

15/10/2021 9:25



Departamento del Quindío



**SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD**



**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL DEPARTAMENTO
DEL QUINDÍO**

CERTIFICAN:

Que los Estados Financieros del Departamento del Quindío, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad con corte a agosto 31 de 2021.

Que la contabilidad, se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, en concordancia con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP, Resolución 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Departamento del Quindío, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros.

La presente certificación se expide en Armenia, a los 14 días del mes de octubre de 2021.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

WBILLMER GRAJALES PUENTES
Jefe de contabilidad
T.P 5687-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO


A 31 de Agosto 2021
En pesos y unidades




	2021	2020	PASIVO	2021	2020
ACTIVO			CORRIENTE		
CORRIENTE					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 328,600,506,713.55	\$ 301,146,273,533.61	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 2,557,355,508.78	\$ 3,734,803,472.00
1105 CAJA	39,867,500.00	73,573,954,440.37	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	2,557,355,508.78	3,734,803,472.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	71,282,246,552.32	72,895,215,561.37	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 71,866,921,723.98	\$ 84,928,893,573.32
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	511,592,904.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,803,944,228.58	12,445,654,410.92
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 210,368,279,515.41	\$ 204,403,984,743.31	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	13,262,232,740.75	7,948,798,161.09
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4,566,143,818.00	7,114,732,376.00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	979,659,292.88	541,291,911.96
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,032,866,289.00	707,713,967.00	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	66,144,269.33	479,889,560.00
1316 VENTA DE BIENES	0.00	0.00	2440 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11,159,000.00	0.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	201,088,634,841.88	192,045,532,961.76	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	15,575.00	-7,999,179.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,680,634,566.53	4,535,965,438.55	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	48,695,690,543.28	63,361,733,786.34
15 INVENTARIOS	\$ 15,508,975,999.45	\$ 6,276,024,589.30	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	48,076,074.16	159,524,922.01
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	767,484,635.60	681,488,086.29	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4,579,182,976.00	\$ 4,904,008,579.00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	14,740,127,478.62	5,561,987,519.05	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4,579,182,976.00	4,904,008,579.00
1525 EN TRÁNSITO	0.00	13,972,784.00	29 OTROS PASIVOS	\$ 3,552,765,173.55	\$ 3,900,754,931.29
1530 EN PODER DE TERCEROS	1,363,885.23	18,576,199.96	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	601,899,180.51	528,400,527.25
19 OTROS ACTIVOS	\$ 31,401,137,146.37	\$ 16,892,309,760.63	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,123,117,190.90	1,214,459,391.41
190401 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	5,819,262.00	5,819,262.00	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,399,972,327.14	1,356,521,135.63
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	50,137,219.82	538,279,825.40	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	9,000,300.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,157,909,446.66	5,888,183,797.97	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	421,776,475.00	792,373,577.00
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPOTOS Y CONT.	12,321,490.00	12,321,490.00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	22,982,138,620.33	5,816,971,427.18	NO CORRIENTE		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	5,192,811,107.56	4,630,733,958.08	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 689,859,243,933.67	\$ 723,564,227,506.24
			2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 26,763,627,618.97	\$ 33,088,005,038.57
NO CORRIENTE	\$ 1,019,986,914,200.07	\$ 1,034,226,679,584.65	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 507,473,511,833.35	\$ 651,536,477,941.67
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 29,403,092,199.07	\$ 28,294,832,303.86	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,034,127,469.00	2,009,790,112.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2,683,843,999.51	2,551,937,421.00	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	505,439,384,364.35	649,526,687,829.67
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MTDO DE PARTICIPACIÓN PT	23,148,820,507.36	22,226,077,190.66	27 PROVISIONES	\$ 149,863,460,056.35	\$ 37,602,693,526.00
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT	3,570,427,692.20	3,516,817,692.20	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	12,366,791,492.18	23,673,484,566.00
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 46,096,588,555.88	\$ 43,405,267,338.29	2790 PROVISIONES DIVERSAS	137,496,668,564.17	13,929,208,960.00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	46,750,066,766.82	44,044,045,972.72	29 OTROS PASIVOS	\$ 5,758,644,425.00	\$ 1,337,051,000.00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-653,478,210.94	-638,778,634.43	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,000,000,000.00	0.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 102,210,988,157.57	\$ 113,696,873,418.22	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1,758,644,425.00	1,337,051,000.00
1605 TERRENOS	42,639,246,229.55	53,559,339,293.55	TOTAL PASIVO	\$ 772,415,469,315.98	\$ 821,032,688,061.85
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	654,852,037.64	46,796,395.64			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	12,799,371,000.86	13,438,962,911.74			
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,654,749,226.55	2,601,724,336.56			
1640 EDIFICACIONES	46,063,652,045.29	46,063,652,045.29			
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00			

