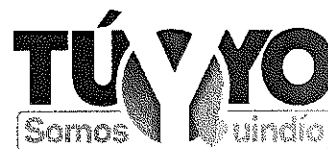




Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS
CONTABILIDAD



**LOS SUSCRITOS: REPRESENTANTE LEGAL, SECRETARIA DE HACIENDA Y
JEFE DE CONTABILIDAD (E) DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO**

CERTIFICAN:

Que los estados financieros del Departamento del Quindío fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a febrero 28 de 2021.

Que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno en concordancia con las Normas Internacionales de contabilidad de Sector Publico – 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 14 días del mes de mayo de 2021.

ROBERTO JAIRO JARAMILLO CARDENAS
Gobernador Departamento del Quindío

ALEYDA MARIN BETANCOURT
Secretaria de Hacienda

LUZ MARINA GALEANO JIMENEZ
Jefe de Contabilidad (E)
T.P. 49682-T



Departamento de Cuzco



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO
A 28 de febrero 2021
En pesos y unidades



	2021	2020	PASIVO	2020
ACTIVO				
CORRIENTE				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 62,519,557,414.35	\$ 68,211,325,611.35	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 83,238,385,393.29
1105 CAJA	37,000,000.00	70,122,865.00	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 6,296,749,275.28
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	61,970,964,510.35	67,629,609,842.35	24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 71,743,193,801.50
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	511,592,904.00	511,592,904.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 5,947,207,837.40
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 206,421,530,794.46	\$ 210,810,545,899.66	2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	7,953,303,303.48
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	16,030,890,882.00	14,352,284,679.00	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	419,061,374.22
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	953,215,961.00	596,107,343.04	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	46,733,759.33
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	186,232,300,116.58	194,435,803,378.19	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	734,000.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,205,123,834.88	1,226,350,499.43	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-9,464,240.53
15 INVENTARIOS	\$ 8,598,838,779.88	\$ 6,866,527,791.69	2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	57,338,063,228.44
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	423,687,303.06	688,383,518.17	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	45,534,339.16
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	8,154,152,728.92	6,152,570,120.44	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 3,169,503,049.00
1525 EN TRÁNSITO	13,972,784.00	13,972,784.00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2,445,072,602.00
1530 EN PODER DE TERCEROS	7,025,963.90	11,621,369.08	29 OTROS PASIVOS	\$ 2,028,939,267.51
19 OTROS ACTIVOS	\$ 25,682,247,795.04	\$ 22,946,165,478.28	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	26,394,615.00
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	5,819,262.00	5,875,008.00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	315,164,796.23
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	210,707,348.40	249,942,512.67	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,365,869,744.28
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,811,236,505.93	5,228,009,263.83	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	321,510,112.00
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMP.TOS Y CONT.	12,321,490.00	0.00	NO CORRIENTE	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16,738,090,674.18	11,019,070,476.70	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 850,874,349,177.68
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	4,904,072,514.53	6,418,280,349.08	2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 26,821,020,244.97
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	0.00	24,987,868.00	24 CUENTAS POR PAGAR	- \$
NO CORRIENTE			2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	- \$
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 1,047,483,675,421.45	\$ 1,035,379,943,325.22	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 792,927,910,119.88
1204 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	28,603,170,064.86	28,294,832,303.86	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	2,283,700,441.00
1230 INV. EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS MEDIO DE PARTICIPACIÓN PT	2,683,237,421.00	2,551,937,421.00	27 PROVISIONES	790,644,209,678.88
1233 INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. MEDIO DE PARTICIPACIÓN PT	22,403,114,951.66	22,226,077,190.66	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	11,945,960,944.18
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 46,519,775,469.39	\$ 47,600,990,627.41	2790 PROVISIONES DIVERSAS	13,929,208,960.00
1305 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	47,173,266,702.82	48,238,409,720.84	29 OTROS PASIVOS	\$ 5,250,248,908.65
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-653,491,233.43	-637,419,093.43	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,547,146,996.52
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 115,503,999,262.98	\$ 114,846,825,745.51	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	341,487,560.13
1605 TERRENOS	54,060,183,773.55	53,539,339,293.55	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	361,614,352.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	654,852,037.64	46,796,395.64	TOTAL PASIVO	\$ 934,112,734,570.97
1655 BIENES MUEBLES EN BODEGA	14,044,989,814.12	13,225,886,269.74		\$ 819,334,771,492.03
1657 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2,604,624,528.56	2,533,012,395.56		
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
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,836,622,718.60	1,836,622,718.60
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,890,879,832.00	1,399,739,872.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,922,441,686.11	2,944,570,288.06
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,739,008,057.04	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	-16,085,324,374.43	-13,744,650,470.52
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 394,844,800,266.31	\$ 421,816,635,845.03
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)	-64,723,316,364.69	-36,502,919,740.97
19 OTROS ACTIVOS	\$ 462,011,930,357.91	\$ 422,820,658,803.41
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LP	20,990,640.23	20,887,824.57
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	427,857,159,932.47	391,966,356,060.27
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	201,398.90	201,398.90
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	85,494,872.60	85,326,953.60
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22,461,811,521.12	20,040,148,348.75
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	2,679,301,168.68	2,299,597,687.68
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-42,063,051.71	-40,266,276.71
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	8,949,033,875.62	8,448,406,806.35
TOTAL ACTIVO	\$ 1,350,705,850,205.18	\$ 1,344,214,508,106.20

