

DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
SECRETARÍA DE HACIENDA

ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 31 DE 2017

Armenia, abril de 2017



Gobernación del Quindío



SECRETARIA DE HACIENDA
DEPARTAMENTO DEL QUINDIO

**LOS SUSCRITOS: REPRESENTANTE LEGAL Y JEFE DE CONTABILIDAD
DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO**

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado el Balance General y Estado de Actividad Financiera Económica y Social del Departamento del Quindío con corte a 31 de marzo de 2017, atendiendo las normas técnicas generales y específicas del régimen de Contabilidad Pública. Sus cifras fueron fielmente tomadas de los registros existentes en los libros oficiales del sistema de información financiero. Igualmente, certificamos que los derechos y obligaciones existentes, están debidamente reconocidos, identificados y cuantificados.

La presente certificación se expide en Armenia, a los 28 días del mes de abril de 2017

CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
Gobernador

JAFET FLOREZ PENAGOS
Jefe de Oficina de Contabilidad
T.P 16.533 - T



ANEXO 1
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de Marzo de 2,017
(Cifras en miles de pesos)

codigo	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$	codigo	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$
CORRIENTE (1)				CORRIENTE (4)			
11	Efectivo	64,366,355	61,805,484	21	Depositos y Exigibilidades		
12	Inversiones			22	Deudas Publicas	3,199,157	2,404,651
13	Rentas por Cobrar	380,970	5,930,532	23	Obligaciones Financieras	49,976	
14	Deudores	18,962,186	34,308,301	24	Cuentas por Pagar	46,982,505	44,310,018
15	Inventarios	35,749	87,151	25	Obligaciones Laborales	641,114	383,742
19	Otros Activos	6,700,360	29,358,937	26	Bonos y titulos emitidos		479,768
				27	Pasivos estimados	1,039,277	1,047,698
				29	Otros pasivos	350,201	208,360
		<u>90,445,620</u>	<u>131,490,405</u>			<u>52,262,230</u>	<u>48,834,237</u>
NO CORRIENTE (2)				NO CORRIENTE (5)			
12	Inversiones	14,390,543	14,213,063	22	Deuda Publica	36,663,628	40,842,724
13	Rentas por Cobrar	6,254,592	0	23	Obligaciones Financieras		
14	Deudores	32,352,413	24,264,268	24	Cuentas por Pagar		75,036
16	Propiedad Planta y Equipo	66,648,437	75,047,371	25	Obligaciones Laborales	537,607	1,863,594
17	Bienes de beneficio y Uso Publico	40,925,293	42,540,848	26	Bonos y Titulos Emitidos		
18	Recursos Naturales y del Ambiente			27	Pasivos estimados	169,137,255	171,035,442
19	Otros activos	495,133,902	435,258,790	29	Otros Pasivos	4,200	0
		<u>655,705,180</u>	<u>591,324,340</u>			<u>206,342,690</u>	<u>213,816,796</u>
TOTAL ACTIVO(3)				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)			
		<u>746,150,800</u>	<u>722,814,745</u>			<u>746,150,800</u>	<u>722,814,745</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)			
81	Derechos Contingentes	31,197,364	15,274,953	91	Responsabilidades Contingentes	15,056,180	9,098,692
82	Deudoras Fiscales			92	Acreedoras Fiscales		
83	Deudoras de Control	6,946,154	45,744,491	93	Acreedoras de Control	1,437,958	1,804,892
84	Deudoras Fiduciarias			94	Acreedoras Fiduciarias		
89	Deudoras por el contra (cr)	-38,143,518	-61,019,444	99	Acreedoras por el contra(db)	-16,494,138	-10,903,584


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
MP. 16533-T

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de Marzo de 2,017
(Cifras en miles de pesos)

