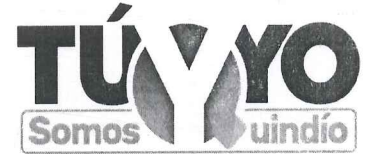




SECRETARÍA DE HACIENDA
DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO



**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 noviembre 30 de 2022.

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 y sus modificaciones, 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 treinta (30) días del mes de diciembre de 2022.

JORGE HERNAN ZAPATA BOTERO

Secretario Privado con delegación de funciones del cargo de Gobernador del Quindío

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS

Contadora Pública
TP-191504-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890001639-1
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Noviembre de 2022 - 2021
En pesos



codigo	ACTIVO	2022	2021	codigo	PASIVO	2022	2021
		\$	\$			\$	\$
CORRIENTE				CORRIENTE		8,046,529,143.07	
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	139,266,135,092.40	80,307,530,012.58	23	Préstamos por pagar	8,448,064,146.52	1,141,741,036.34
1105	Caja	79,584,288.00	67,313,900.00	2314	Financiamiento interno de largo plazo	8,448,064,146.52	1,141,741,036.34
1110	Depósitos en instituciones financieras	139,186,550,804.40	80,240,216,112.58				
13	Cuentas por cobrar	206,332,463,778.87	220,721,276,066.01	24	Cuentas por Pagar	68,524,822,524.09	65,949,509,069.16
1305	Impuestos, retención en la fuente v anticipos de impuestos	5,502,917,816.00	4,218,960,282.00	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,122,553,151.61	8,811,476,028.58
1311	Contribuciones, tasas en ingresos no tributarios	7,308,862,720.00	6,096,112,644.00	2402	Subvenciones por pagar	2,338,909,191.55	-
1316	Venta de Bienes	1.00	151,500.00	2403	Transferencias por pagar	25,329,719,098.44	7,967,862,589.34
1317	Prestación de servicios	1,600,200.00	726,900.00	2407	Recursos a favor de terceros	1,382,306,183.07	313,501,914.25
1337	Transferencias por cobrar	190,363,055,524.06	204,974,958,423.43	2424	Descuentos de nómina	222,256,875.33	119,638,033.33
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudó	-	-	2436	Retención en la fuentes e impuestos de timbre	385,181,385.00	-
1384	Otras cuentas por cobrar	3,156,027,517.81	5,432,366,316.58	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	314,000.00
15	Inventarios	19,134,352,210.40	15,592,256,266.43	2445	Impuesto al valor agregado - iva	776,408.63	1,038,155.00
1510	Mercancías en existencia	959,817,225.42	751,444,619.20		Administración y prestación de servicios de salud	36,680,311,318.30	48,687,762,274.50
1514	Materiales y suministros	18,172,407,154.19	14,839,011,344.73	2480	Otras cuentas por pagar	62,808,912.16	47,916,074.16
1530	En poder de terceros	2,127,830.79	1,800,302.50	25	Obligaciones Laborales	7,741,537,739.67	6,002,934,970.00
19	Otros Activos	411,296,232,690.21	28,114,467,141.00	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6,241,537,740.00	6,002,934,970.00
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a LP	21,400,612.15	-	2514	Beneficios posempleo - pensiones	1,499,999,999.67	-
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	378,255,911,265.50	5,819,262.00	29	Otros pasivos	63,736,914,183.59	7,227,741,889.59
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	47,061,175.00	12,061,175.00	2901	Avances y Anticipos Recibidos	11,894,615.00	601,213,180.51
1906	Avances y anticipos entregados	675,147,676.28	2,915,656,634.51	2902	Recursos recibidos en administración	39,609,305,047.54	4,802,029,191.62
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	12,321,490.00	12,321,490.00	2903	Depósitos recibidos en garantía	1,969,853,881.44	1,354,927,702.46
1908	Recursos entregados en administración	24,954,172,154.01	19,684,019,039.21	2990	Otros pasivos diferidos	22,145,860,639.61	469,571,815.00
1909	Depósitos entregados en garantía	7,330,218,317.27	5,484,589,540.28				
TOTAL CORRIENTE		776,029,183,771.88	344,735,529,486.02	TOTAL CORRIENTE		148,451,338,593.87	80,321,926,965.09
NO CORRIENTE				NO CORRIENTE			
12	Inversiones e instrumentos derivados	29,729,192,475.71	255,690,260,862.41	23	Obligaciones Financieras	9,300,934,358.81	26,478,135,457.66
1216	Inversiones en entidades en liquidación	-	29,420,292,199.07	2314	Financiamiento interno de largo plazo	9,300,934,358.81	26,478,135,457.66
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2,701,043,999.51	2,701,043,999.51	25	Obligaciones Laborales	513,134,832,910.01	522,336,295,027.04
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	23,457,720,784.00	23,148,820,507.36	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1,793,966,980.00	2,030,349,659.00
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét.de part. pt	3,570,427,692.20	3,570,427,692.20	2514	Beneficios posempleo - pensiones	511,340,865,930.01	520,305,945,368.04
13	Cuentas por cobrar	49,357,797,083.54	45,068,637,856.88	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLERO	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-	27	Pasivos estimados	166,724,219,067.96	148,424,318,854.35
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	50,218,135,705.82	45,722,116,067.82	2701	Litigios y demandas	29,004,537,454.68	12,098,322,052.18
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-860,338,622.28	-653,478,210.94	2790	Provisiones Diversas	137,719,681,613.28	136,325,996,802.17
16	Propiedad Planta y Equipo	102,494,826,761.68	103,446,986,386.21	29	Otros pasivos	953,587,184.36	10,907,786,931.13
1605	Terrenos	42,639,246,229.55	42,639,246,229.55	2901	Avances y anticipos recibidos	953,587,184.36	-
1615	Construcciones en curso	1,773,909,860.64	1,173,523,511.64	2902	Recursos recibidos en administración	-	446,654,901.13
1635	Bienes muebles en bodega	13,140,091,086.29	14,043,833,017.86	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	2,986,557,975.08	2,708,746,958.55	2990	Otros pasivos diferidos	-	10,461,132,030.00
1640	Edificaciones	46,080,401,751.72	46,081,924,139.29	TOTAL NO CORRIENTE		690,113,573,521.14	708,146,536,270.18
1650	Redes, líneas y cables	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00	TOTAL PASIVO		838,564,912,115.01	788,468,463,235.27
1655	Maquinaria y equipo	1,894,888,616.60	1,894,888,616.60	PATRIMONIO			
1660	Equipo medico y científico	2,050,824,765.92	2,009,392,693.00	31	Hacienda publica	550,651,578,853.48	564,667,997,732.98
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,998,893,000.11	2,982,935,207.11	3105	Capital Fiscal	418,525,021,854.59	410,065,366,196.33
1670	Equipos de comunicación y computación	4,007,136,151.57	3,842,910,528.04	3109	Resultados de ejercicios anteriores	329,708,841,346.02	293,697,008,341.93
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	3,169,593,368.48	2,630,105,138.50	3110	Resultados del Ejercicio	57,803,959,769.76	71,626,100,446.70
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	58,278,763.00	58,278,763.00	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de rec	-	-
1681	Bienes de arte y cultura	5,515,456.00	5,515,456.00				
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-19,347,078,034.28	-17,661,881,643.93				



