



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



0117

**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 30 de Abril de 2023

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 veintiún días del mes de junio de 2023.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
Jefe de oficina de contabilidad
T.P 153833-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

N.I.T. 890001639-1


ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDADO COMPARATIVO


Del 01 de Abril a 30 de Abril de 2023


En pesos y unidades

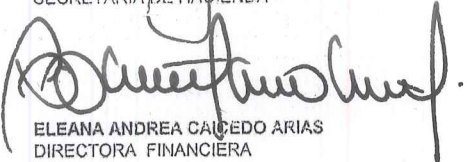


	2023	2022
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES	184,923,008,679.90	151,703,721,729.55
41 Ingreso Fiscales	95,692,378,077.57	79,425,685,470.67
4105 Impuestos	77,462,104,103.02	64,112,543,641.10
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	18,414,164,767.10	15,407,667,021.96
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	- 183,890,792.55	-94,525,192.39
42 Venta de Bienes	91,194,855.50	125,070,812.62
4210 Bienes comercializados	91,194,855.50	125,070,812.62
43 Venta de Servicios	47,732,000.00	36,255,000.00
4360 Servicios de documentación e identificación	47,732,000.00	36,255,000.00
4390 Otros servicios	-	-
44 Transferencias y subvenciones	89,091,703,746.83	72,116,710,446.26
4408 Sistema General de Participaciones	61,750,336,854.08	54,496,442,176.88
4413 Sistema General de Regalías	24,522,943,886.75	14,024,593,922.28
4428 Otras transferencias	2,818,423,006.00	3,595,674,347.10
COSTO DE VENTAS	48,358,995.39	7,131,891.40
62 Costo de ventas de bienes	48,358,995.39	7,131,891.40
6210 Bienes comercializados	48,358,995.39	7,131,891.40
GASTOS OPERACIONALES	112,379,826,181.84	106,216,733,780.66
51 De administración y operación	36,299,494,708.89	30,109,254,917.52
5101 Sueldos y salarios	5,757,016,912.00	5,222,239,830.00
5102 Contribuciones imputadas	160,962,481.00	141,939,570.00
5103 Contribuciones efectivas	13,724,337,727.97	11,507,138,204.00
5104 Aportes sobre la nómina	2,230,097,100.00	2,130,053,200.00
5107 Prestaciones sociales	1,412,486,389.00	1,557,978,678.00
5108 Gastos de personal diversos	33,484,534.00	2,326,000.00
5111 Generales	11,344,262,648.92	8,224,067,606.52
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	1,636,846,916.00	1,323,511,829.00
53 Provisiones, agotamiento y amortización	8,710,111,580.27	8,763,453,657.28
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo	-	-
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	647,141,094.02	700,483,193.36
5364 Depreciación de bienes de uso público	8,062,970,486.25	8,062,970,463.92
54 Transferencias y subvenciones	21,138,904,732.86	18,828,230,097.89
5423 Otras transferencias	15,270,066,348.00	18,161,751,897.89
5424 Subvenciones	5,868,836,384.86	666,478,200.00
55 Gasto público social	46,231,315,159.82	48,515,795,107.97
5501 Educación	39,051,663,506.00	37,899,935,595.00
5502 Salud	4,809,594,280.43	6,465,933,136.91
5503 Agua potable y saneamiento básico	627,555,699.72	399,559,793.00
5505 Recreación y deporte	37,342,342.00	-
5506 Cultura	389,384,999.67	435,995,000.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	982,352,666.00	2,584,636,583.06
5508 Medio ambiente	333,421,666.00	729,735,000.00
EXCEDENTES OPERACIONALES	72,494,823,502.67	45,479,856,057.49
OTROS INGRESOS	2,985,390,297.04	626,512,548.89
48 Otros ingresos	2,985,390,297.04	626,512,548.89
4802 Financieros	2,151,137,076.37	509,697,548.12
4808 Ingresos diversos	741,199,210.67	116,815,000.77
4812 asociadas	-	-
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en	-	-
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en neg.	93,054,010.00	-
4813 conjuntos	-	-
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	-
OTROS GASTOS	990,946,875.84	969,296,610.62
58 Otros gastos	990,946,875.84	969,296,610.62
5802 Comisiones	267,617,674.57	362,847,214.34
5804 Financieros	573,686,499.30	593,557,839.67
5812 Perdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en	-	-
5890 Gastos diversos	149,642,701.97	12,891,556.61
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	74,489,266,923.87	45,137,071,995.76


