

Armenia, Quindío 12 de Julio de 2021

Los suscritos **LUIS FERNANDO MÁRQUEZ ÁLZATE**, representante legal, **ANTONIO JOSÉ RESTREPO GÓMEZ**, director administrativo y financiero y **ARBEY JULIÁN TORRES CARDONA**, profesional universitario con funciones de contador de la Contraloría General del Quindío, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN:

Que los saldos contenidos en los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas con corte al 30 de Junio de 2021 y fueron tomados de los libros de contabilidad llevados conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno y adoptado mediante la resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.



LUIS FERNANDO MÁRQUEZ ÁLZATE

CC 10.257.685

Representante Legal



ANTONIO JOSÉ RESTREPO GÓMEZ

CC 7.556.521

Director Administrativo y Financiero



ARBEY JULIÁN TORRES CARDONA

Profesional Universitario-Contador

TP No 15596-T

Dirección: Calle 20 Nro. 13-22 piso 3 Edif. Gobernación del Quindío Email:

contactenos@contraloria-quindio.gov.co

Teléfonos: 7444940 – 7444840 – 7445142 Telefax: 7440016

Línea Gratuita: 018000963123

ANEXO No. 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Período Actual JUN. 30/2021 \$	Período Anterior JUN. 30/2020 \$	Código	PASIVO	Período Actual JUN. 30/2021 \$	Período Anterior JUN. 30/2020 \$
	CORRIENTE (1)	950,119,557.73	639,678,001.88		CORRIENTE (4)	54,481,131.34	184,754,179.88
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	688,048,519.34	501,675,460.34	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0.00	0.00
12	Inversiones e instrumentos derivados	0.00	0.00	23	Préstamos por pagar	0.00	0.00
13	Cuentas por cobrar	51,843,222.00	0.00	24	Cuentas por pagar	0.34	0.34
14	Préstamos por cobrar	0.00	0.00	25	Beneficios a los empleados	54,481,131.00	184,754,179.54
15	Inventarios	0.00	0.00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00
19	Otros activos	210,227,816.39	138,002,541.54	27	Provisiones	0.00	0.00
				29	Otros pasivos	0.00	0.00
	NO CORRIENTE (2)	376,960,683.44	242,892,448.44		NO CORRIENTE (5)	210,227,816.39	0.00
12	Inversiones e instrumentos derivados	0.00	0.00	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0.00	0.00
13	Cuentas por cobrar	0.00	0.00	23	Préstamos por pagar	0.00	0.00
14	Préstamos por cobrar	0.00	0.00	24	Cuentas por pagar	0.00	0.00
16	Propiedades, planta y equipo	305,178,789.06	193,362,651.06	25	Beneficios a los empleados	210,227,816.39	0.00
17	Bienes de uso público e históricos y cultur	0.00	0.00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00
18	Recursos naturales no renovables	0.00	0.00	27	Provisiones	0.00	0.00
19	Otros activos	71,781,894.38	49,529,797.38	29	Otros pasivos	0.00	0.00
					TOTAL PASIVO (6)	264,708,947.73	184,754,179.88
						0.00	0.00
						0.00	0.00
					3 PATRIMONIO (7)	1,062,371,293.44	697,816,270.44
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1,062,371,293.44	697,816,270.44
	TOTAL ACTIVO (3)	1,327,080,241.17	882,570,450.32		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1,327,080,241.17	882,570,450.32
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0.00	0.00		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0.00	0.00
81	Activos contingentes	0.00	0.00	91	Responsabilidades contingentes	1,266,639,818.00	1,181,073,342.00
82	Deudoras fiscales	0.00	0.00	92	Acreedoras fiscales	0.00	0.00
83	Deudoras de control	101,649,655.18	143,462,471.18	93	Acreedoras de control	0.00	0.00
89	Deudoras por contra (ca)	-101,649,655.18	-143,462,471.18	94	Acreedoras fiduciarias	0.00	0.00
				99	Acreedoras por contra (db)	-1,266,639,818.00	-1,181,073,342.00

LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.257.685

ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521

ARBEL JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario
IP No 15596 T

Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-06-2021 Y 30-06-2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
		JUN. 30/2021	JUN. 30/2020			JUN. 30/2021	JUN. 30/2020
	CORRIENTE (1)	950,119,557.73	639,678,001.88		CORRIENTE (4)	54,481,131.34	184,754,179.88
11	Efectivo	688,048,519.34	501,675,460.34	22	Emisión y Colocación de títulos de deuda	0.00	0.00
1105	Caja	2,200,000.00	1,300,000.00				
1110	Depósito en Instituciones Financieras	583,264,880.34	397,791,821.34	23	Préstamos por pagar	0.00	0.00
1132	Efectivo de uso Restringido	102,583,639.00	102,583,639.00	2313	Financiamiento interno de corto plazo	0.00	0.00
				2314	Financiamiento interno de largo plazo		
12	Inversiones	0.00	0.00				
		0.00	0.00	24	Cuentas por pagar	0.34	0.34
13	Cuentas por cobrar	51,843,222.00	0.00	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	0.00	0.00
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tribut.	0.00	0.00	2403	Transferencias por pagar	0.00	0.00
1384	Otras cuentas por cobrar	51,843,222.00	0.00	2407	Recursos a favor de terceros	0.34	0.34
				2424	Descuentos de nómina	0.00	0.00
				2430	Subsidios asignados	0.00	0.00
19	Otros Activos	210,227,816.39	138,002,541.54	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00
1902	Plan de activos para beneficio de los empl.	0.00	138,002,541.54	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00	2445	Impuesto al valor agregado- IVA	0.00	0.00
1906	Avances y anticipos entregados	0.00	0.00	2460	Créditos judiciales	0.00	0.00
1908	Recursos entregados en administración	210,227,816.39	0.00	2490	Otras cuentas por pagar	0.00	0.00
1909	Depósitos entregados en garantía	0.00	0.00				
		0.00	0.00	25	Beneficios a empleados	54,481,131.00	184,754,179.54
		0.00	0.00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00
		0.00	0.00	2511	Beneficios a empleados Corto Plazo	54,481,131.00	184,754,179.54
		0.00	0.00	2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral	0.00	0.00
		0.00	0.00				
		0.00	0.00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00
						0.00	0.00
		0.00	0.00	27	Provisiones	0.00	0.00
				2701	Litigios y demandas	0.00	0.00
				2790	Provisiones diversas	0.00	0.00
				29	Otros Pasivos	0.00	0.00
				2901	Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00
				2902	Recursos recibidos en administración	0.00	0.00
				2903	Depósitos recibidos en garantía	0.00	0.00



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-06-2021 Y 30-06-2020
(Cifras en pesos colombianos)

	Periodo Actual JUN. 30/2021	Periodo Anterior JUN. 30/2020		Periodo Actual JUN. 30/2021	Periodo Anterior JUN. 30/2020
ACTIVO			PASIVO		
NO CORRIENTE (2)	376,960,683.44	242,892,448	NO CORRIENTE (5)	210,227,816.39	0
12 Inversiones	0.00	0	22 Emisión y Colocación de títulos de deuda	-	0
13 Cuentas por cobrar	0.00	0		-	0
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tribut	0.00	0		-	0
	0.00	0		-	0
14 Préstamos por cobrar	0.00	0			
	0.00	0	24 Cuentas por pagar	-	0
	0.00	0	2401 Adquisición bienes y servicios nacionales	-	0
	0.00	0	2403 Transferencias por pagar	-	0
	0.00	0	2407 Recursos a favor de terceros	-	0
	0.00	0	2424 Descuentos de nómina	-	0
	0.00	0	2430 Subsidios asignados	-	0
	0.00	0	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	-	0
	0.00	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	-	0
16 Propiedad Planta y Equipo	305,178,789.06	193,362,651.06	2445 Impuesto al valor agregado- IVA	-	0
1605 Terrenos	0.00	0.00	2460 Créditos judiciales	-	0
1610 Semovientes y plantas	0.00	0.00	2490 Otras cuentas por pagar	-	0
1615 Construcciones en curso	0.00	0.00			
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0.00	0.00	25 Beneficios a empleados	210,227,816.39	0
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0.00	0.00	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	210,227,816.39	0
1635 Bienes muebles en bodega	0.00	0.00			
1636 Propiedad planta y equipo en mantenimien	0.00	0.00	26 Operaciones con instrumentos derivados	-	0
1640 Edificaciones	12,126,302.18	12,126,302.18			
1645 Plantas, ductos y túneles	0.00	0.00	27 Provisiones	-	0
1650 Redes, líneas y cables	0.00	0.00	2701 Litigios y demandas	-	0
1655 Maquinaria y equipo	0.00	0.00	2790 Provisiones diversas	-	0
1660 Equipo médico y científico	435,000.00	435,000.00		-	0
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	143,759,876.00	143,759,876.00	29 Otros Pasivos	-	0
1670 Equipos de comunicación y computación	316,485,041.00	167,718,828.00	2901 Avances y anticipos recibidos	-	0
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	100,291,007.00	2902 Recursos recibidos en administración	-	0
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele	0.00	0.00	2903 Depósitos recibidos en garantía	-	0
1685 Depreciación acumulada (CR)	-267,918,437.12	-230,968,362.12			
1695 Deterioro acumulado de propiedades, plan	0.00	0.00			
			TOTAL PASIVO (6)	264,708,947.73	184,754,179.88



