



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS



21-6-019
8:30 AM

Dra. Adriana Flores

ESTADOS FINANCIEROS

MAYO 31 DE 2019

Armenia, junio de 2019

Gobernación del Quindío
Calle 20 No. 13-22
www.quindio.gov.co
Armenia, Quindío

Paisaje Cultural Cafetero
Patrimonio de la Humanidad
Declarado por la UNESCO

PBX: 7 417700
EXT:216hacienda@gobernacionquindi
o.gov.co



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS



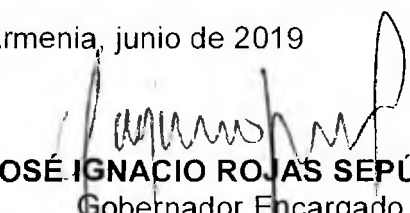
LOS SUSCRITOS: REPRESENTANTE LEGAL Y JEFE DE CONTABILIDAD DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

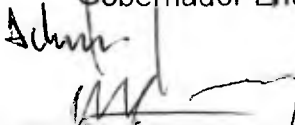
CERTIFICAMOS:

Que, hemos preparado los Estados de Situación Financiera de la Administración Departamental del Quindío con corte a 31 de mayo de 2019, en cumplimiento de la resolución 182 del 19 de mayo de 2017 y atendiendo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Modelo de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos y demás normas reglamentarias de la Contaduría General de la Nación.

Sus cifras, sin consolidar, 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.

Armenia, junio de 2019


JOSÉ IGNACIO ROJAS SEPÚLVEDA
Gobernador Encargado


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


Vo Bo: **MARÍA YANETH SALCEDO SOLANO**
Secretaria de Hacienda Encargada

Gobernación del Quindío
Calle 20 No. 13-22
www.quindio.gov.co
Armenia, Quindío

Paisaje Cultural Cafetero
Patrimonio de la Humanidad
Declarado por la UNESCO

PBX: 7 417700
EXT:216hacienda@gobnacionquindio.gov.co

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

A 31 de mayo 2019
En pesos y unidades

ACTIVO	Mayo 2019	Mayo 2018	PASIVO	Mayo 2019	Mayo 2018
CORRIENTE	\$ 272,980,985,368	\$ 188,585,476,777	CORRIENTE	\$ 65,709,446,528	\$ 51,650,354,227
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 65,566,055,662	\$ 60,908,683,908	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 6,699,202,010	\$ 4,299,486,822
1105 CAJA	\$ 95,440,829	\$ 60,890,063	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	\$ 6,699,202,010	\$ 4,299,486,822
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 64,615,338,745	\$ 58,639,192,189	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 52,684,801,834	\$ 41,466,673,114
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 161,276,539	\$ -	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 6,086,650,535	\$ 1,385,786,220
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 693,999,549	\$ 2,208,601,656	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 1,892,687,096	\$ 1,356,873,114
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 178,019,279,262	\$ 104,512,358,956	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 870,727,001	\$ 572,486,773
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE V ANTICIPOS DE IMPUESTOS	\$ 7,100,485,840	\$ 92,157,491	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 3,055,623,452	\$ 876,990,604
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 2,281,315,286	\$ 970,214,899	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 2,456,264	\$ 2,456,264
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 166,175,469,875	\$ 103,449,986,566	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 1,377,539	\$ -
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,462,008,261	\$ -	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	\$ -	\$ 17,470,960
15 INVENTARIOS	\$ 4,592,757,792	\$ 369,096,724	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 40,717,359,496	\$ 37,205,679,832
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 257,330,479	\$ 272,394,787	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 57,920,451	\$ 52,508,451
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,713,062,551	\$ 52,182,836	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3,091,884,089	\$ 3,381,170,976
1525 EN TRÁNSITO	\$ 616,265,714	\$ -	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3,091,884,089	\$ 2,389,789,677
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 6,099,048	\$ 44,519,100	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ -	\$ 991,381,299
19 OTROS ACTIVOS	\$ 24,802,892,653	\$ 22,795,337,190	27 PROVISIONES	\$ -	\$ 9,831,154
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 1,383,619,365	\$ 634,453,500	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ -	\$ 9,831,154
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 81,509,114	\$ 403,668,816	29 OTROS PASIVOS	\$ 3,233,558,595	\$ 2,493,192,161
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6,363,054,744	\$ 3,031,391,654	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 516,625,730	\$ 504,731,114
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 10,505,784,034	\$ 9,408,194,794	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 1,564,424,545	\$ 1,063,189,992
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 6,468,925,395	\$ 9,317,628,426	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 1,152,508,320	\$ 925,271,056
NO CORRIENTE	\$ 922,714,591,853	\$ 900,940,749,779	NO CORRIENTE	\$ 713,707,510,715	\$ 578,086,253,636
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 27,508,658,247	\$ 14,506,035,443	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 24,627,967,656	\$ 31,557,615,008
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 24,026,000	\$ 24,026,000	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 24,627,967,656	\$ 31,557,615,008
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 2,551,937,421	\$ 2,301,537,421	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 836,472,108	\$ 10,366,733,604
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉT. DE PART. PT	\$ 21,461,708,675	\$ 11,450,955,322	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 702,084,911	\$ -

