

04-01-2022
10:52am



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



290

**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL DEPARTAMENTO
DEL QUINDIO**

CERTIFICAN:

Que los Estados Financieros del Departamento del Quindío, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad con corte a noviembre 30 de 2021.

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 04 días del mes de enero de 2022.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

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



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

NIT 890.001.639-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO

A 30 de Noviembre 2021

En pesos y unidades



ACTIVO

	2021	2020	PASIVO	2021	2020
CORRIENTE	\$ 344,735,529,486.02	\$ 306,560,174,591.29	CORRIENTE	\$ 80,321,926,965.09	\$ 91,195,319,829.60
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 80,307,530,012.58	\$ 63,276,294,680.47	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 1,141,741,036.34	\$ -
1105 CAJA	67,313,900.00	67,174,880.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1,141,741,036.34	0.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	80,240,216,112.58	62,697,526,896.47	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 65,949,509,069.16	\$ 82,211,719,844.89
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	511,592,904.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,811,476,028.58	10,580,740,404.42
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 220,721,276,066.01	\$ 205,524,389,486.00	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7,967,862,589.34	7,948,798,161.09
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIP	4,216,960,282.00	3,281,977,243.00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	313,501,914.25	186,296,259.69
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBU	6,096,112,644.00	5,420,164,301.00	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	119,638,033.33	108,536,545.00
1316 VENTA DE BIENES	151,500.00	0.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	0.00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	726,900.00	0.00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	314,000.00	0.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	204,974,958,423.43	193,861,199,455.97	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,038,155.00	-8,12,319.53
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,432,366,316.58	2,961,048,486.03	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	48,687,762,274.50	63,319,058,880.44
15 INVENTARIOS	\$ 15,592,256,266.43	\$ 6,394,893,703.80	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	47,916,074.16	77,101,913.78
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	751,444,619.20	419,660,450.81	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 6,002,934,970.00	\$ 4,389,148,531.00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	14,839,011,344.73	5,934,837,314.75	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6,002,934,970.00	4,389,148,531.00
1525 EN TRANSITO	0.00	13,972,784.00	29 OTROS PASIVOS	\$ 7,227,741,889.59	\$ 4,594,451,453.71
1530 EN PODER DE TERCEROS	1,800,302.50	26,423,154.24	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	601,213,180.51	528,400,527.25
19 OTROS ACTIVOS	\$ 28,114,467,141.00	\$ 31,364,596,721.02	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,802,029,191.62	2,023,660,543.37
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	5,819,262.00	5,819,262.00	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,354,927,702.46	1,351,812,372.09
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12,061,175.00	411,124,135.90	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	469,571,815.00	690,578,011.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,915,656,634.51	4,974,781,097.45	NO CORRIENTE	\$ 708,146,536,270.18	\$ 715,342,857,141.49
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR	12,321,490.00	12,321,490.00	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 26,478,135,457.66	\$ 35,653,440,688.57
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	19,684,019,039.21	21,114,914,221.14	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	26,478,135,457.66	35,653,440,688.57
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	5,484,589,540.28	4,845,512,514.53	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 522,336,295,027.04	\$ 649,791,579,608.67
NO CORRIENTE	\$ 1,008,400,931,482.23	\$ 1,014,870,696,639.73	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,030,349,659.00	2,219,013,433.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 29,420,292,199.07	\$ 28,294,832,303.86	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 148,424,318,854.35	\$ 28,652,893,666.18
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ /	2,701,043,999.51	2,551,937,421.00	27 PROVISIONES	12,098,322,052.18	14,723,684,706.18
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MTDO DE P.	23,148,820,507.36	22,226,077,190.66	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	136,325,996,802.17	13,929,208,960.00
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MTDO DE P/	3,570,427,692.20	3,516,817,692.20	2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 10,907,786,931.13	\$ 1,244,943,178.07
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 45,068,637,856.88	\$ 41,231,881,815.40	29 OTROS PASIVOS	446,654,901.13	340,014,306.07
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	45,722,116,067.82	41,870,660,449.83	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10,461,132,030.00	904,928,872.00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBR.	-653,478,210.94	-638,778,634.43	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 788,468,463,235.27	\$ 806,538,176,971.09
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 103,446,986,386.21	\$ 114,491,078,788.39	TOTAL PASIVO	\$ 788,468,463,235.27	\$ 806,538,176,971.09
1605 TERRENOS	42,639,246,229.55	54,060,183,773.55			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,173,523,511.64	46,796,395.64			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,043,833,017.86	14,179,948,304.55			
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO:	2,708,746,958.55	2,602,275,689.56			
1640 EDIFICACIONES	46,081,924,139.29	46,063,652,045.29			
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00			

Handwritten signature and initials.