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR


ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALCERRAMA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T.P. 155833-T


BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
 SECRETARIA DE HACIENDA


ELEANA ANDREA CALCEDO ARIAS
 DIRECTORA FINANCIERA



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
AL 30 de Abril 2023
En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2023	2022	codigo	PASIVO	2023	2022
		\$	\$			\$	\$
CORRIENTE				CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	134,532,928,324.34	85,842,257,487.17	23	Préstamos por pagar	619,564,605.75	3,315,077,639.60
1105	Caja	60,859,216.00	82,030,975.10	2314	Financiamiento interno de largo plazo	619,564,605.75	3,315,077,639.60
1110	Depósitos en instituciones financieras	134,472,069,108.34	85,760,226,512.07				
1132	Efectivo de uso restringido	-	-	24	Cuentas por Pagar	51,575,561,587.12	52,714,156,959.27
1133	Equivalentes al efectivo	-	-	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	720,644,207.89	1,627,843,408.64
				2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	1,023,025,367.77	-
13	Cuentas por cobrar	206,740,911,644.36	243,558,623,587.42	2403	Transferencias por pagar	19,141,349,477.80	7,955,303,500.59
1305	Impuestos, retención en la fuente v anticipos de impuestos	21,722,207,344.00	17,277,215,231.00	2407	Recursos a favor de terceros	987,947,165.91	920,439,094.15
1311	Contribuciones, tasas en ingresos no tributarios	670,056,300.73	804,642,045.00	2424	Descuentos de nómina	138,141,830.33	141,227,721.33
1316	Venta de Bienes	-	-	2436	Retencion en la fuentes e impuestos de timbre	-	-
1317	Prestacion de servicios	2,387,400.00	266,700.80	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	-
1337	Transferencias por cobrar	181,521,738,277.09	221,874,759,128.61	2445	Impuesto al valor agregado - iva	-	161.00
1384	Otras cuentas por cobrar	2,824,522,322.54	3,601,740,482.01	2460	Créditos judiciales	-	-
				2480	Administración y prestación de servicios de salud	29,495,374,479.26	42,003,717,248.40
15	Inventarios	21,619,366,831.86	16,920,205,295.01	2490	Otras cuentas por pagar	69,079,058.16	65,625,825.16
1510	Mercancías en existencia	1,231,128,829.94	969,723,207.20				
1514	Materiales y suministros	20,387,130,121.77	15,947,498,391.71	25	Obligaciones Laborales	6,378,360,865.67	4,231,837,844.00
1525	En tránsito	-	-	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5,128,792,541.00	4,231,837,844.00
1530	En poder de terceros	1,107,880.15	2,983,696.10	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-	-
				2514	Beneficios posempleo - pensiones	1,249,568,324.67	-
19	Otros Activos	36,815,234,211.63	49,364,795,579.22				
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a LP	-	-	29	Otros pasivos	64,187,323,675.41	59,545,430,995.45
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	5,819,259.00	5,819,259.00	2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	-
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	905,212,773.76	356,826,705.97	2902	Recursos recibidos en administración	38,820,724,370.96	19,141,885,947.18
1906	Avances y anticipos entregados	702,270,092.15	2,174,957,138.30	2903	Depósitos recibidos en garantía	1,889,011,853.55	1,600,143,792.35
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	12,321,490.00	12,321,490.00	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	-
1908	Recursos entregados en administración	27,618,069,017.90	46,814,870,985.95	2990	Otros pasivos diferidos	23,477,587,450.90	38,803,401,255.92
1909	Depósitos entregados en garantía	7,571,541,578.82	-				
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles	-	-	TOTAL CORRIENTE		122,760,810,733.95	119,806,503,438.32
				NO CORRIENTE			
	TOTAL CORRIENTE	399,708,441,012.19	395,685,881,948.82	23	Obligaciones Financieras	20,143,986,245.83	20,086,325,054.32
				2314	Financiamiento interno de largo plazo	20,143,986,245.83	20,086,325,054.32
12	Inversiones e instrumentos derivados	37,689,562,604.22	29,729,192,475.71				
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	-	-	24	Cuentas por Pagar	-	-
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2,873,437,421.00	2,701,043,999.51	2436	Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	-	-
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	31,044,971,344.38	23,457,720,784.00				
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét.de part. pt	3,771,153,838.84	3,570,427,692.20	25	Obligaciones Laborales	507,833,896,821.62	523,436,929,683.67
				2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1,683,962,629.00	1,863,501,193.00
13	Cuentas por cobrar	57,773,595,283.60	49,581,784,855.54	2514	Beneficios posempleo - pensiones	506,149,934,192.62	521,573,428,490.67
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-	-
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	58,994,219,001.82	50,461,844,637.82				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-1,220,623,718.22	-880,059,782.28	27	Pasivos estimados	166,724,219,067.96	149,567,749,103.96
				2701	Litigios y demandas	29,004,537,454.68	11,848,067,490.68
16	Propiedad Planta y Equipo	109,557,371,754.21	102,410,035,141.27	2790	Provisiones Diversas	137,719,681,613.28	137,719,681,613.28
1605	Terrenos	51,793,265,515.59	42,639,246,229.55				
1610	Semovientes y plantas	-	1,773,909,860.64	29	Otros pasivos	1,114,157,827.84	965,948,799.36
1615	Construcciones en curso	-	13,093,399,389.41	2901	Avances y anticipos recibidos	1,114,157,827.84	965,948,799.36
1635	Bienes muebles en bodega	13,333,940,498.63	13,093,399,389.41	2902	Recursos recibidos en administración	-	-
1637	Propiedades, planta y qquipo no explotados	2,960,285,305.03	2,825,046,978.57	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
1640	Edificaciones	46,065,951,657.29	46,080,401,751.72	2990	Otros pasivos diferidos	-	-



