Salud Liquidada	\$	10,000
Por Dividendos Y Participaciones	\$	3,823,348
Por Rendimientos en recursos entregados en administracion	\$	3,643
Por Otros Ingresos Financieros	\$	73,715
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	30,406
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	1,665

##### 4808.- OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Valor de ingresos provenientes de otras actividades ordinarias, realizadas por la Gobernación del Cauca, de las Instituciones Educativas y la Contraloría General del Cauca.

Nivel Central. (anexo 01)		
por Venta de Pliegos	\$	29
Por Donaciones	\$	2,447,325
Otros Ingresos Ordinarios	\$	128,750
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	439,032

##### 4810.- EXTRAORDINARIOS

Son el valor de los ingresos percibidos en transacciones o hechos catalogados como no ordinarios.

Nivel Central. (anexo 01)		
Sobrantes	\$	72,910
Recuperaciones	\$	7,478,317
Indemnizaciones	\$	10,220
Empresa de Teléfonos de Bogotá - ETB	\$	49,132
Hotel Dann Monasterio	\$	107,661
La Cosecha Parrillada del Norte	\$	19,031

Responsabilidades Fiscales	\$	48,983
Comcel Comunicación Celular S.A.	\$	36,600
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	103,467
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	195

#### 4815.- INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES

Representa el ajuste los ingresos de la vigencia, por hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores.

Nivel Central. (anexo 01)		
Ingresos Fiscales	\$	28,333
Transferencias	\$	2,059,304
Otros Ingresos	\$	21,978,974
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	3,859
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	-

#### CLASE 5 GASTOS

##### GRUPO – 51 DE ADMINISTRACION

#### 5101.- SUELDOS Y SALARIOS

Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados de la Gobernación del Cauca y los demas entes integrados, como retribución por la prestación de sus servicios.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	9,805,690
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	143,080
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	2,162,206

#### 5102.- CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Constituye las prestaciones proporcionadas directamente por la Gobernación del Cauca a sus empleados o a quienes dependen de ellos; y sus agregados.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	41,129,695
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,100

#### 5103.- CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Son las contribuciones sociales que la entidad paga en favor de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,705,782
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	381,526

*Handwritten mark*

*Handwritten mark*

**5104.- APORTES SOBRE LA NOMINA**

Representa el valor que la entidad cancela por concepto de los aportes obligatorios sobre las nóminas, con destino al ICBF, SENA, ESAP e Institutos Técnicos.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	349,867
Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	85,991

**5111.- GASTOS GENERALES**

Es el valor de los gastos necesarios, en que incurre la entidad para apoyar el normal funcionamiento y el desarrollo de sus labores administrativas y cometido estatal.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	6,367,096
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	12,474,677
Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	326,941

**5120.- IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS**

Representa el valor de las imposiciones legales causados, a cargo de la entidad pública.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,873,202
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	32,595

**GRUPO – 52 DE OPERACIÓN****5202.- sueldos y salarios**

Son los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores operativas.

**520208.- HONORARIOS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,100
--------------------------------------	----	-------

**5211.- GASTOS GENERALES**

Son los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores operativas.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	76,873,756
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	505,245

**5220.- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	2,063
--------------------------------------	----	-------

**GRUPO 53.- PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

**5302.- PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES**

**530235.- INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS**

Valor provisionado para posibles perdidas en inversiones del Departamento en entidades que se controlan.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	61,938
---------------------------	----	--------

**5307.- PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Valor de las estimaciones que efectua la entidad, para cubrir contingencias de perdidas por exeso del valor en libros.

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	730
--------------------------------------	----	-----

**5314.- PROVISION PARA CONTINGENCIAS**

**531401.- LITIGIOS**

Valor provisionado para atender obligaciones ante la probable perdida en procesos judiciales en contra del departamento, según información suministrada por la Oficina de Asistencia Jurídica, para el nivel central

Nivel Central. (anexo 01)	\$	7,856,328
---------------------------	----	-----------

**5330.- <DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Valor calculado para reconocer la disminucion gradual de lña capacidad operacionalde las propiedades.

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	124,250
--------------------------------------	----	---------

**GRUPO 54- TRANSFERENCIAS (anexo 01)**

Esta cuenta representa el valor de las transferencias que realizó la Gobernación del Cauca, tanto al sector privado como a otras entidades públicas sin contraprestación alguna, en atención a las normas legales vigentes. Valor \$ 23.208.329

**GRUPO 55- GASTO PUBLICO SOCIAL**

En este grupo contable se registraron los valores causados destinados para la solución de las necesidades básicas insatisfechas en salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, medio ambiente, recreación y deporte y los orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población caucana.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	673,443,137
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	221,902

*abc*

*abc*

## GRUPO 58.- OTROS GASTOS

### 5801.- INTERESES

Gastos por intereses originados en la obtención de recursos necesarios para el financiamiento de las actividades u operación de la Gobernación del Cauca.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	2,008,087
---------------------------	----	-----------

### 5802.- COMISIONES

Gastos por comisiones originados en las actividades u operación de la Gobernación del Cauca y sus agregados.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	678,708
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	44,145

### 5805.- FINANCIEROS

Gastos incurridos originados en el manejo de portafolios de inversiones.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	170,108
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	16,546

### 5808.- OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS

Gastos incurridos originados en asuntos no contemplados en las cuantas anteriores.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	3,700,192
---------------------------	----	-----------

### 5810.- EXTRAORDINARIOS

Son el valor de los gastos incurridos en transacciones o hechos catalogados como no ordinarios.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	1,096,748
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	4,688

### 5815.- AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Representa el ajuste los gastos de la vigencia, por hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	8,995,388
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	-1,935

## 59.- CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

### 5905.- CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

## 590501.- CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

Representa el el valor del resultado obtenido de las operaciones realizadas por las entidades .

