



SECRETARIA DE HACIENDA



DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2016

Armenia, febrero de 2017

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: 7417700

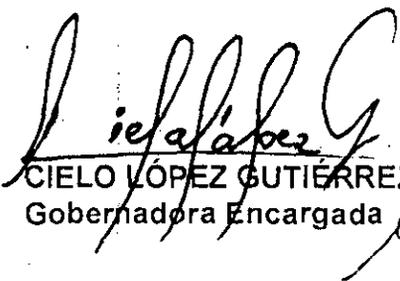


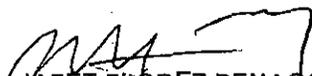
SECRETARIA DE HACIENDA

**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 2016, 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.


CIELO LÓPEZ GUTIÉRREZ
Governadora Encargada


JAFET FLÓREZ PENAGOS
Jefe de Oficina de Contabilidad
T.P. 16:533 - 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: 7417700

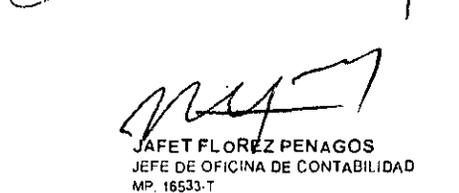
ANEXO 1
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

codigo	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$	codigo	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$
	CORRIENTE (1)				CORRIENTE (4)	54,875,125	43,375,049
11	Efectivo	62,272,380	40,386,998	21	Depositos y Exigibilidades	0	
12	Inversiones	0		22	Deudas Publicas	981,585	3,194,543
13	Rentas por Cobrar	1,595,083	729,635	23	Obligaciones Financieras	67,630	
14	Deudores	41,183,067	52,610,709	24	Cuentas por Pagar	51,721,855	38,639,766
15	Inventarios	186,021	213,388	25	Obligaciones Laborales	1,868,372	593,522
19	Otros Activos	31,959,303	29,965,127	26	Bonos y títulos emitidos	0	479,768
				27	Pasivos estimados	0	274,143
				29	Otros pasivos	235,583	193,207
		137,195,954	123,805,957			54,875,125	43,375,049
	NO CORRIENTE (2)				NO CORRIENTE (5)	216,113,020	222,477,014
12	Inversiones	14,390,543	14,213,063	22	Deuda Publica	40,212,598	40,886,854
13	Rentas por Cobrar	5,519,591	5,301,978	23	Obligaciones Financieras	0	
14	Deudores	2,973,308	0	24	Cuentas por Pagar	979,467	
16	Propiedad Planta y Equipo	67,862,193	76,933,673	25	Obligaciones Laborales	636,065	1,860,490
17	Bienes de beneficio y Uso Publico	41,359,867	42,974,590	26	Bonos y Títulos Emitidos	0	
18	Recursos Naturales y del Ambiente	0		27	Pasivos estimados	174,284,838	179,729,642
19	Otros activos	465,208,332	434,564,683	29	Otros Pasivos	52	28
		597,313,934	673,887,997			216,113,020	222,477,014
	TOTAL ACTIVO(3)	734,509,688	697,783,844		3 PATRIMONIO	463,521,543	431,941,809
				31	Hacienda pública	463,521,543	431,941,809
				32	Patrimonio Institucional	0	0
						463,521,543	431,941,809
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	734,509,688	697,793,872
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		
81	Derechos Contingentas	20,431,487	15,420,610	91	Responsabilidades Contingentes	12,407,778	9,442,709
82	Deudores Fiscales			92	Acreedores Fiscales		
83	Deudoras de Control	6,926,188	45,772,026	93	Acreedoras de Control	1,437,959	1,804,892
84	Deudores Fiduciarios			94	Acreedoras Fiduciarias		
89	Deudoras por el contra (cr)	-27,357,675	-61,192,636	99	Acreedoras por el contra(db)	-13,845,737	-11,247,601


CIELO LÓPEZ BUTIÉRREZ
 GOBERNADORA ENCARGADA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA


JAFET FLOREZ PENAGOS
 JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD
 MP. 16533-T

