



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 julio 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.

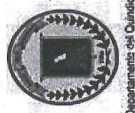
Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Departamento del Quindío, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros.

La presente certificación se expide en Armenia, a los 31 días del mes de agosto de 2021.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

P. Jaramillo Cardenas

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 Julio 2021
En pesos y unidades

**ACTIVO****CORRIENTE**

11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
1105 CAJA	37,000,000.00	44,000,000.00	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	70,120,115,729.75	71,842,311,967.43	
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	511,592,904.00	
13 CUENTAS POR COBRAR	213,617,238,687.37	205,906,268,447.46	
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	7,275,611,420.00	8,306,058,126.00	
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,025,010,235.00	713,084,936.00	
1316 VENTA DE BIENES	0.00	0.00	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	201,957,117,353.74	192,346,842,410.91	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,359,499,678.63	4,540,282,974.55	
15 INVENTARIOS	540,279,440.80	682,740,941.25	
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	14,321,857,719.49	5,741,071,298.95	
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	13,972,784.00	13,972,784.00	
1525 EN TRANSITO	13,430,262.70	17,323,345.00	
1550 EN PODER DE TERCEROS	27,240,008,185.81	21,270,399,510.18	
19 OTROS ACTIVOS	5,819,262.00	5,819,262.00	
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	13,540,628.00	90,517,462.01	
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,553,002,260.82	6,382,758,577.81	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12,321,490.00	12,321,490.00	
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPDTOS Y CONT.	18,749,513,437.43	10,148,248,760.28	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4,905,811,107.56	4,630,733,958.08	
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA			

NO CORRIENTE

12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,015,710,005,912.69	1,035,458,321,980.87	
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	29,755,921,228.72	28,294,832,303.86	
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MTD DE PARTICIPACIÓN PT	3,088,283,029.16	2,551,937,421.00	
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MTD DE PARTICIPACIÓN PT	23,148,820,507.36	22,226,077,190.66	
13 CUENTAS POR COBRAR	3,516,817,692.20	3,516,817,692.20	
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	45,933,895,525.88	44,598,289,842.14	
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	46,587,373,736.82	45,237,068,476.57	
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-653,478,210.94	-658,778,634.43	
1605 TERRENOS	42,639,246,229.55	53,559,339,293.55	
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	654,852,037.64	46,796,395.64	
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	12,533,540,084.86	13,449,538,072.74	
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,641,719,216.55	2,527,579,336.56	
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	

PASIVO**CORRIENTE**

23 PRÉSTAMOS POR PAGAR			
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO			
24 CUENTAS POR PAGAR			
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,411,999,899.58	12,446,554,659.92	
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7,955,303,303.48	12,566,190,248.09	
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	364,372,996.00	822,773,314.09	
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	400,945,207.33	67,626,789.00	
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	0.00	
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-149,943.00	-8,090,709.00	
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	57,391,854,177.14	63,048,100,982.34	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	47,134,339.16	76,391,027.01	
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,163,784,750.00	4,016,934,027.00	
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,910,766,235.26	3,631,830,903.82	
29 OTROS PASIVOS	629,939,180.51	425,971,069.38	
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	526,349,136.36	873,456,914.45	
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,352,333,223.39	1,552,736,653.99	
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0.00	13,895,200.00	
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	402,144,695.00	765,771,066.00	
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS			

NO CORRIENTE

23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	690,089,012,276.63	725,100,464,315.01	
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	26,672,327,292.48	32,161,201,111.57	
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	508,160,857,950.35	652,628,928,085.67	
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,063,957,789.00	2,019,885,100.00	
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	506,096,900,161.35	650,609,042,985.67	
27 PROVISIONES	149,863,460,056.35	38,623,523,796.00	
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	12,366,791,492.18	24,694,314,836.00	
2790 PROVISIONES DIVERSAS	137,496,668,564.17	13,929,208,960.00	
29 OTROS PASIVOS	5,392,366,977.45	1,686,811,321.77	
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,441,230,484.45	339,984,108.77	
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	951,136,493.00	1,346,827,213.00	

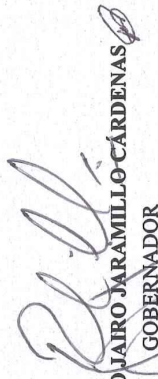
TOTAL PASIVO

	775,727,435,375.36	826,437,279,898.28	
--	--------------------	--------------------	--

Almery S.