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
 N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
 AL 30 de Abril 2023
 En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2023	2022
		\$	\$
1645	Plantas, ductos y túneles	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00
1650	Redes, líneas y cables	1,894,888,616.60	1,894,888,616.60
1355	Maquinaria y equipo	2,050,824,765.92	2,050,824,765.92
1060	Equipo médico y científico	3,051,500,692.32	2,976,620,707.11
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	4,229,106,823.06	3,957,745,356.83
1670	Equipos de comunicación y computación	3,246,483,368.48	2,551,760,768.50
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	58,278,763.00	58,278,763.00
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	5,515,456.00	5,515,456.00
1631	Bienes de arte y cultura	-20,172,237,478.71	-18,535,171,273.58
1665	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo		
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	366,399,704,418.60	374,199,886,546.82
1705	Bienes de uso en construcción	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1710	Bienes de uso público en servicio	481,747,641,115.10	465,358,911,829.23
1715	Bienes históricos y culturales	18,963,500.00	18,963,500.00
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-117,132,624,402.50	-92,943,712,988.41
19	Otros activos	551,873,280,068.39	477,057,437,638.75
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	21,400,612.15	21,741,915.82
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	474,100,723,386.25	434,652,139,868.85
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-
1906	Avances y anticipos entregados	-	-
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-	-
1908	Recursos entregados en administración	-	-
1909	Depósitos entregados en garantía	-	7,069,341,384.14
1926	Derechos en fideicomiso	25,545,456,843.73	23,270,625,751.85
1970	Activos intangibles	7,146,526,563.84	3,136,617,894.18
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-50,927,143.71	-42,063,051.71
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (CR)	-	-
1984	Activos diferidos	43,339,371,335.94	8,949,033,875.62
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIORADOS	1,770,728,470.19	-
TOTAL NO CORRIENTE		1,123,293,514,129.02	1,032,978,336,658.99
TOTAL ACTIVO		1,523,001,955,141.21	1,428,664,218,606.91

