



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE JULIO DE 2020

Gobernación del Quindío
Calle 20 No. 13-22
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



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1.
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDAR COMPARADO



Del 01 de enero a 31 de julio 2020
En pesos y unidades

	Julio 2020	Julio 2019
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 201,833,715,761	\$ 215,187,977,246
41 INGRESOS FISCALES	\$ 75,396,847,852	\$ 95,258,571,843
42 VENTA DE BIENES	\$ 524,260,828	\$ 566,942,024
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 46,526,500	\$ 69,098,200
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 125,866,080,581	\$ 119,293,365,179
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ -	\$ 479,373,198
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ -	\$ 479,373,198
GASTOS OPERACIONALES	\$ 176,001,045,923	\$ 190,867,262,396
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 39,516,314,520	\$ 47,294,895,675
52 DE VENTAS	\$ -	\$ -
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 3,324,026,555	\$ 15,041,133,308
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 27,518,731,128	\$ 34,302,264,771
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 105,641,973,720	\$ 94,228,968,642
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 25,832,669,839	\$ 23,841,341,652
OTROS INGRESOS	\$ 2,176,161,746	\$ 40,981,937,260
48 OTROS INGRESOS	\$ 2,176,161,746	\$ 40,981,937,260
OTROS GASTOS	\$ 1,092,062,620	\$ 2,051,149,250
58 OTROS GASTOS	\$ 1,092,062,620	\$ 2,051,149,250
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 26,916,768,965	\$ 62,772,129,662

Roberto Jaramillo Cardenas

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
 Gobernador Departamento del Quindío

Magnolia Grajales Quintero

MAGNOLIA GRAJALES QUINTERO
 Directora Financiera

Aleyda Marin Betancourt

ALEYDA MARIN BETANCOURT
 Secretaria de Hacienda

Jairo Cardozo Galvez
JAIRO CARDOZO GALVEZ
 Jefe de contabilidad
 T.P 107900-T



Departamento de Quindío



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
NIT 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO
A 31 DE JULIO DE 2020
EN PESOS Y EN UNIDADES



ACTIVO

CORRIENTE

	Periodo Actual	Periodo Anterior
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 72,397,904,871	\$ 64,457,768,176
1105 CAJA	\$ 91,100,000	\$ 823,786,005.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 71,795,211,967	\$ 63,632,355,766.66
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 511,592,904	\$ 701,626,404.73
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 205,906,268,447	\$ 184,989,163,949
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUE	\$ 8,306,058,126	\$ 3,358,235,813.00
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 713,084,936	\$ 5,633,703,781
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 192,346,842,411	\$ 173,766,711,748
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,540,282,975	\$ 2,230,512,607
15 INVENTARIOS	\$ 6,455,108,369	\$ 4,741,283,311
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 682,740,941	\$ 113,263,724
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,741,071,299	\$ 4,321,602,904
1525 EN TRANSITO	\$ 13,972,784	\$ 301,375,439
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 17,323,345	\$ 5,041,245
19 OTROS ACTIVOS	\$ 21,270,399,510	\$ 20,380,913,712
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 5,819,262	\$ 1,386,325,527
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 90,517,462	\$ 1,914,286
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6,382,758,578	\$ 6,328,486,283
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	\$ 12,321,490	\$ -
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 10,148,248,760	\$ 6,214,501,221
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 4,620,733,958	\$ 6,449,686,395
NO CORRIENTE	\$ 1,035,458,321,981	\$ 944,774,823,116

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ -	\$ 42,684,592,161
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 2,551,937,421	\$ 24,026,000
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR	\$ 22,226,077,191	\$ 2,551,937,421
1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS P	\$ 3,516,817,692	\$ 21,461,708,675
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 44,598,289,842	\$ 3,470,986,152
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ 42,684,592,161
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 45,237,068,477	\$ 42,103,717,177
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 638,778,634	\$ 580,874,984
15 INVENTARIOS	\$ -	\$ 14,500
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -	\$ 14,500
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 114,202,236,622	\$ 112,501,381,225
1605 TERRENOS	\$ 53,559,339,294	\$ 57,626,295,912
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 46,796,396	\$ 266,054,709
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 13,449,538,073	\$ 12,613,301,678
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 2,527,579,337	\$ 2,843,129,923
1640 EDIFICACIONES	\$ 46,063,652,045	\$ 39,334,208,381
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 1,037,567,771	\$ 1,037,567,771
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,876,278,735	\$ 1,654,864,801
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,400,739,872	\$ 1,016,404,630
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,940,450,470	\$ 2,927,087,432
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,206,476,380	\$ 3,072,414,015

