



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



**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 octubre 31 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 diciembre de 2021.

ROBERTO JAIRO JAŘAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

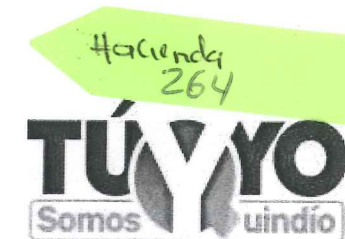
WBILLMER GRAJALES PUENTES
Jefe de contabilidad
T.P 5687-T

10/12/21 4:38





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



A 31 de Octubre 2021
En pesos y unidades

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
CORRIENTE	\$ 333,883,230,090.33	\$ 302,970,397,538.83	CORRIENTE	\$ 83,591,509,206.97	\$ 93,834,291,324.02
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 77,921,434,057.19	\$ 67,331,375,351.25	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 1,864,072,992.00	\$ 2,066,052,546.50
1105 CAJA	70,926,500.00	73,449,463.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1,864,072,992.00	2,066,052,546.50
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	77,850,507,557.19	66,746,332,984.25	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 73,154,144,059.96	\$ 82,792,348,944.67
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	511,592,904.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,803,944,228.58	10,587,959,024.42
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 212,466,260,152.39	\$ 199,248,269,507.12	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7,958,896,428.03	7,948,798,161.09
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE V ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4,422,401,334.00	3,439,135,459.34	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	701,403,734.36	471,231,139.74
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,204,839,864.00	679,236,531.00	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	102,652,259.33	121,994,272.00
1316 VENTA DE BIENES	0.00	0.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	1,074,665,060.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	198,548,846,047.41	192,186,127,980.75	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	109,487,000.00	0.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,290,172,906.98	2,943,769,536.03	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-100,390.00	-8,657,639.00
15 INVENTARIOS	\$ 16,059,971,664.75	\$ 7,216,530,778.76	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	55,429,453,496.50	62,519,257,012.64
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	765,691,629.50	660,897,489.01	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	48,407,303.16	77,101,913.78
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,291,135,943.92	6,517,871,821.51	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 5,396,326,156.00	\$ 5,246,053,882.00
1525 EN TRÁNSITO	0.00	13,972,784.00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5,396,326,156.00	5,246,053,882.00
1530 EN PODER DE TERCEROS	3,144,091.33	23,788,684.24	29 OTROS PASIVOS	\$ 3,176,965,999.01	\$ 3,729,835,950.85
19 OTROS ACTIVOS	\$ 27,435,564,216.00	\$ 29,174,221,901.70	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	602,521,080.51	528,400,527.25
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	5,819,262.00	5,819,262.00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	766,094,239.06	1,177,573,573.87
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12,061,175.00	410,817,460.90	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,352,710,644.44	1,345,920,037.73
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,907,156,634.51	5,167,362,320.13	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	455,640,035.00	677,941,812.00
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPOTOS Y CONT.	12,321,490.00	12,321,490.00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	19,013,616,114.21	18,732,388,854.14			
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	5,484,589,540.28	4,845,512,514.53	NO CORRIENTE	\$ 705,859,611,990.43	\$ 714,230,865,213.63
NO CORRIENTE	\$ 1,016,719,777,044.48	\$ 1,015,393,654,227.24	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 26,190,859,930.00	\$ 34,059,944,569.57
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 29,420,292,199.07	\$ 28,294,832,303.86	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	26,190,859,930.00	34,059,944,569.57
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2,701,043,999.51	2,551,937,421.00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 523,601,354,825.67	\$ 650,443,461,035.67
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MTD DE PARTICIPACIÓN PT	23,148,820,507.36	22,226,077,190.66	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,027,926,335.00	2,224,225,552.00
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MTD DE PARTICIPACIÓN PT	3,570,427,692.20	3,516,817,692.20	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	521,573,428,490.67	648,219,235,483.67
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 45,987,815,351.88	\$ 41,113,957,204.40	27 PROVISIONES	\$ 149,863,460,056.35	\$ 28,652,893,666.18
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	46,641,293,562.82	41,752,735,838.83	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	12,366,791,492.18	14,723,684,706.18
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-653,478,210.94	-638,778,634.43	2790 PROVISIONES DIVERSAS	137,496,668,564.17	13,929,208,960.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 103,666,322,245.33	\$ 113,876,441,150.50	29 OTROS PASIVOS	\$ 6,203,937,178.41	\$ 1,074,565,942.21
1605 TERRENOS	42,639,246,229.55	53,559,339,293.55	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,445,292,753.41	340,005,070.21
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,173,523,511.64	46,796,395.64	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1,758,644,425.00	734,560,872.00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,092,407,884.86	13,901,624,881.74			
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,670,392,342.55	2,601,547,689.56	TOTAL PASIVO	\$ 789,451,121,197.40	\$ 808,065,156,537.65
1640 EDIFICACIONES	46,081,924,139.29	46,063,652,045.29			
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,914,641,069.60	1,876,278,734.60			
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,009,392,693.00	1,400,739,872.00			
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,982,935,207.11	2,932,598,222.06			

