

DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
SECRETARÍA DE HACIENDA

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2017

Armenia, febrero de 2018

**ANEXO 1
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017**

| codigo | ACTIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | codigo | PASIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--------|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | \$ | \$ | | | \$ | \$ |
| | CORRIENTE (1) | | | | CORRIENTE (4) | | |
| 11 | Efectivo | 49,971,998,881.40 | 62,272,381,281.00 | 21 | Depositos y Exigibilidades | 5,591,516,870.20 | 981,585,000.00 |
| 12 | Inversiones | 267,980,631.60 | 1,595,083,019.00 | 22 | Deuda Publica | 14,713,092.00 | 67,630,500.00 |
| 13 | Rentas por Cobrar | 20,141,379,731.74 | 41,183,063,740.00 | 23 | Obligaciones Financieras | 33,262,151,275.45 | 51,721,860,000.00 |
| 14 | Deudores | 548,277,504.85 | 186,021,829.00 | 24 | Cuentas por Pagar | 2,360,356,108.00 | 1,868,372,000.00 |
| 15 | Inventarios | 33,255,375,621.63 | 31,959,303,000.00 | 25 | Obligaciones Laborales | 1,066,552,710.00 | 235,735,261.00 |
| 19 | Otros Activos | | | 26 | Bonos y títulos emitidos | 132,840,669.72 | |
| | | 104,185,012,371.22 | 137,195,852,869.00 | 27 | Pasivos estimados | | |
| | | | | 29 | Otros pasivos | | |
| | | | | | | 42,428,130,725.37 | 54,875,182,761.00 |
| | NO CORRIENTE (2) | | | | NO CORRIENTE (5) | | |
| 12 | Inversiones | 14,506,535,443.00 | 14,390,543,598.00 | 22 | Deuda Publica | 31,564,127,763.65 | 40,212,598,000.00 |
| 13 | Rentas por Cobrar | 4,760,130,331.00 | 5,519,591,334.00 | 23 | Obligaciones Financieras | 16,239,466,889.59 | 979,467,000.00 |
| 14 | Deudores | 21,947,323,599.20 | 2,973,308,132.00 | 24 | Cuentas por Pagar | 1,055,578,503.00 | 636,065,000.00 |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | 68,499,332,208.99 | 67,862,193,638.00 | 25 | Obligaciones Laborales | | |
| 17 | Bienes de beneficio y Uso Publico | 39,677,686,506.26 | 41,359,867,454.00 | 26 | Bonos y Títulos Emitidos | 135,175,212,245.67 | 174,284,834,479.27 |
| 18 | Recursos Naturales y del Ambiente | | | 27 | Pasivos estimados | 286,746,133.18 | |
| 19 | Otros activos | 488,001,330,190.24 | 465,208,332,000.00 | 29 | Otros Pasivos | | |
| | | 637,392,338,278.69 | 597,313,836,156.00 | | | 184,321,131,535.09 | 216,112,964,479.27 |
| | TOTAL ACTIVO(3) | 741,577,350,649.91 | 734,509,689,025.00 | | 3 PATRIMONIO | 514,828,088,389.45 | 463,521,541,784.73 |
| | | | | 31 | Hacienda pública | 514,828,088,389.45 | 463,521,541,784.73 |
| | | | | 32 | Patrimonio Institucional | | |
| | | | | | | 514,828,088,389.45 | 463,521,541,784.73 |
| | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | 741,577,350,649.91 | 734,509,689,025.00 |

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

| | | | |
|----|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| 81 | Derechos Contingentes | 23,551,311,290.80 | 20,431,484,967.00 |
| 82 | Deudoras Fiscales | 4,736,753,639.00 | 6,926,186,832.00 |
| 83 | Deudoras de Control | | |
| 84 | Deudoras Fiduciaras | | |
| 89 | Deudoras por el contra (ct) | -28,288,064,929.80 | 27,357,671,799.00 |

Carlos Eduardo Burbules
GOBERNADOR

Edwin Leonardo Acevedo Lozano
DIRECTOR FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

| | | | |
|----|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 91 | Responsabilidades Contingentes | 27,761,435,815.50 | 12,407,777,811.00 |
| 92 | Acreedoras Fiscales | 53,489,743,190.00 | 1,437,958,263.00 |
| 93 | Acreedoras de Control | | |
| 94 | Acreedoras Fiduciaras | | |
| 99 | Acreedoras por el contra (db) | -81,251,379,005.50 | -13,845,736,074.00 |

