



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y FINANZAS PÚBLICAS



## ***ESTADOS FINANCIEROS***

***AGOSTO 31 DE 2019***

***Armenia, septiembre de 2019***



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 agosto 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.

Las cifras del balance, 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, septiembre de 2019

**CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICA**  
Gobernador

*Admone*

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

Vo Bo: **LUZ ELENA MEJÍA CARDONA**  
Secretaria de Hacienda

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

A 31 de agosto 2019  
 En pesos y unidades

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>CORRIENTE</b>	<b>\$ 293,436,282,678.19</b>	<b>\$ 211,649,627,898.27</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>\$ 70,319,268,010.98</b>	<b>\$ 51,560,732,608.24</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 66,427,359,860.11</b>	<b>\$ 60,032,726,384.27</b>	<b>23 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 4,195,947,913.10</b>	<b>\$ 3,044,637,469.10</b>
1105 CAJA	\$ 60,780,202.00	\$ 57,857,779.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 4,195,947,913.10	\$ 3,044,637,469.10
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 63,453,674,992.24	\$ 57,739,708,514.27	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 59,328,432,712.69</b>	<b>\$ 42,453,159,417.40</b>
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 2,912,904,665.87	\$ 2,235,160,091.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 4,092,696,814.73	\$ 992,333,244.78
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 199,386,884,286.73</b>	<b>\$ 123,741,907,696.85</b>	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 8,406,385,314.09	\$ 1,929,354,026.00
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	\$ 3,232,324,573.00	\$ 102,015,214.00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 145,627,313.95	\$ 791,258,018.76
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 5,484,902,893.00	\$ 1,037,315,102.50	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 173,919,993.00	\$ 882,128,334.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 188,509,860,919.35	\$ 122,086,563,570.77	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 19,520,000.00	\$ -
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,159,795,901.38	\$ 516,013,809.58	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	\$ 2,456,264.00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>\$ 4,752,448,638.79</b>	<b>\$ 507,298,412.03</b>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 515,536.00	\$ 2,594,000.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 110,243,068.00	\$ 201,386,924.00	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 31,681,199.00	\$ -
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 4,332,919,062.43	\$ 251,531,688.03	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 46,381,807,563.14	\$ 37,801,615,078.86
1525 EN TRÁNSITO	\$ 301,224,607.66	\$ -	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 76,278,978.78	\$ 51,420,451.00
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 8,061,900.70	\$ 54,379,800.00	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 3,559,292,507.00</b>	<b>\$ 3,380,375,303.00</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 22,869,589,892.56</b>	<b>\$ 27,367,695,405.12</b>	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3,559,292,507.00	\$ 2,482,015,829.00
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 738,486,223.00	\$ 387,944,077.97	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ -	\$ 898,359,474.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 526,235,739.67	\$ 274,824,248.00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 3,235,594,878.19</b>	<b>\$ 2,682,560,418.74</b>
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6,214,683,104.92	\$ 4,771,502,737.29	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 332,564,163.52	\$ 504,731,114.52
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 8,940,498,429.56	\$ 12,615,795,915.86	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 1,569,553,137.68	\$ 1,065,924,784.62
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 6,449,686,395.41	\$ 9,317,628,426.00	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 1,333,477,576.99	\$ 1,111,904,519.60
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 931,820,360,133.80</b>	<b>\$ 903,546,722,011.12</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 723,249,266,711.41</b>	<b>\$ 613,362,100,431.92</b>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>\$ 27,508,658,247.16</b>	<b>\$ 14,623,935,443.36</b>	<b>23 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 27,627,695,178.62</b>	<b>\$ 31,552,761,221.22</b>
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 24,026,000.00	\$ 24,026,000.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 276,276,951.79	\$ 315,527,612.21
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 2,551,937,421.00	\$ 2,419,437,421.00	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 378,167,195.00</b>	<b>\$ 9,707,217,569.00</b>
1230 INV. EN ASOCIADAS CONT. POR EL MTD DE PARTICIPACIÓN PT	\$ 21,461,708,674.66	\$ 11,450,955,322.36	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 241,491,000.00	\$ (83,966,028.00)
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS MTD DE PARTICIPACIÓN PT	\$ 3,470,986,151.50	\$ 729,516,700.00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	\$ 9,791,183,597.00
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 41,431,880,044.56</b>	<b>\$ 30,209,389,486.00</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 136,676,195.00	\$ -
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 42,012,755,028.56	\$ 30,825,208,951.00	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 662,080,608,747.00</b>	<b>\$ 521,777,047,877.79</b>
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (ICR)	\$ (580,874,984.00)	\$ (615,819,465.00)	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,013,654,945.00	\$ 820,867,120.69
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 106,334,828,893.28</b>	<b>\$ 112,692,958,679.02</b>	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 660,066,953,802.00	\$ 520,956,180,757.10
1605 TERRENOS	\$ 52,868,928,748.30	\$ 57,625,780,211.63	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>\$ 32,911,924,730.15</b>	<b>\$ 34,414,175,986.87</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 266,054,709.09	\$ -	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 18,982,715,770.15	\$ 20,484,967,026.87
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 12,636,651,209.22	\$ 13,824,033,329.74	2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 13,929,208,960.00	\$ 13,929,208,960.00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 2,609,133,776.90	\$ 3,585,238,881.40			
1640 EDIFICACIONES	\$ 38,072,802,194.87	\$ 38,477,069,644.94			
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 1,037,567,771.00	\$ 1,037,567,771.00			