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	26,662,688,061	23,217,473,643.99
83	Deudoras de control	26,781,039,245	24,977,987,242.52
69	Deudoras por contra (cr)	53,443,727,306	-48,195,460,886.51

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T.P 153833-T

codigo	PASIVO	2023	2022
		\$	\$
TOTAL NO CORRIENTE		695,816,259,963.25	694,056,952,641.31
TOTAL PASIVO		818,577,070,697.20	813,863,456,079.63
PATRIMONIO			
31	Hacienda publica	704,424,884,444.01	614,800,762,527.28
3105	Capital Fiscal	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109	Resultados de ejercicios anteriores	382,240,741,012.69	358,142,365,725.91
3110	Resultados del Ejercicio	74,469,266,923.87	45,137,071,995.76
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
3149	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. en asociadas	13,544,583,978.85	13,544,583,978.85
3150	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. neg. conjuntos	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empl.	-178,515,995,478.63	-214,689,547,180.47
TOTAL PATRIMONIO		704,424,884,444.01	614,800,762,527.28
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,523,001,955,141.21	1,428,664,218,606.91

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	18,859,702,678.00	15,628,671,569.00
93	Acreedoras de control	75,455,720,413.59	79,303,105,141.39
99	Acreedoras por contra (db)	94,315,423,091.59	-94,931,776,710.39

BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
 SECRETARÍA DE HACIENDA

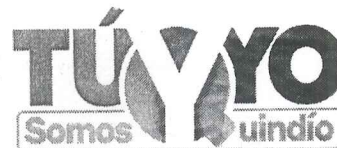
ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
 DIRECTORA FINANCIERA



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 30 de Abril de 2023

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 veintiún días del mes de junio de 2023.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
Jefe de oficina de contabilidad
T.P 153833-T

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



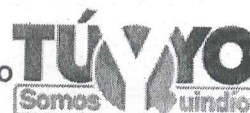
DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

