



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y FINANZAS PÚBLICAS  
CONTABILIDAD



# ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO DE 2020

Gobernación del Quindío  
Calle 20 No. 13-22  
[www.quindio.gov.co](http://www.quindio.gov.co)  
Armenia, Quindío.

Paisaje Cultural Cafetero  
Patrimonio de la Humanidad  
Declarado por la UNESCO

PBX: 741 77 00 Ext. 216  
[secretariahacienda@quindio.gov.co](mailto:secretariahacienda@quindio.gov.co)

Jairo

DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

NIT 890.001.639-1

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA SIN CONSOLIDAR COMPARADO

Del 01 de enero a 31 de agosto 2020

En pesos y unidades



	2020	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 223,321,667,733.30</b>	<b>\$ 262,133,977,996.00</b>
41 INGRESOS FISCALES	\$ 82,554,868,813.50	107,093,866,460.00
42 VENTA DE BIENES	\$ 582,300,486.00	\$ 599,444,441.00
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 53,139,700.00	\$ 81,573,400.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 140,131,358,733.80	\$ 154,359,093,695.00
<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 479,373,198.00</b>
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	0.00	479,373,198.00
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 199,338,893,411.74</b>	<b>\$ 217,266,519,358.00</b>
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 47,861,111,189.57	\$ 54,250,924,033.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	\$ 3,828,945,652.05	\$ 17,039,426,286.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 28,926,856,816.29	\$ 37,530,776,579.00
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 118,721,979,753.83	\$ 108,445,392,460.00
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>\$ 23,982,774,321.56</b>	<b>\$ 44,388,085,440.00</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 2,528,947,252.15</b>	<b>\$ 50,821,114,133.00</b>
48 OTROS INGRESOS	\$ 2,528,947,252.15	\$ 50,821,114,133.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 1,181,219,555.77</b>	<b>\$ 2,241,716,244.00</b>
58 OTROS GASTOS	\$ 1,181,219,555.77	\$ 2,241,716,244.00
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 25,330,502,017.94</b>	<b>\$ 92,967,483,329.00</b>

**ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS**  
Gobernador Departamento del Quindío

**MAGNOLIA GRAJALES QUINTERO**  
Directora Financiera

**ALEYDA MARIN BETANCOURT**  
Secretaria de Hacienda

**JAIRO CARDOZO GALVEZ**  
Jefe de contabilidad  
T.P 107900-1

GOBERNACION DEL QUINDIO  
NIT 890.001.639-1  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO

Agosto de 2020



ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Periodo Actual	Periodo Anterior
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 2,630,105,138.50	\$ 2,630,110,046.00	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,351,017,312.00
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 39,724,753.00	\$ 37,690,631.00	NO CORRIENTE	\$ 725,467,354,670.08
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 5,515,456.00	\$ 5,515,456.00	TOTAL PASIVO	\$ 821,032,668,061.85
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQL	\$ (15,160,602,204.81)	\$ (12,738,323,816.51)	PATRIMONIO	\$ 514,340,265,056.41
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 420,725,860,276.05	\$ 302,653,954,409.71	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 410,065,366,196.33
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 1,765,724,206.00	\$ 1,794,210,112.00	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 297,573,503,015.95
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 457,459,834,927.00	\$ 327,974,540,007.00	3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 25,330,502,017.94
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 18,963,500.00	\$ 18,963,500.00	3149 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉT	\$ 11,751,150,309.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	\$ (38,518,662,356.95)	\$ (27,133,759,209.29)	3150 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉT	\$ 2,600,921,810.90
19 OTROS ACTIVOS	\$ 428,104,047,647.13	\$ 463,841,470,784.66	3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	\$ (232,981,178,293.71)
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LAF	\$ 20,990,640.23	\$ 20,426,709.03	TOTAL PATRIMONIO	\$ 514,340,265,056.41
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 397,078,459,016.06	\$ 419,966,244,145.97		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 201,398.90	\$ 201,398.90		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 85,450,342.60	\$ 85,559,148.00		
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 20,213,004,807.02	\$ 19,693,368,872.02		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,299,597,687.68	\$ 2,075,846,944.69		
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (42,063,051.71)	\$ (32,168,318.71)		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 8,448,406,806.35	\$ 12,031,991,884.76		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1,034,226,890,983.55	\$ 931,776,792,379.37		
TOTAL ACTIVO	\$ 1,335,372,953,118.26	\$ 1,225,256,642,811.99		

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual	Periodo Anterior
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 18,506,027,779.15	\$ 16,503,440,528.00	91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 9,354,691,513.00	\$ 8,183,242,208.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 21,021,724,283.02	\$ 15,017,260,066.41	93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 62,740,475,867.38	\$ 84,831,980,549.34
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (39,527,752,062.17)	\$ (31,520,700,584.41)	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ (72,095,167,380.38)	\$ (93,015,222,757.34)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$	\$	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$	\$
				\$ 1,335,372,953,118.26	\$ 1,225,256,642,811.99

*R. Jaramillo Cardenas*  
**ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CARDENAS**  
Gobernador Departamento del Quindío