1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,860,920,491.04	3,216,619,082.09
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,630,105,138.50	-2,630,105,138.50
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	58,870,963.00	39,724,763.00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,515,456.00	5,515,456.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-17,491,120,651.81	-15,435,668,194.53
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 380,340,979,799.55	\$ 402,749,916,084.23
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	459,405,549,386.08	457,625,574,279.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	18,963,500.00	18,963,500.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-80,849,257,292.53	-56,660,345,900.77
19 OTROS ACTIVOS	\$ 457,304,367,448.65	\$ 429,358,507,484.25
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	21,442,549.87	20,990,640.23
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	419,859,513,469.38	397,824,103,748.58
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,091,977,435.00	549,474,314.90
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	85,541,641.60	85,450,342.60
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	23,479,654,518.21	20,172,546,995.62
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	2,859,267,010.68	2,299,597,687.68
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-42,063,051.71	-42,063,051.71
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	8,949,033,875.62	8,448,406,806.35

TOTAL ACTIVO **\$ 1,350,603,007,134.81** **\$ 1,318,364,051,766.07**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	2021	2020
81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,660,332,557.99	17,773,761,922.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	22,688,505,338.89	21,332,501,811.97
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-43,348,837,896.88	-39,106,263,733.97


ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
 GOBERNADOR


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
 DIRECTOR FINANCIERO

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

3105 CAPITAL FISCAL	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF. A LOS EMPLEADOS	

	\$	\$
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	561,151,885,937	510,298,895,228
3105 CAPITAL FISCAL	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	293,473,858,568.31	301,593,104,668.30
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	64,021,730,882.16	17,269,530,537.10
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	13,235,683,702.21	11,751,150,309.00
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF. A LOS EMPLEADOS	-222,245,675,222.50	-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 561,151,885,937.41	\$ 510,298,895,227.92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,350,603,007,134.81	\$ 1,318,364,051,765.57

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	2021	2020
91 PASIVOS CONTINGENTES	16,492,094,008.00	9,354,691,513.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	64,152,224,015.39	60,894,337,716.38
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-80,644,318,023.39	-70,249,029,229.38


ALEYDA MARIN BETANCOURT
 SECRETARIA DE HACIENDA


WBILLMER 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 31 de Octubre 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 350,425,929,667.69	\$ 279,970,977,538.05
41 INGRESOS FISCALES	157,956,202,183.74	106,440,403,686.56
42 VENTA DE BIENES	792,375,050.51	842,711,978.00
43 VENTA DE SERVICIOS	90,981,400.00	64,317,600.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	191,586,371,033.44	172,623,544,273.49
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 129,549,752.55	\$ 528,836,019.00
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	129,549,752.55	528,836,019.00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 288,489,869,399.03	\$ 263,565,310,626.92
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	69,601,395,446.41	63,758,640,828.66
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	22,365,177,878.46	22,292,080,831.73
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	63,574,898,901.09	33,360,120,477.81
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	132,948,397,173.07	144,154,468,488.72
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 61,806,510,516.11	\$ 15,876,830,892.13
OTROS INGRESOS	\$ 6,353,895,318.47	\$ 2,986,520,812.87
48 OTROS INGRESOS	6,353,895,318.47	2,986,520,812.87
OTROS GASTOS	\$ 4,138,674,952.42	\$ 1,593,821,167.90
58 OTROS GASTOS	4,138,674,952.42	1,593,821,167.90
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 64,021,730,882.16	\$ 17,269,530,537.10

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

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