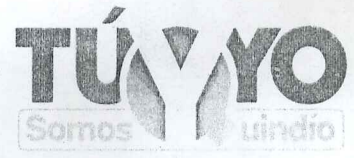




Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL DEPARTAMENTO
DEL QUINDÍO

091.

CERTIFICAN:

Que los Estados Financieros del Departamento del Quindío, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad con corte a enero 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 cuatro (4) días del mes de Mayo 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 QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
A 31 de enero 2023
En pesos y unidades

codigo	ACTIVO	2023 S	2022 S
CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	122,077,372.188	68,867,059,477.02
1105	Caja	19,000,000	91,688,800.00
1110	Depósitos en instituciones financieras	122,058,372.188	68,775,370,677.02
1132	Efectivo de uso restringido	-	-
1133	Equivalentes al efectivo	-	-
<hr/>			
13	Cuentas por cobrar	204,291,351.067	222,544,700,763.16
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos	25,237,226.965	20,282,442,176.00
1311	Contribuciones, tasas en ingresos no tributarios	685,333,705	742,598,552.00
1316	Venta de Bienes	-	66,998.40
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,769,400	-
1337	Transferencias por cobrar	175,534,021,049	198,089,607,602.39
1384	Otras cuentas por cobrar	2,832,999,949	3,429,985,434.37
<hr/>			
15	Inventarios	22,009,124.088	16,792,061,329.60
1510	Mercancías en existencia	1,115,125.409	841,178,940.10
1514	Materiales y suministros	20,890,058.481	15,947,261,336.90
1525	En tránsito	-	-
1530	En poder de terceros	3,940,198	3,621,052.60
<hr/>			
19	Otros Activos	36,814,323.897	58,038,040,268.12
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a LP	-	21,943,391.10
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	5,819,259	27,536,008,937.42
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	27,217,670	549,094,966.57
1906	Avances y anticipos entregados	523,333,729	2,163,938,918.30
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuc	12,321,490	12,321,490.00
1908	Recursos entregados en administración	28,777,163.813	22,219,236,537.19
1909	Depósitos entregados en garantía	7,468,467.937	5,535,496,027.54
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles	-	-
<hr/>			
TOTAL CORRIENTE		385,192,171,240	366,241,861,837.90
<hr/>			
NO CORRIENTE			
12	Inversiones e instrumentos derivados	29,729,192.476	29,729,192,475.71
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	-	-
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2,701,044,000	2,701,043,999.51
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	23,457,720,784	23,457,720,784.00
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét. de part. pt	3,570,427,692	3,570,427,692.20
<hr/>			
13	Cuentas por cobrar	57,918,722,995.54	49,042,956,311.54
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	58,919,072,984	49,829,860,871.82
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-1,000,349,988	-786,904,560.28
<hr/>			
16	Propiedad Planta y Equipo	110,940,702,924	102,475,053,549.28
1605	Terrenos	50,078,979,802	42,639,246,229.55
1610	Semovientes y plantas	-	-
1615	Construcciones en curso	1,773,909,861	1,773,909,860.64
1635	Bienes muebles en bodega	14,343,641,909	12,713,615,900.39
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	3,031,753,603	2,709,693,516.57
1640	Edificaciones	46,065,951,657	46,080,401,751.72
1645	Plantas, ductos y túneles	-	-
1650	Redes, líneas y cables	1,037,567,771	1,037,567,771.00