Nivel Central. (anexo 01)	\$	314,406,279
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	1,574,114
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	588,911

## 6.- COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN

### 62.- COSTO DE VENTAS DE BIENES

#### 6205.- BIENES PRODUCIDOS

#### 620590.- OTROS BIENES PRODUCIDOS

Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	94,748
--------------------------------------	----	--------

## CLASE 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

### GRUPO 81- DERECHOS CONTINGENTES

Son aquellas partidas que representan un posible derecho de la Gobernación del Cauca y los entes consolidados, por concepto de las demandas interpuestas en contra de terceros.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	10,771,425
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	12,604
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	127,418

### GRUPO 83- DEUDORAS DE CONTROL

Representa el valor de las operaciones por concepto no especificadas en las cuentas ocho.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	6,620,085
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	16,515
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	21,665,064

### GRUPO 89- DEUDORAS POR CONTRA

Es el valor de la contrapartida de las cuentas deudoras control.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	17,391,510
Fondos Educativos (FOSES) (anexo 02)	\$	29,119
Contraloria Departamental (anexo 03)	\$	21,792,482

## CLASE 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

### 9120.- LITIGIOS Y DEMANDAS

Se incluyeron los procesos judiciales interpuestos por terceros en contra de la Gobernación del Cauca que cursan en los Tribunales y Juzgados del Cauca, según informe presentados por la oficina de Asistencia Jurídica y procesos de manejo de la Contraloría Departamental.

Nivel Central. (anexo 01)	\$	159,346,626
Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	1,167,040

### GRUPO 93- ACREEDORAS DE CONTROL

Nivel Central. (anexo 01)	\$	278,924,954
---------------------------	----	-------------

### GRUPO 99-. ACREEDORES POR CONTRA

#### 9905.- RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Nivel Central. (anexo 01)	\$	159,346,627
Contraloría Departamental (anexo 03)	\$	1,167,040

#### 9915.- ACREEDORAS CONTROL POR EL CONTRARIO

Nivel Central. (anexo 01)	\$	278,924,953
---------------------------	----	-------------

## INDICADORES

### ENDEUDAMIENTO TOTAL

Formula = PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL.

Mide el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en el total de activos de la entidad pública.

$$\frac{357,393,374}{1,791,294,776} = 19.95\%$$

Por cada peso que tienen los Entes Consolidados (Nivel Central, Contraloría Departamental, FOSES); 20 centavos le corresponden a los acreedores

### ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO.



Formula= PASIVO CORRIENTE/PASIVO TOTAL.

Determina el porcentaje de la deuda total, que debe cancelarse en el siguiente periodo contable.

$$\frac{73,878,553}{357,393,374} = 20.67\%$$

Determina que porcentaje que del total de la deuda que tienen los entes consolidados, se debiera de pagar durante la vigencia 2016

#### CAPITAL DE TRABAJO

Formula ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

Representa el margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo

$$1,293,640,725 - 73,878,553 = \$ 1,219,762,172$$

#### RAZON CORRIENTE

Formula ACTIVO CORRIENTE /PASIVO CORRIENTE

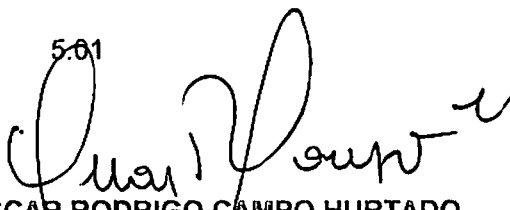
$$\frac{1,293,640,725}{73,878,553} = 17.51$$

#### SOLIDEZ

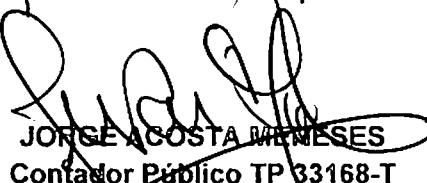
FORMULA ACTIVO TOTAL/PASIVO TOTAL

Capacidad de la Entidad a corto y largo plazo, para demostrar su consistencia financiera.

$$\frac{1,791,294,776}{357,393,374} = 5.01$$

  
OSCAR RODRIGO CAMPO HURTADO  
Gobernador del Cauca

  
YOLANDA MENESES MENESES  
Secretaria de Hacienda Departamental

  
JORGE ACOSTA MENESES  
Contador Público TP 33168-T