LUZ ELENA MEJIA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA

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

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| codigo | ACTIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | codigo | PASIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--------|---|---------------------------|---------------------------|--------|---|--------------------------|--------------------------|
| | CORRIENTE (1) | | | | CORRIENTE (4) | | |
| 11 | Efectivo | 104,185,012,371.22 | 137,195,852,869.00 | | | 42,428,130,725.37 | 55,871,914,414.00 |
| 1105 | Caja | 49,971,998,881.40 | 62,272,381,281.00 | 21 | Depositos y Exigibilidades | - | - |
| 1110 | Bancos Corporaciones | - | 2,134,354.00 | 2105 | Operaciones de banca central | - | - |
| 1120 | fondos en Tránsito | 49,876,555,989.40 | 62,268,424,738.00 | 2110 | Operaciones de captación y servicios | - | - |
| | | 95,442,892.00 | 1,822,189.00 | | | | |
| 12 | Inversiones | - | - | 22 | Deudas Publicas | 5,591,516,870.20 | 2,591,354,000.00 |
| 1201 | Inversiones administración de liquidez renta fija | - | - | 2208 | Interna de Largo Plazo | 5,591,516,870.20 | 2,591,354,000.00 |
| 13 | Rentas por Cobrar | - | - | 23 | Obligaciones Financieras | 14,713,092.00 | 67,630,500.00 |
| 1305 | Vigencia actual | 267,980,631.60 | 1,595,083,019.00 | 2305 | Obligaciones financieras nacionales | - | - |
| 1310 | Vigencia Anterior | 267,980,631.60 | 1,595,083,019 | 2307 | Operaciones de financiamiento internas de Ip | 14,713,092.00 | 67,630,500.00 |
| 14 | Deudores | 20,141,379,731.74 | 41,183,063,740.00 | 24 | Cuentas por Pagar | 33,262,151,275.45 | 52,121,860,720.00 |
| 1401 | Ingresos no tributarios | 860,334,507.60 | 27,155,481,129 | 2401 | Adquisición de Bienes y servicios | 1,033,354,610.72 | 8,760,476,460.00 |
| 1405 | Regalías | - | - | 2403 | Transferencias | 1,385,109,089.66 | 1,710,343,783.00 |
| 1410 | Aportes por cobrar a entidades afiliadas | - | - | 2425 | Acreedores | 505,738,487.00 | 253,973,528.00 |
| 1413 | Transferencias por cobrar | 5,893,229,434.00 | 8,701,889,406 | 2436 | Retención en la fuentes e impuestos de timbre | 2,969,573.00 | 2,838,600.00 |
| 1415 | Prestamos concedidos | - | - | 2440 | Impuestos contribuciones y tasas | 47,256,963.00 | - |
| 1420 | Avances y Anticipo entregados | 2,924,348,454.70 | 1,100,194,346 | 2450 | avances anticipos recibidos | 491,191,114.52 | 325,099,782.00 |
| 1424 | Recursos Entregados en Administración | 5,181,308,969.16 | 2,943,462,047 | 2453 | recursos recibidos en administracion | 1,112,009,450.42 | 17,384,474,648.00 |
| 1425 | Depositos entregados | 4,618,923,370.87 | - | 2455 | Depositos Recibidos en Garantía | 963,449,590.98 | 1,364,720,614.00 |
| 1470 | Otros deudores | 663,234,995.41 | 1,282,036,812 | 2460 | Creditos Judiciales | 16,660,196.00 | 815,705,756.00 |
| 1480 | Provision para deudores por pagar | - | - | 2480 | Admón y prestación de servicios | 27,704,412,200.15 | 21,504,227,551.00 |
| 15 | Inventarios | 548,277,504.85 | 186,021,829.00 | 25 | Obligaciones Laborales | 2,360,356,108.00 | 855,333,933.00 |
| 1510 | Mercancias en existencia | 551,928,814.85 | 189,673,139 | 2505 | Salarios y prestaciones sociales | 2,360,356,108.00 | 855,333,933.00 |
| 1580 | Provision para proteccion de inventarios | -3,651,310.00 | -3,651,310 | 2510 | Pensiones por pagar | - | - |
| 19 | Otros Activos | 33,255,375,621.63 | 31,959,303,000.00 | 26 | Bonos y títulos emitidos | - | - |
| 1901 | Reserva Financiera Actuarial | 1,650,698,357.00 | 2,842,717,517 | 2605 | Títulos de regulación monetaria y cambiaria | - | - |
| 1905 | Bienes y servicios pag por anticipado | 608,384,244.00 | - | 2610 | Bonos | - | - |
| 1910 | Cargos diferidos | 136,113,862.17 | - | 2615 | Bonos y títulos pensionales | - | - |
| 1926 | Derechos en Fideicomiso | 30,860,179,158.46 | 29,116,585,483.00 | 27 | Pasivos estimados | 1,066,552,710.00 | - |
| 1930 | Bienes recibidos en dación de pago | - | - | 2710 | Provision para contingencias | 30,887,101.00 | - |
| 1940 | Activos adq.de instituciones inscritas | - | - | 2715 | Provision para prestaciones sociales | 1,035,665,609.00 | - |
| 1941 | Bienes adquiridos en leasing | - | - | 29 | Otros pasivos | 132,840,669.72 | 235,735,261.00 |
| 1960 | Bienes de arte y cultura | - | - | 2905 | Recaudos a favor de terceros | 132,402,669.72 | 235,006,261.00 |
| 1965 | Provision de bienes de arte y cultura | - | - | 2910 | Ingresos recibidos por anticipados | 438,000.00 | 729,000.00 |
| 1970 | Intangibles | - | - | | | | |
| 1997 | provision para bienes en investigacion | - | - | | | | |
| | TOTAL CORRIENTE | 104,185,012,371.22 | 137,195,852,869.00 | | TOTAL CORRIENTE | 42,428,130,725.37 | 55,871,914,414.00 |
| | NO CORRIENTE (2) | | | | NO CORRIENTE (5) | | |
| 12 | Inversiones | 14,506,535,443.00 | 14,390,568,973.00 | 22 | Deudas Publicas | 31,564,127,763.65 | 38,602,830,612.00 |
| 1207 | Inversiones patrimoniales - Método del costo | 14,482,509,443.00 | 14,365,355,383 | 2208 | Deuda publica interna de largo plazo | 31,564,127,763.65 | 38,602,830,612.00 |
| 1216 | Inversiones Patrimoniales en Liquidacion | 24,026,000.00 | 25,213,590 | 2268 | Intereses prestamos gubernamentales | - | - |

