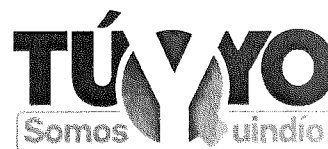




Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



**LOS SUSCRITOS: REPRESENTANTE LEGAL, SECRETARIA DE HACIENDA Y
JEFE DE CONTABILIDAD (E) DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO**

CERTIFICAN:

Que los estados financieros del Departamento del Quindío fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a marzo 31 de 2021.

Que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de contabilidad de Sector Publico – 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 14 días del mes de mayo de 2021.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

ALEYDA MARIN BETANCOURT
Secretaria de Hacienda

LUZ MARINA GALEANO JIMENEZ
Jefe de Contabilidad (E)
T.P 49682-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 de marzo 2021
En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2021	2020	codigo	PASIVO	2021	2020
		\$	\$			\$	\$
CORRIENTE				CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	72,852,070,704.40	72,092,683,584.56	23	Préstamos por pagar	-	6,728,788,401.00
1105	Caja	37,022,400.00	45,326,500.00	2314	Financiamiento interno de largo plazo	-	6,728,788,401.00
1110	Depósitos en instituciones financieras	72,303,455,400.40	71,433,180,541.56				
1132	Efectivo de uso restringido	-	102,583,639.00				
1133	Equivalentes al efectivo	511,592,904.00	511,592,904.00				
				24	Cuentas por Pagar	75,241,940,501.99	74,232,807,844.76
13	Cuentas por cobrar	208,180,814,227.85	209,344,785,829.24	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	9,464,630,381.03	11,994,776,536.22
1305	Impuestos, retención en la fuente v anticipos de impuestos	15,115,269,359.49	14,111,988,054.49	2403	Transferencias por pagar	7,955,303,503.00	8,475,194,000.00
1311	Contribuciones, tasas en ingresos no tributarios	1,084,272,482.00	794,708,779.00	2407	Recursos a favor de terceros	342,139,075.84	217,889,375.45
1337	Transferencias por cobrar	188,989,452,320.59	191,883,649,761.33	2424	Descuentos de nómina	42,747,637.33	912,535,883.00
1384	Otras cuentas por cobrar	2,991,820,065.77	2,554,439,234.42	2436	Retencion en la fuentes e impuestos de timbre	3,854,000.00	2,686,700.00
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1,580,000.00	-
15	Inventarios	8,320,525,464.74	6,086,203,003.38	2445	Impuesto al valor agregado - iva	-9,302,010.00	-2,107,959.00
1510	Mercancías en existencia	415,174,611.26	687,086,138.54	2460	Créditos judiciales	-	-
1514	Materiales y suministros	7,882,653,649.62	5,372,165,933.84	2480	Administración y prestación de servicios de salud	57,395,413,075.79	52,030,616,446.09
1525	En tránsito	13,972,784.00	13,972,784.00	2490	Otras cuentas por pagar	45,574,839.00	601,216,863.00
1530	En poder de terceros	8,724,419.86	12,978,147.00				
				25	Obligaciones Laborales	3,438,697,164.59	2,930,991,342.59
19	Otros Activos	21,437,285,637.29	24,836,005,301.17	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3,438,697,164.59	2,930,991,342.59
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a LP	-	152,759,335.20	2514	Beneficios posempleo - pensiones	-	-
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	5,819,262.99	5,819,262.03				
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	151,457,335.50	123,821,441.00				
1906	Avances y anticipos entregados	3,775,094,620.85	5,391,278,365.71	29	Otros pasivos	7,348,571,147.23	6,804,627,109.54
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y cont	12,321,490.00	-	2901	Avances y anticipos recibidos	573,541,611.50	426,130,069.50
1908	Recursos entregados en administración	12,586,781,820.44	12,684,046,547.75	2902	Recursos recibidos en administración	4,331,033,870.57	1,667,813,946.05
1909	Depósitos entregados en garantía	4,905,811,107.51	6,478,280,349.48	2903	Depósitos recibidos en garantía	1,299,534,018.16	1,512,081,227.99
				2910	Ingresos recibidos por anticipado	10.00	10.00
				2990	Otros pasivos diferidos	1,144,461,637.00	3,198,601,856.00
	TOTAL CORRIENTE	310,790,696,034.28	312,359,677,718.35		TOTAL CORRIENTE	86,029,208,813.81	90,697,214,697.89
	NO CORRIENTE				NO CORRIENTE		
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,848,113,395.50	28,294,832,303.80	23	Obligaciones Financieras	31,920,359,132.39	30,420,727,792.75
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	-	-	2314	Financiamiento interno de largo plazo	31,920,359,132.39	30,420,727,792.75
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2,683,237,421.00	2,551,937,421.00				
1230	Inversiones en asociadas cont. por el mét. de part. pt	22,648,058,282.00	22,226,077,190.30				
1233	Inversiones en negocios conjuntos cont. mét.de part. pt	3,516,817,692.50	3,516,817,692.50				
				24	Cuentas por Pagar	1,374,073.00	-
13	Cuentas por cobrar	46,447,092,560.24	47,654,298,133.18	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	-	192,574.94	2403	Transferencias por pagar	-	-
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	47,100,583,793.24	48,292,884,192.24	2407	Recursos a favor de terceros	1,374,073.00	-
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-653,491,233.00	-638,778,634.00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	-
				2490	Otras cuentas por pagar	-	-
16	Propiedad Planta y Equipo	110,363,918,753.32	123,101,444,594.18				
1605	Terrenos	42,667,250,630.00	53,587,343,694.00	25	Obligaciones Laborales	792,215,500,242.52	656,568,201,338.69
1610	Semovientes y plantas	-	1,727,000.00	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2,236,209,657.00	2,132,233,052.00
1615	Construcciones en curso	654,852,038.00	46,796,396.00				
1635	Bienes muebles en bodega	14,036,481,413.51	13,225,507,846.93				
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	2,628,715,594.00	2,533,859,396.00				
1640	Edificaciones	46,063,652,046.00	46,075,778,348.00				
1645	Plantas, ductos y túneles	7,320,000.00	7,320,000.00				