Periodo Actual

Periodo Anterior

PASIVO

CORRIENTE

23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 2,789,612,260	\$ 4,668,504,341
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 2,789,612,260	\$ 4,668,504,341
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 89,019,546,311	\$ 59,649,992,939
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 12,446,554,660	\$ 4,738,478,139
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 12,566,190,248	\$ 8,432,531,445
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 822,773,314	\$ 305,940,321
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 67,626,789	\$ 2,906,804,836
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 63,048,100,982	\$ 43,169,374,301
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 76,391,027	\$ 76,278,979
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4,016,934,027	\$ 3,204,759,258
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4,016,934,027	\$ 3,204,759,258.00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3,218,359,249	\$ 3,886,500,624
29 OTROS PASIVOS	\$ 26,394,615	\$ 332,564,164
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 873,456,914	\$ 1,568,132,950
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 1,552,736,654	\$ 1,185,803,511
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ -	\$ -
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 765,771,066	\$ -
NO CORRIENTE	\$ 727,392,828,051	\$ 710,882,056,625

NO CORRIENTE

23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 340,400,931,193	\$ 277,526,951,178
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 340,400,931,193	\$ 277,526,951,178
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 13,647,764.5
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ -	\$ -
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ -	\$ -
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ -	\$ -
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 136,477,645
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 652,628,928,086	\$ 647,925,247,468
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,019,885,100	\$ 2,072,702,392
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 650,609,042,986	\$ 643,852,545,176
27 PROVISIONES	\$ 38,623,523,796	\$ 34,816,774,461
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 24,694,314,836	\$ 20,887,565,501
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 13,929,208,960	\$ 13,929,208,960
29 OTROS PASIVOS	\$ 2,100,282,976	\$ 250,861,874
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 399,576,454	\$ -
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 339,984,109	\$ 35,354,259
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 13,895,200	\$ 258,748,133
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,346,827,213	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ 826,437,279,898	\$ 781,491,313,788



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
NIT 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO
A 31 DE JULIO DE 2020
EN PESOS Y EN UNIDADES



ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Periodo Actual	Periodo Anterior
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	\$ 2,704,461,139	\$ 2,630,110,046	\$	\$
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 39,724,763	\$ 35,390,631	\$	\$
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 5,515,456	\$ 5,515,456	\$	\$
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	\$ 14,655,883,108	\$ 12,560,964,159	\$	\$
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 420,216,353,978	\$ 304,015,800,555	\$	\$
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 1,765,724,206	\$ 1,794,210,112	\$	\$
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 456,930,328,629	\$ 327,974,540,007	\$	\$
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 18,963,500	\$ 18,963,500	\$	\$
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	\$ 38,518,662,357	\$ 25,771,913,064	\$	\$
19 OTROS ACTIVOS	\$ 428,146,609,235	\$ 442,888,457,015	\$	\$
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO	\$ 19,880,303	\$ 20,047,531	\$	\$
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 397,212,068,493	\$ 409,306,805,002	\$	\$
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 201,399	\$ 201,399	\$	\$
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 85,450,343	\$ 85,559,148	\$	\$
1926 DERECHOS EN FIDUCIARIO	\$ 20,123,067,256	\$ 19,527,757,831	\$	\$
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,299,597,688	\$ 1,943,275,279	\$	\$
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 42,063,052	\$ 27,161,059	\$	\$
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 8,448,406,806	\$ 12,031,991,885	\$	\$
TOTAL ACTIVO	\$ 1,341,488,003,179	\$ 1,203,006,282,883	\$	\$

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	18,827,249,422.00	16,492,903,794.18		
83 DEUDORAS DE CONTROL	21,042,492,883.02	14,952,518,256.41		
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-39,869,742,305.02	-31,445,422,050.59		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	\$	\$

Roberto Jaramillo Cardenas
ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Governador Departamento del Quindío

Magnolia Grajales Quintero
MAGNOLIA GRAJALES QUINTERO
Directora Financiera

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	9,332,734,166.00	8,260,422,992.00		
93 ACREEDORAS DE CONTROL	63,102,120,726.38	84,884,661,130.34		
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-72,434,854,892.38	-93,145,084,122.34		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	\$	\$

Aleyda Marin Betancourt
ALEYDA MARIN BETANCOURT
Secretaria de Hacienda

Jairo Cardozo Alvarez
JAIRO CARDOZO ALVAREZ
Jefe de Contabilidad
T.P. 107800-T

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

\$ 1,341,488,003,179	\$ 1,203,006,282,883
-----------------------------	-----------------------------

TOTAL PATRIMONIO

\$ 515,050,723,281	\$ 421,514,469,095
---------------------------	---------------------------

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 515,050,723,281	\$ 421,514,469,095
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 410,065,366,196	\$ 410,065,366,196
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 296,697,694,293	\$ 127,334,536,708
3149 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	\$ 11,751,150,309	\$ 9,986,563,164
3150 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	\$ 2,600,921,811	\$ 2,619,107,440
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMI	\$ 232,981,178,294	\$ 191,263,234,075
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 26,916,768,965	\$ 62,772,129,662