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| codigo | ACTIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | codigo | PASIVO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--------|---|--------------------|--------------------|---------------------------|--|---------------------------|--------------------|
| 13 | Rentas por Cobrar | 4,760,130,331.00 | 5,519,591,334.00 | 23 | Obligaciones Financieras | - | - |
| 1315 | Deficit recaudo | 4,760,130,331.00 | 5,519,591,334.00 | 2310 | obligaciones financieras del exterior | - | - |
| 14 | Deudores | 21,947,323,599.20 | 2,973,308,132.00 | 24 | Cuentas por Pagar | 16,239,466,889.59 | 579,467,000.00 |
| 1401 | Ingresos no tributarios | 21,916,541,767.20 | - | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios | 579,466,889.59 | 579,467,000.00 |
| 1424 | recursos entregados en Administracion | 604,759.00 | 604,759.00 | 2430 | Subsidios asignados | - | - |
| 1425 | Depósitos entregados | 20,195,548.00 | 2,962,719,373.00 | 2435 | Gastos financieros por pagar | - | - |
| 1470 | Otros deudores | 9,981,525.00 | 9,984,000.00 | 2437 | Retencion imp.de ind.y cio por pagar | - | - |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | 68,489,332,208.99 | 67,862,193,638.00 | 2440 | Impuestos,contribuciones y tasas por pagar | - | - |
| 1605 | Terrenos | 6,275,552,795.00 | 6,275,053,676.00 | 2445 | Impuestos al valor agregado | - | - |
| 1610 | Semovientes | 1,327,000.00 | 617,000.00 | 2453 | Recursos recibidos en admon | 15,660,000,000.00 | - |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 14,393,666,248.48 | 10,848,927,107.00 | 2455 | Depositos recibidos de terceros | - | - |
| 1637 | propiedad Planta y Equipo no Explotados | 3,722,523,052.00 | 2,405,351,899.00 | 25 | Obligaciones Laborales | 1,055,578,503.00 | 1,649,104,786.00 |
| 1640 | Edificaciones | 19,066,220,486.94 | 18,814,242,904.00 | 2505 | Salarios y prestaciones sociales | 1,055,578,503.00 | 1,649,104,786.00 |
| 1645 | Plantas y ductos | 7,320,000.00 | 7,320,000.00 | 26 | Bonos y Titulos Emitidos | - | - |
| 1650 | Redes, líneas y cables | 1,044,001,067.00 | 1,077,882,267.00 | 2605 | Proveedores Nacionales | - | - |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 5,939,630,338.74 | 8,569,486,295.80 | 2610 | Bonos | - | - |
| 1660 | Equipo medico y científico | 1,440,480,907.30 | 1,328,937,453.78 | 2615 | Bonos y titulos Pensionales | - | - |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | 3,199,578,062.41 | 4,981,432,595.03 | 2625 | Bonos Pensionales | - | - |
| 1670 | Equipos de comunicación | 23,490,258,194.39 | 26,555,053,240.23 | 2690 | Otros Bonos y titulos Emitidos | - | - |
| 1675 | Equipos de transporte, traccion y elevacion | 2,639,390,070.00 | 2,389,500,070.00 | 27 | Pasivos estimados | 135,175,212,245.67 | 174,284,836,321.00 |
| 1680 | Equipo comedor, cocina, desp. y hotele | 314,462,225.00 | 363,545,044.00 | 2710 | Provision para Contingencias | 20,035,863,030.57 | 52,382,032,764.00 |
| 1682 | Propiedades de inversión | 15,254,409,343.00 | 15,254,409,343.00 | 2720 | Provision para pensiones | 115,139,349,215.10 | 121,902,803,557.00 |
| 1685 | Depreciación acumulada | -26,759,673,795.27 | -29,479,751,470.84 | 2725 | Provision para seguros | - | - |
| 1695 | Provisiones | -1,529,813,786.00 | -1,529,813,786.00 | 2790 | Provisiones Diversas | - | - |
| 17 | Bienes de beneficio y Uso Publico | 39,677,686,506.26 | 41,359,867,454.00 | 29 | Otros Pasivos | 286,746,133.18 | - |
| 1704 | Materiales en transito | 52,832,935,517.00 | 52,776,347,308.00 | 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | 286,746,133.18 | - |
| 1710 | Bienes de uso publico | 18,963,500.00 | 18,963,500.00 | TOTAL NO CORRIENTE | 184,321,131,535.09 | 215,116,238,719.00 | |
| 1715 | Bienes historicos y culturales | -13,174,212,510.74 | -11,435,443,354.00 | 31 | Hacienda publica | 514,828,088,389.45 | 463,521,535,892.00 |
| 1785 | Amort.acu.de bienes de uso publico | - | - | 3105 | Capital Fiscal | 336,309,048,372.17 | 314,220,774,008.74 |
| 18 | Recursos Naaturales y del Ambiente | - | - | 3110 | Resultados del Ejercicio | 61,378,760,027.62 | 27,761,362,702.00 |
| 1830 | Amort.acum.de inv.en rec. No renovables | - | - | 3115 | Superavit por valorizacion | 94,780,703,612.62 | 96,099,423,864.00 |
| 19 | Otros activos | 488,001,330,190.24 | 465,208,332,000.00 | 3117 | Superavit por el metodo de participacion patrimonial | - | - |
| 1901 | Reserva Financiera Actuarial | 378,015,035,545.96 | 353,230,256,171.00 | 3120 | Superavit por donacion | 29,278,932,268.61 | 28,899,054,346.49 |
| 1905 | Gastos pagados por anticipado | 5,160,085.00 | 394,118,736.60 | 3125 | Patrimonio publico incorporado | 361,175,352.24 | 5,488,892,914.00 |
| 1910 | Cargos diferidos | 1,291,297,994.26 | 1,457,921,000.00 | 3128 | provisiones agotamiento deprec y amort | -7,280,531,243.81 | -8,947,971,943.23 |
| 1915 | Obras y mejoras en propiedad ajena | 12,126,302.00 | 13,111,058.00 | 32 | Patrimonio Institucional | - | - |
| 1920 | Bienes entregados a terceros | 12,039,830,488.00 | 10,556,566,777.00 | 3205 | Capital autorizado y pagado | - | - |
| 1941 | Bienes adquiridos en leasing | 191,075,292.00 | 182,588,040.00 | 3225 | Utilidad o Perdida del ejercicio anterior | - | - |
| 1942 | Deprec.de bienes adquirir en leasig | -108,276,000.00 | -66,948,948.00 | 3255 | Patrimonio Institucional incorporado | - | - |
| 1960 | Bienes de arte y cultura | 928,156,439.40 | 2,580,339,514.40 | | | | |
| 1970 | Intangibles | 1,747,652,359.00 | 1,561,509,524.00 | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada intangible | -901,431,928.00 | -800,553,737.00 | | | | |
| 1999 | Valorizaciones | 94,780,703,612.62 | 96,099,423,864.00 | | | | |

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| codigo | ACTIVO | | codigo | PASIVO | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| | 637,392,338,278.69 | 597,313,861,531.00 | TOTAL PATRIMONIO | 514,828,088,389.45 | 463,521,535,892.00 |
| TOTAL NO CORRIENTE | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 741,577,350,649.91 | 734,509,689,025.00 |
| TOTAL ACTIVO(3) | 741,577,350,649.91 | 734,509,714,400.00 | | | |

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| 81 Derechos Contingentes | 23,551,311,290.80 |
| 83 Deudoras de Control | 4,736,753,639.00 |
| 89 Deudoras por el contra (cr) | -28,288,064,929.80 |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| 91 Responsabilidades Contingentes | 27,761,435,815.50 |
| 93 Acreedoras de Control | 53,489,743,190.00 |
| 99 Acreedoras por el contra(db) | -81,251,179,005.50 |


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. - 16533-T

ANEXO 3
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| Codigo | Cuenta | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--------|---|---------------------------|---------------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES (1) | 295,870,360,132.20 | 292,128,595,176.00 |
| 41 | Ingreso Fiscales | 131,466,051,804.89 | 129,192,320,995.00 |
| 42 | Venta de Bienes | 792,154,689.00 | 719,588,150.00 |
| 43 | Venta de Servicios | 141,527,020.00 | 1,542,025,016.00 |
| 44 | Transferencias | 163,470,626,618.31 | 160,444,913,867.00 |
| 48 | Otros Ingresos | - | 229,747,148.00 |
| | COSTO DE VENTAS | 663,149,549.35 | 588,678,067.00 |
| 62 | Costo de venta de bienes | 663,149,549.35 | 588,678,067.00 |
| 63 | costo de venta de servicios | - | - |
| | GASTOS OPERACIONALES | 319,913,358,355.52 | 316,819,495,005.00 |
| 51 | De administración | 69,164,773,425.31 | 59,951,496,539.00 |
| 52 | De operación | 11,074,548,542.45 | 14,320,842,138.00 |
| 53 | Provisiones, agotamiento, amortización | 3,077,542,432.82 | 3,300,622,094.00 |
| 54 | Transferencias | 48,078,934,428.94 | 31,682,765,183.00 |
| 55 | Gasto Social | 188,517,559,526.00 | 206,915,125,833.00 |
| 56 | Gastos de Inversión Social | - | - |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | - | 648,643,218.00 |
| | EXEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (3) | -24,706,147,772.67 | -25,279,577,896.00 |
| | OTROS INGRESOS | 58,964,204,783.32 | 59,769,548,903.00 |
| 48 | Otros Ingresos | 58,964,204,783.32 | 59,769,548,903.00 |
| | OTROS GASTOS | -27,120,703,016.97 | 6,728,605,000.00 |
| 58 | Otros gastos | -27,120,703,016.97 | 6,728,605,000.00 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION | 61,378,760,027.62 | 27,761,366,007.00 |
| | EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION | - | - |
| 49 | Corrección Monetaria | - | - |
| | EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11) | 61,378,760,027.62 | 27,761,366,007.00 |