N.I.T. 890001639-1

ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDADO COMPARATIVO

Del 01 de Abril a 30 de Abril de 2023

En pesos y unidades



	2023 \$	2022 \$
INGRESOS OPERACIONALES	184,923,008,679.90	151,703,721,729.55
41 Ingreso Fiscales	95,692,378,077.57	79,425,685,470.67
4105 Impuestos	77,462,104,103.02	64,112,543,641.10
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	18,414,164,767.10	15,407,667,021.96
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	183,890,792.55	-94,525,192.39
42 Venta de Bienes	91,194,855.50	125,070,812.62
4210 Bienes comercializados	91,194,855.50	125,070,812.62
43 Venta de Servicios	47,732,000.00	36,255,000.00
4360 Servicios de documentación e identificación	47,732,000.00	36,255,000.00
4390 Otros servicios	-	-
44 Transferencias y subvenciones	89,091,703,746.83	72,116,710,446.26
4408 Sistema General de Participaciones	61,750,336,854.08	54,496,442,176.88
4413 Sistema General de Regalías	24,522,943,886.75	14,024,593,922.28
4428 Otras transferencias	2,818,423,006.00	3,595,674,347.10
COSTO DE VENTAS	48,358,995.39	7,131,891.40
62 Costo de ventas de bienes	48,358,995.39	7,131,891.40
6210 Bienes comercializados	48,358,995.39	7,131,891.40
GASTOS OPERACIONALES	112,379,826,181.84	106,216,733,780.66
51 De administración y operación	36,299,494,708.89	30,109,254,917.52
5101 Sueldos y salarios	5,757,016,912.00	5,222,239,830.00
5102 Contribuciones imputadas	160,962,481.00	141,939,570.00
5103 Contribuciones efectivas	13,724,337,727.97	11,507,138,204.00
5104 Aportes sobre la nómina	2,230,097,100.00	2,130,053,200.00
5107 Prestaciones sociales	1,412,486,389.00	1,557,978,678.00
5108 Gastos de personal diversos	33,484,534.00	2,326,000.00
5111 Generales	11,344,262,648.92	8,224,067,606.52
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	1,636,846,916.00	1,323,511,829.00
53 Provisiones, agotamiento y amortización	8,710,111,580.27	8,763,453,657.28
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo	647,141,094.02	700,483,193.36
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	8,062,970,486.25	8,062,970,463.92
5364 Depreciación de bienes de uso público	-	-
54 Transferencias y subvenciones	21,138,904,732.86	18,828,230,097.89
5423 Otras transferencias	15,270,068,348.00	18,161,751,897.89
5424 Subvenciones	5,868,836,384.86	666,478,200.00
55 Gasto público social	46,231,315,159.82	48,515,795,107.97
5501 Educación	39,051,663,506.00	37,899,935,595.00
5502 Salud	4,809,594,280.43	6,465,933,136.91
5503 Agua potable y saneamiento básico	627,555,699.72	399,559,793.00
5505 Recreación y deporte	37,342,342.00	-
5506 Cultura	389,384,999.67	435,995,000.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	982,352,666.00	2,584,636,583.06
5508 Medio ambiente	333,421,666.00	729,735,000.00
EXCEDENTES OPERACIONALES	72,494,823,502.67	45,479,856,057.49
OTROS INGRESOS	2,985,390,297.04	626,512,548.89
48 Otros ingresos	2,985,390,297.04	626,512,548.89
4802 Financieros	2,151,137,076.37	509,697,548.12
4808 Ingresos diversos	741,199,210.67	116,815,000.77
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en asociadas	-	-
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en neg. conjuntos	93,054,010.00	-
4813 conjuntos	-	-
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	-
OTROS GASTOS	990,946,875.84	969,296,610.62
58 Otros gastos	990,946,875.84	969,296,610.62
5802 Comisiones	267,617,674.57	362,847,214.34
5804 Financieros	573,666,499.30	593,557,839.67
5812 Perdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en	-	-
5890 Gastos diversos	149,642,701.97	12,891,556.61
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	74,489,266,923.87	45,137,071,995.76

