



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y FINANZAS PÚBLICAS  
CONTABILIDAD

**TÚY YO**  
Somos Quindío

# ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO 2020

Gobernación del Quindío  
Calle 20 No. 13-22  
[www.quindio.gov.co](http://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](mailto:secretariahacienda@quindio.gov.co)



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

NIT 890001639-1



ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO BAJO NICSP

DEL 1 DE Enero al 30 de Junio

En pesos y unidades

	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>\$ 169,923,890,515</b>	<b>\$ 188,266,565,973</b>
41 Ingreso Fiscales	\$ 63,183,461,559	\$ 84,310,981,404
4105 Impuestos	\$ 43,490,934,583	\$ 55,410,128,877
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	\$ 21,639,175,541	\$ 28,953,590,027
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	-\$ 1,946,648,565	-\$ 52,737,500
42 Venta de Bienes	\$ 434,032,817	\$ 442,601,346
4210 Bienes comercializados	\$ 434,032,817	\$ 442,601,346
43 Venta de Servicios	\$ 36,665,100	\$ 58,030,600
4360 Servicios de documentación e identificación	\$ 36,665,100	\$ 58,030,600
4390 Otros servicios	\$ -	\$ -
44 Transferencias y subvenciones	\$ 106,269,731,039	\$ 103,454,952,623
4408 Sistema General de Participaciones	\$ 79,334,086,461	\$ 70,759,848,418
4413 Sistema General de Regalías	\$ 21,044,129,219	\$ 27,710,845,551
4428 Otras transferencias	\$ 5,891,515,359	\$ 4,984,258,654
<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 378,119,526</b>
62 Costo de ventas de bienes	\$ -	\$ 378,119,526
6210 Bienes comercializados	\$ -	\$ 378,119,526
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>\$ 147,653,090,683</b>	<b>\$ 158,915,036,441</b>
51 De administración y operación	\$ 33,979,752,304	\$ 41,430,470,195
5101 Sueldos y salarios	\$ 6,996,218,404	\$ 6,072,474,189
5102 Contribuciones imputadas	\$ 398,123,531	\$ 123,286,798
5103 Contribuciones efectivas	\$ 14,776,369,713	\$ 14,577,371,773
5104 Aportes sobre la nómina	\$ 1,540,745,200	\$ 2,866,781,274
5107 Prestaciones sociales	\$ 2,514,490,343	\$ 1,752,989,959
5108 Gastos de personal diversos	\$ 1,750,000	\$ 756,496,055
5111 Generales	\$ 7,558,653,338	\$ 12,808,222,917
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 193,401,775	\$ 2,472,846,430
5220 Impuestos, contribuciones y tasas	\$ -	\$ 800
5211 Generales	\$ -	\$ -
53 Provisiones, agotamiento y amortización	\$ 5,476,797,235	\$ 15,844,492,034
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo	\$ 59,607,173	\$ 50,661,978
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$ 3,256,679,817	\$ 3,205,055,124
5364 Depreciación de bienes de uso público	\$ 2,015,742,616	\$ 8,171,747,523
5366 Amortización de activos intangibles	\$ 1,796,775	\$ 20,383,024
5368 Provisión litigios y demandas	\$ 142,970,854	\$ 4,396,644,385
54 Transferencias y subvenciones	\$ 25,181,696,348	\$ 26,728,937,555
5423 Otras transferencias	\$ 19,436,176,725	\$ 24,258,043,264
5424 Subvenciones	\$ 5,745,519,623	\$ 2,470,894,291



# DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

NIT 890001639-1



## ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO BAJO NICSP

DEL 1 DE Enero al 30 de Junio

En pesos y unidades

	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
55 Gasto público social	\$ 83,014,844,796	\$ 74,911,136,657
5501 Educación	\$ 60,997,466,351	\$ 50,530,187,776
5502 Salud	\$ 15,713,569,986	\$ 18,648,055,713
5503 Agua potable y saneamiento básico	\$ 443,224,043	\$ 666,897,518
5505 Recreacion y deporte	\$ 1,357,792,124	\$ 2,442,461,802
5506 Cultura	\$ 325,000,000	\$ 367,499,733
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	\$ 3,882,325,628	\$ 1,655,031,735
5508 Medio ambiente	\$ 295,466,664	\$ 601,002,380
<b>EXCEDENTES OPERACIONALES (4)</b>	<b>\$ 22,270,799,832</b>	<b>\$ 28,973,410,006</b>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>\$ 5,967,111,199</b>	<b>\$ 43,985,087,214</b>
48 Otros ingresos	\$ 5,967,111,199	\$ 43,985,087,214
4802 Financieros	\$ 978,961,326	\$ 23,843,755,969
4808 Ingresos diversos	\$ 4,859,605,527	\$ 20,141,331,245
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial	\$ -	\$ -
4813 Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial	\$ 128,544,346	\$ -
<b>OTROS GASTOS (6)</b>	<b>\$ 1,113,059,826</b>	<b>\$ 1,869,952,223</b>
58 Otros gastos	\$ 1,113,059,826	\$ 1,869,952,223
5802 Comisiones	\$ 243,929,161	\$ 299,560
5804 Financieros	\$ 725,865,025	\$ 1,102,555,479
5812 Perdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	\$ -	\$ -
5890 Gastos diversos	\$ 143,265,640	\$ 318,842,184
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	\$ -	\$ 448,255,000
<b>31 EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 27,124,851,205</b>	<b>\$ 71,088,544,998</b>
<b>3110 EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 27,124,851,205</b>	<b>\$ 71,088,544,998</b>

**ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS**  
Governador Departamento del Quindío

**ALEYDA MARIN BETANCOURT**  
Directora Financiera

**JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ**  
Secretario de Hacienda

**JAIRO CARDOZO GALVEZ**  
Jefe de contabilidad  
T.P 107900-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

NIT 890001639-1

COMPARATIVO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 de junio de 2020

En pesos y unidades



Departamento del Quindío

codigo	ACTIVO	PERIODO		PASIVO	PERIODO		
		ACTUAL	ANTERIOR		ACTUAL	ANTERIOR	
		CORRIENTE (1)		CORRIENTE (4)			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	75,479,479,452.17	72,461,406,000.52	23	Préstamos por pagar	0.00	5,201,230,651.10
1105	Caja	70,456,560.00	67,377,080.00	2314	Financiamiento interno de largo plazo	0.00	5,201,230,651.10
1110	Depósitos en instituciones financieras	74,794,846,349.17	71,698,734,367.03				
1120	Fondos en Tránsito	0.00	0.00				
1132	Efectivo de uso restringido	102,583,639.00	0.00				
1133	Equivalentes al efectivo	511,592,904.00	695,294,563.49				
13	Cuentas por cobrar	206,945,246,067.85	185,587,036,301.75	24	Cuentas por Pagar	92,513,140,814.76	53,023,413,992.76
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos	10,135,184,118.49	4,400,119,690.00	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	12,447,246,738.22	5,281,402,890.22
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	742,857,632.00	3,571,445,581.00	2403	Transferencias por pagar	16,470,235,024.00	556,189,539.00
1337	Transferencias por cobrar	192,514,400,229.00	175,126,997,708.99	2407	Recursos a favor de terceros	477,570,623.45	556,811,536.65
1384	Otras cuentas por cobrar	3,552,804,088.36	2,488,473,321.76	2424	Descuentos de nómina	250,397,368.00	2,899,853,356.00
15	Inventarios	6,791,828,088.71	4,641,180,411.38	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbr	10,171,030.00	4,512,730.00
1510	Mercancías en existencia	684,120,341.54	216,394,805.54	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
1514	Materiales y suministros	6,077,791,019.17	3,805,356,085.84	2445	Impuesto al valor agregado - iva	-5,693,531.00	3,457,737.00
1525	En tránsito	13,972,784.00	616,265,714.00	2460	Créditos judiciales	0.00	0.00
1530	En poder de terceros	15,943,944.00	3,163,806.00	2480	Administración y prestación de servicios de s	62,239,631,881.09	43,258,052,939.09
19	Otros Activos	19,678,641,623.17	21,689,039,162.17	2490	Otras cuentas por pagar	623,581,681.00	463,133,264.80
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	138,002,542.20	135,205,044.20	25	Obligaciones Laborales	4,564,492,302.59	3,764,939,788.59
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	5,819,262.03	1,380,186,356.03	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,564,492,302.59	3,764,939,788.59
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	65,517,461.00	30,724,609.00	2514	Beneficios posempleo - pensiones	0.00	0.00
1906	Avances y anticipos entregados	6,759,659,298.71	6,247,933,563.71				
1907	Anticipos Retenciones y saldos a favor	12,321,490.00	7,394,829,414.75				
1908	Recursos entregados en administración	6,418,343,249.75	6,468,925,395.48	29	Otros pasivos	3,590,466,233.49	2,995,203,093.54
1909	Depósitos entregados en garantía	6,278,978,319.48	6,468,925,395.48	2901	Avances y anticipos recibidos	425,971,069.50	332,564,163.50
1970	Activos intangibles	0.00	32,000,000.00	2902	Recursos recibidos en administración	872,466,340.00	1,531,188,210.05
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	-765,221.00	2903	Depósitos recibidos en garantía	1,541,893,946.99	1,131,450,719.99
1976	Deterioro Acumulado de intangibles	0.00	0.00	2910	Ingresos recibidos por anticipado	10.00	0.00
	<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>308,895,195,231.90</b>	<b>284,378,661,875.82</b>	2990	Otros pasivos Diferidos	750,134,867.00	64,984,787,525.99
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>			<b>TOTAL CORRIENTE</b>			
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,294,832,303.80	27,508,658,246.80				
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0.00	24,026,000.00				
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2,551,937,421.00	2,551,937,421.00				
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	22,226,077,190.30	21,461,708,674.30				
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét.de part. pt	3,516,817,692.50	3,470,986,151.50				