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

codigo	ACTIVO	PERIODO	PERIODO	codigo	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR			ACTUAL	ANTERIOR
	CORRIENTE (1)	137,195,854	123,805,857		CORRIENTE (4)	54,875,125	43,375,049
11	Efectivo	62,272,380	40,386,998	21	Depositos y Exigibilidades	-	-
1105	Caja	2,135	-	2105	Operaciones de banca central	-	-
1110	Bancos Corporaciones	62,268,423	40,386,986	2110	Operaciones de captación y servicios	-	-
1115	Fondos Interbancarios	-	-	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	-	-
1120	fondos en Transito	1,822	12				
1125	Fondos Especiales	-	-				
1130	Fondos pensionales	-	-				
12	Inversiones	-	-	22	Deudas Publicas	981,585	3,194,543
1201	Inversiones administracion de liquidez renta	-	-	2202	Interna	-	-
1202	Inversiones administracion de liquidez renta	-	-	2203	Interna	-	-
1207	Inversiones Patrimoniales	-	-	2207	Interna de Largo Plazo amort. En la vigencia	-	-
1216	inversiones Patrimoniales en liquidacion	-	-	2208	Interna de Largo Plazo	981,585	3,194,543
1210	De renta Variable entre entidades publicas	-	-	2262	Int. Deuda Pública	-	-
1215	De renta Variable en empresas privadas	-	-	2268	Intereses Prestamos Gubernamentales	-	-
1280	Provision para proteccion de Inversiones	-	-	2260	interes deuda publica corto plazo	-	0
13	Rentas por Cobrar	1,595,083	729,635	23	Obligaciones Financieras	67,630	-
1305	Vigencia actual	1,595,083	729,635	2305	Obligaciones financiera nacionales	-	-
1310	Vigencia Anterior	-	-	2307	Operaciones de financiamiento internas	67,630	-
1315	Deficit recaudo	-	-				
1380	Provision para rentas por cobrar	-	-				
14	Deudores	41,183,067	52,610,709	24	Cuentas por Pagar	51,721,855	38,639,766
1401	Ingresos no tributarios	27,155,489	23,578,422	2401	Adquisición de Bienes y servicios	8,360,475	3,297,341
1405	Regalias	-	-	2403	Transferencias	1,710,345	569,494
1404	Fondos especiales	-	-	2410	Contratistas	-	-
1406	Venta de bienes	-	-	2415	Operación de seguros y reaseguros	-	-
1407	Prestacion de Servicios	-	-	2422	intereses por pagar	-	-
1409	Servicios de salud	-	-	2425	Acreedores	253,971	77,037
1410	Aportes por cobrar a entidades afiliadas	-	-	2430	Subsidios asignados	-	-
1411	Administracion del sistema de seguridad so-	-	-	2435	Gastos financieros por pagar	-	-
1413	Transferencias por cobrar	8,701,890	3,734,544	2436	Retencion en le fuentes e impuestos de timbr	2,839	701
1415	Prestamos concedidos	-	-	2437	Retencion impuesto de industria y comercio	-	-
1416	Prestamos gubernamentales otorgados	-	-	2440	Impuestos contribuciones y tasas	-	-
1420	Avances y Anticipos entregados	1,100,197	1,320,611	2445	Impuestos al valor agregado	-	-
1422	Anticipo saldos a favor por imp. y cont	-	-	2450	avances anticipos recibidos	325,101	18,233,260
1424	Recursos Entregados en Administracion	2,943,461	22,799,387	2453	recursos recibidos en administracion	17,384,474	408,345
1425	Depositos entregados	-	262,413	2455	Depositos recibidos a tercerso	1,364,720	1,583,301
1470	Otros deudores	1,282,030	915,332	2460	Creditos Judiciales	815,705	149,756
1476	Bonos y Titulos pensionales	-	-	2465	Premios por pagar	-	-
1480	Provision para deudores por pagar	-	-	2480	Admón y prestación de servicios	21,504,225	14,320,631
15	Inventarios	186,021	213,388	25	Obligaciones Laborales	1,868,372	593,622
1505	Mercancias procesadas	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	1,868,372	593,622
1510	Mercancias en existencia	189,672	213,388	2510	Pensiones por pagar	-	-
1515	Materias primas y suministros	-	-	2570	Seguridad Social	-	-
1518	Materiales para prestación de servicios	-	-				
1520	Productos en proceso	-	-				
1525	En transito	-	-				
1530	En poder de terceros	-	-				
1580	Provision para proteccion de inventarios	-3,651	-				
19	Otros Activos	31,959,303	29,865,127	26	Bonos y titulos emitidos	-	479,768
1901	Reserva Financiera Actuarial	2,842,716	28,483	2605	Titulos de regulacion monetaria y cambiaria	-	-
1905	Bienes y servicios pag por anticipado	-	196,326	2610	Bonos	-	-
1910	Cargos diferidos	-	-	2615	Bonos y titulos pensionales	-	-
1911	Inversion Social Diferida	-	-	2620	Titulos emitidos por el tesoro nacional	-	-
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-	2625	Bonos pensionales	-	479,768
1920	Bienes entregados a terceros	-	-	2690	Otros bonos y titulos emitidos	-	-
1925	Amortizacion acumulada bienes entregados	-	-				
1926	Derechos en Fideicomiso	29,116,403	29,618,246				
1930	Bienes recibidos en dación de pago	-	-	27	Pasivos estimados	-	274,143
1935	Provis. bienes recib. En dación de pago	-	-	2705	Provision para obligaciones fiscales	-	-
1940	Activos adq. de instituciones inscritas	-	-	2710	Provision para contingencias	-	-
1941	Bienes adquiridos en leasing	-	-	2715	Provision para prestaciones sociales	-	274,143
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leasing	-	-	2720	Pensiones de jubilacion	-	-
1943	Amortiz. De bienes adquiridos en leasing	-	-	2721	Provision Bonos Pensionales	-	-
1945	Capital garantia otorgado	-	-	2790	Provisiones diversas	-	-
1950	Responsabilidades	-	-				
1955	Provision para responsabilidades	-	-				
1960	Bienes de arte y cultura	184	184	29	Otros pasivos	235,683	193,207
1965	Provision de bienes de arte y cultura	-	-	2905	Recaudos a favor de terceros	234,954	190,242
1970	Intangibles	-	-21,888	2910	Ingresos recibidos por anticipados	729	2,965

