



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y FINANZAS PÚBLICAS  
CONTABILIDAD



# ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 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)



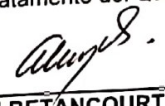
DEPARTAMENTO DEL QUINDIO  
NIT 890.001.639-1



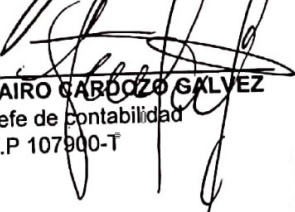
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL SIN CONSOLIDAR  
AL 31 DE MAYO DE 2020  
EN PESOS

	may-2020	Mayo 2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 149,934,227,972	\$ 147,464,591,147
41 INGRESOS FISCALES	61,604,446,709.82	71,371,855,939
42 VENTA DE BIENES	378,276,260.00	308,120,465
43 VENTA DE SERVICIOS	32,319,900.00	48,688,000
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	87,919,185,101.94	75,735,926,743
	\$ -	\$ 270,669,345
<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	\$ -	\$ 270,669,345
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	\$ 103,405,340,128	\$ 113,987,669,744
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25,954,726,615.63	32,560,490,149
52 DE VENTAS		800
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE	2,942,082,524.22	9,635,836,796
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	14,933,922,593.64	12,016,088,326
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	59,574,608,394.98	59,775,253,673
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	\$ 46,528,887,843	\$ 33,206,252,058
<b>OTROS INGRESOS</b>	\$ 1,632,945,474	\$ 32,207,201,910
48 OTROS INGRESOS	1,632,945,474.32	32,207,201,910
<b>OTROS GASTOS</b>	\$ 905,768,792	\$ 1,556,342,538
58 OTROS GASTOS	905,768,791.52	1,556,342,538
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	\$ 47,256,064,526	\$ 63,857,111,430

  
ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS  
Governador Depatamento del Quindio

  
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 890.001.639-1  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARADO SIN CONSOLIDAR  
A 31 DE MAYO DE 2020  
EN PESOS



	Periodo Actual	Periodo Anterior	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>ACTIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 69,747,493,392	\$ 65,566,055,662		
1105 CAJA	\$ 45,717,800	\$ 95,440,829		
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 69,190,182,688	\$ 64,615,338,745		
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	\$ 161,276,539		
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 511,592,904	\$ 693,999,549		
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 210,598,575,006	\$ 178,019,279,260		
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPO	\$ 12,686,255,319	\$ 7,100,485,840		
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTABLES	\$ 749,575,590	\$ 2,281,315,286		
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 193,557,449,379	\$ 166,175,469,874		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3,605,294,718	\$ 2,462,008,281		
15 INVENTARIOS	\$ 6,773,267,877	\$ 4,592,757,792		
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 686,401,811	\$ 257,330,479		
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 6,059,230,806	\$ 3,713,062,551		
1525 EN TRÁNSITO	\$ 13,972,784	\$ 616,285,714		
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 13,662,475	\$ 6,099,048		
19 OTROS ACTIVOS	\$ 25,535,551,242	\$ 24,802,691,254		
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEADOS	\$ 5,819,262	\$ 1,383,619,365		
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 64,000,707	\$ 81,509,114		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6,347,122,809	\$ 6,363,054,744		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 12,839,630,144	\$ 10,505,582,636		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 6,278,978,319	\$ 6,468,925,395		
<b>NO CORRIENTE</b>	\$ 1,037,400,617,153	\$ 922,714,793,252		
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 28,294,832,304	\$ 27,508,658,247		
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ -	\$ 24,026,000		
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	\$ 2,551,937,421	\$ 2,551,937,421		
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS	\$ 22,226,077,191	\$ 21,461,708,675		
1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	\$ 3,516,817,692	\$ 3,470,986,152		
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 48,060,939,502	\$ 42,014,344,657		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 190,368,687	\$ 13,484,050		
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 48,509,329,249	\$ 42,385,276,933		
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 638,778,634	\$ 384,416,326		
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 114,425,071,954	\$ 116,571,919,643		
1605 TERRENOS	\$ 53,559,339,294	\$ 57,626,295,912		
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 46,796,396	\$ 369,735,871		
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 13,482,880,001	\$ 14,746,343,176		
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 2,533,859,396	\$ 4,541,312,835		
1640 EDIFICACIONES	\$ 46,063,652,045	\$ 39,334,208,381		
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 1,037,567,771	\$ 1,037,567,771		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,830,622,719	\$ 1,654,864,801		
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,399,739,872	\$ 776,749,628		
<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 924,678,678	\$ 6,699,202,010		
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	\$ 924,678,678	\$ 6,699,202,010		
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 71,237,078,285	\$ 52,684,801,834		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 8,840,109,524	\$ 6,086,650,535		
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 8,475,194,001	\$ 1,892,687,096		
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 333,219,905	\$ 870,727,001		
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 1,405,749,032	\$ 3,055,623,452		
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIV	\$ 84	\$ -		
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	\$ 2,456,264		
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 3,787,095	\$ 1,377,539		
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 52,030,616,446	\$ 40,717,359,496		
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 155,976,556	\$ 57,920,451		
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3,883,231,041	\$ 3,091,884,089		
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3,883,231,041	\$ 3,091,884,089		
29 OTROS PASIVOS	\$ 3,344,738,685	\$ 3,233,558,595		
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 26,394,615	\$ 516,625,730		
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 997,970,107	\$ 1,584,424,545		
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 1,549,734,330	\$ 1,152,508,320		
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 770,639,633	\$ -		
<b>NO CORRIENTE</b>	\$ 735,392,303,386	\$ 713,707,510,715		
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 36,143,526,205	\$ 24,627,967,656		
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 36,143,526,205	\$ 24,627,967,656		
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 3,909,320,996	\$ 836,472,108		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3,909,320,996	\$ -		
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ -	\$ 702,084,911		
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ -	\$ 114,926,663		
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ -	\$ 1,136,153		
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 18,324,382		
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 655,035,599,742	\$ 651,844,680,051		
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 63,609,900	\$ -		
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,112,933,073	\$ 2,125,338,853		
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 652,859,056,769	\$ 649,719,341,198		
27 PROVISIONES	\$ 38,557,307,942	\$ 36,147,546,702		
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 24,628,098,982	\$ 22,218,337,742		
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 13,929,208,960	\$ 13,929,208,960		
29 OTROS PASIVOS	\$ 1,746,548,502	\$ 250,844,198		
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 399,576,454	\$ -		
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 144,834	\$ 35,901,935		
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ -	\$ 286,746,133		
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,346,827,213	\$ -		
<b>TOTAL PASIVO</b>	\$ 814,782,030,075	\$ 779,416,957,243		
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>Periodo Actual</b>			<b>Periodo Anterior</b>	