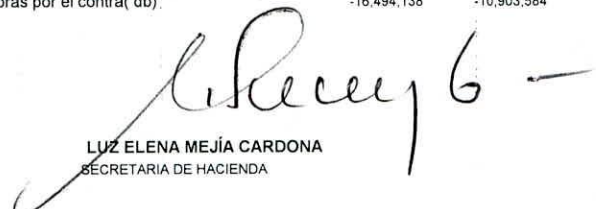
codigo	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	codigo	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$
	CORRIENTE (1)	90,445,620.00	102,173,176.00		CORRIENTE (4)	52,262,230	48,834,237
11	Efectivo	64,366,355	61,805,484	21	Depositos y Exigibilidades	-	-
1105	Caja	95,508	144,003	2105	Operaciones de banca central	-	-
1110	Bancos Corporaciones	64,268,364	61,660,600	2110	Operaciones de captación y servicios	-	-
1115	Fondos Interbancarios	-	-	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	-	-
1120	fondos en Transito	2,483	881				
1125	Fondos Especiales	-	-				
1130	Fondos pensionales	-	-				
12	Inversiones	-	-	22	Deudas Publicas	3,199,157	2,404,651
1201	Inversiones administracion de liquidez renta	-	-				
1202	Inversiones administracion de liquidez renta	-	-	2202	Interna	-	-
1207	Inversiones Patrimoniales	-	-	2203	Interna	-	-
1216	inversiones Patrimoniales en liquidacion	-	-	2207	Interna de Largo Plazo amort. En la vigencia	-	-
1210	De renta Variable entre entidades públicas	-	-	2208	Interna de Largo Plazo	3,199,157	2,404,651
1215	De renta Variable en empresas privadas	-	-	2262	Int. Deuda Pública	-	-
1280	Provision para protección de inversiones	-	-	2268	Intereses Prestamos Gubernamentales	-	-
				2260	interes deuda publica corto plazo	-	-
13	Rentas por Cobrar	380,970	5,930,532	23	Obligaciones Financieras	49,976	-
1305	Vigencia actual	380,970	18,750	2307	Operaciones de financiamiento internas	49,976	-
1310	Vigencia Anterior	-	5,911,782	2322	INTERESES CREDITOS OBTENIDOS	-	-
1315	Deficit recaudo	-	-				
1380	Provision para rentas por cobrar	-	-				
14	Deudores	18,962,186	34,308,301	24	Cuentas por Pagar	46,982,505	44,310,018
1401	Ingresos no tributarios	-	271,426	2401	Adquisicion de Bienes y servicios	5,802,497	1,369,606
1405	Regalías	-	-	2403	Transferencias	1,654,643	569,494
1404	Fondos especiales	-	-	2410	Contratistas	-	-
1406	Venta de bienes	-	-	2415	Operación de seguros y reaseguros	-	-
1407	Prestacion de Servicios	-	-				
1409	Servicios de salud	-	-	2422	intereses por pagar	-	-
1410	Aportes por cobrar a entidades afiliadas	-	-	2425	Acreedores	339,348	4,060,924
1411	Administracion del sistema de seguridad social en salud	-	-	2430	Subsidios asignados	-	-
1413	Transferencias por cobrar	8,957,784	7,538,651	2435	Gastos financieros por pagar	-	-
1415	Prestamos concedidos	-	-	2436	Retencion en la fuentes e impuestos de timbre	5,212	6,814
1416	Prestamos gubernamentales otorgados	-	-	2437	Retencion impuesto de industria y comercio	-	-
1420	Avances y Anticipos entregados	1,083,830	1,352,133	2440	Impuestos contribuciones y tasas	28	-
1422	Antic.o saldos a favor por imp.y cont	-	-	2445	Impuestos al valor agregado	-1,391	2,377
1424	Recursos Entregados en Administracion	4,005,479	24,663,434	2450	avances anticipos recibidos	329,874	21,213,816
1425	Depositos entregados	4,642,283	371,748	2453	recursos recibidos en administracion	17,163,993	413,505
1470	Otros deudores	272,810	110,909	2455	Depositos recibidos en garantia	1,158,998	1,581,554
1476	Bonos y Titulos pensionales	-	-	2460	Creditos Judiciales	8,723	806,982
1480	Provision para deudores por pagar	-	-	2465	Premios por pagar	-	-
				2480	Admón y prestación de servicios	20,520,580	14,284,946
15	Inventarios	35,749	87,151	25	Obligaciones Laborales	641,114	383,742
1505	Mercancias procesadas	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	641,114	383,742
1510	Mercancias en existencia	39,400	87,151	2510	Pensiones por pagar	-	-
1515	Materias primas y suministros	-	-	2570	Seguridad Social	-	-
1518	Materiles para prestación de servicios	-	-				
1520	Productos en proceso	-	-				
1525	En transito	-	-				
1530	En porder de terceros	-	-				
1580	Provision para proteccion de inventarios	-3,651	-				
19	Otros Activos	6,700,360	41,708	26	Bonos y titulos emitidos	-	479,768
1901	Reserva Financiera Actuarial	6,405,467	19,636	2605	Titulos de regulacion monetaria y cambiaria	-	-
1905	Bienes y servicios pag por anticipado	262,820	-	2610	Bonos	-	-
1910	Cargos diferidos	-	-	2615	Bonos y titulos pensionales	-	-
1911	Inversion Social Diferida	-	-	2620	Titulos emitidos por el tesoro nacional	-	-
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-	2625	Bonos Pensionales	-	479,768
1920	Bienes entregados a terceros	-	-	2690	Otros bonos y titulos emitidos	-	-
1925	Amortizacion acumulada bienes entregados a ter	-	-				
1926	Derechos en Fideicomiso	-	-				
1930	Bienes recibidos en dación de pago	-	-	27	Pasivos estimados	1,039,277	1,047,698
1935	Provis.bienes recib. En dación de pago	-	-	2705	Provision para obligaciones fiscales	-	-
1940	Activos adq.de instituciones inscritas	-	-	2710	Provision para contingencias	-	-
1941	Bienes adquiridos en leasing	-	-	2715	Provision para prestaciones sociales	1,039,277	1,047,698
1942	Deprec.de bienes adquiridos en leasing	-	-	2720	Pensiones de jubilacion	-	-
1943	Amortiz. De bienes adquiridos en leasing	-	-	2721	Provision Bonos Pensionales	-	-
1945	Capital garantia otorgado	-	-	2790	Provisiones diversas	-	-
1950	Responsabilidades	-	-				
1955	Provision para responsabilidades	-	-				
1960	Bienes de arte y cultura	184	184				


ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de Marzo de 2,017
(Cifras en miles de pesos)

codigo	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	codigo	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
19	Otros activos	495,133,902	464,576,019				
1901	Reserva Financiera Actuarial	354,949,071	326,669,801				
1905	Gastos pagados por anticipado	2,984	4,464	31	Hacienda publica	487,545,880	460,163,712
1910	cargos diferidos	1,351,551	1,292,403	3105	Capital Fiscal	338,492,281	309,733,821
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	12,865	13,768	3110	Resultados del Ejercicio	25,494,061	30,616,376
1920	Bienes entregados a terceros	10,556,566	10,455,977	3115	Superavit por valorizacion	96,130,327	93,292,624
1925	Amort. Bienes entregados a terceros			3117	Superavit por el metodo de participacion patrimonial		-
1926	Derechos en fideicomiso	28,677,962	29,317,229	3120	Superavit por donacion	29,272,114	28,457,926
1930	Provision bienes aadquir.en dación de pago			3125	Patrimonio público incorporado	87,153	609,167
				3128	Provisiones agotamiento depre y amort	1,930,056	-2,546,202
1935	Activos adquiridos en instituciones inscritas			3130	Revalorizacion Hacienda Pública		
1940	Provision Activos adquiridos en instituciones inscritas			3135	Ajustes por Inflación		
1941	Bienes adquiridos en leasing	182,588		3138	Efecto de Saneamiento		
1942	Deprec.de bienes adquir.en leasig	-66,949					
1943	Amort. De bienes adquiridos en leasig			32	Patrimonio Institucional		
1945	Capital garantia otorgado			3205	Capital autorizado y pagado		
1950	Responsabilidades			3208	Capital fiscal		
1955	Provision para responsabilidades			3210	Prima en colocacion de acciones		
1960	Bienes de arte y cultura	2,580,156	2,865,237	3215	Reservas		
1965	Prov.de bienes de arte y cultura			3220	Dividendos y participacion Decretos		
1970	Intangibles	1,596,986	1,339,039	3225	Utilidad o Perdida del ejercicio anterior		
1975	Amortización acumulada intangible	-840,205	-674,523	3230	Resultado del ejercicio		
1995	Principal y subalterna			3235	Superavit por Donación		
1996	Bienes y Derechos en Investigaciones Administrativas			3240	Superavit por Valorización		
1997	Provision para bienes en investigacion administrativa						
1999	Valorizaciones	96,130,327	93,292,624	3245	Revalorización del patrimonio		
				3250	Ajustes por Inflación		
				3255	Patrimonio institucional incorporado		
	TOTAL NO CORRIENTE	655,705,180.00	620,641,569		TOTAL PATRIMONIO	487,545,880.00	460,163,712
	TOTAL ACTIVO(3)	746,150,800.00	722,814,745		TOTAL PASIVO Y PATRIM	746,150,800.00	722,814,745
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		
81	Derechos Contingentes	31,197,364	15,274,953	91	Responsabilidades Contingentes	15,056,180	9,098,692
82	Deudoras Fiscales			92	Acreedoras Fiscales		
83	Deudoras de Control	6,946,154	45,744,491	93	Acreedoras de Ccontrol	1,437,958	1,804,892
84	Deudoras Fiduciarias			94	Acreedoras Fiduciarias		
89	Deudoras por el contra (cr)	-38,143,518	-61,019,444	99	Acreedoras por el contra(db)	-16,494,138	-10,903,584