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
GOBERNADOR


EDWIN LEONARDO AZEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


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

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| Codigo | Cuenta | PERIODO ACTUAL \$ | PERIODO ANTERIOR \$ |
|-----------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES (1) | | | |
| 41 | Ingreso Fiscales | 295,870,360,132.20 | 292,128,595,176.00 |
| 4105 | Tributario | 131,466,051,804.89 | 129,192,320,995.00 |
| 4110 | No tributarios | 86,457,834,756.42 | 72,810,654,539.00 |
| 4111 | Regalias | 45,525,442,151.47 | 56,482,577,058.00 |
| 4115 | Rentas parafiscales | | |
| 4120 | Ingresos por fondos especiales | | |
| 4195 | Devoluciones, descuentos, amnistias | -517,225,103.00 | -100,910,602.00 |
| 42 | Venta de Bienes | 792,154,689.00 | 719,588,150.00 |
| 4201 | Productos de la agricultura, silvicultura y pesca | - | - |
| 4210 | Bienes comercializados | 792,154,689.00 | 719,588,150.00 |
| 4295 | Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de bienes(dB) | - | - |
| 43 | Venta de Servicios | 141,527,020.00 | 1,542,025,016.00 |
| 4305 | Servicios educativos | - | - |
| 4312 | Servicios de salud | 120,948,300.00 | 144,447,408.00 |
| 4360 | Servicios de documentación e identificación | 20,578,720.00 | 1,397,577,608.00 |
| 4390 | Otros servicios | - | - |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios(DB) | - | - |
| 44 | Transferencias | 163,470,626,618.31 | 160,444,913,867.00 |
| 4408 | Sistema General de Participaciones | 144,152,455,331.00 | 137,456,303,102.00 |
| 4411 | De capital del gobierno general | 9,099,434,417.31 | 16,393,725,321.00 |
| 4413 | Sistema General de Regalias | 10,218,736,870.00 | 6,594,885,444.00 |
| 4428 | Otras transferencias corrientes | - | - |
| 4470 | Otras transferencias recibidas | - | - |
| 47 | Operaciones interinstitucionales | - | 229,747,148.00 |
| 4722 | Operaciones sin flujo de efectivo | - | 229,747,148.00 |

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| Codigo | Cuenta | PERIODO ACTUAL \$ | PERIODO ANTERIOR \$ |
|---------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|
| COSTO DE VENTAS (2) | | | |
| 62 | Costo de ventas de bienes | 663,149,549.35 | 588,678,067.00 |
| 6210 | Bienes comercializados | 663,149,549.35 | 588,678,067.00 |
| GASTOS OPERACIONALES (3) | | | |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| 51 | De administración | 69,164,773,425.31 | 59,951,496,539.00 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 16,439,295,000.00 | 14,477,958,241.00 |
| 5102 | Contribuciones imputadas | 30,676,825,166.00 | 25,673,565,822.00 |
| 5103 | Contribuciones efectivas | 3,080,786,926.00 | 3,012,974,602.00 |
| 5104 | Aportes sobre la nomina | 5,175,527,781.36 | 3,984,854,541.00 |
| 5111 | Generales | 13,488,994,753.95 | 12,466,555,936.00 |
| 5120 | Impuestos contribuciones y tasas | 303,343,798.00 | 335,587,397.00 |
| 52 | De operación | 11,074,548,542.45 | 14,320,842,138.00 |
| 5202 | Sueldos y Salarios | 7,500,000.00 | |
| 5203 | Contribuciones Imputadas | 300,000.00 | 10,760,000.00 |
| 5204 | Contribuciones Efectivas | | |
| 5207 | Aportes sobre la Nomina | 11,044,617,032.45 | 14,310,082,138.00 |
| 5211 | Generales | 22,131,510.00 | |
| 5220 | Imptos Contribuciones y tasas | | |
| 53 | Provisiones, agotamiento y amortizacion | 3,077,542,432.82 | 3,300,622,094.00 |
| 5302 | Provision para proteccion de inversiones | | 3,651,310.00 |
| 5306 | provision para proteccion de inventarios | 3,036,215,380.82 | 3,230,021,836.00 |
| 5314 | Provision para contingencias | | |
| 5330 | Depreciacion de propiedad, planta y equipo | | |
| 5331 | depreciacion de bienes adquiridos en leasing | 41,327,052.00 | 66,948,948.00 |

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| Codigo | Cuenta | PERIODO ACTUAL \$ | PERIODO ANTERIOR \$ |
|---|--|---------------------------|---------------------------|
| 5345 | Amortizacion de intangibles | - | - |
| 54 | TRANSFERENCIAS | 48,078,934,428.94 | 31,682,765,183.00 |
| 5401 | Transf.giradas por convenios con el sector privado | 781,450,000.00 | 733,897,656.00 |
| 5423 | Otras transferencias corrientes | 47,297,484,428.94 | 30,948,867,527.00 |
| 55 | GASTO SOCIAL | 188,517,559,526.00 | 206,915,125,833.00 |
| 5501 | Educación | 136,618,556,334.04 | 132,210,199,300.00 |
| 5502 | Salud | 37,428,623,278.81 | 44,293,683,926.00 |
| 5503 | Agua potable y saneamiento basico | 4,234,989,934.56 | 17,968,619,785.00 |
| 5504 | Vivienda | 1,117,070,938.58 | 7,742,571,552.00 |
| 5505 | recreacion y deporte | 327,317,612.61 | 3,000,000.00 |
| 5506 | Cultura | 2,402,406,908.30 | 1,425,004,931.00 |
| 5507 | desarrollo comunitario y desarrollo social | 4,341,927,387.00 | 2,018,215,142.00 |
| 5508 | medio ambiente agua potable y sanamiento basico | 2,046,667,132.10 | 1,253,831,197.00 |
| 5550 | Subsidios Asignados | - | - |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | - | 648,643,218.00 |
| 5722 | Operaciones sin flujo de efectivo | - | 648,643,218.00 |
| EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (4) | | -24,706,147,772.67 | -25,279,577,896.00 |
| OTROS INGRESOS (5) | | 58,964,204,783.32 | 59,769,548,903.00 |
| 48 | Otros Ingresos | 58,964,204,783.32 | 59,769,548,903.00 |
| 4805 | Financieros | 32,847,664,620.61 | 42,801,161,960.00 |
| 4807 | Utilidad por metodo d eparticipacion | - | - |
| 4808 | otros ingresos ordinarios | 1,274,137,195.03 | 3,134,388,466.00 |
| 4810 | Extraordinarios | 5,390,297,643.88 | 1,113,884,304.00 |
| 4815 | Ajustes Ejercicios anteriores | 19,452,105,323.80 | 12,720,114,173.00 |