1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. POR EL MÉT. DE PART. PT	\$	3,470,986,152	\$	729,516,700
13 CUENTAS POR COBRAR	\$	42,014,344,657	\$	30,465,785,824
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$	-	\$	-
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	13,484,050	\$	600,199,125
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$	42,385,276,933	\$	30,953,582,139
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$	384,416,326	-\$	1,087,995,439
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	116,571,919,643	\$	113,015,704,034
1605 TERRENOS	\$	57,626,295,912	\$	57,625,780,212
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$	369,735,871	\$	-
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$	14,746,343,176	\$	14,078,751,712
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$	4,541,312,835	\$	3,501,903,355
1640 EDIFICACIONES	\$	39,334,208,381	\$	38,477,069,645
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$	1,037,567,771	\$	1,037,567,771
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1,654,864,801	\$	1,603,709,151
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$	776,749,628	\$	575,994,986
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$	2,935,060,225	\$	1,098,713,889
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$	3,072,607,082	\$	2,473,689,973
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$	2,630,110,046	\$	2,630,110,046
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$	35,740,631	\$	22,872,698
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$	5,515,456	\$	5,515,456
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-\$	12,194,192,172	-\$	10,115,974,861
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$	304,925,461,932	\$	319,308,906,543
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	\$	146,242,809	\$	-
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$	327,806,339,239	\$	326,096,465,498
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$	18,963,500	\$	18,963,500
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-\$	23,046,083,616	-\$	6,806,522,455
19 OTROS ACTIVOS	\$	431,694,207,375	\$	423,644,317,935
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$	398,550,491,046	\$	392,657,326,032
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$	15,249,355	\$	10,882,253
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$	20,498,096	\$	20,195,547
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$	19,218,128,120	\$	18,164,374,529
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$	1,864,171,479	\$	1,575,128,266
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$	6,322,606	-\$	590,024,788
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$	12,031,991,885	\$	11,806,436,096
TOTAL ACTIVO	\$	1,195,695,577,222	\$	1,089,526,226,556

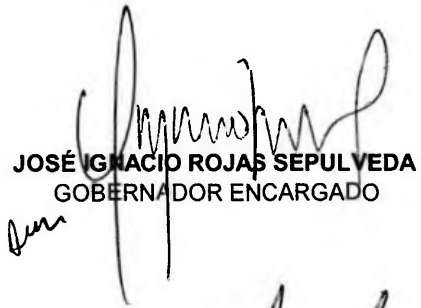
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$	114,926,663	\$	654,143,927
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$	1,136,153	-\$	78,593,920
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$	-	\$	9,791,183,597
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	18,324,382	\$	-
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	651,844,680,051	\$	500,861,977,057
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$	2,125,338,853	\$	804,927,851
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$	649,719,341,198	\$	500,057,049,206
27 PROVISIONES	\$	36,147,546,702	\$	19,389,063,032
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$	22,218,337,742	\$	5,459,854,072
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$	13,929,208,960	\$	13,929,208,960
29 OTROS PASIVOS	\$	250,844,198	\$	15,910,864,936
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-\$	35,901,935	\$	15,624,118,803
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$	286,746,133	\$	286,746,133
TOTAL PASIVO	\$	779,416,957,243	\$	629,736,607,863