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO

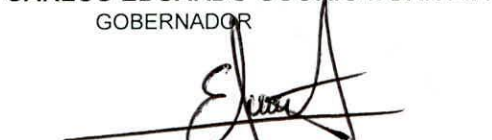

LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
MP, 16533-T

ANEXO 3
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A Marzo 31 de 2017
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	59,371,928	61,107,884
41	Ingreso Fiscales	26,078,002	22,324,350
42	Venta de Bienes	171,118	151,454
43	Venta de Servicios	33,865	54,818
44	Transferencias	33,088,943	38,577,262
48	Otros Ingresos	-	-
47	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	-	-
	COSTO DE VENTAS	150,272	126,237
62	Costo de venta de bienes	150,272	126,237
63	costo de venta de servicios	-	-
	GASTOS OPERACIONALES	52,204,650	42,857,970
51	De administración	7,114,220	10,247,744
52	De operación	1,488,809	1,174,514
53	Provisiones, agotamiento, amortización	579,285	585,581
54	Transferencias	11,973,139	2,720,405
55	Gasto Social	30,397,872	28,129,726
56	Gastos de Inversión Social	-	-
57	Operaciones interinstitucionales	651,325	-
	EXEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (3)	7,017,006	18,123,677
	OTROS INGRESOS	11,838,914	13,212,919
48	Otros Ingresos	11,838,914	13,212,919
	OTROS GASTOS	-6,638,141	720,220
58	Otros gastos	-6,638,141	720,220
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	25,494,061	30,616,376
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION	-	-
49	Corrección Monetaria	-	-
	EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	25,494,061	30,616,376


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
MP 16533-T

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A Marzo 31 de 2017
(Cifras en pesos)


Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		59,371,928	61,107,884
41	Ingreso Fiscales	26,078,002	22,324,350
4105	Tributario	15,580,883	13,710,202
4110	No tributarios	10,615,080	8,639,870
4111	Regalías		
4115	Rentas parafiscales		
4120	Ingresos por fondos especiales		
4195	Devoluciones, descuentos, amnistias	-117,961	-25,722
42	Venta de Bienes	171,118	151,454
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	-	-
4210	Bienes comercializados	171,118	151,454
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de bienes(DB)	-	-
43	Venta de Servicios	33,865	54,818
4305	Servicios educativos	-	-
4312	Servicios de salud		
4360	Servicios de documentación e identificación	29,238	51,072
4390	Otros servicios	4,627	3,746
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios(DB)	-	-
44	Transferencias	33,088,943	38,577,262
4408	Sistema General de Participaciones	30,138,854	33,568,734
4411	De capital del gobierno general		
4413	Sistema General de Regalías	2,622,819	4,404,480
4428	Otras transferencias corrientes	327,270	604,048
4470	Otras transferencias recibidas	-	-
COSTO DE VENTAS (2)		150,272	126,237
62	Costo de ventas de bienes	150,272	126,237
6210	Bienes comercializados	150,272	126,237
GASTOS OPERACIONALES (3)			
GASTOS OPERACIONALES		51,553,325	42,857,970
51	De administración	7,114,220	10,247,744
5101	Sueldos y salarios	3,572,005	4,054,040
5102	Contribuciones imputadas	80,532	4,112,972
5103	Contribuciones efectivas	751,893	835,413
5104	Aportes sobre la nomina	947,686	188,056
5111	Generales	1,629,356	776,125
5120	Impuestos contribuciones y tasas	132,748	281,138
52	De operación	1,488,809	1,174,514

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A Marzo 31 de 2017
(Cifras en pesos)

Codigo Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
5202 Sueldos y Salarios	-	-
5203 Contribuciones Imputadas		
5204 Contribuciones Efectivas		
5207 Aportes sobre la Nomina	-	-
5211 Generales	1,488,809	1,174,514
5220 Imptos Contribuciones y tasas		
53 Provisiones, agotamiento y amortizacion	579,285	585,581
5302 Provision para proteccion de inversiones	-	-
5314 Provisión para contingencias	579,285	585,581
5345 Amortizacion de intangibles	-	-
54 TRANSFERENCIAS	11,973,139	2,720,405
5401 Transf.giradas por convenios con el sector privado	100,000	
5423 Otras transferencias corrientes	11,873,139	2,720,405
55 GASTO SOCIAL	30,397,872	28,129,726
5501 Educación	25,866,396	23,013,604
5502 Salud	3,492,727	5,077,132
5503 Agua potable y saneamiento basico	447,227	11,028
5505 recreacion y deporte		-
5506 Cultura	43,830	-
5507 desarrollo comunitario y desarrollo social	354,041	27,962
5508 medio ambiente agua potable y sanamiento basico	193,651	
5550 Subsidios Asignados	-	-
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	651,325	-
5705 Fondos entregados	651,325	-
EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (4)	7,017,006	18,123,677
OTROS INGRESOS (5)	11,838,914	13,212,919
48 Otros Ingresos	11,838,914	13,212,919
4805 Financieros	836,454	8,364,834
4807 Utilidad por metodo de participacion		
4808 otros ingresos ordinarios	66,627	1,242,196
4810 Extraordinarios	610,707	123,341
4815 Ajustes Ejercicios aanteriores	10,325,126	3,482,548
OTROS GASTOS (7)	-6,638,141	720,220
58 Otros gastos	-6,638,141	720,220
5801 Intereses	851,153	692,939
5802 Comisiones	13,479	6,463
5805 Financieros	40,917	44,024
5808 Otros Gastos Ordinarios	7,461	130,328
5810 Extraordinarios	24	338

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A Marzo 31 de 2017
(Cifras en pesos)

Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	5815 Ajuste de ejercicios anteriores	-7,551,175	-153,872
		-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	25,494,061	30,616,376
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION (9)	-	-
49	Corrección Monetaria	-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	25,494,061	30,616,376


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
MP, 16533-T

ANEXO 5
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
A Marzo 31 de 2017
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2015	(1)	460,163,712
VARIACION PATRIMONIALES A MARZO 31 DE 2016	(2)	- 27,382,168
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2016	(3)	487,545,880
DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES	(2)	
INCREMENTOS		33,026,497
3105 CAPITAL FISCAL		28,758,460
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN		2,837,703
3120 SUPERAVIT POR DONACION		814,188
3128 PROVISIONES AGOT, DEPRECIACIONES		616,146
DISMINUCIONES	(5)	5,644,329
3110 RESULTADO DEL EJRCICIO		5,122,315
3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO		522,014
TOTAL		27,382,168


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.- 16.533 - T