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P 156833-T

BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
SECRETARIA DE HACIENDA

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
DIRECTORA FINANCIERA



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

N.I.T. 890001639-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO

AL 30 de Abril 2023

En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2023	2022	codigo	PASIVO	2023	2022
		\$	\$			\$	\$
CORRIENTE				CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	134,532,928,324.34	85,842,257,487.17	23	Préstamos por pagar	619,564,605.75	3,315,077,639.60
1105	Caja	60,859,216.00	82,030,975.10	2314	Financiamiento interno de largo plazo	619,564,605.75	3,315,077,639.60
1110	Depósitos en instituciones financieras	134,472,069,108.34	85,760,226,512.07				
1132	Efectivo de uso restringido	-	-	24	Cuentas por Pagar	51,575,561,587.12	52,714,156,959.27
1133	Equivalentes al efectivo	-	-	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	720,644,207.89	1,627,843,408.64
13	Cuentas por cobrar	206,740,911,644.36	243,558,623,587.42	2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	1,023,025,367.77	-
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos	21,722,207,344.00	17,277,215,231.00	2403	Transferencias por pagar	19,141,349,477.80	7,955,303,500.59
1311	Contribuciones, tasas en ingresos no tributarios	670,056,300.73	804,642,045.00	2407	Recursos a favor de terceros	987,947,165.91	920,439,094.15
1316	Venta de Bienes	-	-	2424	Descuentos de nómina	138,141,830.33	141,227,721.33
1317	Prestación de servicios	2,387,400.00	266,700.80	2436	Retención en la fuentes e impuestos de timbre	-	-
1337	Transferencias por cobrar	181,521,738,277.09	221,874,759,128.61	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	161.00
1384	Otras cuentas por cobrar	2,824,522,322.54	3,601,740,482.01	2445	Impuesto al valor agregado - iva	-	-
				2460	Créditos judiciales	-	-
15	Inventarios	21,619,366,831.86	16,920,205,295.01	2480	Administración y prestación de servicios de salud	29,495,374,479.26	42,003,717,248.40
1510	Mercancías en existencia	1,231,128,829.94	969,723,207.20	2490	Otras cuentas por pagar	69,079,058.16	65,625,825.16
1514	Materiales y suministros	20,387,130,121.77	15,947,498,391.71				
1525	En tránsito	-	-	25	Obligaciones Laborales	6,378,360,865.67	4,231,837,844.00
1530	En poder de terceros	1,107,880.15	2,983,696.10	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5,128,792,541.00	4,231,837,844.00
				2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-	-
19	Otros Activos	36,815,234,211.63	49,364,795,579.22	2514	Beneficios posempleo - pensiones	1,249,568,324.67	-
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a LP	-	-				
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	5,819,259.00	5,819,259.00	29	Otros pasivos	64,187,323,675.41	59,545,430,995.45
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	905,212,773.76	356,826,705.97	2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	-
1906	Avances y anticipos entregados	702,270,092.15	2,174,957,138.30	2902	Recursos recibidos en administración	38,820,724,370.96	19,141,885,947.18
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	12,321,490.00	12,321,490.00	2903	Depósitos recibidos en garantía	1,889,011,853.55	1,600,143,792.35
1908	Recursos entregados en administración	27,618,069,017.90	46,814,870,985.95	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	-
1909	Depósitos entregados en garantía	7,571,541,578.82	-	2990	Otros pasivos diferidos	23,477,587,450.90	38,803,401,255.92
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles	-	-				
				TOTAL CORRIENTE		122,760,810,733.95	119,806,503,438.32
TOTAL CORRIENTE		399,708,441,012.19	395,685,881,948.82	NO CORRIENTE			
NO CORRIENTE				23	Obligaciones Financieras	20,143,986,245.83	20,086,325,054.32
12	Inversiones e instrumentos derivados	37,689,562,604.22	29,729,192,475.71	2314	Financiamiento interno de largo plazo	20,143,986,245.83	20,086,325,054.32
1216	Inversiones en entidades en liquidación	2,873,437,421.00	2,701,043,999.51				
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	31,044,971,344.38	23,457,720,784.00	24	Cuentas por Pagar	-	-
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	3,771,153,838.84	3,570,427,692.20	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	-	-
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét.de part. pt	-	-				
				25	Obligaciones Laborales	507,833,896,821.62	523,436,929,683.67
13	Cuentas por cobrar	57,773,595,283.60	49,581,784,855.54	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1,683,962,629.00	1,863,501,193.00
1384	Otras cuentas por cobrar	58,994,219,001.82	50,461,844,637.82	2514	Beneficios posempleo - pensiones	506,149,934,192.62	521,573,428,490.67
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	-1,220,623,718.22	-880,059,782.28	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-	-
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-	-				
				27	Pasivos estimados	166,724,219,067.96	149,567,749,103.96
16	Propiedad Planta y Equipo	109,557,371,754.21	102,410,035,141.27	2701	Litigios y demandas	29,004,537,454.68	11,848,067,490.68
1605	Terrenos	51,793,265,515.59	42,639,246,229.55	2790	Provisiones Diversas	137,719,681,613.28	137,719,681,613.28
1610	Semovientes y plantas	-	1,773,909,860.64				
1615	Construcciones en curso	-	-	29	Otros pasivos	1,114,157,827.84	965,948,799.36
1635	Bienes muebles en bodega	13,333,940,498.63	13,093,399,389.41	2901	Avances y anticipos recibidos	1,114,157,827.84	965,948,799.36
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	2,960,285,305.03	2,825,046,978.57	2902	Recursos recibidos en administración	-	-
1640	Edificaciones	46,065,951,657.29	46,080,401,751.72	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
				2990	Otros pasivos diferidos	-	-