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890001639-1
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Noviembre de 2022 - 2021
En pesos



codigo	ACTIVO	2022	2021	codigo	PASIVO	2022	2021
		\$	\$			\$	\$
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	374,124,847,100.51	378,325,237,183.57	3149	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. en as	13,544,583,978.85	13,235,683,702.21
1705	Bienes de uso en construcción	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00	3150	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. neg. i	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
1710	Bienes de uso público en servicio	479,394,070,694.78	459,405,549,386.08	3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios e	-271,531,749,906.64	-226,557,082,765.09
1715	Bienes históricos y culturales	18,963,500.00	18,963,500.00				
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-107,053,911,300.27	-82,864,999,908.51				
					TOTAL PATRIMONIO	550,651,578,853.48	564,667,997,732.98
19	Otros activos	57,480,643,775.17	452,139,777,856.50				
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp		21,477,289.96		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,389,216,490,968.49	1,353,136,460,968.25
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	145,610,310.60	414,837,150,056.14				
1908	Recursos entregados en administración	-	2,091,977,435.00				
1909	Depósitos entregados en garantía	-	85,541,641.60				
1926	Derechos en fideicomiso	25,024,733,853.71	23,119,737,757.21				
1970	Activos intangibles	3,180,747,924.18	3,076,922,852.68				
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-42,063,051.71	-42,063,051.71				
1986	Activos diferidos	29,171,614,738.39	8,949,033,875.62				
	TOTAL NO CORRIENTE	613,187,307,196.61	1,008,400,931,482.23				
	TOTAL ACTIVO	1,389,216,490,968.49	1,353,136,460,968.25				

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	23,272,412,223.09	20,270,970,673.99
83	Deudoras de control	26,134,999,971.91	22,765,024,152.89
89	Deudoras por contra (cr)	-49,407,412,195.90	-43,035,994,826.88

JORGE HERNAN ZAPATA BOTERO
SECRETARIO PRIVADO CON DELEGACIÓN DE FUNCIONES DEL CARGO DE GOBERNADOR DEL QUINDIO

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	16,864,207,862.00	16,749,984,808.00
93	Acreedoras de control	69,973,599,851.59	63,720,034,394.39
99	Acreedoras por contra (db)	-86,837,807,713.59	-80,470,019,202.39