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR	
codigo	ACTIVO			codigo	PASIVO		
1975	Amortización acumulada de intangibles	-	-	2915	Creditos diferidos	-	-
1996	Bienes y Derechos en Investigacion Admitiv	-	-	2996	Dbligaciones e invest. Admptivas	-	-
1997	provision para bienes en investigacion	-	-		TOTAL CORRIENTE	54,875,126	43,375,049
	TOTAL CDRRIENTE	137,195,854	123,805,857				
	NO CDRRIENTE (2)	597,313,834	573,987,987		NO CORRIENTE (5)	216,113,020	222,476,966
12	Inversiones	14,390,543	14,213,063	22	Deudas Publicas	40,212,598	40,886,854
1202	Inversiones administracion de liquidez - Rer	-	-	2203	Deuda publica interna de corto plazo	-	-
1207	inversiones patrimoniales - Metodo del cost	14,365,354	14,188,357	2208	Deuda publica interna de largo plazo	40,212,598	40,886,854
1208	Inversiones Patrimoniales en Entidades Col	-	-	2246	Prestamos gubernamentales	-	-
1216	Inversiones Patrimoniales en Liquidacion	25,214	25,214	2268	Intereses prestamos gubernamentales	-	-
1280	Provision para proteccion de inversiones	-25	-508				
13	Rentas por Cobrar	5,519,591	5,301,978	23	Obligaciones Financieras	-	-
1305	Vigencia Actual	-	-	2305	Obligaciones financiera nacionales	-	-
1310	Vigencia Anterior	5,519,591	5,301,978	2310	obligaciones financieras del exterior	-	-
1315	Deficit recaudo	-	-				
1380	Provision para rentas por cobrar	-	-	24	Cuentas por Pagar	979,467	-
14	Deudores	2,973,308	-	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	979,467	-
1401	Ingresos no tributarios	-	-	2403	Transferencias por pagar	-	-
1403	Fondos Especiales	-	-	2405	Proveedores nacionales	-	-
1407	Prestacion de Servicios	-	-	2406	Proveedores del exterior	-	-
1409	Servicios de salud	-	-	2410	Contratistas	-	-
1410	Aportes por cobrar a entidades afiliadas	-	-	2415	Operaciones de seguros y reasaguros	-	-
1413	Transferencias Por cobrar	-	-	2422	Intereses por pagar	-	-
1415	Prestamos concedidos	-	-	2425	Acreedores	-	-
1416	prestamos gubernamentales otorgados	-	-	2430	Subsidios asignados	-	-
1424	recursos entregados en Administracion	605	-	2435	Gastos financieros por pagar	-	-
1425	Depósitos entregados	2,962,719	-	2437	Retencion imp.de ind.y cio por pagar	-	-
1470	Otros deudores	9,984	-	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-
16	Propiedad Planta y Equipo	67,862,193	76,933,673	2445	Impuestos al valor agregado	-	-
1605	Terrenos	6,275,053	6,275,053	2450	Avances y anticipos recibidos	-	-
1610	Semovientes	617	1,073	2455	Depositos recibidos de terceros	-	-
1615	Construcciones en Curso	-	-	2460	Craditos judiciales	-	-
1620	Maquinaria, planta y equipo en montaje	-	-	2465	Premios por pagar	-	-
1625	Maquinaria, planta y equipo en transito	-	-	2490	Otras cuentas por pagar	-	-
1630	Equipos y materiales en deposito	-	-	25	Obligaciones Laborales	636,065	1,860,490
1635	Bienes muebles en bodega	10,848,922	15,489,887	2505	Salarios y prestaciones sociales	636,065	519,495
1636	Propiedad, planta y equipo en mantenimier	-	-	2510	Pensiopnes por pagar	-	1,340,995
1637	propiedad Plante y Equipo no Explotados	2,405,352	2,113,744	2570	Seguridad social en pension	-	-
1640	Edificaciones	18,814,243	18,814,243	26	Bonos y Títulos Emitidos	-	-
1643	Vias de comunicacion y acceso	-	-	2605	Proveedores Nacionales	-	-
1645	Plantas y ductos	7,320	7,320	2610	Bonos	-	-
1650	Redes, lineas y cables	1,077,883	1,077,883	2615	Bonos y titulos Pansionales	-	-
1655	Maquinaria y equipo	8,569,487	8,379,669	2620	Titulos emitidos por el Tesoro Nacional	-	-
1660	Equipo medico y cientifico	1,328,938	1,329,717	2690	Otros Bonos y titulos Emitidos	-	-
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,981,433	5,007,205	27	Pasivos estimados	174,284,838	179,729,642
1670	Equipos de comunicacion	26,555,054	26,205,927	2710	Provision para Contingencias	52,382,033	55,633,031
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion	2,389,500	2,312,970	2715	Provision para prestaciones sociales	-	-
1680	Equipo comedor, cocina, desp.y hotele	363,547	333,749	2720	Provision para pensiones	121,902,805	124,096,611
1682	Propiedades de inversion	15,254,409	15,254,409	2721	Provision para Bonos Pensionales	-	-
1685	Depreciacion acumulada	-29,479,751	-24,139,362	2725	Provision para seguros	-	-
1686	Amortizacion acumulada	-	-	2790	Provisiones Diversas	-	-
1690	Depreciacion diferida	-	-	29	Otros Pasivos	52	-
1895	Provisiones	-1,529,814	-1,529,814	2905	Recaudos a favor de terceros	52	-
17	Bienes de beneficio y Uso Publico	41,359,867	42,974,590	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
1704	Materiales en transito	-	-	2915	Creditos Diferidos	-	-
1705	Bienes de beneficio y Uso Publico	-	-	2920	Capital garantia emitido	-	-
1710	Bienes de uso publico	52,776,347	52,655,785	2996	Obligaciones e investigaciones administrativa:	-	-
1715	Bienes historicos y cultvrales	18,964	18,964				
1785	Amorti.acum.de bienes de uso publico	-11,435,444	-9,700,159				
18	Recursos Naaturales y del Ambiente	-	-				
1804	Recursos renovables	-	-				
1806	Inversiones en recursos naturales renovabk	-	-				
1815	Recursos no renovablas	-	-				
1820	Aagota.acum.de recursos no renovables	-	-				
1825	Inver.en explot.de recursos no renovables	-	-				
1830	Amon.acum.de inv.en rec. No renobablas	-	-				
19	Otros activos	465,208,332	434,564,683				
1901	Reserva Financiera Actuarial	353,230,254	325,930,654	31	Hacienda publica	483,521,543	431,941,809
					TOTAL NO CORRIENTE	216,113,020	222,476,966