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	20,606,376,321.99	19,085,915,022.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	21,394,747,831.97	20,487,675,834.82
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-42,001,124,153.96	-39,573,590,856.82

ROBERTO FAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR

ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 416,593,115,634	\$ 524,879,736,614
3105 CAPITAL FISCAL	410,075,880,353.33	410,065,366,196.33
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	292,786,751,494.64	293,602,154,382.01
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	41,703,096,427.31	39,841,322,209.64
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	11,751,150,309.00	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	-342,334,684,760.97	-232,981,178,293.71
TOTAL PATRIMONIO	\$ 416,593,115,634.21	\$ 524,879,736,614.17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,350,705,850,205.18	\$ 1,344,214,508,106.20

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	7,743,679,826.00	9,332,734,166.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	65,927,826,181.39	65,484,794,598.37
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-73,671,506,007.39	-74,817,528,764.37

ALEYDA MARIN BEFANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA

LUZ MARINA GALFANO JIMENEZ
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 49682-T



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



Del 01 de enero a 28 de febrero 2021
En pesos y unidades

	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 78,784,774,834.69	\$ 73,281,960,482.25
41 INGRESOS FISCALES	43,470,741,786.90	41,593,188,699.25
42 VENTA DE BIENES	179,562,247.21	170,424,522.00
43 VENTA DE SERVICIOS	12,993,100.00	29,218,200.00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	35,121,477,700.58	31,489,129,061.00
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ 79,924,206.42	\$ -
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	79,924,206.42	0.00
GASTOS OPERACIONALES	\$ 37,695,400,197.65	\$ 33,430,710,515.07
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10,496,456,142.60	6,043,628,207.22
52 DE VENTAS	0.00	0.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,365,035,145.94	248,838,612.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,059,799,060.32	2,663,924,672.00
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	19,774,109,848.79	24,474,319,023.85
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 41,009,450,430.62	\$ 39,851,249,967.18
OTROS INGRESOS	\$ 940,587,029.51	\$ 507,584,795.26
48 OTROS INGRESOS	940,587,029.51	507,584,795.26
OTROS GASTOS	\$ 246,941,032.82	\$ 517,512,552.80
58 OTROS GASTOS	246,941,032.82	517,512,552.80
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 41,703,096,427.31	\$ 39,841,322,209.64


ROBERTO JAIRO JARAMILLO CÁRDENAS
GOBERNADOR


ALEYDA MARIN BETANCOURT
SECRETARIA DE HACIENDA


ANDRES MAURICIO OLARTE VALDERRAMA
DIRECTOR FINANCIERO


LUZ MARINA GALEANO JIMENEZ
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P. 49682-T