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,654,864,800.60	\$ 1,603,709,151.00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,265,164,633.00	\$ 575,994,986.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,927,637,931.72	\$ 1,095,560,372.20
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,061,030,802.09	\$ 2,773,266,064.00
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 2,630,110,046.00	\$ 2,630,110,046.00
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 37,690,631.00	\$ 22,603,498.00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 5,515,456.00	\$ 5,515,456.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ (12,738,323,816.51)	\$ (10,563,490,732.89)
<b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>\$ 302,653,954,409.71</b>	<b>\$ 315,240,330,049.00</b>
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 1,794,210,112.00	\$ -
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 327,974,540,007.00	\$ 326,113,322,572.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 18,963,500.00	\$ 18,963,500.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ (27,133,759,209.29)	\$ (10,891,956,023.00)
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 453,891,038,539.09</b>	<b>\$ 430,780,108,353.74</b>
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	\$ 20,426,709.03	\$ -
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 419,966,244,145.97	\$ 398,679,319,669.37
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 49,769,153.33	\$ 11,110,399.84
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 85,559,148.00	\$ 20,315,364.00
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 19,693,368,872.02	\$ 19,179,761,146.15
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,075,846,944.69	\$ 1,673,190,466.00
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ (32,168,318.71)	\$ (590,024,788.03)
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 12,031,991,884.76	\$ 11,806,436,096.41
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1,225,256,642,811.99</b>	<b>\$ 1,115,196,349,909.39</b>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	2019	2018
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 16,503,440,528.00	\$ 27,142,259,547.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 15,017,260,056.41	\$ 6,384,460,001.36
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (31,520,700,584.41)	\$ (33,526,719,548.36)

  
**CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ**  
 GOBERNADOR

  
**JUAN SEBASTIAN ARCILA PINEDA**  
 DIRECTOR FINANCIERO ( E )

<b>29 OTROS PASIVOS</b>	
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	

TOTAL PASIVO

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

3103 CAPITAL FISCAL	\$ 410,065,366,196.33	\$ 394,521,598,254.63
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 122,590,587,119.46	\$ -
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$ 92,967,483,329.00	\$ 45,942,528,593.00
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ -	\$ 43,097,004,074.65
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. ASOCIADAS	\$ 9,986,563,164.00	\$ -
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT INV. NEGOCIOS CONJUNTOS	\$ 2,619,107,440.20	\$ -
3151 GAN. O PÉRD. POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ (206,540,999,160.09)	\$ (33,287,614,052.66)


TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	2019	2018
91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 8,183,242,208.00	\$ 2,863,385,037.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 84,831,980,549.34	\$ 54,524,551,813.86
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ (93,015,222,757.34)	\$ (57,387,936,850.86)

  
**LUZ ELENA MEJÍA CARDONA**  
 SECRETARIA DE HACIENDA

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

\$ 250,870,860.64	\$ 15,910,897,777.04
\$ (35,875,272.54)	\$ 15,624,151,643.86
\$ 286,746,133.18	\$ 286,746,133.18
\$ 793,568,534.722	\$ 664,922,833.040

\$ 431,688,108,089	\$ 450,273,516,870
\$ 410,065,366,196.33	\$ 394,521,598,254.63
\$ 122,590,587,119.46	\$ -
\$ 92,967,483,329.00	\$ 45,942,528,593.00
\$ -	\$ 43,097,004,074.65
\$ 9,986,563,164.00	\$ -
\$ 2,619,107,440.20	\$ -
\$ (206,540,999,160.09)	\$ (33,287,614,052.66)
\$ 431,688,108,089	\$ 450,273,516,870
\$ 1,225,256,642,811.29	\$ 1,115,196,349,909.78

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

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

	2019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 262,133,977,996.00</b>	<b>\$ 222,383,568,384.00</b>
41 INGRESOS FISCALES	107,093,866,460.00	83,532,818,735.00
42 VENTA DE BIENES	\$ 599,444,441.00	495,388,106.00
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 81,573,400.00	100,478,055.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 154,359,093,695.00	138,254,883,488.00
<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>\$ 479,373,198.00</b>	<b>\$ 461,668,615.00</b>
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	479,373,198.00	461,668,615.00
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 217,266,519,358.00</b>	<b>\$ 196,291,782,220.00</b>
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	54,250,924,033.00	42,818,565,316.00
52 DE VENTAS	0.00	5,634,723,493.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17,039,426,286.00	27,371,170,174.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	37,530,776,579.00	24,529,855,769.00
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	108,445,392,460.00	95,937,467,468.00
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>\$ 44,388,085,440.00</b>	<b>\$ 25,630,117,549.00</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 50,821,114,133.00</b>	<b>\$ 22,036,896,413.00</b>
48 OTROS INGRESOS	50,821,114,133.00	22,036,896,413.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 2,241,716,244.00</b>	<b>\$ 1,724,485,369.00</b>
58 OTROS GASTOS	2,241,716,244.00	1,724,485,369.00
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 92,967,483,329.00</b>	<b>\$ 45,942,528,593.00</b>