ANEXO 2
GOBERNACION DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

codigo	ACTIVO	PERIODO	PERIODO	codigo	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR			ACTUAL	ANTERIOR
1905	Gastos pagados por anticipado	394,305	7,787	3105	Capital Fiscal	314,220,780	405,570,657
1910	cargos diferidos	1,457,921	1,299,411	3110	Resultados del Ejercicio	27,761,366	-89,374,761
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	13,111	14,014	3115	Superavit por valorización	96,099,425	93,292,624
1920	Bienes entregados a terceros	10,556,567	10,449,180	3117	Superavit por el metodo de particpcion patrir	-	-
1925	Amort. Bienes entregados a terceros	-	-	3120	Superavit por donación	28,899,053	28,329,376
1926	Bienes recibidos en dación de pago	-	-	3125	Patrimonio público incorporado	5,488,891	2,169,520
1930	Provision bienes adquir.en dación de pag	-	-	3128	provisiones agotamiento deprec y amort	-8,947,972	-8,045,607
1935	Activos adquiridos en instituciones inscritas	-	-	3130	Revalorización Hacienda Pública	-	-
1940	Provision Activos adquiridos en instituciones	-	-	3135	Ajustes por Inflación	-	-
1941	Bienes adquiridos en leasing	182,588	-	3138	Efecto de Saneamiento	-	-
1942	Deprec.de bienes adquir.en leasig	-66,949	-				
1943	Amort. De bienes adquiridos en leasig	-	-	32	Patrimonio Institucional	-	-
1945	Capital garantía otorgado	-	-	3205	Capital autorizada y pagado	-	-
1950	Responsabilidades	-	-	3208	Capital fiscal	-	-
1955	Provision para responsabilidades	-	-	3210	Prima en colocacion de acciones	-	-
1960	Bienes de arte y cultura	2,580,156	2,865,237	3215	Reservas	-	-
1965	Prov.de bienes de arte y cultura	-	-	3220	Dividendos y participacion Decretos	-	-
1970	intangibles	1,561,509	1,339,039	3225	Utilidad o Perdida del ejercicio anterior	-	-
1975	Amortización acumulada Intangible	-800,555	-633,273	3230	Resultado del ejercicio	-	-
1995	Principal y subalterna	-	-	3235	Superavit por Donación	-	-
1996	Bienes y Derechos en Investigaciones Adm	-	-	3240	Superavit por Valorización	-	-
1997	Provision para bienes en investigación adm	-	-				
1999	Valorizaciones	96,099,425	93,292,624	3245	Revalorización del patrimonio	-	-
				3250	Ajustes por Inflación	-	-
				3255	Patrimonio institucional incorporado	-	-
TOTAL NO CORRIENTE		597,313,834	573,987,987	TOTAL PATRIMONIO		463,521,543	431,941,809
TOTAL ACTIVO(3)		734,509,688	697,793,844	TOTAL PASIVO Y PATRIM		734,509,688	697,793,844
CUÉNTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)			
81	Derechos Contingentes	20,431,487	15,420,610	91	Responsabilidades Contingentes	12,407,778	9,442,709
82	Deudoras Fiscales	-	-	92	Acreedoras Fiscales	-	-
83	Deudoras de Control	6,926,188	45,772,028	93	Acreedoras de Ccontrol	1,437,959	1,804,892
84	Deudoras Fiduciarias	-	-	94	Acreedoras Fiduciarias	-	-
89	Deudoras por el contra (cr)	-27,357,875	-81,192,636	99	Acreedoras por el contra (db)	-13,845,737	-11,247,801


CIELO LÓPEZ GUTIÉRREZ
GOBERNADORA ENCARGADA

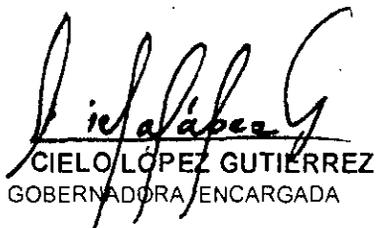

EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA

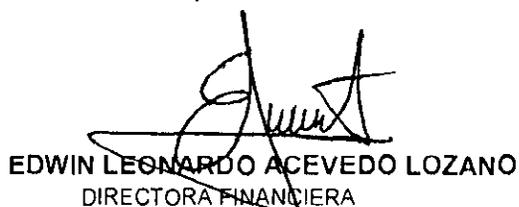

JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD
MP. 16533-T

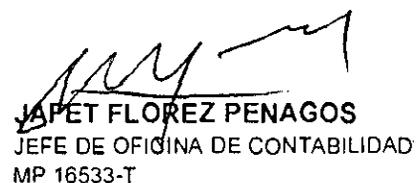
ANEXO 3
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		292,128,598	314,513,844
41	Ingreso Fiscales	129,192,320	125,938,588
42	Venta de Bienes	719,587	572,400
43	Venta de Servicios	1,542,031	277,792
44	Transferencias	160,444,913	187,725,064
47	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	229,747	-
COSTO DE VENTAS		588,678	470,604
62	Costo de venta de bienes	588,678	470,604
63	costo de venta de servicios	-	-
GASTOS OPERACIONALES		316,819,498	407,975,107
51	De administración	59,951,496	61,328,488
52	De operación	14,320,842	30,815,223
53	Provisiones, agotamiento, amortización	3,300,622	39,465,416
54	Transferencias	31,682,765	68,699,300
55	Gasto Social	206,915,130	207,666,680
56	Gastos de Inversion Social	-	-
57	Operaciones interinstitucionales	648,643	-
EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (3)		-25,279,578	-93,931,867
OTROS INGRESOS		59,769,548	7,364,199
48	Otros Ingresos	59,769,548	7,364,199
OTROS GASTOS		6,728,604	2,807,093
58	Otros gastos	6,728,604	2,807,093
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION		27,761,366	-89,374,761
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION		-	-
49	Corrección Monetaria	-	-
DEFICIT / EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)		27,761,366	-89,374,761


CIELO LÓPEZ GUTIÉRREZ
GOBERNADORA ENCARGADA


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTORA FINANCIERA


JAPET FLOREZ PENAGOS
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD
MP 16533-T

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		292,128,598	314,513,844
41	Ingreso Fiscales	129,192,320	125,938,588
4105	Tributario	72,810,658	68,224,518
4110	No tributarios	56,482,574	58,761,169
4111	Regalías	-	-
4115	Rentas parafiscales	-	-
4120	Ingresos por fondos especiales	-	-
4195	Devoluciones, descuentos, amnistias	-100,912	-1,047,099
42	Venta de Bienes	719,587	572,400
4201	Productos de la agricultura, silvicultura y pesca	-	-
4210	Bienes comercializados	719,587	572,400
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de bienes (dB)	-	-
43	Venta de Servicios	1,542,031	277,792
4305	Servicios educativos	6	27,861
4312	Servicios de salud	-	-
4360	Servicios de documentación e identificación	144,447	219,804
4390	Otros servicios	1,397,578	30,127
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (DB)	-	-
44	Transferencias	160,444,913	187,725,064
4408	Sistema General de Participaciones	137,456,302	128,145,714
4411	De capital del gobierno general	-	-
4413	Sistema General de Regalías	16,393,726	50,706,965
4428	Otras transferencias corrientes	6,594,885	8,872,385
4470	Otras transferencias recibidas	-	-
47	Operaciones Interinstitucionales	229,747	1,411,812
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	229,747	-
COSTO DE VENTAS (2)		588,678	470,604
62	Costo de ventas de bienes	-	470,604
6210	Bienes comercializados	588,678	470,604
GASTOS OPERACIONALES (3)		316,170,855	407,975,107
GASTOS OPERACIONALES		316,170,855	407,975,107
51	De administración	59,951,496	61,328,488
5101	Sueldos y salarios	14,477,953	13,231,383
5102	Contribuciones imputadas	25,673,566	31,269,577
5103	Contribuciones efectivas	3,012,972	2,654,027
5104	Aportes sobre la nomina	3,984,859	529,106
5111	Generales	12,466,357	13,504,586