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2017

| Codigo | Cuenta | PERIODO ACTUAL \$ | PERIODO ANTERIOR \$ |
|--------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | OTROS GASTOS (7) | -27,120,703,016.97 | 6,728,605,000.00 |
| 58 | Otros gastos | -27,120,703,016.97 | 6,728,605,000.00 |
| 5801 | Intereses | 3,041,870,495.60 | 3,214,639,684.00 |
| 5802 | Comisiones | 111,812,308.56 | 79,070,922.00 |
| 5805 | Financieros | 238,979,495.42 | 263,434,893.00 |
| 5808 | Otros Gastos Ordinarios | 917,268,354.02 | 413,785,179.00 |
| 5810 | Extraordinarios | 8,704,896,463.15 | 8,828,556.00 |
| 5815 | Ajuste de ejercicios anteriores | -40,135,530,133.72 | 2,748,845,766.00 |

EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)

EFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION (9)

49 Corrección Monetaria

EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)

| | |
|-------------------|-------------------|
| 61,378,760,027.62 | 27,761,366,007.00 |
| 61,378,760,027.62 | 27,761,366,007.00 |


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. 16533-T

ANEXO 5
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
A 31 de Diciembre de 2017

| | | |
|---|-----|---------------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2016 | (1) | 463,521,535,892.00 |
| VARIACION PATRIMONIALES A DICIEMBRE 2017 | (2) | 51,306,552,497.45 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2017 | (3) | <u>514,828,088,389.45</u> |
| DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES (2) | | |
| VARIACION NETA | | 51,306,552,497.45 |
| INCREMENTOS | | <u>57,752,990,310.59</u> |
| 3105 CAPITAL FISCAL | | 22,088,274,363.43 |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | | 33,617,397,325.62 |
| 3120 SUPERAVIT POR DONACIÓN | | 379,877,922.12 |
| 3128 PROVISION AGOTAMIENTO DEPRECIACION | | 1,667,440,699.42 |
| DISMINUCIONES | (5) | <u>6,446,437,813.14</u> |
| 3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN | | 1,318,720,251.38 |
| 3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO | | 5,127,717,561.76 |


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICA &
 GOBERNADOR


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO


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

DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO
 Del 01 de enero a 31 de diciembre de 2017

EXCEDENTE GENERADO EN EL PERIODO
\$ 51,306,552,497.45

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | | |
|---|----------------------|-----------------------------|
| Entradas de efectivo | | |
| (+) Amortización | \$ 1,839,647,347.74 | |
| Rentas por Cobrar | 2,086,563,390 | |
| Deudores | 2,067,668,541 | |
| Obras y mejoras en propiedad ajena | 984,756.00 | |
| Salarios y prestaciones sociales | 911,495,892.00 | |
| Ingresos para terceros | 183,851,541.90 | \$ 7,090,211,469.10 |
| Salidas de efectivo | | |
| (-) Depreciación | \$ 2,678,750,623.57 | |
| (+) Provisión | 25,375.00 | |
| Mercancías en existencia | 362,255,675.85 | |
| Bienes, serv. y gastos pag por ant. y cargos diferidos | 188,916,448.83 | |
| Bienes entregados a terceros | 1,483,263,711.00 | |
| Derechos en Fideicomiso | 1,743,593,675.46 | |
| Intangibles | 186,142,835.00 | |
| Cuentas por Pagar | 3,199,709,554.55 | |
| Provisión para Contingencias, prestaciones sociales y pensiones | \$ 38,043,071,365.33 | \$ 47,885,729,264.59 |
| Entradas netas de efectivo en actividades de operación | | \$ 10,511,034,701.96 |

EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Entradas de efectivo | | |
| Propiedad Planta y Equipo | \$ 2,082,939,104.58 | |
| Valorización de activos | 1,318,720,251.38 | |
| Bienes de uso público, de arte y cultura | 1,595,594,866.00 | |
| Salidas de efectivo | | |
| Inversiones patrimoniales | \$ 115,966,470.00 | |
| Bienes adquiridos en leasing | 8,487,252.00 | \$ 4,972,800,499.96 |

EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Salidas de efectivo | | |
| Reserva Financiera Actuarial | \$ 23,592,760,214.96 | |
| Deuda pública y obligaciones financieras | \$ 4,091,457,386.15 | \$ 27,684,217,601.11 |
| Generación neta de efectivo | | |
| (+) Saldo inicial del efectivo | -12,300,382,399.19 | |
| (-) Saldo final de efectivo | 62,272,381,281.00 | |
| | \$ 49,971,998,881.81 | |


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICA
 GOBERNADOR


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO


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

116363000 - Departamento del Quindío
GENERAL

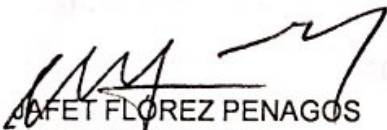
01-10-2017 al 31-12-2017

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

| CODIGO | NOMBRE | DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL | REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA |
|--------|--|---|------------------------------|
| N1.1 | ESTRUCTURA ÓRGANICA | El Departamento del Quindío es un ente territorial departamental. Su función esencial es la coordinación y planificación del desarrollo municipal y regional en cumplimiento de las normas del régimen departamental y constitucional. | NA |
| N1.2 | RÉGIMEN JURÍDICO | El Departamento del Quindío es una entidad pública del orden territorial creado mediante ley 2 de enero 7 de 1966 e inicia su administración el 1 de julio del mismo año. Se haya dividido en 12 municipios. Tiene una extensión aprox de 1845 Km cuadrados y una población estimada de 571.773 habitantes. VISIÓN: Quindío, corazón verde y paisajístico de la Zona Cafetera, será en 2032 un departamento sostenible, competitivo e innovador; reconocido nacional e internacionalmente por su modelo de desarrollo sustentable, basado en la agroindustria, el turismo y otros servicios con alto valor agregado; con alto nivel de vida y una comunidad participativa y emprendedora, liderada por una administración transparente, eficiente y garante de derechos?. | NA |
| N2.1 | APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP | Se aplica el marco conceptual e instrumental establecido en el Régimen de Contabilidad Pública expedido mediante resolución 356 de 2007 por CGN | NA |

| | | | |
|------|---|--|----|
| N2.2 | APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS | Para el proceso de identificación, clasificación, codificación, registro y generación de estados financieros de propósito general y específico, de los hechos, operaciones y transacciones, la Gobernación del Quindío emplea el marco instrumental y demás normas y procedimientos establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación | NA |
| N2.3 | APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS | El Departamento del Quindío cumple estrictamente con las normas técnicas relativas a los soportes , comprobantes y libros de contabilidad , procurando un adecuado orden, custodia y guarda de los libros, documentos y soportes de la contabilidad oficial. los cuales están visibles y disponibles para los efectos del control interno y fiscal que se requiera. La propiedad planta y equipo se viene depreciando por el método de línea recta. Los bienes de beneficio y uso público se amortizan en periodos de 30 y 50 años. Los seguros generales e intangibles se amortizan con base en los periodos en que se espera recibir sus beneficios. | NA |
| N2.4 | REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE | El sistema contable de la Gobernación del Quindío se lleva a través de un sistema informático integrado, el cual contiene para el desarrollo del ciclo contable de los libros de inventario, comprobantes de diario, mayor y balances. Se generan copias permanentes de respaldo. La documentación fuente que sustenta las cifras de las partidas contables se preserva atendiendo las normas de archivística. Se cuenta con un sistema integrado con nómina, presupuesto, tesorería y almacén. | NA |
| N3 | INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA | Los estados financieros de la Gobernación del Quindío, consolidan la información financiera, económica, social y patrimonial de 54 instituciones educativas y la Contraloría General del Quindío | NA |