codigo	PASIVO	2023 S	2022 S
CORRIENTE			
23	Préstamos por pagar	17,735,586,957.33	17,882,722,155.29
2314	Financiamiento interno de largo plazo	17,735,586,957	17,882,722,155.29
<hr/>			
24	Cuentas por Pagar	57,574,944,961.06	54,534,049,626.07
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	835,853,557	2,535,639,785.64
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	1,808,025,745	-
2403	Transferencias por pagar	22,804,459,322	7,955,303,500.59
2407	Recursos a favor de terceros	660,814,802	1,339,093,862.35
2424	Descuentos de nómina	125,261,330	132,998,248.33
2436	Retencion en la fuentes e impuestos de timbre	0	-2,045,576.00
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	204,000.00
<hr/>			
2445	Impuesto al valor agregado - iva	139,898	716,277.00
2460	Créditos judiciales	-	-
2480	Administración y prestación de servicios de salud	31,275,160,151	42,493,623,906.00
2490	Otras cuentas por pagar	65,230,156	78,515,622.16
<hr/>			
25	Obligaciones Laborales	6,548,218,213.67	3,365,499,454.00
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5,550,366,214	3,365,499,454.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	-	-
2514	Beneficios posempleo - pensiones	997851999.7	-
<hr/>			
29	Otros pasivos	63,483,040,192.60	18,318,993,903.88
2902	Recursos recibidos en administración	39,667,849,415	5,322,564,807.30
2903	Depósitos recibidos en garantía	1,937,367,974	1,475,322,930.58
2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
<hr/>			
2990	Otros pasivos diferidos	21,877,822,804	11,521,106,166.00
<hr/>			
TOTAL CORRIENTE		145,341,790,324.66	94,101,265,139.24
<hr/>			
NO CORRIENTE			
23	Obligaciones Financieras	-	8,264,807,574.56
2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	8,264,807,574.56
<hr/>			
24	Cuentas por Pagar	-	-
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-
25	Obligaciones Laborales	510,721,739,570.25	522,788,874,920.67
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1,762,466,478	1,889,195,144.00
2514	Beneficios posempleo - pensiones	508,959,273,092	520,899,679,776.67
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-	-
<hr/>			
27	Pasivos estimados	166,724,219,067.96	149,577,141,470.85
2701	Litigios y demandas	29,004,537,455	11,848,067,490.68
2790	Provisiones Diversas	137,719,681,613	137,729,073,980.17
<hr/>			
29	Otros pasivos	1,114,157,827.84	965,948,799.36
2901	Avances y anticipos recibidos	1,114,157,828	965,948,799.36
2902	Recursos recibidos en administración	-	-
2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
2990	Otros pasivos diferidos	-	-
<hr/>			
TOTAL NO CORRIENTE		678,560,116,466.05	681,596,772,765.44



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
A 31 de enero 2023
En pesos y unidades

codigo	ACTIVO	2023	2022
		\$	\$
1655	Maquinaria y equipo	1,894,888,617	1,894,888,616.60
1660	Equipo medico y científico	2,050,824,766	2,009,392,693.00
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,974,590,820	2,977,770,707.11
1670	Equipos de comunicación y computación	4,070,475,480	3,955,077,132.77
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion	3,168,593,368	2,630,105,138.50
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	58,278,763	58,278,763.00
1681	Bienes de arte y cultura	5,515,456	5,515,456.00
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-19,614,268,947	-18,010,409,987.57
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	-	-
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	<u>371,502,633,961</u>	<u>378,980,879,662.27</u>
1705	Bienes de uso en construcción	1,765,724,206	1,765,724,206.00
1710	Bienes de uso público en servicio	480,762,753,898	464,092,677,096.74
1715	Bienes históricos y culturales	18,963,500	18,963,500.00
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-111,044,807,643	-86,896,485,140.47
19	Otros activos	<u>518,429,401,694</u>	<u>439,562,333,176.88</u>
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	21,400,612.15	-
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	451,025,159,684.56	387,052,854,708.06
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	-
1906	Avances y anticipos entregados	15,282,494.00	15,000,000.00
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuc	0.00	-
1908	Recursos entregados en administración	0.00	16,870,047,731.96
1909	Depósitos entregados en garantía	21,135,782.06	145,557,426.60
1926	Derechos en fideicomiso	25,069,076,076.69	23,435,284,592.17
1970	Activos intangibles	3,514,563,263.84	3,136,617,894.18
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-42,063,051.71	-42,063,051.71
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (CR)	-	-
1986	Activos diferidos	37,022,954,342.99	8,949,033,875.62
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIV	1,781,892,489.19	-
TOTAL NO CORRIENTE		<u>1,088,520,654,050.11</u>	<u>999,790,415,175.68</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1,473,712,825,289.97</u>	<u>1,366,032,277,013.58</u>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	26,521,684,061	23,168,438,443.99
83	Deudoras de control	26,562,955,588	24,847,776,171.87
89	Deudoras por contra (cr)	-53,084,639,649	-48,016,214,615.86

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

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

codigo	PASIVO	2023	2022
		\$	\$
TOTAL PASIVO			
		823,901,906,790.71	775,698,037,904.68
PATRIMONIO			
31	Hacienda publica	649,810,918,499.26	590,334,239,108.90
3105	Capital Fiscal	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109	Resultados de ejercicios anteriores	377,626,002,713.00	357,555,398,359.86
3110	Resultados del Ejercicio	46,913,257,171.73	33,785,258,999.43
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.	-200,939,213,371.55	-227,217,290,236.47
TOTAL PATRIMONIO		<u>649,810,918,499.26</u>	<u>590,334,239,108.90</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1,473,712,825,289.97</u>	<u>1,366,032,277,013.58</u>

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	17,589,186,810	16,260,830,315.00
93	Acreedoras de control	76,346,044,043	69,649,049,910.39
99	Acreedoras por contra (db)	-93,935,230,853	-85,909,880,225.39

