



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



21/06/2021
3:17

**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL DEPARTAMENTO
DEL QUINDIO**

CERTIFICAN:

Que los Estados Financieros del Departamento del Quindío, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad con corte a abril 30 de 2021.

Que la contabilidad, se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, en concordancia con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP, Resolución 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Departamento del Quindío, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros.

La presente certificación se expide en Armenia, a los 21 días del mes de junio de 2021.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

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

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

Paisaje Cultural Cafetero
Patrimonio de la Humanidad
Declarado por la UNESCO

PBX: 741 77 00 Ext. 216
secretariahacienda@quindio.gov.co



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

A 30 de Abril 2021
En pesos y unidades



ACTIVO	2021	2020
CORRIENTE	\$ 317,375,511,680.62	\$ 310,925,889,158.49
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 69,749,758,379.71	\$ 70,922,645,890.63
1105 CAJA	74,266,686.24	91,100,000.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	69,675,491,693.47	70,319,952,986.63
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00	511,592,904.00
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 214,973,861,411.95	\$ 208,277,866,082.05
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE V ANTICIPOS DE IMPUESTOS	14,171,799,629.00	14,029,291,707.00
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	820,136,717.00	754,221,166.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	197,010,087,543.52	189,937,415,238.11
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,971,837,522.43	3,556,937,970.94
15 INVENTARIOS	\$ 8,385,832,498.40	\$ 6,506,375,677.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	413,335,715.24	686,957,945.13
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,948,082,282.44	5,792,338,606.75
1525 EN TRÁNSITO	13,972,784.00	13,972,784.00
1530 EN PODER DE TERCEROS	10,441,716.72	13,106,341.12
19 OTROS ACTIVOS	\$ 24,266,059,390.56	\$ 25,219,001,508.81
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	5,819,262.00	5,819,262.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	100,542,438.40	63,663,207.01
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,708,196,646.97	6,097,074,851.56
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPYOS Y CONT.	12,321,490.00	0.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	15,533,368,445.63	12,773,465,869.16
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	4,905,811,107.56	6,278,978,319.08
NO CORRIENTE	\$ 1,028,992,363,026.83	\$ 1,035,847,985,592.08
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 28,848,113,395.56	\$ 28,294,832,303.86
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	2,683,237,421.00	2,551,937,421.00
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MTDO DE PARTICIPACIÓN PT	22,648,058,282.36	22,226,077,190.66
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT	3,516,817,692.20	3,516,817,692.20
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 46,177,001,003.39	\$ 47,968,928,940.41
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	46,830,492,236.82	48,607,707,574.84
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-653,491,233.43	-638,778,634.43
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 103,229,550,356.00	\$ 114,290,280,172.40
1605 TERRENOS	42,639,246,229.55	53,559,339,293.55
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	654,852,037.64	46,796,395.64
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	13,440,991,982.45	13,225,507,849.74
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,638,283,557.55	2,533,859,395.56
1640 EDIFICACIONES	46,063,652,045.29	46,063,652,045.29
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,037,567,771.00	1,037,567,771.00

PASIVO	2021	2020
CORRIENTE	\$ 86,743,567,454.26	\$ 82,212,487,081.18
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 4,722,442,243.53	\$ 924,678,678.00
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,722,442,243.53	924,678,678.00
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 75,699,405,072.35	\$ 73,752,176,940.12
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,411,999,899.58	11,986,298,961.92
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7,955,303,503.48	8,475,194,000.58
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	389,621,345.59	230,455,582.62
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	189,528,675.33	950,680,617.50
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,220,000.00	0.00
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	420,522.47	2,107,959.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	57,699,766,211.74	52,030,616,446.34
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	50,544,914.16	81,039,290.16
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3,815,191,489.00	\$ 3,188,335,125.00
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,815,191,489.00	3,188,335,125.00
29 OTROS PASIVOS	\$ 2,506,528,649.38	\$ 4,347,296,338.06
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	573,541,611.52	425,971,069.38
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	324,338,726.05	1,656,811,738.77
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,288,522,946.81	1,519,146,294.91
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	320,125,365.00	745,367,235.00
NO CORRIENTE	\$ 849,062,605,515.77	\$ 731,848,790,180.62
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 26,665,906,942.97	\$ 36,151,309,505.57
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	26,665,906,942.97	36,151,309,505.57
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 296,421,821.00	\$ -
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	296,421,821.00	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 791,443,164,804.21	\$ 655,793,200,685.67
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,193,463,712.00	2,144,518,947.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	789,249,701,092.21	653,648,681,738.67
27 PROVISIONES	\$ 25,875,169,904.18	\$ 38,557,307,942.00
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	11,945,960,944.18	24,628,098,982.00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	13,929,208,960.00	13,929,208,960.00
29 OTROS PASIVOS	\$ 4,781,942,043.41	\$ 1,346,972,047.38
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,443,942,819.41	144,834.38
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	337,999,224.00	1,346,827,213.00
TOTAL PASIVO	\$ 935,806,172,970.03	\$ 814,061,277,261.80