| | | | |
|------|--|---|---|
| N4.1 | MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES | Los hechos, operaciones y transacciones registrados en la vigencia están debidamente respaldados con los soportes documentales físicos que reposan en el área de la Secretaría de Hacienda destinada para ese fin. | NA |
| N5.1 | CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS | Dando aplicación a la resolución 533 de 2015, en la etapa de preparación obligatoria, se expidió el decreto de adopción de las prácticas y políticas contables y un anexo con fichas técnicas que documentan el paso a paso de cada cuenta con las acciones a adelantar y sus afectaciones por cuenta del nuevo marco normativo. Se adoptó la norma sobre saneamiento contable y se hicieron depuraciones de bienes y derechos. | NA |
| N5.2 | AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | Se efectuaron ajustes a las partidas de provisiones, amortizaciones y depreciaciones de los ejercicios anteriores. A las partidas de transferencias, al gasto público social y otros gastos También se hicieron registros por ajustes | 581590- 581591- 581592- 581593 |
| N5.3 | OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS | Se registraron las partidas relacionadas con reservas presupuestales canceladas y constituidas en la vigencia. La Secretaría de Cultura Departamental revela en sus archivos la tenencia y custodia de 689 piezas de valor histórico y cultural en archivo digitalizado. | NA |

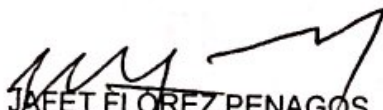

JAFET FLOREZ PENAGOS
 Jefe de Contabilidad

ADMON CENTRAL DEPARTAMENTAL
01-10-2017 al 31-12-2017
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

| CODIGO | NOMBRE | CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS | DETALLE NOTAS ESPECIFICAS | VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles) |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE | DETALLE 1 | Saldo de partida surgida por producto de una mayor utilización de los recursos de efectivo en cuentas corrientes que en total hay un número de 56 | 40,241,429,622.66 |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO | DETALLE 2 | Saldo de partida surgida por producto de una mayor utilización de los recursos de efectivo en cuentas de ahorro que en total suman 39 | 7,455,352,223.74 |
| 1.1.10.08 | CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO | DETALLE 3 | Saldo negativo depósitos de liquidez inmediata queda en existencia un CDT que fue actualizado en sus intereses para el cierre de la vigencia. | 2,179,774,143.00 |
| 14.13.18 | SGP - Participación para pensiones Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales | DETALLE 4 | Valor saldo partidas recíprocas conciliadas con sector salud | 5,139,693,176.00 |
| 14.25.03 | DEPOSITOS JUDICIALES | DETALLE 5 | Partida que revela el saldo de cuantías embargadas. En total suman 79 personas demandantes. | 4,618,923,370.87 |
| 16.37.03 | Edificaciones | DETALLE 6 | Valor que revela la incorporación de una construcción de telecabina en el municipio de Buenavista. Pero el Dpto aún posee el control y sus riesgos. | 1,765,700,826.00 |
| 1.9.01.04 | ENCARGOS FIDUCIARIOS | DETALLE 7 | Valor que representa el monto de recursos para atender los pasivos pensionales. La reserva financiera en el MIHC es de \$375.215.624.781 | 378,015,035,545.96 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|---|----------------------|
| 1.9.26.03 | FIDUCIA MERCANTIL CONSTITUCIÓN DE PATRIMONIO AUTÓNOMO | DETALLE 8 | Partida que revela el monto de los recursos para atender el programa de PDA y patrimonio autónomo del contrato de concurrencia | 30,860,179,158.46 |
| 1.9.41.04 | EQUIPOS | DETALLE 9 | Valor que revela la adquisición de 60 computadores "todo en uno" mediante la figura de leasing | 191,075,292.00 |
| 2.2.08.30 | PRESTAMOS BANCA COMERCIAL | DETALLE 10 | Partida que revela el saldo de la deuda pública interna contratada con la banca comercial: Banco occidente \$27.596.853 mil, Davivienda \$6.281.001 | 33,877,854,652.85 |
| 2.2.08.31 | BANCA DE FOMENTO | DETALLE 11 | Partida que revela el saldo de la deuda pública interna contratada con la banca de fomento. Infivalle \$3.277.790 mil | 3,277,789,981.85 |
| 2.7.10.05 | LITIGIOS | DETALLE 12 | partida que culmina con saldo por movimiento de actualizaciones de procesos litigiosos área central del Depato \$2.810.251 mil, Sector salud \$449.020 mil y Educación \$2.847.382 mil. | 6,137,541,171.57 |
| 2.7.10.06 | OBLIGACIONES POTENCIALES | DETALLE 13 | Valor que representa el saldo pendiente por pagar por parte del Depto al contrato de concurrencia para atender los pasivos pensionales personal retirado sector salud | 13,929,208,930.00 |
| 2.7.20.03 | CALCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES | DETALLE 14 | Partida que revela el saldo del pasivo actuarial del MHCP, Propósito general \$222.034.903 mil Sector salud \$142.798.464 mil | 364,833,368,383.97 |
| 2.7.20.04 | PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR | DETALLE 15 | Esta partida revela el saldo aún pendiente por amortizar el pasivo actuarial | (270,364,093,871.87) |
| 2.7.20.07 | CALCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES | DETALLE 16 | Partida que revela el saldo del pasivo actuarial sector educación del MHCP | 139,229,403,615.51 |
| 2.7.20.08 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR DB | DETALLE 17 | Esta partida revela el saldo aún pendiente por amortizar el pasivo actuarial de educación | (118,559,328,912.51) |
| 481554 | INGRESOS FISCALES | DETALLE 18 | Valor que revela las partidas por ajustes de ingresos de vigencias anteriores | 12,620,399,094.42 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|---|---------------------|
| 481557 | TRANSFERENCIAS | DETALLE 19 | Valor que revela las partidas por ajustes de transferencias de vigencias anteriores | 6,382,750,246.53 |
| 5.1.01.01 | Sueldos De Personal | DETALLE 20 | Partida que revela el saldo ejecutado por salarios de la administración. Total dde empleados de planta administrativa sin educación ni salud: 263 | 10,584,273,122.00 |
| 5.1.02.09 | Amortización Calculo Actuarial Pensiones Actuales | DETALLE 21 | Valor al cierre de la vigencia de la amortización del cálculo actuarial de pensiones. Reserva pensional general- referente 13 años | 21,216,041,823.00 |
| 5.1.02.10 | Amortizacion Calculo Actuarial De Futuras Pensiones | DETALLE 22 | Valor al cierre de la vigencia de la amortización del cálculo actuarial de pensiones. Reserva pensional de educación. Referente de 13 años. | 9,295,430,464.00 |
| 5.5.01.01 | SUELDOS Y SALARIOS | DETALLE 23 | Partida que revela el saldo ejecutado por salarios área de educación para un total de 2.079 educadores y 287 administrativos | 96,027,283,636.00 |
| 5.5.02.01 | SUELDOS Y SALARIOS | DETALLE 24 | Partida que revela el saldo ejecutado por salarios de la administración de salud. Para upna planta total de 76 | 3,903,632,823.00 |
| 5.8.01.35 | OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO | DETALLE 25 | Partida que revela el valor acumulado de intereses financieros por adquisición de la deuda | 3,029,589,628.60 |
| 5.8.10.90 | Otros Gastos Extraordinarios | DETALLE 26 | Partida que revela los resultados acumulados de ajustes | 8,704,895,463.15 |
| 5.8.15.90 | Provisiones Depreciaciones Y Amortizaciones | DETALLE 27 | Valor de partida acpumulada por ajustes de litigios y demandas | (35,141,844,406.93) |