BEATRIZ EUGENIA LONDONO GIRALDO
SECRETARIA DE HACIENDA

ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
DIRECTORA FINANCIERA



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDADO COMPARATIVO
Del 01 de enero a 31 de enero de 2023
En pesos y unidades



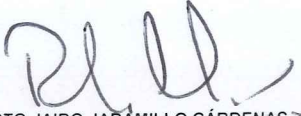
	2023	2022
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES	68,987,977,012.64	53,048,970,148.87
41 Ingreso Fiscales	49,670,423,197.77	38,561,119,278.50
4105 Impuestos	41,387,188,530	32,987,192,752.50
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8,308,691,059	5,594,245,126.00
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	-25,456,392	-20,318,600.00
42 Venta de Bienes	22,314,162.60	23,884,748.10
4210 Bienes comercializados	22,314,163	23,884,748.10
43 Venta de Servicios	6,063,000.00	2,700,400.00
4360 Servicios de documentación e identificación	6,063,000	2,700,400.00
4390 Otros servicios	-	-
44 Transferencias y subvenciones	19,289,176,652.27	14,461,265,722.27
4408 Sistema General de Participaciones	17,851,039,384	12,667,770,769.27
4413 Sistema General de Regalías	-	-
4428 Otras transferencias	1,438,137,268	1,793,494,953.00
COSTO DE VENTAS	16,853,874.63	-
62 Costo de ventas de bienes	16,853,874.63	-
6210 Bienes comercializados	16,853,875	-
GASTOS OPERACIONALES	22,414,353,658.28	19,083,236,263.81
51 De administración y operación	8,377,155,558.45	5,643,140,940.98
5101 Sueldos y salarios	1,261,934,048	1,172,212,078.00
5102 Contribuciones imputadas	58,356,010	86,422,679.00
5103 Contribuciones efectivas	5,450,297,020	2,798,908,023.00
5104 Aportes sobre la nomina	555,467,500	527,325,400.00
5107 Prestaciones sociales	353,251,153	539,191,825.00
5108 Gastos de personal diversos	-	-
5111 Generales	208,900,272	257,739,972.98
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	488,949,555	261,340,963.00
52 De ventas	-	-
5204 Contribuciones efectivas	-	-
5211 Generales	-	-
53 Provisiones, agotamiento y amortización	2,051,926,480.83	2,191,464,523.33
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo	-	-
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	76,772,754	175,721,907.35
5364 Depreciación de bienes de uso público	1,975,153,727	2,015,742,615.98
5366 Amortización de activos intangibles	-	-
5368 Provisión litigios y demandas	-	-

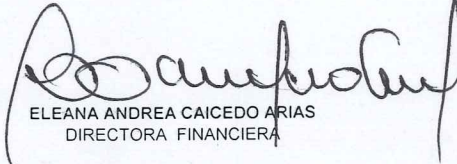


DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDADO COMPARATIVO
Del 01 de enero a 31 de enero de 2023
En pesos y unidades



	2023	2022
	\$	\$
54 Transferencias y subvenciones	1,866,839,842.00	654,802,766.50
5423 Otras transferencias	650,000,000	654,802,766.50
5424 Subvenciones	1,216,839,842	-
55 Gasto público social	10,118,431,777.00	10,593,828,033.00
5501 Educación	9,233,632,850	8,754,724,291.00
5502 Salud	803,356,585	860,396,082.00
5503 Agua potable y saneamiento básico	40,100,000	90,825,066.00
5505 Recreación y deporte	37,342,342	-
5506 Cultura	-	-
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	4,000,000	887,882,594.00
5508 Medio ambiente	-	-
EXCEDENTES OPERACIONALES	46,556,769,479.73	33,965,733,885.06
OTROS INGRESOS	465,856,774.32	68,118,180.74
48 Otros ingresos	465,856,774.32	68,118,180.74
4802 Financieros	341,671,597	51,406,877.74
4808 Ingresos diversos	124,185,177	16,711,303.00
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inv	-	-
4813 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inv	-	-
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	-
OTROS GASTOS	109,369,082.32	248,593,066.37
58 Otros gastos	109,369,082.32	248,593,066.37
5802 Comisiones	86,316,461	140,335,814.00
5804 Financieros	-	104,348,063.00
5812 Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	-	3,909,189.37
5890 Gastos diversos	23,052,621	-
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 46,913,257,172 \$	33,785,258,999


ROBERTO JAIRÓ JARÁMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ELEANA ANDREA CAICEDO ARIAS
DIRECTORA FINANCIERA


BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO GIRALDO
SECRETARIA DE HACIENDA


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