Handwritten signature

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

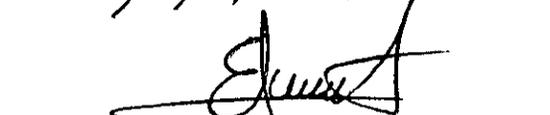
Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	5120 Impuestos contribuciones y tasas	335,789	139,809
	52 De operación	<u>14,320,842</u>	<u>30,815,223</u>
	5202 Sueldos y Salarios	-	-
	5203 Contribuciones Imputadas	-	-
	5204 Contribuciones Efectivas	10,760	4,980
	5207 Aportes sobre la Nomina	-	-
	5211 Generales	14,310,082	30,768,958
	5220 Imptos Contribuciones y tasas	-	41,285
	53 Provisiones, agotamiento y amortizacion	<u>3,300,622</u>	<u>39,465,416</u>
	5302 Provision para proteccion de inversiones	-	-
	5306 Provision para proteccion de inventarios	3,651	-
	5314 Provisión para contingencias	3,230,022	39,464,633
	5330 Depreciacion de propiedad, planta y equipo	-	-
	5331 Depreciación de bienes adquiridos en leasing	66,949	-
	5345 Amortizacion de intangibles	-	783
	54 TRANSFERENCIAS	<u>31,682,765</u>	<u>68,699,300</u>
	5401 Transf.giradas por convenios con el sector privado	733,898	6,439,375
	5423 Dtras transferencias corrientes	30,948,867	62,259,925
	55 GASTO SOCIAL	<u>206,915,130</u>	<u>207,666,680</u>
	5501 Educación	132,210,200	118,897,185
	5502 Salud	44,293,689	62,370,343
	5503 Agua potable y saneamiento basico	17,968,620	7,225,698
	5504 Vivienda	7,742,570	5,419,992
	5505 recreacion y deporte	3,000	2,122,035
	5506 Cultura	1,425,004	1,473,571
	5507 desarrollo comunitario y desarrollo social	2,018,216	7,259,213
	5508 medio ambiente agua potable y sanamiento basico	1,253,831	2,898,643
	5550 Subsidios Asignados	-	-
	57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	648,643	-
	5705 Fondos entregados	648,643	-
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES (4)	<u><u>-25,279,578</u></u>	<u><u>-93,931,867</u></u>
	48 Otros Ingresos	<u>59,769,548</u>	<u>7,364,199</u>
	4805 Financieros	42,801,164	17,026,851
	4807 Utilidad por metodo d eparticipacion	-	-
	4808 otros ingresos ordinarios	3,134,387	1,196,038
	4810 Extraordinarios	1,113,884	873,256
	4815 Ajustes Ejercicios aanteriores	12,720,113	-11,731,946

cl

ANEXO 4
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Cuenta	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	OTROS GASTOS (7)	6,728,604	2,807,093
58	Otros gastos	6,728,604	2,807,093
5801	Intereses	3,214,639	1,332,771
5802	Comisiones	79,070	78,583
5805	Financieros	263,434	423,399
5808	Otros Gastos Ordinarios	413,785	465,846
5810	Extraordinarios	8,828	26,296
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	2,748,848	480,198
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	27,761,366	-89,374,761
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION (9)	-	-
49	Corrección Monetaria	-	-
	DÉFICIT / EXCEDENTE DEL EJERCICIO (11)	27,761,366	-89,374,761


CIELO LÓPEZ GUTIÉRREZ
 GOBERNADORA ENCARGADA

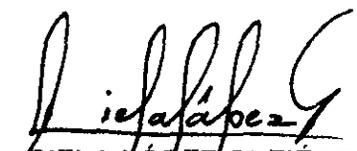

EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA

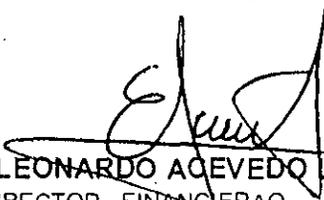

JAFET FLOREZ PENAGOS
 JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD
 MP, 16533-T

ANEXO 5
GOBERNACION DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
A 31 de diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(1)	<u>477,290,111</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 2016	(2)	31,579,734
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2016	(3)	<u>463,521,543</u>
DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES	(2)	
VARIACIÓN NETA		<u>31,579,734</u>
INCREMENTOS	(4)	-
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		117,136,127
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN		2,806,801
3120 SUPERAVIT POR DONACION		569,677
3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO		3,319,371
		<u>123,831,976</u>
DISMINUCIONES	(5)	
3105 CAPITAL FISCAL		91,349,877
3128 PROVISION AGOTAMIENTO DEPRECIACION		902,365
		-
TOTAL		<u>92,252,242</u>


CIELO LÓPEZ GUTIÉRREZ
GOBERNADORA ENCARGADA


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
SECRETARIO DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
DIRECTOR FINANCIERO


JAFET FLOREZ PENAGOS
JEFE OFICINA DE CONTABILIDAD
T.P. - 16.533

116363000 - Departamento del Quindío
 ADMON CENTRAL DEPARTAMENTAL
 01-10-2016 al 31-12-2016

INFORMACION CONTABLE PUBLICA

CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (MILES/MiL)
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	Variaciones en cuentas corrientes por mayor tenencia del efectivo	10775783
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 2	Variación por mayor tenencia de efectivo en cuentas de ahorro	9069642
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	DETALLE 3	Variación resultante por mayor causación del impuesto de vehículos automotores	875602
1.4.01.03	INTERESES	DETALLE 4	Variación ocasionada por ejecución de cobro de sanciones financiadas	1579526
1.4.01.04	SANCIONES	DETALLE 5	Variación por liquidación de intereses tanto ingresos tributarios como no tributarios	1997541
1.4.13.15	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA SALUD	DETALLE 6	Variación devengo partidas del SGP salud	872755
1.4.13.18	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES- PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	DETALLE 7	Variación por devengo de partidas de aportes al fondo territorial de pensiones	7160601
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 8	Variación estado de partidas en administracion del sistema gral de regalías por parte de las entidades descentralizadas	-20071579
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 9	Variación favorable por ingreso de bienes al Depto	4427686
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 10	Variación negativa por salidas y deprecios de la bodega del almacén	-9141003
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	DETALLE 11	Variación favorable por aumento de la reserva financiera actuarial	27299590
1.9.99.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 12	Variación favorable por valorización acciones en soc de economía mixta	1690197