*Carlos Eduardo Osorio Buriticá*

**CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ**  
 GOBERNADOR

*Juan Sebastián Arcila Pineda*

**JUAN SEBASTIAN ARCILA PINEDA**  
 DIRECTOR FINANCIERO (E)

*Luiz Elena Mejía Cardona*

**LUZ ELENA MEJÍA CARDONA**  
 SECRETARIA DE HACIENDA

*Jafet Florez Penagos*

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

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
1	ACTIVOS	1.225.256.642.811,99	0,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	66.427.359.860,11	0,00
1105	CAJA	60.780.202,00	0,00
110501	Caja principal	28.780.202,00	0,00
110502	Caja menor	32.000.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	63.453.674.992,24	0,00
111005	Cuenta corriente	49.981.401.958,63	0,00
111006	Cuenta de ahorro	13.472.273.033,61	0,00
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.912.904.665,87	0,00
113301	Certificados de depósito de ahorro a término	511.592.904,00	0,00
113390	Otros equivalentes al efectivo	2.401.311.761,87	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	27.508.658.247,16	0,00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	24.026.000,00	0,00
121602	Sociedades de economía mixta	24.026.000,00	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.551.937.421,00	0,00
122413	Acciones ordinarias	2.551.937.421,00	0,00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	21.461.708.674,66	0,00
123003	Empresas industriales y comerciales del Estado - Societarias	15.506.326.296,00	0,00
123004	Sociedades de economía mixta	3.149.163.537,36	0,00
123005	Sociedades públicas	2.806.218.841,30	0,00
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	3.470.986.151,50	0,00
123304	Sociedades de economía mixta	3.470.986.151,50	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	240.818.764.331,29	0,00
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE V ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3.232.324.573,00	0,00
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	3.232.324.573,00	0,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.484.902.893,00	0,00
131103	INTERESES	317.342.644,00	0,00
131104	SANCIONES	5.167.560.249,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	188.509.860.919,35	0,00
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	186.771.645.085,36	0,00
133703	Sistema General de Participaciones - Participación para salud	1.512.690.469,99	0,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	225.525.364,00	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.159.795.901,38	0,00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1.526.545.894,12	0,00
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	9.927.893,14	0,00
138439	Arrendamiento operativo	19.291.610,00	0,00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	604.030.504,12	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	42.012.755.028,56	0,00
138514	Impuestos	42.012.755.028,56	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00	580.874.984,00
138613	Impuestos	0,00	580.874.984,00
15	INVENTARIOS	4.752.448.638,79	0,00
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	110.243.068,00	0,00
151005	Especies valoradas	89.699.544,10	0,00
151060	Medicamentos	20.543.523,90	0,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.332.919.062,43	0,00
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	640.243.144,73	0,00
151409	Repuestos	435.430.809,37	0,00
151417	Elementos y accesorios de aseo	59.195.115,32	0,00
151421	Dotación a trabajadores	55.461.884,82	0,00
151424	Elementos y materiales para construcción	1.676.192.181,13	0,00
151490	Otros materiales y suministros	1.466.395.927,06	0,00
1525	EN TRÁNSITO	301.224.607,66	0,00
152537	Materiales para la prestación de servicios	287.251.823,66	0,00
152590	Otros inventarios en tránsito	13.972.784,00	0,00
1530	EN PODER DE TERCEROS	8.061.900,70	0,00