JAFET FLOREZ PENAGOS
 Jefe de Contabilidad

116363000 - Departamento del Quindío
ADMÓN CENTRAL DEPARTAMENTAL
01-10-2017 al 31-12-2017
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

| | NOMBRE | CLASIFICACION VARIACIÓN | DETALLE VARIACIÓN | VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos) |
|-----------|--|--------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE | DETALLE 1 | Variación negativa surgida por producto de una mayor utilización de los recursos de efectivo | (12,274,047,321.42) |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO | DETALLE 10 | Variación negativa surgida por producto de una mayor utilización de los recursos de efectivo | (11,712,318,530.79) |
| 1.1.10.08 | CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO | DETALLE 100 | Variación obtenida por disminución en depósitos de liquidez inmediata | (1,767,985,495.00) |
| 1.4.01.04 | SANCIONES | DETALLE 11 | Valor negativo como resultado de una menor liquidación de sanciones en el tercer trimestre | (3,708,431,470.20) |
| 1.6.35.04 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | DETALLE 12 | Variación positiva por adquisiciones y ajustes de depuración | 1,237,549,387.02 |
| 1.6.37.03 | EDIFICACIONES | DETALLE 13 | Variaciones ocasionadas por ajustes y depuraciones | 1,765,700,826.00 |
| 1.6.55.09 | EQUIPO DE ENSEÑANZA | DETALLE 14 | Variación negativa producto de reclasificaciones, depuraciones | (2,207,304,381.71) |
| 1.6.65.01 | MUEBLES Y ENSERES | DETALLE 15 | Variaciones ocasionadas por ajustes y depuraciones | (1,653,993,065.27) |
| 1.6.70.02 | EQUIPO DE COMPUTACIÓN | DETALLE 16 | Variaciones ocasionadas por ajustes y depuraciones | (2,805,512,021.33) |
| 1.6.85.04 | MAQUINARIA Y EQUIPO | DETALLE 17 | Variación ocasionada producto de ajustes por depreciaciones | 2,488,521,096.23 |
| 1.6.85.06 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | DETALLE 18 | Variación ocasionada producto de ajustes por depreciaciones | 1,759,197,419.40 |
| 1.6.85.07 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | DETALLE 19 | Variación ocasionada producto de ajustes por depreciaciones | 1,407,708,361.16 |

| | | | | |
|-----------|---|------------|---|---------------------|
| 1.9.01.04 | ENCARGOS FIDUCIARIOS | DETALLE 2 | Variación por incrementos en los recursos entregados para ejecución plan de desarrollo | 11,224,858,549.79 |
| 1.9.20.01 | BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | DETALLE 20 | Variación producto ajustes, depuraciones y nuevos contratos de comodato | 1,621,843,711.00 |
| 1.9.26.03 | FIDUCIA MERCANTIL - CONSTITUCIÓN DE PATRIMONIO AUTÓNOMO | DETALLE 21 | Variación positiva que revela el mayor valor por recursos reconocidos del programa de PDA y patrimonio autónomo del contrato de concurrencia | 1,264,389,987.70 |
| 1.9.60.07 | LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA | DETALLE 22 | Variación ocasionada por ajustes y depuraciones | (1,556,695,632.00) |
| 2.4.01.02 | PROYECTOS DE INVERSIÓN | DETALLE 23 | Variación ocasionada por menor utilización de recursos de terceros | (5,402,367,655.39) |
| 2.4.80.01 | SUBSIDIO A LA OFERTA | DETALLE 24 | Variación negativa producto de actualizaciones de base de datos del área de salud con respecto a pasivos con respecto a subsidio a la oferta | (2,971,636,227.69) |
| 2.4.80.02 | RÉGIMEN SUBSIDIADO | DETALLE 25 | Variación negativa producto de actualizaciones de base de datos del área de salud con respecto a pasivos con el régimen subsidiado | (1,939,498,212.40) |
| 2.5.05.02 | CESANTÍAS | DETALLE 26 | Variación positiva producto de actualización de este auxilio con corte a dic | 1,505,470,241.00 |
| 2.7.10.05 | LITIGIOS | DETALLE 27 | Variación por disminución de procesos litigiosos producto de reclasificaciones y depuraciones del los informes de la secretaría de representación judicial y jurídica | (16,015,632,111.93) |
| 2.7.20.04 | PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB) | DETALLE 28 | Variación por aumento de las cifras del cálculo actuarial por amortizar | 1,277,217,889.48 |
| 2.7.20.08 | CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB) | DETALLE 29 | Variación por aumento de las cifras del cálculo actuarial por amortizar | 2,281,267,113.00 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|---|--------------------|
| 3.1.05.02 | DEPARTAMENTO | DETALLE 3 | Variación resultante de las reclasificaciones de esta partida | (2,115,452,207.77) |
| 3.1.10.01 | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | DETALLE 30 | Variación por aumento de los resultados del ejercicio final | 61,378,760,027.62 |
| 3.1.28.04 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | DETALLE 31 | Variación que revela el resultado del aumento de depreciación de los predios depreciables | (1,550,631,201.72) |
| 4.1.05.02 | REGISTRO | DETALLE 32 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 3,660,185,300.00 |
| 4.1.05.22 | IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLO | DETALLE 33 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 6,249,019,751.00 |
| 4.1.05.23 | CONSUMO DE LICORES Y VINOS NACIONALES Y EXTRANJEROS O PARTICIPACION PORCENTUAL | DETALLE 34 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 1,646,756,969.00 |
| 4.1.05.24 | IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA | DETALLE 35 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 5,033,309,762.00 |
| 4.1.05.35 | SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR | DETALLE 36 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 1,724,029,350.00 |
| 4.1.05.49 | IVA DE LICORES A PRODUCTORES | DETALLE 37 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 1,269,185,734.10 |
| 4.1.05.51 | IMPUESTO A LA VENTA DE CERVEZA 8% | DETALLE 38 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 1,004,927,000.00 |
| 4.1.05.53 | IMPUESTO UNIFICADO DE AZAR Y ESPECTÁCULOS | DETALLE 39 | Variación positiva en el recaudo de este impuesto al cierre anual | 1,307,561,294.00 |
| 4.1.05.80 | OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES | DETALLE 4 | Variación positiva en el recaudo de otros impuestos al cierre anual | 1,615,627,198.33 |
| 4.1.10.27 | ESTAMPILLAS | DETALLE 40 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 7,148,138,827.00 |
| 4.1.10.59 | DERECHOS DE EXPLOTACIÓN | DETALLE 41 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 6,150,629,623.57 |