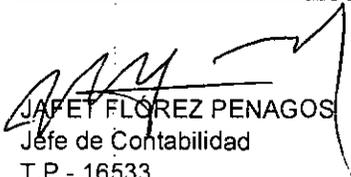
2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 13	Variación por disminución de la deuda con banca comercial	-1905627
2.2.08.31	PRÉSTAMOS BANCA DE FOMENTO	DETALLE 14	Variación por disminución de la deuda con banca de fomento	-981585
2.3.07.09	CONTRATOS LEASING	DETALLE 15	Valor a la fecha de un contrato de arrendamiento financiero de equipos de cómputo	67630
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 16	Variación por partidas originadas en procesos contractuales vigentes al cierre anual	5739658
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 17	Variación partidas por obligaciones con algunas entidades descentralizadas al cierre anual	1140851
2.4.50.03	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	DETALLE 18	Variación por disminución de anticipos entregados	-8885685
2.4.80.01	SUBSIDIO A LA OFERTA	DETALLE 19	Variación por disminución de partidas por pagar subsidio a la oferta del fondo de salud al cierre anual	-2977097
2.4.80.02	RÉGIMEN SUBSIDIADO	DETALLE 20	Variación por aumento de partidas por pagar del régimen subsidiado del fondo de salud al cierre anual	9668312
2.5.05.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	Variación por devengo de prestaciones sociales - cesantías personal de planta	900957
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 2	Disminución partridas de litigios al corte anual	-981067
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 3	V/r aumento del pasivo actuarial ajustado según oficio del MHCP	110477135
2.7.20.04	PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 4	V/r variacion del ajuste del pasivo por amortizar	-117979425
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 5	V/r aumento del pasivo actuarial de educación ajustado según oficio del MHCP	28947750
2.7.20.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DB)	DETALLE 6	V/r variacion del ajuste del pasivo de educación por amortizar	-23639266
3.1.10.01	EXCEDENTE DEKL EJERCICIO	DETALLE 7	Excedentes resultados del ejercicio	117136127
4.1.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	DETALLE 8	Variación positiva del impuesto al consumo de cerveza	1474755

4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	DETALLE 9	Variación positiva de la sobretasa a la gasolina	642855
4.1.10.03	INTERESES	DETALLE 10	Aumento de ingresos por intereses en la ejecución de cobros	991164
4.1.10.04	SANCIONES	DETALLE 11	Aumento de ingresos por sanciones en la ejecución de cobros	2218204
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	DETALLE 12	Valor disminución por menor recaudo de estampillas	-4665324
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	DETALLE 13	Variación positiva por aumento en cifras del SGP para educación	6212561
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	DETALLE 14	Variación negativa por disminución en cifras del SGR para ciencias tecnologías e innovación	-3065586
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	DETALLE 15	Variación negativa por disminución recaudo en cifras del SGr para proyectos de desarrollo regional	-21509259
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL-COMPENSACIÓN	DETALLE 16	Variación negativa por menor recaudo en cifras del SGR para proyectos de desarrollo regional compensación	-7641809
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	DETALLE 17	Variación negativa por menor recaudo en cifras del SGR para ahorro pensional territorial	-2094300
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 18	Variación negativa por menor recaudo en cifras del SGP para proyectos de desarrollo	-6062364
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 19	Variación positiva de rendimientos de recursos entregados en administración	24546979
4.8.05.72	UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISO	DETALLE 20	Variación postvia de utilidades obtenidass por recursos en administración	703395
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	Aumento por gestión de cobro de cuotas partes pensionales	1980087
4.8.15.54	INGRESOS FISCALES	DETALLE 2	Incremento por ajustes de recursos fiscales	7420136
4.8.15.57	TRANSFERENCIAS	DETALLE 3	Incremento por ajustes de recursos por transferencias	3923111
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	DETALLE 4	Incremento por ajustes de otros recursos	5646726
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 5	Partida que aumentó por mayor ejecución de sueldos de personal	886563

5.1.02.09	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL PENSIONES ACTUALES	DETALLE 6	Variación por meno valor en el ajuste por amortización del cálculo actuarial de pensiones actuales	-1463819
5.1.02.10	AMORTIZACIÓN CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	DETALLE 7	Variación por meno valor en el ajuste por amortización del cálculo actuarial de pensiones actuales de educación	-4288455
5.2.11.09	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	DETALLE 8	Partida que disminuyó por menor ejecución de gasto de honorarios y servicios	-6665033
5.2.11.25	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 9	Partida que disminuyó por menor ejecución de gasto de promoción y divulgación	-963778
5.2.11.32	ASISTENCIA TÉCNICA AGROPECUARIA	DETALLE 10	Partida que disminuyó por menor ejecución de gasto en asistencia técnica y agropecuaria	-697142
5.2.11.33	MANTENIMIENTO DE CAMINOS VECINALES	DETALLE 11	Partida que disminuyó por menor ejecución de gasto en mantenimiento de caminos vecinales	-6561178
5.2.11.67	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 12	Partida que aumentó por mayor ejecución de gasto en asignación de bienes y servicios	1432261
5.3.14.01	LITIGIOS	DETALLE 13	Valor menor de las partidas registradas por provisión de contingencias en la vigencia	-36234611
5.4.01.90	OTROS PROGRAMAS	DETALLE 14	Partida que disminuyó por menor ejecución otros gastos por transferencias	-5705477
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 15	Partida que disminuyó por menor ejecución de gasto para proyectos de inversión	-33784905
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 16	Variación por mayor valor de ejecución de gastos de personal de educación	3909260
5.5.01.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	DETALLE 17	Variación por mayor valor de ejecución de gastos de aporte de nómina de educación	2003122
5.5.01.05	GENERALES	DETALLE 18	Variación por mayor valor de ejecución de gastos generales de educación	2740889
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 19	Variación por mayor valor de ejecución de asignación de bienes y servicios de educación	7338264

