



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2019

En pesos y unidades

	Abril 2020	Abril 2019
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 126,693,688,864	\$ 119,698,819,058
41 INGRESOS FISCALES	56,977,680,348.07	56,496,524,908
42 VENTA DE BIENES	332,444,293.00	279,711,748
43 VENTA DE SERVICIOS	32,319,900.00	39,483,400
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	69,351,244,323.00	62,883,099,002
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ -	\$ 274,242,885
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	274,242,885
GASTOS OPERACIONALES	\$ 81,946,167,855	\$ 86,792,765,130
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	20,268,313,652.29	25,522,819,653
52 DE VENTAS		227,772,238
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIC	2,819,502,154.77	7,251,300,088
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12,354,485,545.20	9,148,363,981
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	46,503,866,502.35	44,642,509,170
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 44,747,521,009	\$ 32,631,811,043
OTROS INGRESOS	\$ 1,026,223,394	\$ 28,627,530,951
48 OTROS INGRESOS	1,026,223,394.25	28,627,530,951
OTROS GASTOS	\$ 903,770,583	\$ 1,276,137,309
58 OTROS GASTOS	903,770,583.41	1,276,137,309
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 44,869,973,820	\$ 59,983,204,685

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

ALEYDA MARIN BETANCOURT
Directora Financiera

JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ
Secretario de Hacienda
JAIRO CARBOZO GALVEZ
Jefe de contabilidad
T.P 107900-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
NIT 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO
A 30 DE ABRIL DE 2020
EN PESOS Y EN UNIDADES



ACTIVO

		2020	2019
CORRIENTE		304,646,910,839	271,331,156,137
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		70,922,645,891	64,434,360,018
1105 CAJA		44,000,000	61,834,500
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		70,367,052,987	62,469,429,290
1132 EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		-	1,199,094,762
1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		511,592,904	704,001,466
13 CUENTAS POR COBRAR		208,277,866,082	179,119,716,417
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOX		14,029,291,707	11,010,691,139
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTA		754,221,166	443,569,703
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		189,937,415,238	165,623,964,384
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3,556,937,971	2,041,491,191
15 INVENTARIOS		6,506,375,677	4,507,431,001
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA		686,957,945	252,561,937
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		5,792,338,807	3,536,772,370
1525 EN TRÁNSITO		13,972,784	658,909,394
1530 EN PODER DE TERCEROS		13,106,341	59,187,300
19 OTROS ACTIVOS		18,940,023,190	23,269,648,791
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		5,819,282	1,502,126,153
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		63,665,207	10,520,052
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		6,097,074,852	6,570,134,804
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		12,773,465,869	8,717,542,297
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-	6,468,925,395
NO CORRIENTE		1,042,126,963,911	919,428,271,451

		2020	2019
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		-	-
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN		-	24,026,000
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL		2,551,937,421	2,551,937,421
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADA		22,226,077,191	21,461,708,675
1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABI		3,516,817,692	3,470,986,152
13 CUENTAS POR COBRAR		47,968,928,940	41,989,031,285
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOX		-	-
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-	11,275,313
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		48,607,707,575	42,506,527,607
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		638,778,634	628,771,635
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		114,290,280,172	115,950,527,487
1605 TERRENOS		53,559,339,294	57,626,295,912
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		46,796,396	402,951,131
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		13,225,507,850	14,735,299,381
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		2,533,859,396	4,335,947,074
1640 EDIFICACIONES		46,063,652,045	38,113,333,802
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES		1,037,567,771	1,037,567,771
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		1,830,622,719	1,654,864,801

PASIVO

		2020	2019
CORRIENTE		78,200,942,245	65,261,726,457
PRÉSTAMOS POR PAGAR		924,678,678	7,171,758,438
23 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		924,678,678	7,171,758,438
24 CUENTAS POR PAGAR		69,740,487,270	52,495,001,947
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		8,076,977,966	7,072,561,901
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		8,397,569,629	2,349,687,096
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		210,387,450	598,929,327
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		950,680,618	4,095,609,020
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-	2,456,264
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		2,107,859	3,918,760
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		52,030,616,446	38,112,343,545
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		76,363,120	59,495,135
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		3,188,335,125	2,356,731,554
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3,188,335,125	2,356,731,554
29 OTROS PASIVOS		4,347,441,172	3,238,235,418
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		425,971,069	516,625,730
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1,656,956,673	1,566,436,425
2910 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		1,519,146,295	1,155,173,263
2990 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		745,367,235	-
NO CORRIENTE		735,860,335,087	594,529,847,968