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
153033	Especies valoradas	8.061.900,70	0,00
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	106.334.828.893,28	0,00
1605	<b>TERRENOS</b>	52.868.928.748,30	0,00
160501	Urbanos	12.997.872.709,50	0,00
160502	Rurales	13.111.091.999,80	0,00
160503	Terrenos con destinación ambiental	26.759.464.039,00	0,00
160505	Terrenos de propiedad de terceros	500.000,00	0,00
1615	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	266.054.709,09	0,00
161501	Edificaciones	266.054.709,09	0,00
1635	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	12.636.651.209,22	0,00
163501	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	5.513.115.111,20	0,00
163502	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2.378.000,00	0,00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.202.634.378,83	0,00
163504	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4.778.597.630,20	0,00
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	658.410.642,09	0,00
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	368.027.667,20	0,00
163590	Otros bienes muebles en bodega	113.487.779,70	0,00
1637	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>	2.609.133.776,90	0,00
163706	Redes, líneas y cables	19.700.000,00	0,00
163707	Maquinaria y equipo	676.892.802,00	0,00
163708	Equipo médico y científico	251.908.004,00	0,00
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	313.465.369,40	0,00
163710	Equipos de comunicación y computación	906.440.587,50	0,00
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	421.393.200,00	0,00
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	19.333.814,00	0,00
1640	<b>EDIFICACIONES</b>	38.072.802.194,87	0,00
164001	Edificios y casas	24.524.900.451,14	0,00
164004	Locales	3.816.830.312,93	0,00
164007	Salas de exhibición, conferencias y ventas	8.669.609.452,80	0,00
164009	Colegios y escuelas	1.061.461.978,00	0,00
1650	<b>REDES, LÍNEAS Y CABLES</b>	1.037.567.771,00	0,00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	1.037.567.771,00	0,00
1655	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	1.654.864.800,60	0,00
165501	Equipo de construcción	1.607.262.508,18	0,00
165505	Equipo de música	450.000,00	0,00
165509	Equipo de enseñanza	334.676,00	0,00
165512	Equipo para estaciones de bombeo	2.221.176,40	0,00
165590	Otra maquinaria y equipo	44.596.440,02	0,00
1660	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	1.265.164.633,00	0,00
166002	Equipo de laboratorio	408.406.766,00	0,00
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	14.390.000,00	0,00
166090	Otro equipo médico y científico	842.367.867,00	0,00
1665	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	2.927.637.931,72	0,00
166501	Muebles y enseres	2.242.657.296,12	0,00
166502	Equipo y máquina de oficina	679.122.636,80	0,00
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	5.857.998,80	0,00
1670	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	3.061.030.802,09	0,00
167001	Equipo de comunicación	377.331.166,53	0,00
167002	Equipo de computación	2.635.484.798,82	0,00
167004	Satélites y antenas	16.414.942,74	0,00
167090	Otros equipos de comunicación y computación	31.799.894,00	0,00
1675	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	2.630.110.046,00	0,00
167502	Terrestre	2.614.110.046,00	0,00
167505	De tracción	16.000.000,00	0,00
1680	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	37.690.631,00	0,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	1.748.200,00	0,00
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	35.942.431,00	0,00
1681	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	5.515.456,00	0,00
168101	Obras de arte	2.815.456,00	0,00

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
168103	Bienes de culto	2.700.000,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	12.738.323.816,51
168501	Edificaciones	0,00	4.632.525.224,63
168503	Redes, líneas y cables	0,00	1.002.671.859,86
168504	Maquinaria y equipo	0,00	438.725.001,08
168505	Equipo médico y científico	0,00	376.466.024,31
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	1.495.850.645,35
168507	Equipos de comunicación y computación	0,00	2.682.165.203,85
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	2.076.159.619,50
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	33.760.237,93
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	302.653.954.409,71	0,00
1705	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	1.794.210.112,00	0,00
170501	Red carretera	28.509.286,00	0,00
170590	Otros bienes de uso publico en construccion	1.765.700.826,00	0,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	327.974.540.007,00	0,00
171001	Red carretera	245.324.650.670,00	0,00
171005	Parques recreacionales	1.513.949.046,00	0,00
171014	TERRENOS	81.135.940.291,00	0,00
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	18.963.500,00	0,00
171503	Obras de arte	6.425.000,00	0,00
171504	Bienes arqueológicos	12.538.500,00	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	0,00	27.133.759.209,29
178501	Red carretera	0,00	27.133.759.209,29
19	OTROS ACTIVOS	476.760.628.431,65	0,00
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	20.426.709,03	0,00
190202	Recursos entregados en administración	20.426.709,03	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	420.704.730.368,97	0,00
190401	Efectivo y equivalentes al efectivo	738.486.223,00	0,00
190402	Recursos entregados en administración	415.940.208.810,63	0,00
190410	Derechos en fideicomiso	4.026.035.335,34	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	526.235.739,67	0,00
190501	Seguros	524.942.739,67	0,00
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.293.000,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.214.683.104,92	0,00
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	674.375.311,42	0,00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	5.528.209.889,50	0,00
190690	Otros avances y anticipos	12.097.904,00	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8.990.267.582,89	0,00
190801	En administración	1.087.922.664,90	0,00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	4.276.206.605,00	0,00
190804	Encargo fiduciario - Fiducia de garantía	604.527,00	0,00
190806	RECURSOS DEL REGIMEN SUBSIDIADO ADMINIS POR LA ADRES	3.625.533.785,99	0,00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	6.535.245.543,41	0,00
190901	Para servicios	1.847.635.731,00	0,00
190903	Depósitos judiciales	4.602.050.664,41	0,00
190904	Depósitos sobre contratos	85.559.148,00	0,00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	19.693.368.872,02	0,00
192603	Fiducia mercantil - Constitución de patrimonio autónomo	19.693.368.872,02	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2.075.846.944,69	0,00
197007	Licencias	440.754.760,00	0,00
197008	Softwares	1.635.092.184,69	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	32.168.318,71
197507	Licencias	0,00	32.168.318,02
197508	Softwares	0,00	0,69
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	12.031.991.884,76	0,00
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	1.792.706.675,16	0,00



# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
198605	Gasto diferido por subvenciones condicionadas	10.239.285.209,60	0,00
2	<b>PASIVOS</b>	0,00	793.568.534.722,39
23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	0,00	31.823.643.091,72
2314	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO</b>	0,00	31.823.643.091,72
231401	Préstamos banca comercial	0,00	30.079.691.274,72
231402	Préstamos banca de fomento	0,00	1.743.951.817,00
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	0,00	59.706.599.907,69
2401	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	0,00	4.092.696.814,73
240101	Bienes y servicios	0,00	69.244.144,00
240102	Proyectos de inversión	0,00	4.023.452.670,73
2403	<b>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</b>	0,00	8.406.385.314,09
240315	Otras transferencias	0,00	8.406.385.314,09
2407	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	0,00	145.627.313,95
240703	Impuestos	0,00	112.897.226,80
240722	Estampillas	0,00	283.900,00
240726	Rendimientos Financieros	0,00	7.441.770,91
240790	Otros recaudos a favor de terceros	0,00	25.004.416,24
2424	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	0,00	173.919.993,00
242401	Aportes a fondos pensionales	0,00	22.479.371,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	0,00	7.108.709,00
242410	Fondos mutuos	0,00	12.238.205,00
242490	Otros descuentos de nómina	0,00	132.093.708,00
2436	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	0,00	261.011.000,00
243603	Honorarios	0,00	5.397.000,00
243604	Comisiones	0,00	384.000,00
243605	Servicios	0,00	11.753.000,00
243606	Arrendamientos	0,00	2.370.000,00
243608	Compras	0,00	4.708.000,00
243615	Rentas de trabajo	0,00	96.660.000,00
243625	Impuesto a las Ventas Retenido	0,00	20.766.000,00
243626	Contratos de construcción	0,00	8.931.000,00
243690	Otras retenciones	0,00	2.738.000,00
243698	Impuesto de timbre	0,00	107.304.000,00
2445	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>	0,00	515.536,00
244502	Venta de servicios	0,00	33.680.107,00
244506	Compra de servicios (Db)	11.384.571,00	0,00
244580	Valor pagado (Db)	21.780.000,00	0,00
2460	<b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>	0,00	31.681.199,00
246002	Sentencias	0,00	31.681.199,00
2480	<b>ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</b>	0,00	46.381.807.563,14
248001	Subsidio a la oferta	0,00	46.368.756.863,14
248004	Acciones de salud pública	0,00	13.050.700,00
2490	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	0,00	212.955.173,78
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0,00	48.335.469,00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	0,00	943.509,78
249045	Multas y sanciones	0,00	136.477.645,00
249051	Servicios públicos	0,00	198.550,00
249055	Servicios	0,00	9.000.000,00
249058	Arrendamiento operativo	0,00	18.000.000,00
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	0,00	665.639.901.254,00
2511	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	0,00	3.559.292.507,00
251101	Nómina por pagar	0,00	2.907.619,00
251102	Cesantías	0,00	824.222.957,00
251103	Intereses sobre cesantías	0,00	78.642.354,00
251105	Prima de vacaciones	0,00	460.708.375,00
251106	Prima de servicios	0,00	54.493.825,00
251107	Prima de navidad	0,00	915.137.440,00
251109	Bonificaciones	0,00	1.223.179.937,00
2512	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>	0,00	2.013.654.945,00
251204	Cesantías retroactivas	0,00	2.013.654.945,00

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	660.066.953.802,00
251402	Retroactivos y reintegros pensionales	0,00	1.111.863,00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	0,00	661.183.167.939,00
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	712.445.000,00	0,00
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	404.881.000,00	0,00
27	PROVISIONES	0,00	32.911.924.730,15
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	18.982.715.770,15
270103	Administrativas	0,00	10.452.948.111,15
270105	Laborales	0,00	8.529.767.659,00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	13.929.208.960,00
279026	Concurrencia para el pago de pensiones	0,00	13.929.208.960,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	3.486.465.738,83
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	332.564.163,52
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	0,00	7.988.530,00
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	0,00	298.181.018,52
290103	Anticipos juegos de suerte y azar	0,00	14.500.000,00
290190	Otros avances y anticipos	0,00	11.894.615,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	1.533.677.865,14
290201	En administración	0,00	1.533.677.865,14
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	1.333.477.576,99
290303	Depósitos judiciales	0,00	1.333.477.576,99
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	286.746.133,18
291001	Intereses	0,00	286.746.133,18
3	PATRIMONIO	0,00	338.720.624.759,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00	338.720.624.759,90
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	410.065.366.196,33
310506	Capital Fiscal	0,00	410.065.366.196,33
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	122.590.587.119,46
310901	Utilidades o excedentes acumulados	0,00	122.590.587.119,46
3149	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE	0,00	9.986.563.164,00
314901	Inversiones en empresas industriales y comerciales del Estado - Societarias	0,00	3.922.533.971,00
314902	Inversiones en sociedades de economía mixta	0,00	2.366.154.708,00
314903	Inversiones en sociedades públicas	0,00	3.697.874.485,00
3150	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE	0,00	2.619.107.440,20
315002	Inversiones en sociedades de economía mixta	0,00	2.619.107.440,20
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	206.540.999.160,09	0,00
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	206.540.999.160,09	0,00
4	INGRESOS	0,00	312.955.092.129,57
41	INGRESOS FISCALES	0,00	107.093.866.460,20
4105	IMPUESTOS	0,00	66.424.444.029,07
410502	Impuesto de registro	0,00	8.748.622.545,30
410522	Impuesto al consumo de tabaco y cigarrillos	0,00	13.593.659.037,00
410523	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participac	0,00	4.017.023.238,00
410524	Impuesto al consumo de cerveza	0,00	12.649.613.910,00
410526	Impuesto a degüello de ganado mayor	0,00	348.108.100,00
410528	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos	0,00	959.593.167,00
410533	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	17.447.884.711,91
410535	Sobretasa a la gasolina	0,00	4.777.262.800,00
410536	Sobretasa al ACPM	0,00	1.507.552.703,00
410547	Impuesto a ganadores sorteos extraordinarios	0,00	174.024.537,00
410548	Impuesto a loterías foráneas	0,00	750.367.781,86
410549	IVA de licores a productores	0,00	282.053.622,00
410553	Impuesto unificado de azar y espectáculos	0,00	1.001.320.343,00
410580	Otros impuestos departamentales	0,00	167.357.533,00
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E IMGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	40.746.876.931,13
411003	Intereses	0,00	2.157.066.000,79