5.5.02.05	GENERALES	DETALLE 20	Variación por menor valor ejecutado en los gastos generales del fondo de salud	-7973465
5.5.02.08	SUBSIDIO A LA OFERTA	DETALLE 1	Variación por menor valor ejecutado en los gastos de subsidio a la oferta del fondo de salud	-11610222
5.5.03.05	GENERALES	DETALLE 2	Variación por menor valor ejecutado en los gastos generales de agua potable y saneamiento básico	-4772205
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 3	Variación por mayor valor ejecutado en los gastos de asignación de bienes y servicios de agua potable y saneamiento básico	15515127
5.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 4	Variación por menor valor ejecutado en los gastos de asignación de bienes y servicios del sector vivienda	2322578
5.5.07.05	GENERALES	DETALLE 5	Variación por menor valor ejecutado en los gastos generales de desarrollo comunitario y bienestar social	-1740354
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 6	Variación por menor valor ejecutado en los gastos por asignación de bienes y servicios de desarrollo comunitario y bienestar social	-3424093
5.8.15.90	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	DETALLE 7	Variación por menor valor en registro de provisiones y amortizaciones de ejercicios anteriores	-3278307
5.8.15.91	TRANSFERENCIAS	DETALLE 8	Variación por menor valor en registro de ajustes por transferencias	-180873
5.8.15.92	GASTO PÚBLICO SOCIAL	DETALLE 9	Variación por mayor valor en registro de ajustes del gasto público social	7021958
5.8.15.93	OTROS GASTOS	DETALLE 10	Variación por menor valor en registro de ajustes por otros gastos	-1220993
8.1.21.90	OTROS RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	DETALLE 11	Variación por registro de otros recursos o derechos potenciales	5010877
8.3.55.11	GASTOS	DETALLE 12	Variación por ejecución de gastos en proyectos de inversión del PDA	-38808937
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 13	Variación por registros en la vigencia de litigios laborales	1940012

9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 14	Variación por registros en la vigencia de litigios de carácter administrativo	-1046595
-----------	-----------------	------------	---	----------


JAFET FLÓREZ PENAGOS
Jefe de Contabilidad
T.P - 16533

116363000 - Departamento del Quindío

GENERAL

01-10-2016 al 31-12-2016

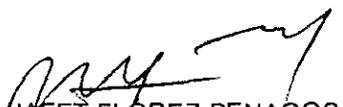
NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES

CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	ESTRUCTURA ORGANICA	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 555836 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	No se presentaron cambios especiales en los procedimientos contables en esta vigencia. Se presentó un mejoramiento de los sistemas de comunicación de tal manera que se incorporaran en los estados financieros la totalidad de los hechos, operaciones y transacciones financieras, económicas y patrimoniales. Con motivo de la aplicación de la resolución 533 de 2015, se emprendió la etapa de preparación obligatoria, en que se pudo hacer un estudio de información de propiedad planta y equipo, bienes de beneficio y uso público, inversiones, rentas por cobrar y otros activos, los cuales fueron plasmados en expedientes. Se hicieron depuraciones de bienes y derechos, Se hicieron los arreglos al sistema de información y se dejaron listas las tablas de equivalencia con el nuevo modelo	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	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. Se cuantificaron los pasivos del fondo de salud	NA


JAFET FLOREZ PENAGOS
 Jefe de Contabilidad
 T.P 16533 - T

116363000 - Departamento del Quindío
ADMÓN CENTRAL DEPARTAMENTAL
01-10-2016 al 31-12-2016
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	Subcuenta que revela el estado de los fondos en cuentas corrientes bancarias que posee la entidad distribuidos en recursos ordinarios, destinación especial, Sistema General de Participación, acuerdos y convenios. Las cuentas han sido conciliadas y debidamente ajustadas al cierre del ejercicio.	45599704
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 2	Subcuenta que revela el saldo disponible en cuentas de ahorro bancarias del Departamento en recursos ordinarios, destinación especial, Sistema General de Participación, convenio y acuerdos. Las cuentas han sido conciliadas y debidamente ajustadas al cierre del ejercicio.	14632707
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	DETALLE 3	Hay en propiedad 21.357 acciones de FINDETER S.A. de valor nominal \$100000 para una inversión total de \$2207400 con una participación del 0.248%. Se tiene propiedad de 932 cuotas partes de interés en TELECAFÉ LTDA con un valor de la cuota de \$500000 para una inversión total de \$466000 y una participación del 32.83%. 1027061 acciones en ESAQUIN valor nominal \$10000 para inversión total de \$10.270.611	12944011

1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 4	Esta subcuenta revela el valor inversiones en empresas societarias. Hay en propiedad de 2537421 acciones en Gestión Energética Nacional GENSA S.A. de valor nominal \$1,00 para una inversión total de \$2.537 con una participación del 0.038%. Se tiene propiedad de 447.121 acciones en la Zona Franca del Eje Cafetero por una inversión total de \$714343 con una participación en la sociedad del 41.43%. Se tienen 23049 acciones en Fondo Regional de Garantías FRG S.A. por un valor total de \$230490 y una participación del 15.59%. Hay 500 acciones de valor nominal \$1000 en la firma Alcoholes Quindianos AQA S.A. para una inversión total de \$500 y una participación del 5%. Se tienen 36817550 acciones de valor nominal \$10,0 en la sociedad Terminal de Transportes de Armenia S. A. para una inversión total de \$409702 y una participación del 12.79%.	1421343
1.4.01.03	INTERESES	DETALLE 5	Subcuenta que revela el valor total del saldo por ejecución de cobro de diferentes conceptos del área de gestión tributaria	16851588
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 6	Esta subcuenta revela el valor final al corte del periodo de los recursos colocados por el Sistema General de Regalías en las diferentes entidades Departamentales: Promtora de Vivienda y Desarrollo, Empresas Públicas del Quindío, Instituto de Recreación y Deportes. y ESE Hospital Universitario San Juan de Dios.	2943461
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	DETALLE 7	Monto que resume las partidas de recursos embargados por diferentes juzgados. Hay al cierre un total de 59 personas naturales con demandas	2962719
1.5.10.60	MEDICAMENTOS	DETALLE 8	Representa el valor de existencias del fondo rotatorio de estupefacientes	189672
1.5.80.02	PROVISION EXISTENCIAS	DETALLE 9	Se hace provisión para revelar als cifras que difieren entre los saldos contables y existencias físicas.	-3651
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 10	Subcuenta que revela el valor de los predios urbanos del la gobernación y de instiuciones educativas. . En total son 23 predios	1049853
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 11	Valor que revela el monto de los terrenos rurales. Apaprecen registrados un total de 17 predios	829969