| | | | | |
|-----------|---|------------|---|--------------------|
| 4.4.08.17 | PARTICIPACIÓN PARA SALUD | DETALLE 42 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 5,194,536,942.00 |
| 4.4.08.18 | PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN | DETALLE 43 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 39,984,821,506.00 |
| 4.4.13.02 | PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN | DETALLE 44 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 1,474,734,898.82 |
| 4.4.13.05 | PARA AHORRO PENSIONAL | DETALLE 45 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia | 1,202,908,768.56 |
| 4.8.05.35 | RENDIMIENTOS SOBRE DEPÓSITOS EN ADMINISTRACIÓN | DETALLE 46 | Variación positiva por mayor ingreso registrado al cierre de la vigencia, por rendimientos de depósitos de efectivo, equivalente de efectivo y recursos de patrimonios autónomos. | 8,035,107,978.11 |
| 4.8.10.90 | OTROS INGRESOS | DETALLE 47 | Variación resultante por efecto de los ajustes realizados | (7,004,820,960.77) |
| 5.1.01.01 | SUELDOS DE PERSONAL | DETALLE 48 | Valor aumento por mayores gastos ejecutados en la vigencia | 2,679,317,050.00 |
| 5.1.02.09 | ACTUALIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES | DETALLE 49 | Valor aumento por mayor cifra amrotizada del cálculo actuarial de pensiones | 5,444,449,833.00 |
| 5.1.02.10 | AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES | DETALLE 5 | Valor aumento por mayor cifra amrotizada del cálculo actuarial de pensiones | 2,281,267,113.00 |
| 5.1.11.06 | ESTUDIOS Y PROYECTOS | DETALLE 50 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,117,992,579.00 |
| 5.1.11.11 | COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS | DETALLE 51 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,663,791,210.00 |
| 5.2.11.09 | COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS | DETALLE 52 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 2,733,429,118.05 |

| | | | | |
|-----------|---------------------------------|------------|---|-------------------|
| 5.3.14.01 | LITIGIOS | DETALLE 53 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 2,668,340,282.00 |
| 5.4.23.02 | PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN | DETALLE 54 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 2,188,837,170.98 |
| 5.4.23.03 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | DETALLE 55 | Variación resultante por efecto de ajustes rerealizados a la partida para adecuar las partidas por operaciones recíprocas | 4,217,847,772.87 |
| 5.4.23.04 | PARA PROGRAMAS DE SALUD | DETALLE 56 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 12,952,267,685.75 |
| 5.5.01.01 | SUELDOS Y SALARIOS | DETALLE 57 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 33,017,862,571.00 |
| 5.5.01.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | DETALLE 58 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 2,678,774,605.00 |
| 5.5.01.04 | APORTES SOBRE LA NOMINA | DETALLE 59 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 2,466,899,453.00 |
| 5.5.01.05 | GENERALES | DETALLE 6 | Aumento por efecto de registros de partidas por comisiones honorarios y servicios, vigilancia y seguridad, servicios de aseo y cafetería, convenios para alimentación escolar | 5,896,170,062.54 |
| 5.5.02.01 | SUELDOS Y SALARIOS | DETALLE 60 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,170,854,409.00 |
| 5.5.02.06 | ASIGNACIÓN DE BIENS Y SERVICIOS | DETALLE 61 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 3,100,455,999.00 |
| 5.5.02.10 | REGIMEN SUBSIDIADO SALUD | DETALLE 62 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,156,860,395.00 |

| | | | | |
|-----------|---|------------|--|---------------------|
| 5.5.02.16 | ACCIONES DE SALUD PUBLICA | DETALLE 63 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,135,300,898.00 |
| 5.5.07.05 | GENERALES | DETALLE 64 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 1,616,164,881.00 |
| 5.8.10.90 | OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS | DETALLE 65 | Variación que muestra el aumento en la ejecución de gastos por esta partida al cierre de la vigencia | 3,159,828,780.73 |
| 5.8.15.90 | PROVISIONES, DERPECIACIONES, AMORTIZACIONES | DETALLE 66 | Variación que muestra disminución por la contabilización de ajustes de procesos litigiosos. | (18,140,437,856.93) |
| 5.8.15.91 | TRANSFERENCIAS | DETALLE 67 | Variación que muestra disminución por la contabilización de ajustes a las transferencias al cierre de la vigencia | (1,633,392,737.34) |
| 5.8.15.92 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | DETALLE 68 | Variación que muestra disminución por la contabilización de ajustes al gasto público social al cierre de la vigencia | (1,396,866,924.66) |
| 5.8.15.93 | OTROS GASTOS | DETALLE 69 | Variación que muestra disminución por la contabilización de ajustes a otros gastos al cierre de la vigencia | (1,534,251,716.00) |
| 5.9.05.01 | CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS | DETALLE 7 | Variación que revela el resultado de confrontar los ingresos frente a los gastos y costos al cierre de la vigencia | 61,378,760,027.62 |
| 8.1.21.90 | OTROS RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES | DETALLE 70 | Variación que revela los registros de contribuyentes de isva sin título ejecutivo | 4,721,956,363.01 |
| 8.3.47.04 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | DETALLE 71 | Variación que muestra la disminución de bienes entregados en comodato por liquidaciones de los mismos | (2,166,660,771.00) |
| 9.1.20.02 | LABORALES | DETALLE 72 | Variación que revela el aumento de las cifras por contabilización de ajustes por litigios de orden laboral | 1,801,137,812.00 |

| | | | | |
|-----------|---|------------|--|-------------------|
| 9.1.20.04 | ADMINISTRATIVOS | DETALLE 73 | Variación que revela el aumento de las cifras por contabilización de ajustes por litigios administrativos | 1,141,092,414.00 |
| 9.3.50.01 | BANCA COMERCIAL | DETALLE 74 | Valor que revela el aumento de esta partida por la suscripción de dos contratos de empréstito interno con la banca comercial | 33,000,000,000.00 |
| 9.3.90.12 | FACTURACIÓN GLOSADA EN LA ADQUISICIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | DETALLE 75 | Variación por aumento de las partidas de pasivos por prestación de servicios en salud, que por alguna razón están glosados por la administración | 6,793,481,170.00 |


JAFET FLOREZ PENAGOS
 Jefe de Contabilidad



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 el Balance General y Estado de Actividad Financiera Económica y Social del Departamento del Quindío con corte a 31 de diciembre 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.

Armenia, febrero de 2018

CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁN
Gobernador

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