Departamento de Quindío



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO  
 NIT 890001639-1  
 COMPARATIVO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO  
 A 30 de junio de 2020  
 En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$	codigo	PASIVO	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
1908	Recursos entregados en administración	201,399.00	0.00	31	Hacienda publica	525,630,849,100.35	440,204,449,627.23
1909	Depósitos entregados en garantía	85,388,557.00	20,559,148.00	3105	Capital Fiscal	401,858,017,619.40	401,858,017,619.40
1926	Derechos en fideicomiso	20,394,087,895.74	19,699,680,386.74	3109	Resultados del Ejercicio anterior	315,277,086,449.04	145,915,450,481.06
1970	Activos intangibles	2,406,298,475.69	2,015,301,066.69	3110	Resultados del Ejercicio	27,124,851,204.68	71,088,544,997.54
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-65,324,261.66	-49,201,618.66	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de	0.00	0.00
1976	Deterioro Acumulado de intangibles	-3,000,000.00		3149	Gan. o pérd. aplicación mtdo de part. pt de in	11,751,150,309.00	9,986,563,164.00
1986	Activos diferidos	8,448,406,806.41	12,031,991,884.41	3150	Gan. o pérd. aplicación mtdo de part. pt de in	2,600,921,811.20	2,619,107,440.20
	<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>1,048,161,189,288.10</b>	<b>945,066,149,297.24</b>	3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficio	-232,981,178,292.97	-191,263,234,074.97
	<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>1,357,056,384,520.00</b>	<b>1,229,444,811,173.06</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>	<b>525,630,849,100.35</b>	<b>440,204,449,627.23</b>
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>1,357,056,384,520.00</b>	<b>1,229,444,811,173.06</b>
						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

81	Activos contingentes	18,971,125,900.00	16,079,877,152.00
83	Deudoras de control	20,864,636,043.75	15,028,041,036.75
89	Deudoras por contra (cr)	-39,835,761,943.75	-31,107,918,188.75

**ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS**  
 Gobernador Departamento del Quindío

**ALEYDA MARIN BETANCOURT**  
 Directora Financiera

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91	Pasivos contingentes	10,513,807,507.00	8,532,514,078.00
93	Acreedoras de control	64,626,041,734.48	85,223,179,964.48
99	Acreedoras por contra (db)	-75,139,849,241.48	-93,755,694,042.48

**JORGE ERNANANDO OSPINA GOMEZ**  
 Secretario de Hacienda

**JAIRO CARLOS GOMEZ**  
 Jefe de Contabilidad  
 T.P 107900-T