



SECRETARÍA DE HACIENDA
DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO



**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 mayo 31 de 2022.

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 treinta días del mes de junio de 2022.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

WBILLMER GRAJALES PUENTES
Jefe de contabilidad
T.P 5687-T



Departamento de Quindío

DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
AL 31 de Mayo 2022
En pesos y unidades



Table with columns: Código, Activo, Pasivo, 2022, 2021. Rows include categories like Efectivo y equivalentes al efectivo, Inversiones, Cuentas por cobrar, and various financial instruments.



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
 N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARATIVO
 AL 31 de Mayo 2022
 En pesos y unidades



	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
1660 Equipo medico y científico	2,050,824,765.92	1,890,879,832.00	TOTAL PASIVO	810,881,038,725.67	935,916,952,220.24
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	3,011,590,062.11	2,979,768,100.11	3105 Capital Fiscal	615,414,175,249.95	401,421,830,006.62
1670 Equipos de comunicación y computación	3,980,571,037.48	3,766,222,614.04	3109 Resultados de ejercicios anteriores	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	2,551,760,768.50	2,630,105,138.50	3110 Resultados del Ejercicio	355,766,947,359.91	293,026,091,809.92
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	58,278,763.00	59,224,763.00	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	47,471,900,708.42	36,703,610,341.13
1681 Bienes de arte y cultura	5,515,456.00	5,515,456.00	3149 Gan. o pérdr. Aplic. mido de part. pt de inv. en asociadas	13,544,583,978.85	12,717,114,896.70
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-18,709,003,392.27	16,620,792,943.94	3150 Gan. o pérdr. Aplic. mido de part. pt de inv. neg. conjuntos	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
1685 Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	-	-	3151 Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empl.	-215,035,544,804.46	-353,691,275,950.36
17 Bienes de uso público e históricos y culturales	372,296,948,402.24	388,797,572,418.37	TOTAL PATRIMONIO	615,414,175,249.95	401,421,830,006.62
1705 Bienes de uso en construcción	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,426,295,213,975.62	1,337,338,782,226.86
1710 Bienes de uso público en servicio	465,471,716,300.63	457,783,428,925.00			
1715 Bienes históricos y culturales	18,963,500.00	18,963,500.00			
1785 Depreciación acumulada de bienes de uso público	-94,959,455,604.39	70,770,544,212.63			
19 Otros activos	475,305,012,833.92	455,276,600,153.72			
1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a lp	21,741,915.82	20,980,640.23			
1904 Plan de activos para beneficios posemplo	439,927,678,323.93	421,416,063,104.94			
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-			
1906 Avances y anticipos entregados	8,327,998.00	-			
1907 Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	-	-			
1908 Recursos entregados en administración	-	201,398.90			
1909 Depósitos entregados en garantía	145,557,426.60	85,510,279.60			
1926 Derechos en fideicomiso	23,158,118,451.48	21,987,596,895.46			
1970 Activos intangibles	3,136,617,894.18	2,859,267,010.68			
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-42,063,051.71	42,063,051.71			
1976 Deterioro acumulado de activos intangibles (CR)	-	-			
1986 Activos diferidos	8,949,033,875.62	8,949,033,875.62			
TOTAL NO CORRIENTE	1,029,737,484,661.29	1,021,771,894,061.83			
TOTAL ACTIVO	1,426,295,213,975.62	1,337,338,782,226.86			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Activos contingentes	23,229,548,843.99	20,667,406,957.99
83 Deudoras de control	25,047,075,842.52	21,948,932,945.97
89 Deudoras por contra (cr)	-48,276,624,666.51	42,616,339,903.96

ROBERTO JAIRO VARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR

ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 Pasivos contingentes	16,172,795,481.00	14,838,058,198.00
93 Acreedoras de control	78,916,134,039.39	65,029,935,077.39
99 Acreedoras por contra (dt)	-95,088,929,520.39	-79,867,993,275.39

ALEYDA MARIN-BETANCOURT
 SECRETARÍA DE HACIENDA

WBILLMER-GRAJALES-PUENTES
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T.P. 5787-T



DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
N.I.T. 890001639-1
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDADO COMPARATIVO
Del 01 de Mayo a 31 de Mayo de 2022
En pesos y unidades