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
411004	Sanciones	0,00	6.604.662.930,61
411027	Estampillas	0,00	16.566.052.340,00
411061	Contribuciones	0,00	818.347.729,80
411062	Cuota de fiscalización y auditaje	0,00	413.862.818,00
411072	Renta del monopolio de juegos de suerte y azar	0,00	4.162.618.562,00
411077	RENTA DEL MONOPOLIO DE LICORES	0,00	10.020.915.374,00
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	3.351.175,93
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	77.454.500,00	0,00
419507	Impuesto de registro	28.715.700,00	0,00
419525	Impuesto sobre vehículos automotores	48.408.000,00	0,00
419550	Otros impuestos departamentales	330.800,00	0,00
42	VENTA DE BIENES	0,00	599.444.441,00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	599.444.441,00
421060	Medicamentos	0,00	599.444.441,00
43	VENTA DE SERVICIOS	0,00	81.573.400,00
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	0,00	81.573.400,00
436008	Tarjetas profesionales	0,00	81.573.400,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	154.359.093.695,24
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	100.081.645.342,99
440817	Participación para salud	0,00	7.966.484.629,99
440818	Participación para educación	0,00	90.819.953.661,00
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico	0,00	1.295.207.052,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0,00	44.074.170.937,25
441301	Asignaciones directas	0,00	6.070.487.942,98
441302	Para proyectos de ciencia, tecnología e innovación	0,00	4.577.793.030,40
441303	Para proyectos de desarrollo regional	0,00	17.350.865.650,89
441304	Para proyectos de desarrollo regional - compensación	0,00	11.672.912.513,15
441305	Para ahorro pensional territorial	0,00	4.402.111.799,83
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	10.203.277.415,00
442802	Para proyectos de inversión	0,00	173.782.366,00
442803	Para gastos de funcionamiento	0,00	102.429.457,86
442804	Para programas de salud	0,00	1.615.187.588,00
442805	Para programas de educación	0,00	8.065.259.814,00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	0,00	21.092.825,14
442816	Fortalecimiento de secretarías técnicas	0,00	225.525.364,00
48	OTROS INGRESOS	0,00	50.821.114.133,13
4802	FINANCIEROS	0,00	33.874.245.674,19
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	0,00	543.598.341,61
480213	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo	0,00	132.500.000,00
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	0,00	33.198.147.332,58
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	16.946.868.458,94
480803	Cuotas partes de pensiones	0,00	572.135.582,36
480817	Arrendamiento operativo	0,00	170.202.276,00
480826	Recuperaciones	0,00	16.187.207.932,60
480827	Aprovechamientos	0,00	536.521,40
480828	Indemnizaciones	0,00	6.826.275,00
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos	1.000,00	0,00
480890	Otros ingresos diversos	0,00	9.960.871,58
5	GASTOS	219.508.235.602,19	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	54.250.924.033,49	0,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.501.750.626,00	0,00
510101	Sueldos	8.004.867.145,00	0,00
510118	Bonificación Especial Por Recreacion	17.220,00	0,00
510119	Bonificaciones	461.254.307,00	0,00
510123	Auxilio de transporte	21.609.026,00	0,00
510160	Subsidio de alimentación	14.002.928,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	161.536.748,00	0,00
510203	Indemnizaciones	161.536.748,00	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	19.788.131.305,00	0,00