		2020	2019
PRÉSTAMOS POR PAGAR		36,151,309,506	24,850,057,407
23 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		36,151,309,506	24,850,057,407
24 CUENTAS POR PAGAR		4,011,689,670	135,335,443
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3,909,320,996	-
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		77,624,371	-
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		20,068,133	116,322,109
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		-	1,136,152
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		-	447,200
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4,676,170	18,324,332
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		655,793,200,686	534,257,497,180
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		2,144,518,947	2,160,570,348
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		653,648,681,739	532,096,921,832
27 PROVISIONES		38,457,307,942	35,057,983,548
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		24,638,098,982	21,128,774,588
2790 PROVISIONES DIVERSAS		13,929,208,960	13,929,208,960
29 OTROS PASIVOS		1,316,827,213	238,979,390
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		-	57,766,743
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	286,746,133
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		1,346,827,213	-
TOTAL PASIVO		814,061,277,262	659,791,574,425



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

NIT 890001639-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO

A 30 DE ABRIL DE 2020

EN PESOS Y EN UNIDADES



1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$	1,399,739,872	\$	776,749,628
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$	2,938,080,469	\$	2,934,396,425
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$	3,200,587,809	\$	3,073,866,563
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$	2,704,461,139	\$	2,630,110,046
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$	39,724,763	\$	35,740,631
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$	5,515,456	\$	5,515,456
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLAN-\$	\$	14,295,174,805	\$	12,014,111,334
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CUL-	\$	419,800,893,229	\$	306,239,356,165
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$	1,765,724,206	\$	146,242,009
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$	456,534,867,880	\$	327,758,233,197
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$	18,963,500	\$	18,963,500
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$	38,518,662,357	\$	21,684,103,341
19	OTROS ACTIVOS	\$	431,772,029,265	\$	427,840,898,267
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEAJ	\$	19,806,612	\$	-
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$	394,499,155,372	\$	395,555,197,600
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$	201,399	\$	15,450,754
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$	6,364,366,876	\$	20,498,096
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$	20,182,557,564	\$	18,461,368,820
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$	2,299,597,688	\$	1,864,171,479
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	42,063,052	\$	6,322,606
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$	8,448,406,806	\$	11,930,334,124
TOTAL ACTIVO		\$	1,346,773,874,751	\$	1,190,759,427,588

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$	19,146,394,222	\$	16,020,703,047
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$	20,578,858,217	\$	10,682,566,200
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$	39,725,252,439	\$	26,703,269,247
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$	0.00	\$	0.00

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Governador Departamento del Quindío

Roberto

ALEYDA MARIN BETANCOURT
Directora Financiera

PATRIMONIO		Periodo Actual	Periodo Anterior
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 532,712,597,489	\$ 530,967,853,162
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 410,063,366,196	\$ 410,063,366,196
3110	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 44,869,973,820	\$ 59,983,204,685
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 296,406,363,646	\$ 121,920,696,603
3149	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE I	\$ 11,751,150,309	\$ 9,986,563,163
3150	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE I	\$ 2,600,921,811	\$ 2,619,107,440
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEAJ	\$ 232,981,178,294	\$ 73,607,084,925
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 1,346,773,874,751	\$ 1,190,759,427,588

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 9,332,734,166.00	\$ 10,497,437,350.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 65,460,869,907.37	\$ 57,762,994,268.31
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ -74,793,604,073.37	\$ -68,260,431,618.31
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0.00	\$ 0.00

JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ
Secretario de Hacienda

Jorge

JAIRO CARBONEL CALVEZ
Jefe de contabilidad
T.P. 117900-T