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,940,544,632.60	1,876,278,734.60
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,009,392,693.00	1,400,739,872.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,982,990,277.11	2,940,761,470.06
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,875,327,404.04	3,216,307,435.09
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	2,630,105,138.50	2,630,105,138.50
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	58,574,863.00	39,724,763.00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,515,456.00	5,515,456.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-17,140,900,617.37	-15,160,602,204.81
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 382,750,344,570.43	\$ 420,725,860,276.05
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	457,783,428,925.00	457,459,834,927.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	18,963,500.00	18,963,500.00
19 OTROS ACTIVOS	\$ 459,525,900,717.12	\$ 428,103,846,248.23
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	-76,817,772,060.57	-38,518,662,356.95
190404 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	21,201,793.58	20,990,640.23
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	424,314,794,741.88	397,078,459,016.06
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0.00	0.00
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	85,525,868.60	85,450,342.60
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	23,338,140,478.47	20,213,004,807.02
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	2,859,267,010.68	2,299,597,687.68
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	-42,063,051.71	-42,063,051.71
	8,949,033,875.62	8,448,406,806.35
TOTAL ACTIVO	\$ 1,348,587,420,913.62	\$ 1,335,372,953,118.26


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2021	2020
81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,672,053,357.99	18,506,027,779.15
83 DEUDORAS DE CONTROL	22,594,901,760.56	21,021,724,283.02
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-43,266,955,118.55	-39,527,752,062.17



ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

PATRIMONIO	2021	2020
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 576,171,951,598	\$ 514,340,265,056
3105 CAPITAL FISCAL	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	293,294,480,806.11	297,573,503,015.95
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	54,699,695,551.95	25,330,502,017.94
3149 GAN. O PÉRD. MITDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	13,218,483,702.21	11,751,150,309.00
3150 GAN. O PÉRD. MITDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF. A LOS EMPLEADOS	-197,706,996,469.86	-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 576,171,951,597.64	\$ 514,340,265,056.41
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,348,587,420,913.62	\$ 1,335,372,953,118.26

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2021	2020
91 PASIVOS CONTINGENTES	16,492,094,008.00	9,354,691,513.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	62,973,246,431.39	62,740,475,867.38
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-79,465,340,439.39	-72,095,167,380.38
	0.00	


ALEYDA MARIN BETANCOURT
 SECRETARIA DE HACIENDA


WILLMER GRAJALES PUENTES
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T.P. 5787-T



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



Del 01 de enero a 31 de Agosto 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 278,323,419,541.99	\$ 223,321,667,733.30
41 INGRESOS FISCALES	118,517,376,221.36	82,554,868,813.50
42 VENTA DE BIENES	691,299,356.84	582,300,486.00
43 VENTA DE SERVICIOS	68,826,400.00	53,139,700.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	159,045,917,563.79	140,131,358,733.80
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 129,536,952.55	\$ -
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	129,536,952.55	0.00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 225,833,422,519.30	\$ 199,338,893,411.74
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	55,055,140,308.66	47,861,111,189.57
52 DE VENTAS	0.00	0.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17,983,297,934.06	3,828,945,652.05
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	48,924,442,640.50	28,926,856,816.29
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	103,870,541,636.08	118,721,979,753.83
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 52,360,460,070.14	\$ 23,982,774,321.56
OTROS INGRESOS	\$ 5,710,016,533.47	\$ 2,528,947,252.15
48 OTROS INGRESOS	5,710,016,533.47	2,528,947,252.15
OTROS GASTOS	\$ 3,370,781,051.66	\$ 1,181,219,555.77
58 OTROS GASTOS	3,370,781,051.66	1,181,219,555.77
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 54,699,695,551.95	\$ 25,330,502,017.94

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

WBILLMER GRAJALES PUENTES
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 5787-T