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	3.130.602.320,00	0,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.352.383.000,00	0,00
510304	Aportes sindicales	774.000,00	0,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	100.701.800,00	0,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	922.359.000,00	0,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	906.539.735,00	0,00
510390	Otras contribuciones efectivas	13.374.771.450,00	0,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4.033.142.274,00	0,00
510401	Aportes al ICBF	2.418.014.065,00	0,00
510402	Aportes al SENA	404.119.477,00	0,00
510403	Aportes a la ESAP	404.119.477,00	0,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	806.889.255,00	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.419.707.221,00	0,00
510702	Cesantías	851.940.536,00	0,00
510703	Intereses a las cesantías	63.401.769,00	0,00
510704	Prima de vacaciones	372.707.482,00	0,00
510705	Prima de navidad	747.592.841,00	0,00
510706	Prima de servicios	337.934.132,00	0,00
510707	Bonificación especial de recreación	46.130.461,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.004.518.899,00	0,00
510802	HONORARIOS COMISIONES SERVICIOS	956.483.980,00	0,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	11.211.360,00	0,00
510890	Otros gastos de personal diversos	36.823.559,00	0,00
5111	GENERALES	15.870.064.498,49	0,00
511113	Vigilancia y seguridad	951.883.961,00	0,00
511114	Materiales y suministros	314.538.974,49	0,00
511115	Mantenimiento	2.657.749.665,13	0,00
511117	Servicios públicos	378.608.423,15	0,00
511118	Arrendamiento operativo	316.818.000,00	0,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	309.714.931,58	0,00
511122	Fotocopias	30.030.256,00	0,00
511123	Comunicaciones y transporte	139.744.032,17	0,00
511125	Seguros generales	344.212.255,33	0,00
511127	Promoción y divulgación	399.451.112,00	0,00
511144	Apoyo a operaciones militares y de policía	34.889.889,00	0,00
511146	Combustibles y lubricantes	66.516.841,00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	212.412.179,56	0,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	44.707.542,98	0,00
511164	Gastos legales	1.629.369,00	0,00
511166	Costas procesales	30.340.111,00	0,00
511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	98.744.739,00	0,00
511178	Comisiones	18.277.815,00	0,00
511179	HONORARIOS COMISIONES Y SERVICIOS	9.505.127.937,66	0,00
511180	Servicios	4.745.798,00	0,00
511190	Otros gastos generales	9.920.665,44	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.472.072.462,00	0,00
512001	Impuesto predial unificado	229.308.309,00	0,00
512017	Intereses de mora	2.238.952.144,00	0,00
512027	Licencias	3.812.009,00	0,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17.039.426.285,68	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.510.590.246,37	0,00
536001	Edificaciones	509.183.884,71	0,00
536003	Redes, líneas y cables	8.063.590,38	0,00
536004	Maquinaria y equipo	84.284.706,82	0,00
536005	Equipo médico y científico	57.680.223,60	0,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	318.161.264,73	0,00
536007	Equipos de comunicación y computación	255.478.754,77	0,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	263.109.872,91	0,00

**GOBERNACION DEL QUINDIO**

NIT. 890001639-1

**BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019**

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	14.627.948,45	0,00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	10.896.508.392,29	0,00
536401	Red carretera	10.896.508.392,29	0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	25.845.713,02	0,00
536605	Licencias	25.845.713,02	0,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	4.606.481.934,00	0,00
536803	Administrativas	2.630.271.498,00	0,00
536805	Laborales	1.976.210.436,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	37.530.776.579,39	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	34.476.819.808,49	0,00
542302	Para proyectos de inversión	12.328.447.881,71	0,00
542303	Para gastos de funcionamiento	1.043.609.483,70	0,00
542304	Para programas de salud	17.329.094.744,00	0,00
542305	Para programas de educación	1.596.448.680,00	0,00
542307	Bienes entregados sin contraprestación	2.036.979.977,08	0,00
542390	Otras transferencias	142.239.042,00	0,00
5424	SUBVENCIONES	3.053.956.770,90	0,00
542407	Bienes entregados sin contraprestación	2.474.929.671,90	0,00
542490	Otras subvenciones	579.027.099,00	0,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	108.445.392.459,71	0,00
5501	EDUCACIÓN	76.072.244.540,60	0,00
550101	Sueldos y salarios	66.887.215.989,00	0,00
550103	Contribuciones efectivas	55.099.100,00	0,00
550104	Aportes sobre la nómina	218.634.054,00	0,00
550105	Generales	8.246.471.532,00	0,00
550106	Asignación de bienes y servicios	660.488.652,60	0,00
550108	Gastos de personal diversos	4.335.213,00	0,00
5502	SALUD	23.841.343.899,00	0,00
550201	Sueldos y salarios	2.846.866.236,00	0,00
550202	Contribuciones imputadas	4.926.847,00	0,00
550203	Contribuciones efectivas	536.283.041,00	0,00
550205	Generales	1.399.187.821,00	0,00
550206	Asignación de bienes y servicios	149.454.969,00	0,00
550208	Subsidio a la oferta	16.989.300.475,00	0,00
550210	Régimen subsidiado	31.214.844,00	0,00
550216	Acciones de salud pública	1.884.109.666,00	0,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1.229.161.848,80	0,00
550305	Generales	1.066.447.194,80	0,00
550306	Asignación de bienes y servicios	162.714.654,00	0,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	2.802.541.792,12	0,00
550506	Asignación de bienes y servicios	2.802.541.792,12	0,00
5506	CULTURA	1.057.220.555,19	0,00
550605	Generales	655.612.169,24	0,00
550606	Asignación de bienes y servicios	401.608.385,95	0,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	2.521.256.658,00	0,00
550705	Generales	2.192.459.126,00	0,00
550706	Asignación de bienes y servicios	328.797.532,00	0,00
5508	MEDIO AMBIENTE	921.623.166,00	0,00
550801	Actividades de conservación	220.177.600,00	0,00
550807	Asistencia técnica	648.288.466,00	0,00
550890	Otros gastos en medio ambiente	53.157.100,00	0,00
58	OTROS GASTOS	2.241.716.243,92	0,00
5801	INTERESES	1.508.269,00	0,00
580109	CRÉDITOS JUDICIALES	1.508.269,00	0,00
5802	COMISIONES	299.560,39	0,00
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	299.560,39	0,00
5804	FINANCIEROS	1.417.177.964,82	0,00
580404	Administración de fiducia	101.674.992,82	0,00
580435	Costo efectivo de préstamos por pagar - Financiamiento interno de largo plazo	1.315.502.972,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	374.475.449,71	0,00