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 de marzo 2021
En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2021	2020
		\$	\$
1650	Redes, líneas y cables	1,044,001,067.00	1,044,001,067.00
1655	Maquinaria y equipo	7,807,171,506.89	7,685,581,462.84
1660	Equipo medico y científico	3,190,776,799.37	2,687,617,636.37
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	5,094,567,357.86	5,047,363,589.81
1670	Equipos de comunicación y computación	25,951,884,331.68	24,955,023,987.13
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion	2,681,385,163.00	2,806,032,170.00
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	402,525,791.00	376,667,791.00
1681	Bienes de arte y cultura	5,515,456.00	5,515,456.00
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-41,872,180,440.99	-36,984,691,246.90
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	-	-
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	392,829,057,649.66	421,816,635,844.60
1705	Bienes de uso en construcción	1,765,724,205.60	1,765,724,205.60
1710	Bienes de uso público en servicio	457,783,428,925.00	456,534,867,880.00
1715	Bienes históricos y culturales	18,963,500.00	18,963,500.00
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-66,739,058,980.94	-36,502,919,741.00
19	Otros activos	450,672,719,556.48	425,791,769,447.27
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	20,990,639.00	20,887,824.00
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	416,558,475,016.78	394,614,307,712.09
1906	Avances y anticipos entregados	-	-
1908	Recursos entregados en administración	201,398.90	201,399.00
1909	Depósitos entregados en garantía	85,494,873.00	85,388,557.00
1926	Derechos en fideicomiso	22,389,018,064.36	20,282,806,159.74
1970	Activos intangibles	2,715,495,668.69	2,406,298,475.69
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-42,989,979.66	-63,527,486.66
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (CR)	-3,000,000.00	-3,000,000.00
1986	Activos diferidos	8,949,033,875.41	8,448,406,806.41
TOTAL NO CORRIENTE		1,029,160,901,915.20	1,046,658,980,323.03
TOTAL ACTIVO		1,339,951,597,949.48	1,359,018,658,041.38

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	20,644,371,522.00	19,090,794,222.00
83	Deudoras de control	21,495,024,770.75	20,746,441,453.75
89	Deudoras por contra (cr)	-42,139,396,292.75	-39,837,235,675.75