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-06-2021 Y 30-06-2020
(Cifras en pesos colombianos)

17 Bienes de uso público e históricos y cul	0.00	0.00
1703 Materiales	0.00	0.00
1705 Bienes de uso público en construcción	0.00	0.00
1710 Bienes de uso público en servicio	0.00	0.00
1715 Bienes históricos y culturales	0.00	0.00
1785 Depreciación acum. de bienes de uso púb	0.00	0.00

18 Recursos naturales no renovables	0.00	0.00
	0.00	0.00

19 Otros Activos	71,781,894.38	49,529,797.38
1902 Plan de activos para beneficio de los empl	0.00	0.00
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00
1908 Recursos entregados en administración	0.00	0.00
1909 Depósitos entregados en garantía	0.00	0.00
1970 Activos Intangibles	99,623,280.00	72,025,788.00
1975 Amortización acumulada de activos intangi	-27,841,385.62	-22,495,990.62

TOTAL ACTIVO (3)	1,327,080,241.17	882,570,450.32
	0.00	0.00

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0.00	0.00
	0.00	0.00

81 Activos Contingentes	0.00	0.00
82 Deudoras fiscales	0.00	0.00
83 Deudoras de control	101,649,655.18	143,462,471.18
89 Deudoras por contra (Cr)	-101,649,655.18	-143,462,471.18


LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.257.685


ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521


Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista

PATRIMONIO (7)	1,062,371,293.44	697,816,270.44
31 PATRIMONIO	1,062,371,293.44	697,816,270.44
3105 Capital fiscal	247,615,057.44	247,615,057.44
3109 Resultados de ejercicios anteriores	314,692,522.00	102,583,639.00
3110 Resultado del ejercicio	500,063,714.00	347,617,574.00
3145 Impactos por la transición NMN	0.00	0.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1,327,080,241.17	882,570,450.32
	0.00	0.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0.00	0.00
	0.00	0.00

91 Pasivos Contingentes	1,266,639,818.00	1,181,073,342.00
92 Acreedoras fiscales	0.00	0.00
93 Acreedoras de control	0.00	0.00
99 Acreedoras por contra (Db)	-1,266,639,818.00	-1,181,073,342.00


ARBEY JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario Dirección Administrativa
TP No 15596-T

Anexo No. 3
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO JUNIO 2021-JUNIO 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código Cuentas

		Periodo Actual JUN. 30/2021 \$	Periodo Anterior JUN. 30/2020 \$
	INGRESOS(1)	1,861,070,332	1,672,608,579
41	Ingresos fiscales	1,861,070,332	1,672,608,579
42	Venta de bienes	0	0
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales (giradas)	0	0
	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
62	Costo de ventas de bienes	0	0
63	Costo de ventas de servicios	0	0
	GASTOS (3)	1,361,006,618	1,324,991,005
51	De administración y Operación	1,330,086,583	1,320,268,396
52	De Ventas	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	30,920,035	4,722,609
54	Transferencias y subvenciones	0	0
55	Gasto Público Social	0	0
56	De Actividades y/o servicios especializados	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	500,063,714	347,617,574
	OTROS INGRESOS (5)	0	0
48	Otros ingresos	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	0	0
	OTROS GASTOS (7)	0	0
57	Operaciones interinstitucionales	0	0
58	Otros gastos	0	0
59	CIERRE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	500,063,714	347,617,574
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)*	500,063,714	347,617,574

* Grupos solo para efectos de consolidación

LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.287.635

ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521

ARDEY JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario Dirección Administrativa
TP No 15596-T

Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO JUNIO 2021-JUNIO 2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	Periodo Actual JUN. 30/2021	Periodo Anterior JUN. 30/2020
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	1,861,070,332.00	1,672,608,579.00
41	Ingresos Fiscales	1,861,070,332.00	1,672,608,579.00
4105	Tributarios	0.00	0.00
4110	No tributarios	1,861,070,332.00	1,672,608,579.00
43	Venta de Servicios	0.00	0.00
4305	Servicios educativos	0.00	0.00
4312	Servicios de salud	0.00	0.00
4315	Servicios de energía	0.00	0.00
4321	Servicios de acueducto	0.00	0.00
4322	Servicio de alcantarillado	0.00	0.00
4323	Servicios de aseo	0.00	0.00
4325	Servicios de gas combustible	0.00	0.00
4330	Servicios de tránsito y transporte	0.00	0.00
44	Transferencias y Subvenciones	0.00	0.00
4408	Sistema General de Participaciones	0.00	0.00
4413	Sistema General de Regalías	0.00	0.00
4428	Otras Transferencias	0.00	0.00
47	Operaciones Interinstitucionales	0.00	0.00
4705	Fondos recibidos	0.00	0.00
4720	Operaciones de enlace	0.00	0.00
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	0.00	0.00
57	Operaciones Interinstitucionales	0.00	0.00
5705	Fondos entregados	0.00	0.00
5720	Operaciones de enlace	0.00	0.00
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0.00	0.00
6	COSTO DE VENTAS (2)	0.00	0.00
62	Costo de ventas de bienes	0.00	0.00
6205	Bienes producidos	0.00	0.00
6210	Bienes comercializados	0.00	0.00
63	Costo de ventas de servicios	0.00	0.00
6305	Servicios educativos	0.00	0.00
6310	Servicios de salud	0.00	0.00
	GASTOS (3)	1,361,006,618.00	1,324,991,005.00
51	De administración y operación	1,330,086,583.00	1,320,268,396.00
5101	Sueldos y salarios	686,185,900.00	655,263,897.00
5102	Contribuciones imputadas	6,572,135.00	44,360,975.00
5103	Contribuciones efectivas	202,498,174.00	193,229,761.00
5104	Aportes sobre la nómina	39,405,600.00	38,104,100.00
5107	Prestaciones Sociales	107,271,258.00	116,358,859.00
5108	Gastos de personal diversos	16,616,502.00	73,984,580.00
5111	Generales	271,537,014.00	198,966,224.00
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
52	De Ventas	0.00	0.00
5202	Sueldos y Salarios	0.00	0.00
5203	Contribuciones Imputadas	0.00	0.00
5204	Contribuciones Efectivas	0.00	0.00
5207	Aportes sobre la Nomina	0.00	0.00
5211	Generales	0.00	0.00





Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO JUNIO 2021-JUNIO 2020
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	Período Actual JUN. 30/2021	Período Anterior JUN. 30/2020
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	30,920,035.00	4,722,609.00
5347	Deterioro en cuentas por cobrar	0.00	0.00
5349	Deterioro en préstamos por cobrar	0.00	0.00
5350	Deterioro de inventarios	0.00	0.00
5351	Deterioro propiedad planta y equipo	0.00	0.00
5360	Depreciación Prop planta y equipo	25,574,640.00	4,722,609.00
5366	Amortización de activos intangibles	5,345,395.00	0.00
54	Transferencias y subvenciones	0.00	0.00
5408	Sistema General de Participaciones		
5413	Sistema General de Regalías		
5423	Otras Transferencias		
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		500,063,714.00	347,617,574.00
Código	Concepto	Período Actual JUN. 30/2021	Período Anterior JUN. 30/2020
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	0.00	0.00
5501	Educación	0.00	0.00
5502	Salud	0.00	0.00
5503	Agua potable y saneamiento básico	0.00	0.00
5505	Recreación y deporte	0.00	0.00
5507	Desarrollo comunitario y bien.	0.00	0.00
5550	Subsidios asignados	0.00	0.00
48	OTROS INGRESOS (5)	0.00	0.00
4802	Financieros	0.00	0.00
4806	Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTA		0.00	0.00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0.00	0.00
58	OTROS GASTOS (7)	0.00	0.00
5802	Comisiones	0.00	0.00
5803	Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00
5804	Financieros	0.00	0.00
5890	Gastos diversos	0.00	0.00
		0.00	0.00



Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO JUNIO 2021-JUNIO 2020
(Cifras en pesos colombianos)

59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	<u>500,063,714.00</u>	<u>347,617,574.00</u>
5905	Cierre de Ingresos, Gastos y costos	<u>500,063,714.00</u>	<u>347,617,574.00</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>500,063,714.00</u>	<u>347,617,574.00</u>



LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.257.685



Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista



ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521



ARBELY JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario Dirección Administrativa
TP No 15596-T



ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-06-2021 Y 30-06-2020
(Cifras en pesos colombianos)

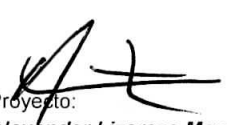
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2021	(1)	<u>1,062,371,293</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	(2)	364,555,023
PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2020	(3)	<u>697,816,270</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	364,555,023
DISMINUCIONES:	(5)	0


LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.257.685


ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521


Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista


ARBey JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario, Dirección Administrativa
TP No 15596-T