# GOBERNACION DEL QUINDIO

NIT. 890001639-1

## BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
589009	Aportes en entidades no societarias	7.801.216,00	0,00
589012	Sentencias	38.053.604,00	0,00
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	209.203.586,79	0,00
589025	Multas y sanciones	7.545.737,00	0,00
589026	Servicios financieros	21.315.129,50	0,00
589090	Otros gastos diversos	90.556.176,42	0,00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	448.255.000,00	0,00
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	443.502.003,00	0,00
589348	Otros ingresos tributarios departamentales	4.752.997,00	0,00
6	COSTOS DE VENTAS	479.373.197,68	0,00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	479.373.197,68	0,00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	479.373.197,68	0,00
621004	Especies valoradas	21.931.438,80	0,00
621023	Medicamentos	457.441.758,88	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	16.503.440.528,00	0,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.484.342.128,00	0,00
812004	Administrativas	1.484.342.128,00	0,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	15.019.098.400,00	0,00
819090	Otros derechos contingentes	15.019.098.400,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15.017.260.056,41	0,00
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	9.604.300,00	0,00
830617	Propiedades, planta y equipo	9.604.300,00	0,00
8313	MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	48.832.500,00	0,00
831301	Mercancías entregadas en consignación	48.832.500,00	0,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	9.319.521.662,22	0,00
831510	Propiedades, planta y equipo	2.329.451.076,36	0,00
831534	Inversiones	500.000,00	0,00
831535	Cuentas por cobrar	5.891.146.425,25	0,00
831537	Inventarios	529.762,11	0,00
831590	Otros bienes y derechos retirados	1.097.894.398,50	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	91.813.661,16	0,00
834704	Propiedades, planta y equipo	42.033.161,16	0,00
834790	Otros bienes entregados a terceros	49.780.500,00	0,00
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	238.680.111,00	0,00
835511	Gastos	238.680.111,00	0,00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	34.243.426,00	0,00
836101	Internas	34.243.426,00	0,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	5.274.564.396,03	0,00
839090	Otras cuentas deudoras de control	5.274.564.396,03	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	31.520.700.584,41
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	16.503.440.528,00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	1.484.342.128,00
890590	Otros activos contingentes	0,00	15.019.098.400,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	15.017.260.056,41
891502	Bienes entregados en custodia	0,00	23.201.592,00
891505	Mercancías entregadas en consignación	0,00	48.832.500,00
891506	Bienes y derechos retirados	0,00	9.319.521.662,22
891516	Ejecución de proyectos de inversión	0,00	238.576.931,00
891518	Bienes entregados a terceros	0,00	78.319.549,16
891521	Responsabilidades en proceso	0,00	34.243.426,00
891590	Otras cuentas deudoras de control	0,00	5.274.564.396,03
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	0,00	8.183.242.208,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	8.183.242.208,00
912002	Laborales	0,00	3.071.744.821,00
912004	Administrativos	0,00	5.111.497.387,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	84.831.980.549,34
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0,00	5.531.843,86

**GOBERNACION DEL QUINDIO**

NIT. 890001639-1

**BALANCE DE PRUEBA AL 31 DE AGOSTO DE 2019**

Cuenta	Descripción	Debe	Haber
930601	Inversiones	0,00	5.531.843,86
9350	PRÉSTAMOS POR RECIBIR	0,00	29.400.000.000,00
935001	Banca comercial	0,00	29.400.000.000,00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	55.426.448.705,48
939012	Facturación glosada en la adquisición de servicios de salud	0,00	26.167.521.590,48
939090	Otras cuentas acreedoras de control	0,00	29.258.927.115,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	93.015.222.757,34	0,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	8.183.242.208,00	0,00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	8.183.242.208,00	0,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	84.831.980.549,34	0,00
991502	Bienes recibidos en custodia	5.531.843,86	0,00
991507	Préstamos por recibir	29.400.000.000,00	0,00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	55.426.448.705,48	0,00
	<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>1.445.244.251.611,86</b>	<b>1.445.244.251.611,86</b>



**JAFET FLOREZ PENAGOS**  
ASESOR CONTADOR GENERAL