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,876,278,734.60		
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,400,739,872.00		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,932,270,222.06		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,216,219,082.09		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,630,105,138.50		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	39,724,763.00		
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,515,456.00		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PL	-17,661,881,643.93		
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CI	378,325,237,183.57	\$	400,868,802,765.25
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	1,765,724,206.00		
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	459,405,549,386.08		
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	18,963,500.00		
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO P	-58,676,088,516.75		
19 OTROS ACTIVOS	452,139,777,856.50	\$	429,984,100,966.83
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLE	21,477,289.96		
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	414,837,150,056.14		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,091,977,435.00		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	85,541,641.60		
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	23,119,737,757.21		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	3,076,922,852.68		
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG	-42,063,051.71		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	8,949,033,875.62		
TOTAL ACTIVO	1,353,136,460,968.25	\$	1,321,430,871,231.02

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,270,970,673.99	2021	2020
83 DEUDORAS DE CONTROL	22,765,024,152.89		
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-43,035,994,826.88		


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 564,667,997,733	\$	514,892,694,260
3105 CAPITAL FISCAL	410,065,366,196.33		410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	293,697,008,341.93		302,093,949,148.30
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	71,626,100,446.70		21,362,485,089.11
3149 GAN. O PÉRD. MITDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN A	13,235,683,702.21		11,751,150,309.00
3150 GAN. O PÉRD. MITDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS C	2,600,921,810.90		2,600,921,810.90
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF. A LOS EMI	-226,557,082,765.09		-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 564,667,997,732.98	\$	514,892,694,259.93

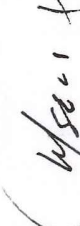
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 1,353,136,460,968.25	\$	1,321,430,871,231.02
--------------------------------	-----------	-----------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	16,749,984,808.00	2021	2020
93 ACREEDORAS DE CONTROL	63,720,034,394.39		
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-80,470,019,202.39		


ALEYDA MARIN BETANCOURT
 SECRETARIA DE HACIENDA


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




DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDAR COMPARADO

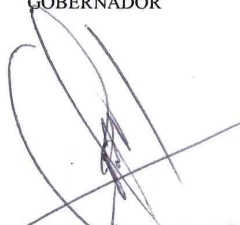


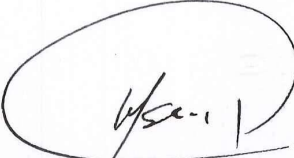
Del 01 de enero a 30 de Noviembre 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 395,542,939,478.77	\$ 324,106,539,991.40
41 INGRESOS FISCALES	169,800,022,698.23	124,152,031,238.76
42 VENTA DE BIENES	811,149,419.01	945,378,277.00
43 VENTA DE SERVICIOS	95,403,200.00	68,546,000.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	224,836,364,161.53	198,940,584,475.64
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 145,140,551.68	\$ 767,438,587.20
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	145,140,551.68	767,438,587.20
GASTOS OPERACIONALES	\$ 326,070,655,831.37	\$ 303,097,126,417.12
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	78,769,620,819.01	70,122,917,641.55
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	24,551,681,486.56	24,472,353,712.63
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	66,055,565,699.02	36,553,938,569.81
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	156,693,787,826.78	171,947,916,493.13
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 69,327,143,095.72	\$ 20,241,974,987.08
OTROS INGRESOS	\$ 6,739,266,766.18	\$ 3,097,662,491.93
48 OTROS INGRESOS	6,739,266,766.18	3,097,662,491.93
OTROS GASTOS	\$ 4,440,309,415.20	\$ 1,977,152,389.90
58 OTROS GASTOS	4,440,309,415.20	1,977,152,389.90
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 71,626,100,446.70	\$ 21,362,485,089.11


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA


ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO


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