1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,890,879,832.00	1,400,739,872.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,982,845,277.11	2,940,450,470.06
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,866,048,614.04	3,206,476,380.09
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,630,105,138.50	2,704,461,138.50
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	58,928,663.00	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	-16,965,455,598.16	-14,655,883,107.53
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 384,766,087,186.41	\$ 420,216,353,978.05
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	457,783,428,925.00	456,950,328,629.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	18,963,500.00	18,963,500.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-74,802,029,444.59	-38,518,662,356.95
19 OTROS ACTIVOS	\$ 453,276,112,571.70	\$ 428,146,609,235.32
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	20,990,640.23	19,880,303.08
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	417,960,041,253.95	397,212,068,492.66
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	201,398.90	201,398.90
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	85,525,868.60	85,450,342.60
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	23,443,115,575.43	20,123,067,255.76
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	2,859,267,010.68	2,299,597,687.68
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-42,063,051.71	-42,063,051.71
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	8,949,033,875.62	8,448,406,806.35
TOTAL ACTIVO	\$ 1,341,613,908,722.61	\$ 1,341,488,003,179.14

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2021	2020
81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,700,296,557.99	18,827,249,422.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	22,485,108,175.56	21,042,492,883.02
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-43,185,404,733.55	-39,869,742,305.02


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

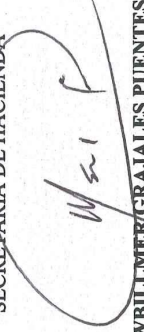
PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 565,886,473,347	\$ 515,050,723,281
3105 CAPITAL FISCAL	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	293,231,566,459.22	296,697,694,292.95
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	48,183,224,827.88	26,916,768,965.39
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	13,622,922,731.86	11,751,150,309.00
3150 GAN. O PÉRD. MTDO 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	-201,817,528,678.94	-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 565,886,473,347.25	\$ 515,050,723,280.86

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,341,613,908,722.61	\$ 1,341,488,003,179.14
----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2021	2020
91 PASIVOS CONTINGENTES	14,795,954,229.00	9,332,734,166.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	63,614,256,557.39	63,102,120,726.38
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DE)	-78,410,210,786.39	-72,434,854,892.38


ALEYDA MARIN BETANCOURT
 SECRETARÍA DE HACIENDA


WILLIAM 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 Julio 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 241,918,551,065.79	\$ 201,833,715,761.44
41 INGRESOS FISCALES	102,053,996,610.66	75,396,847,852.43
42 VENTA DE BIENES	641,109,532.11	524,260,828.00
43 VENTA DE SERVICIOS	60,891,600.00	46,526,500.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	139,162,553,323.02	125,866,080,581.01
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 90,881,419.88	\$ -
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	90,881,419.88	0.00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 194,108,310,781.58	\$ 176,001,045,922.76
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	47,682,093,277.02	39,516,314,519.86
52 DE VENTAS	0.00	0.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15,792,110,298.67	3,324,026,554.77
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	42,337,326,868.98	27,518,731,128.29
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	88,296,780,336.91	105,641,973,719.84
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 47,719,358,864.33	\$ 25,832,669,838.68
OTROS INGRESOS	\$ 3,292,636,180.21	\$ 2,176,161,746.47
48 OTROS INGRESOS	3,292,636,180.21	2,176,161,746.47
OTROS GASTOS	\$ 2,828,770,216.66	\$ 1,092,062,619.76
58 OTROS GASTOS	2,828,770,216.66	1,092,062,619.76
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 48,183,224,827.88	\$ 26,916,768,965.39


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO


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