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$	416,278,619,980	\$	459,809,281,000
3105 CAPITAL FISCAL	\$	410,065,366,196	\$	395,253,782,261
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	122,463,769,339		
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$	63,857,111,430	\$	23,233,780,453
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$	-	\$	43,097,004,075
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	\$	9,986,563,164	\$	-
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	\$	2,619,107,440	\$	-
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-\$	192,713,297,590	-\$	1,775,285,788
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	1,195,695,577,222	\$	1,089,545,888,864

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	Mayo 2019	Mayo 2018
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 16,058,850,752	\$ 28,183,893,767
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 10,785,346,626	\$ 5,458,075,542
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 26,844,197,378	-\$ 33,641,969,309



JOSÉ IGNACIO ROJAS SEPULVEDA
GOBERNADOR ENCARGADO



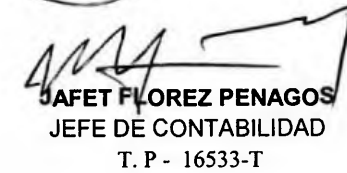
EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

	Mayo 2019	Mayo 2018
91 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 10,419,909,429	\$ 2,914,927,720
93 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 57,033,634,654	\$ 54,811,261,493
99 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 67,453,544,083	-\$ 57,726,189,213



MARIA YANETH SALCEDO SOLANO
SECRETARIA DE HACIENDA ENCARGADA

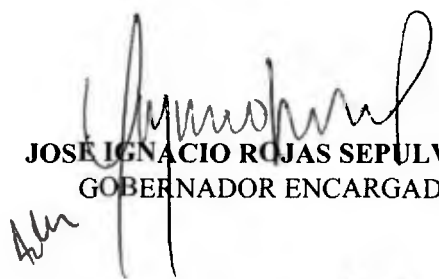


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
T. P - 16533-T


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

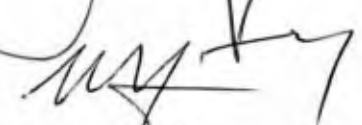
Del 01 de enero a 31 de mayo 2019
En pesos y unidades

	Mayo 2019	Mayo 2018
INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 147,464,591,147</u>	<u>\$ 123,639,311,549</u>
41 INGRESOS FISCALES	\$ 71,371,855,939	\$ 52,533,661,195
42 VENTA DE BIENES	\$ 308,120,465	\$ 311,278,920
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 48,688,000	\$ 64,275,755
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 75,735,926,743	\$ 70,730,095,679
 COSTO DE VENTAS DE BIENES	 <u>-\$ 270,669,345</u>	 <u>-\$ 315,644,145</u>
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	-\$ 270,669,345	-\$ 315,644,145
 GASTOS OPERACIONALES	 <u>\$ 113,987,669,744</u>	 <u>\$ 109,940,200,467</u>
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 32,560,490,149	\$ 26,902,944,605
52 DE VENTAS	\$ 800	\$ 3,210,883,451
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	\$ 9,635,836,796	\$ 7,932,549,550
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 12,016,088,326	\$ 15,686,979,840
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 59,775,253,673	\$ 56,206,843,021
 EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	 <u><u>\$ 33,206,252,058</u></u>	 <u><u>\$ 13,383,466,937</u></u>
 OTROS INGRESOS	 <u>\$ 32,207,201,910</u>	 <u>\$ 10,811,908,848</u>
48 OTROS INGRESOS	\$ 32,207,201,910	\$ 10,811,908,848
 OTROS GASTOS	 <u>\$ 1,556,342,538</u>	 <u>\$ 961,595,332</u>
58 OTROS GASTOS	\$ 1,556,342,538	\$ 961,595,332
 EXCEDENTE DEL EJERCICIO	 <u><u>\$ 63,857,111,430</u></u>	 <u><u>\$ 23,233,780,453</u></u>


JOSE IGNACIO ROJAS SEPULVEDA
GOBERNADOR ENCARGADO


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


MARIA YANETH SALCEDO SOLANO
SECRETARIA DE HACIENDA ENCARGADA


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE CONTABILIDAD
T. P. 16533-T