BEATRIZ EUGENIA LONDONO GIRALDO
SECRETARIA DE HACIENDA

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P 191504-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Noviembre de 2022 - 2021
En pesos



	2022 \$	2021 \$
INGRESOS OPERACIONALES	430,527,232,396.24	395,542,939,478.77
41 Ingreso Fiscales	195,981,854,280.53	169,800,022,698.23
4105 Impuestos	145,307,185,300.00	133,942,671,356.10
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	50,880,054,668.92	36,791,391,945.31
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	-205,385,688.39	-934,040,603.18
42 Venta de Bienes	333,445,199.26	811,149,419.01
4210 Bienes comercializados	333,445,199.26	811,149,419.01
43 Venta de Servicios	106,898,400.00	95,403,200.00
4360 Servicios de documentación e identificación	106,898,400.00	95,403,200.00
4390 Otros servicios		
44 Transferencias y subvenciones	234,105,034,516.45	224,836,364,161.53
4408 Sistema General de Participaciones	167,172,896,484.38	156,018,175,421.00
4413 Sistema General de Regalías	50,661,862,438.97	46,282,966,929.05
4428 Otras transferencias	16,270,275,593.10	22,535,221,811.48
COSTO DE VENTAS	17,893,738.49	145,140,551.68
62 Costo de ventas de bienes	17,893,738.49	145,140,551.68
6210 Bienes comercializados	17,893,738.49	145,140,551.68
GASTOS OPERACIONALES	371,996,657,670.11	326,070,655,831.37
51 De administración y operación	91,190,125,871.83	78,769,620,819.01
5101 Sueldos y salarios	15,556,693,198.00	14,289,343,431.00
5102 Contribuciones imputadas	360,752,878.00	331,738,726.00
5103 Contribuciones efectivas	30,403,555,187.00	30,053,919,507.00
5104 Aportes sobre la nómina	6,775,239,300.00	6,261,630,800.00
5107 Prestaciones sociales	4,478,289,867.00	3,942,588,873.00
5108 Gastos de personal diversos	106,515,542.85	18,455,006.00
5111 Generales	29,778,717,194.98	20,216,254,001.01
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	3,730,362,704.00	3,655,690,475.00
53 Provisiones, agotamiento y amortización	41,894,949,394.75	24,551,681,486.56
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	1,892,956,498.97	1,923,873,670.78
5364 Depreciación de bienes de uso público	22,173,168,775.78	22,173,168,775.78
5368 Provisión litigios y demandas	17,828,824,120.00	454,639,040.00
54 Transferencias y subvenciones	73,336,834,859.24	66,055,565,699.02
5423 Otras transferencias	58,247,780,109.27	55,288,078,987.92
5424 Subvenciones	15,089,054,749.97	10,767,486,711.10
55 Gasto público social	165,574,747,544.29	156,693,787,826.78
5501 Educación	130,442,441,890.27	120,351,234,853.91
5502 Salud	23,114,818,982.81	26,819,028,006.02
5503 Agua potable y saneamiento básico	1,833,994,251.05	1,985,137,198.13
5505 Recreación y deporte	79,060,862.00	-
5506 Cultura	2,030,733,999.04	771,837,023.91
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	6,170,349,760.12	5,116,484,687.43
5508 Medio ambiente	1,903,347,799.00	1,650,066,057.38
EXCEDENTES OPERACIONALES	58,512,680,987.64	69,327,143,095.72
OTROS INGRESOS	4,404,475,512.42	6,739,266,766.18
48 Otros ingresos	4,404,475,512.42	6,739,266,766.18
4802 Financieros	2,131,372,348.04	755,053,177.92
4808 Ingresos diversos	2,253,456,493.38	5,813,631,151.26
4813 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en neg. conjuntos	-	170,582,437.00
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	19,646,671.00	-
OTROS GASTOS	5,113,196,730.30	4,440,309,415.20
58 Otros gastos	5,113,196,730.30	4,440,309,415.20
5802 Comisiones	940,879,075.74	664,583,238.32



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
 N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 Noviembre de 2022 - 2021
 En pesos



	2022	2021
	\$	\$
5804 Financieros	3,801,488,605.18	2,403,552,796.09
5812 Perdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	-	721,021,259.00
5890 Gastos diversos	370,829,049.38	593,703,921.79
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-	57,448,200.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	57,803,959,769.76	71,626,100,446.70

JORGE HERMAN ZAPATA BOTERO
 SECRETARIO PRIVADO CON DELEGACIÓN DE FUNCIONES DEL CARGO DE GOBERNADOR DEL QUINDIO

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
 SECRETARIA DE HACIENDA

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T.P 191504-T