DEPARTAMENTO DEL QUINDIO  
 NIT 890.001.639-1  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARADO SIN CONSOLIDAR  
 A 31 DE MAYO DE 2020  
 EN PESOS



ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Periodo Actual	Periodo Anterior
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,938,080,469	\$ 2,935,060,225	\$ 535,273,474,595	\$ 416,278,619,978
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,200,587,809	\$ 3,072,607,082	\$ 410,065,366,196	\$ 410,065,366,196
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 2,704,481,139	\$ 2,630,110,046	\$ 296,581,150,046	\$ 122,463,769,338
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HC	\$ 39,724,763	\$ 35,740,631	\$ 47,256,064,526	\$ 63,857,111,430
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 5,515,456	\$ 5,515,456	\$ 11,751,150,309	\$ 9,986,563,164
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	\$ 14,417,755,174	\$ 12,194,192,172	\$ 2,600,921,811	\$ 2,619,107,440
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTU	\$ 420,216,353,978	\$ 304,925,461,932	\$ 232,981,178,294	\$ 192,713,297,590
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 7,765,724,206	\$ 146,242,809	\$ 1,350,055,504,669	\$ 1,195,695,577,221
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 456,950,328,629	\$ 327,806,339,239		
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 18,963,500	\$ 18,963,500		
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 38,518,662,357	\$ 23,046,083,616		
19 OTROS ACTIVOS	\$ 426,403,419,415	\$ 431,694,408,774		
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 19,880,303	\$ -		
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEADOS	\$ 395,420,104,269	\$ 398,550,491,046		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 201,399	\$ 15,450,754		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 85,388,557	\$ 20,498,096		
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 20,171,903,445	\$ 19,218,128,120		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,299,597,688	\$ 1,864,171,479		
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 42,063,052	\$ 6,322,606		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 8,448,406,806	\$ 12,031,991,885		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1,350,055,504,669</b>	<b>\$ 1,195,695,577,221</b>		

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Periodo Actual	Periodo Anterior
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 19,143,065,823	\$ 16,058,850,752	91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 9,332,734,166.00	\$ 10,419,909,429.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 20,583,837,217	\$ 10,785,346,626	93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 65,098,905,435.37	\$ 57,033,634,654.31
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 39,726,903,040	\$ 26,844,197,378	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ -74,431,639,601.37	\$ -67,453,544,083.31
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ 79,453,606,080</b>	<b>\$ 43,688,394,756</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

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

**ALEYDA MARIN BETANCOURT**  
 Directora Financiera

**JORGE FERNANDO OSPINA GOMEZ**  
 Secretario de Hacienda

**JAIRO GARCÍA SALVEZ**  
 Jefe de Contabilidad  
 T.P. 107900-1