	2022 \$	2021 \$
INGRESOS OPERACIONALES	187,340,223,389.18	173,127,620,357.68
41 Ingreso Fiscales	91,433,019,396.03	78,397,600,702.19
4105 Impuestos	73,134,704,461.14	67,954,049,971.79
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	18,396,654,239.28	10,503,029,770.40
4195 Devoluciones y descuentos (Db)	-98,339,304.39	-59,479,040.00
42 Venta de Bienes	153,696,951.79	437,739,829.74
4210 Bienes comercializados	153,696,951.79	437,739,829.74
43 Venta de Servicios	43,006,000.00	39,145,700.00
4360 Servicios de documentación e identificación	43,006,000.00	39,145,700.00
4390 Otros servicios	-	-
44 Transferencias y subvenciones	95,710,501,041.36	94,253,134,125.75
4408 Sistema General de Participaciones	67,660,422,038.88	64,109,548,174.00
4413 Sistema General de Regalías	22,279,138,702.38	23,741,279,794.75
4428 Otras transferencias	5,770,940,300.10	6,402,306,157.00
COSTO DE VENTAS	11,739,185.90	88,745,748.10
62 Costo de ventas de bienes	11,739,185.90	88,745,748.10
6210 Bienes comercializados	11,739,185.90	88,745,748.10
GASTOS OPERACIONALES	139,430,072,339.20	137,089,981,912.97
51 De administración y operación	39,376,970,625.32	30,928,578,258.16
5101 Sueldos y salarios	6,496,290,947.00	6,157,471,416.00
5102 Contribuciones imputadas	145,650,442.00	175,702,475.00
5103 Contribuciones efectivas	15,332,012,037.00	13,614,075,011.00
5104 Aportes sobre la nómina	2,821,135,700.00	2,532,989,900.00
5107 Prestaciones sociales	1,876,651,498.00	1,563,379,337.00
5108 Gastos de personal diversos	2,328,000.00	6,992,348.00
5111 Generales	11,079,078,342.32	6,641,058,947.16
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	1,623,825,659.00	236,908,824.00
52 De ventas	-	-
5204 Contribuciones efectivas	-	-
5211 Generales	-	-
53 Provisiones, agotamiento y amortización	11,229,184,712.95	10,953,896,531.79
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo	874,815,312.05	875,183,451.89
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	10,078,713,079.90	10,078,713,079.90
5364 Depreciación de bienes de uso público	-	-
5366 Amortización de activos intangibles	-	-
5368 Provisión litigios y demandas	276,156,321.00	-
54 Transferencias y subvenciones	22,921,935,004.92	37,832,077,070.26
5423 Otras transferencias	22,122,456,804.92	32,799,168,114.86
5424 Subvenciones	799,478,200.00	5,032,908,955.40
55 Gasto público social	65,901,981,996.01	57,375,430,052.76
5501 Educación	51,464,748,448.95	48,368,705,116.93
5502 Salud	8,727,618,260.98	5,686,005,656.25
5503 Agua potable y saneamiento básico	850,069,819.02	711,438,942.51
5505 Recreación y deporte	-	-
5506 Cultura	639,107,500.00	50,695,000.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	3,193,747,453.06	2,219,699,505.07
5508 Medio ambiente	1,026,690,514.00	338,885,832.00
EXCEDENTES OPERACIONALES	47,898,411,864.08	35,948,892,696.61
OTROS INGRESOS	753,109,762.96	2,984,151,970.74
48 Otros ingresos	753,109,762.96	2,984,151,970.74
4802 Financieros	587,096,530.34	355,157,655.29
4808 Ingresos diversos	166,013,232.62	2,565,631,878.45
4812 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en asociadas	-	-
4813 Ganancias por la aplicación del método de participación pt de inversiones en neg. conjuntos	-	63,362,437.00
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	-
OTROS GASTOS	1,179,620,918.62	2,229,434,326.22
58 Otros gastos	1,179,620,918.62	2,229,434,326.22
5802 Comisiones	362,887,652.34	268,571,950.40
5804 Financieros	800,929,518.67	973,367,898.74
5812 Perdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	-	721,021,259.00
5890 Gastos diversos	15,803,747.61	209,025,018.08
5893 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-	57,448,200.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	47,471,900,708.42	36,703,610,341.13

R.M.
ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

[Signature]
ANDRÉS MAURICIO CLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

[Signature]
ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

[Signature]
WBILLMER GRAJALES PUNTES
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 5787-T