*M. Grajales Quintero*  
**MAGNOLIA GRAJALES QUINTERO**  
Directora Financiera

*A. Marin Betancourt*  
**ALEYDA MARIN BETANCOURT**  
Secretaria de Hacienda

*Jairo E. Garvez*  
**JAIRÓ EMBOROZ GARVEZ**  
Jefe de contabilidad -  
T. P. 107900-T





Departamento del Quindío



QUINDÍO

# GOBERNACION DEL QUINDIO NIT 890.001.639-1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO

Agosto de 2020



ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	PASIVO CORRIENTE	
			Período Actual	Período Anterior
<b>CORRIENTE</b>				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 73,573,954,440.37	\$ 66,427,359,860.11	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 2,762,863,940.50
1105 CAJA	\$ 167,145,975.00	\$ 106,780,202.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 4,195,947,913.10
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 72,895,215,561.37	\$ 63,407,674,992.24	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 84,928,893,573.32
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 511,592,904.00	\$ 2,912,904,665.87	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 59,328,432,712.69
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 204,415,851,543.31	\$ 199,386,884,286.73	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 12,445,654,410.92
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPL	\$ 7,114,752,376.00	\$ 3,232,324,573.00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 7,948,798,161.09
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 707,713,967.00	\$ 5,484,902,893.00	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 541,291,911.96
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 192,057,419,761.76	\$ 188,509,860,919.35	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 479,889,560.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,535,965,438.55	\$ 2,159,795,901.38	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO + IVA	\$ -
15 INVENTARIOS	\$ 6,276,024,589.30	\$ 4,752,448,638.79	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	\$ (7,999,179.00)
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 681,488,086.29	\$ 110,243,068.00	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 63,361,733,786.34
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,561,987,519.05	\$ 4,332,919,062.43	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 159,524,922.01
1525 EN TRANSITO	\$ 13,972,784.00	\$ 301,224,607.66	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4,837,789,179.00
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 18,576,199.96	\$ 8,061,900.70	2511 OTROS PASIVOS	\$ 4,837,789,179.00
18 OTROS ACTIVOS	\$ 16,892,108,361.73	\$ 22,919,157,646.99	29 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 3,035,786,698.95
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 5,819,262.00	\$ 738,486,223.00	2901 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 25,394,615.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 538,279,825.40	\$ 526,235,739.67	2902 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 874,463,683.32
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 5,888,183,797.97	\$ 6,214,683,104.92	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,569,553,137.68
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTO	\$ 12,321,490.00	\$ -		\$ 1,333,477,576.99
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 5,816,770,028.28	\$ 8,990,066,183.99		\$ -
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 4,630,733,958.08	\$ 6,449,886,395.41		\$ -
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 301,157,938,934.71</b>	<b>\$ 293,485,850,432.62</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 95,565,333,391.77</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			<b>NO CORRIENTE</b>	
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 28,284,832,303.86	\$ 27,508,658,247.16	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 34,059,944,570.07
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ -	\$ 24,026,000.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 27,627,695,178.62
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 2,551,937,421.00	\$ 2,551,937,421.00	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 34,059,944,570.07
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR	\$ 22,228,077,190.66	\$ 21,461,708,674.66	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ -
1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS	\$ 3,516,817,692.20	\$ 3,470,986,151.50	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ -
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 43,405,267,338.29	\$ 41,431,880,044.56	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ -
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 44,044,045,972.72	\$ 42,012,755,028.56	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ -
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (638,778,634.43)	\$ (580,874,984.00)	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 113,696,873,418.22	\$ 106,334,828,893.28	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 651,602,697,341.67
1605 TERRENOS	\$ 53,559,339,293.55	\$ 52,866,928,746.30	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 66,219,400.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 46,796,395.64	\$ 266,054,709.09	2514 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,009,790,112.00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 13,438,962,911.74	\$ 12,636,651,209.22	2516 BENEFICIOS POSEMPLEO + PENSIONES	\$ 649,526,687,829.67
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 2,601,724,336.56	\$ 2,609,133,776.90	27 PROVISIONES	\$ 37,602,693,526.00
1640 EDIFICACIONES	\$ 46,063,652,045.29	\$ 38,072,802,194.87	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 23,673,484,566.00
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 1,037,567,771.00	\$ 1,037,567,771.00	2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 13,929,208,960.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,876,278,794.60	\$ 1,654,864,800.60	29 OTROS PASIVOS	\$ 2,202,019,232.34
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,400,739,872.00	\$ 1,265,164,633.00	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 502,005,912.25
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,940,761,470.06	\$ 2,927,637,931.72	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 339,995,708.09
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,216,307,435.09	\$ 3,061,030,802.09	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 9,000,300.00
				\$ 27,627,695,178.62
				\$ 378,167,195.00
				\$ -
				\$ -
				\$ -
				\$ 241,491,000.00
				\$ 136,676,195.00
				\$ 662,080,608,747.70
				\$ -
				\$ 2,013,654,945.70
				\$ 660,066,953,802.00
				\$ 32,911,924,730.15
				\$ 18,982,715,770.15
				\$ 13,929,208,960.00
				\$ 250,870,860.64
				\$ (35,875,272.54)
				\$ 286,746,133.18