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,876,278,734.60	1,830,622,718.60
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,890,879,832.00	1,399,739,872.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,988,654,224.11	2,938,080,469.06
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,754,136,384.04	3,200,587,809.09
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,630,105,138.50	2,704,461,138.50
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	59,224,763.00	39,724,763.00
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,515,456.00	5,515,456.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-16,449,837,799.73	-14,295,174,804.63
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 390,813,315,034.35	\$ 419,800,893,229.05
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	1,765,724,206.00	1,765,724,206.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	457,783,428,925.00	456,534,867,880.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	18,963,500.00	18,963,500.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-68,754,801,596.65	-38,518,662,356.95
19 OTROS ACTIVOS	\$ 459,924,383,237.53	\$ 425,493,050,946.36
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	20,990,640.23	19,806,612.49
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	425,967,203,841.69	394,499,155,371.58
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	201,398.90	201,398.90
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	85,510,279.60	85,388,556.60
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22,264,205,084.52	20,182,557,564.47
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	2,679,301,168.68	2,299,597,687.68
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-42,063,051.71	-42,063,051.71
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	8,949,033,875.62	8,448,406,806.35
TOTAL ACTIVO	\$ 1,346,367,874,707.45	\$ 1,346,773,874,750.57

PATRIMONIO

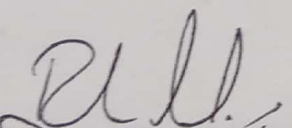
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 410,561,701,737	\$ 532,712,597,489
3105 CAPITAL FISCAL	410,065,366,196.33	410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	293,057,813,919.52	296,406,363,645.95
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	40,970,303,667.61	44,869,973,820.30
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	12,717,114,898.70	11,751,150,309.00
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	2,600,921,810.90	2,600,921,810.90
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF. A LOS EMPLEADOS	-348,849,818,755.64	-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 410,561,701,737.42	\$ 532,712,597,488.77
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,346,367,874,707.45	\$ 1,346,773,874,750.57


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

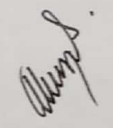
	2021	2020
81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,650,456,321.99	19,146,394,222.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	21,923,146,397.97	20,578,858,217.14
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-42,573,602,719.96	-39,725,252,439.14

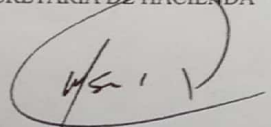
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	2021	2020
91 PASIVOS CONTINGENTES	15,133,235,442.00	9,332,734,166.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	65,390,017,481.39	65,460,869,907.37
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-80,523,252,923.39	-74,793,604,073.37


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO


ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA


WBILLMER GRAJALES PUENTES
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 5687-T



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



Del 01 de enero a 30 de abril 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 148,410,419,867.14	\$ 126,693,688,864.07
41 INGRESOS FISCALES	70,122,119,516.51	56,977,680,348.07
42 VENTA DE BIENES	332,918,443.09	332,444,293.00
43 VENTA DE SERVICIOS	30,105,100.00	32,319,900.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	77,925,276,807.54	69,351,244,323.00
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 86,860,041.42	\$ -
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	86,860,041.42	0.00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 107,277,546,447.61	\$ 81,946,167,854.61
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	24,150,761,322.10	20,268,313,652.29
52 DE VENTAS	0.00	0.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,764,022,095.22	2,819,502,154.77
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	30,216,236,642.86	12,354,485,545.20
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	44,146,526,387.43	46,503,866,502.35
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 41,046,013,378.11	\$ 44,747,521,009.46
OTROS INGRESOS	\$ 1,788,934,330.10	\$ 1,026,223,394.25
48 OTROS INGRESOS	1,788,934,330.10	1,026,223,394.25
OTROS GASTOS	\$ 1,864,644,040.60	\$ 903,770,583.41
58 OTROS GASTOS	1,864,644,040.60	903,770,583.41
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 40,970,303,667.61	\$ 44,869,973,820.30

ROBERTO JAIRÓ JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ALEYDA MARÍN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

ANDRÉS MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

WBILLMER GRAJALES PUENTES
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 5687-T