1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	DETALLE 12	Valor que revela el monto de 17 predios con destinación ambiental que están bajo la administración directa del Departamento del Quindío	4395231
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 13	Subcuenta que revela el valor de construcciones: el C.A.D y dos predios que componen la casa fiscal del Quindío.	17041441
1.6.40.04	LOCALES	DETALLE 14	Valor que revela el monto de 8 locales que posee el Dpto	872802
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	DETALLE 15	Valor que corresponde al colegio san José ubicado en el municipio de circasia	900000
1.6.95.01	TERRENOS	DETALLE 16	Partida que recela el valor de la provisión a 6 lotes de terreno que vienen con un avalúo por debajo de su valor en libros	-639356
1.9.01.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	DETALLE 17	Esta partida revela el valor de la reserva financiera actuarial disponible para el Departamento. Recursos administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	353230254
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	DETALLE 18	Subcuenta que revela el saldo de bienes muebles entregados sin contraprestación a 80 entidades receptoras.	2139748
1.9.20.06	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	DETALLE 19	Subcuenta que revela el saldo de los inmuebles entregados a terceros sin contraprestación.	8416665
1.9.26.03	FIDUCIA MERCANTIL - CONSTITUCIÓN DE PATRIMONIO AUTÓNOMO	DETALLE 20	Subcuenta que revela el valor existente al corte del periodo de los recursos para desarrollar los programas del Plan de Aguas Departamental en el patrimonio autónomo FIA y recursos del patrimonio autónomo constituido en la Fiduciaria Bancolombia para atender las obligaciones pensionales con ocasión del convenio de concurrencia para pagar las prestaciones sociales de los trabajadores del sector salud entre el Ministerio de Salud y el Departamento.	29116403
1.9.41.04		DETALLE 21	Valor para revelar estado de 60 equipos informáticos adquiridos mediante modalidad de arrendamiento	182588
1.9.99.33	INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	DETALLE 22	Partida que revela el saldo de valorización en la EICES societarias, de las cuales hubo ajustes por valorización por un total de \$2053975 y por desvalorizaciones \$937372	11750291
1.9.99.34	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 23	Esta subcuenta revela el monto de las valorizaciones al cierre del ejercicio. Ajustes por valorizaciones \$2229013 y por desvalorizaciones \$538817	5922996

2.2.08.30	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 24	Valor que representa el monto de los saldos de los créditos con la banca comercial con Banco Occidente y Banco Davivienda	36934808
2.2.08.31	PRÉSTAMOS BANCA DE FOMENTO	DETALLE 25	Valor que representa el monto de los saldos de los créditos con INFIVALLE	4259735
2.4.55.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	DETALLE 26	Partida que revela el valor al periodo de cierre de los títulos librados contra terceros como resultado del ejercicio de cobro coactivo de los morosos de impuestos.	1353258
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 27	Valor que revela las cuantías de los procesos litigiosos y que podrían repercutir con fallo adverso a los intereses del Departamento.	38452824
2.7.20.03	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 28	Partida que revela el estado de la partida del cálculo actuarial de pensiones actuales por distribuir atendiendo los procedimientos de la Contaduría General de la Nación. El último ajuste se hizo con base en el oficio 2-2016-024865 de julio de 2016 del MHCP	330293433
2.7.20.07	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 29	Partida que revela el estado de la partida del cálculo actuarial del pasivo de educación atendiendo los procedimientos dados por la Contaduría General de la Nación. El último ajuste se hizo con base en el oficio 2-2016-024865 de julio de 2016 del MHCP	134639597
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 30	Rendimientos recibidos en cuentas corrientes de ahorro y CDTs	2218109
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	DETALLE 31	Valor acumulado de rendimientos producidos por los recursos de la reserva financiera en FONPET	38680984
4.8.05.72	UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISOS	DETALLE 33	Valor de los rendimientos netos abonados al patrimonio autónomo con Fiduciaria Bancolombia cuyo objeto es atender el pago de las mesadas de los pensionados de salud bajo convenio de concurrencia	1526103
4.8.15.54	INGRESOS FISCALES	DETALLE 33	Subcuenta que revela el valor neto acumulado de ajustes por ingresos fiscales de vigencias anteriores	4598422
4.8.15.57	TRANSFERENCIAS	DETALLE 34	Subcuenta que revela el valor neto acumulado de ajustes de ingresos por transferencias de vigencias anteriores	3794391
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	DETALLE 35	Subcuenta que revela el valor neto acumulado de ajustes por concepto de otros ingresos de vigencias anteriores	687886

5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 36	Subcuenta que revela el saldo neto de los ajustes realizados a gastos administrativos de periodos anteriores	-27029
5.8.15.89	GASTOS DE OPERACIÓN	DETALLE 37	Subcuenta que revela el saldo neto de los ajustes realizados a gastos de operación de periodos anteriores	520988
5.8.15.90	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	DETALLE 38	Subcuenta que revela el saldo neto de los ajustes realizados a gastos por provisiones, depreciaciones y amortizaciones de periodos anteriores	-3206275
5.8.15.92	GASTO PÚBLICO SOCIAL	DETALLE 39	Subcuenta que revela el saldo neto de los ajustes realizados al gasto público social de periodos anteriores	6677294
5.8.15.93	OTROS GASTOS	DETALLE 40	Subcuenta que revela el saldo neto de los ajustes realizados a gastos reconocidos como otros de periodos anteriores	-1216130


JAFET FLOREZ PENAGOS
 Jefe de Contabilidad
 T.P. 16533 - T