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

codigo	PASIVO	2021	2020
		\$	\$
2514	Beneficios posempleo - pensiones	789,979,290,585.52	654,435,968,286.69
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLERO	-	-
27	Pasivos estimados	25,875,169,904.32	38,557,307,942.32
2701	Litigios y demandas	11,945,960,944.32	24,628,098,982.32
2790	Provisiones Diversas	13,929,208,960.00	13,929,208,960.00
29	Otros pasivos	343,331,209.85	9,819,552.00
2902	Recursos recibidos en administración	342,742,609.85	43,339.00
2910	Ingresos recibidos por anticipado	588,600.00	-
2990	Otros pasivos diferidos	-	9,776,213.00
TOTAL NO CORRIENTE		850,355,734,562.08	725,556,056,625.76
TOTAL PASIVO		936,384,943,375.89	816,253,271,323.65
31	Hacienda publica	403,566,654,573.59	542,765,386,717.73
3105	Capital Fiscal	401,858,017,619.40	401,858,017,619.40
3109	Resultados de ejercicios anteriores	308,944,565,149.48	313,624,058,116.04
3110	Resultados del Ejercicio	35,213,813,096.10	45,912,417,155.06
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
3149	Gan. o pérd. aplicación mtodo de part. pt de inv. en asociadas	12,717,114,898.70	11,751,150,309.00
3150	Gan. o pérd. aplicación mtodo de part. pt de inv. neg. conjuntc	2,600,921,811.20	2,600,921,811.20
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empl.	-357,767,778,001.29	-232,981,178,292.97
TOTAL PATRIMONIO		403,566,654,573.59	542,765,386,717.73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,339,951,597,949.48	1,359,018,658,041.38

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	15,133,235,441.00	10,513,807,507.00
93	Acreedoras de control	66,257,262,992.48	65,968,058,258.48
99	Acreedoras por contra (db)	-81,390,498,433.48	-76,481,865,765.48

ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

LUZ MARINA GALEANO JIMENEZ
JEFE DE CONTABILIDAD (E)
T.P. 49682-T



Departamento del Quindío

DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 de marzo 2021
En pesos y unidades



codigo	ACTIVO	2021	2020
		\$	\$
CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	72,852,070,704.40	72,092,683,584.56
13	Cuentas por cobrar	208,180,814,227.85	209,344,785,829.24
15	Inventarios	8,320,525,464.74	6,086,203,003.38
19	Otros Activos	21,437,285,637.29	24,836,005,301.17
		<u>310,790,696,034.28</u>	<u>312,359,677,718.35</u>
NO CORRIENTE			
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,848,113,395.50	28,294,832,303.80
13	cuentas por cobrar	46,447,092,560.24	47,654,298,133.18
16	Propiedad Planta y Equipo	110,363,918,753.32	123,101,444,594.18
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	392,829,057,649.66	421,816,635,844.60
19	Otros activos	450,672,719,556.48	425,791,769,447.27
		<u>1,029,160,901,915.20</u>	<u>1,046,658,980,323.03</u>
	TOTAL ACTIVO	<u>1,339,951,597,949.48</u>	<u>1,359,018,658,041.38</u>

codigo	PASIVO	2021	2020
		\$	\$
CORRIENTE			
23	Préstamos por pagar	-	6,728,788,401.00
24	Cuentas por Pagar	75,241,940,501.99	74,232,807,844.76
25	Beneficios a los empleados	3,438,697,164.59	2,930,991,342.59
29	Otros pasivos	7,348,571,147.23	6,804,627,109.54
		<u>86,029,208,813.81</u>	<u>90,697,214,697.89</u>
NO CORRIENTE			
23	Préstamos por pagar	31,920,359,132.39	30,420,727,792.75
24	Cuentas por Pagar	1,374,073.00	-
25	Beneficios a los empleados	792,215,500,242.52	656,568,201,338.69
27	Provisiones	25,875,169,904.32	38,557,307,942.32
29	Otros pasivos	343,331,209.85	9,819,552.00
		<u>850,355,734,562.08</u>	<u>725,556,056,625.76</u>
	TOTAL PASIVO	<u>936,384,943,375.89</u>	<u>816,253,271,323.65</u>
3 PATRIMONIO			
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	403,566,654,573.59	542,765,386,717.73
		<u>403,566,654,573.59</u>	<u>542,765,386,717.73</u>
	TOTAL PATRIMONIO	<u>403,566,654,573.59</u>	<u>542,765,386,717.73</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1,339,951,597,949.48</u>	<u>1,359,018,658,041.38</u>


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
81	Activos contingentes	20,644,371,522.00	19,090,794,222.00
83	Deudoras de control	21,495,024,770.75	20,746,441,453.75
89	Deudoras por contra (cr)	-42,139,396,292.75	-39,837,235,675.75

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
91	Pasivos contingentes	15,133,235,441.00	10,513,807,507.00
93	Acreedoras de control	66,257,262,992.48	65,968,058,258.48
99	Acreedoras por contra (db)	-81,390,498,433.48	-76,481,865,765.48


ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO


ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA


LUZ MARINA GALEANO JIMENEZ
JEFE DE CONTABILIDAD €
T.P. 49682-T