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

N.I.T. 890001639-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO

AL 30 de Abril 2023

En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2023	2022
		\$	\$
1645	Plantas, ductos y túneles		
1650	Redes, líneas y cables	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00
1655	Maquinaria y equipo	1,894,888,616.60	1,894,888,616.60
1660	Equipo médico y científico	2,050,824,765.92	2,050,824,765.92
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	3,051,500,692.32	2,976,620,707.11
1670	Equipos de comunicación y computación	4,229,106,823.06	3,957,745,356.83
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	3,248,483,368.48	2,551,760,768.50
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	58,278,763.00	58,278,763.00
1681	Bienes de arte y cultura	5,515,456.00	5,515,456.00
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-20,172,237,478.71	-18,535,171,273.58
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	-	-
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	366,399,704,418.60	374,199,886,546.82
1705	Bienes de uso en construcción	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1710	Bienes de uso público en servicio	481,747,641,115.10	465,358,911,829.23
1715	Bienes históricos y culturales	18,963,500.00	18,963,500.00
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-117,132,624,402.50	-92,943,712,988.41
19	Otros activos	551,873,230,068.39	477,057,437,638.75
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	21,400,612.15	21,741,915.82
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	474,100,723,386.25	434,652,139,868.85
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-
1906	Avances y anticipos entregados	-	-
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-	-
1908	Recursos entregados en administración	-	-
1909	Depósitos entregados en garantía	-	7,069,341,384.14
1926	Derechos en fideicomiso	25,545,456,843.73	23,270,625,751.85
1970	Activos intangibles	7,146,526,563.84	3,136,617,894.18
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-50,927,143.71	-42,063,051.71
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (CR)	-	-
1986	Activos diferidos	43,339,371,335.94	8,949,033,875.62
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIORADOS	1,770,728,470.19	-
TOTAL NO CORRIENTE		1,123,293,514,129.02	1,032,978,336,658.09
TOTAL ACTIVO		1,523,001,955,141.21	1,428,664,218,606.91

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	26,662,688,061	23,217,473,643.99
83	Deudoras de control	26,781,039,245	24,977,987,242.52
89	Deudoras por contra (cr)	53,443,727,306	-48,195,460,886.51

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 153833-T

codigo	PASIVO	2023	2022
		\$	\$
TOTAL NO CORRIENTE		695,816,259,963.25	694,056,952,641.31
TOTAL PASIVO		818,577,070,697.20	813,863,456,079.63
PATRIMONIO			
31	Hacienda pública	704,424,884,444.01	614,800,762,527.28
3105	Capital Fiscal	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109	Resultados de ejercicios anteriores	382,240,741,012.69	358,142,365,725.91
3110	Resultados del Ejercicio	74,489,266,923.87	45,137,071,995.76
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
3149	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. en asociadas	13,544,583,978.85	13,544,583,978.85
3150	Gan. o pérd. Aplic. mtdo de part. pt de inv. neg. conjuntos	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empl.	-178,515,995,478.63	-214,689,547,180.47
TOTAL PATRIMONIO		704,424,884,444.01	614,800,762,527.28
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,523,001,955,141.21	1,428,664,218,606.91

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	18,859,702,678.00	15,628,671,569.00
93	Acreedoras de control	75,455,720,413.59	79,303,105,141.39
99	Acreedoras por contra (db)	-94,315,423,091.59	-94,931,776,710.39

BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
SECRETARIA DE HACIENDA

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
DIRECTORA FINANCIERA