

“Vigilancia fiscal, hacia la auditoría continua”

Armenia, Quindío 07 de octubre 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 Septiembre de 2021 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



ANEXO No. 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-09-2021 Y 30-09-2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Período	Período	Código	PASIVO	Período	Período
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		SEP. 30/2021	SEP. 30/2020			SEP. 30/2021	SEP. 30/2020
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	964,413,560.76	819,134,292.69		CORRIENTE (4)	247,064,813.34	129,647,659.69
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	680,444,792.34	685,606,475.34	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	32,960,693.00	0.00	24	Cuentas por pagar	878,078.34	0.34
14	Préstamos por cobrar	0.00	0.00	25	Beneficios a los empleados	246,186,735.00	129,647,659.35
15	Inventarios	0.00	0.00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00
19	Otros activos	251,008,075.42	133,527,817.35	27	Provisiones	0.00	0.00
				29	Otros pasivos	0.00	0.00
	NO CORRIENTE (2)	359,477,475.44	237,136,174.44		NO CORRIENTE (5)	148,424,436.42	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	290,902,818.06	187,606,377.06	25	Beneficios a los empleados	148,424,436.42	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	68,574,657.38	49,529,797.38	29	Otros pasivos	0.00	0.00
					TOTAL PASIVO (6)	395,489,249.76	129,647,659.69
						0.00	0.00
						0.00	0.00
					3 PATRIMONIO (7)	928,401,786.44	926,622,807.44
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	928,401,786.44	926,622,807.44
	TOTAL ACTIVO (3)	1,323,891,036.20	#####		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1,323,891,036.20	1,056,270,467.13
	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	665,583,968.00	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	151,366,443.18	93	Acreedoras de control	0.00	0.00
89	Deudoras por contra (cr)	-101,649,655.18	-151,366,443.18	94	Acreedoras fiduciarias	0.00	0.00
				99	Acreedoras por contra (db)	-665,583,968.00	-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 1.356.521

ARBREY JULIAN TORRES CARDONA
 Profesional Universitario Dirección Administrativa
 TP No 18596-T
 CC 1.272.439

Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
 Contratista

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-09-2021 Y 30-09-2020
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		SEP. 30/2021	SEP. 30/2020			SEP. 30/2021	SEP. 30/2020
	CORRIENTE (1)	964,413,560.76	819,134,292.69		CORRIENTE (4)	247,064,813.34	129,647,659.69
11	Efectivo	680,444,792.34	685,606,475.34	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	678,244,792.34	581,722,836.34	23	Préstamos por pagar	0.00	0.00
1132	Efectivo de uso Restringido	0.00	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	878,078.34	0.34
13	Cuentas por cobrar	32,960,693.00	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	32,960,693.00	0.00	2407	Recursos a favor de terceros	0.34	0.34
				2424	Descuentos de nómina	878,078.00	0.00
19	Otros Activos	251,008,075.42	133,527,817.35	2430	Subsidios asignados	0.00	0.00
1902	Plan de activos para beneficio de los empl	0.00	129,647,659.35	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
1906	Avances y anticipos entregados	0.00	3,880,158.00	2445	Impuesto al valor agregado- IVA	0.00	0.00
1908	Recursos entregados en administración	148,424,436.42	0.00	2460	Créditos judiciales	0.00	0.00
1909	Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	0.00	2490	Otras cuentas por pagar	0.00	0.00
		0.00	0.00	25	Beneficios a empleados	246,186,735.00	129,647,659.35
		0.00	0.00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00
		0.00	0.00	2511	Beneficios a empleados Corto Plazo	246,186,735.00	129,647,659.35
		0.00	0.00	2513	Beneficios por terminación del vinculo laboral	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
		0.00	0.00	27	Provisiones	0.00	0.00
		0.00	0.00	2701	Litigios y demandas	0.00	0.00
		0.00	0.00	2790	Provisiones diversas	0.00	0.00
		0.00	0.00	29	Otros Pasivos	0.00	0.00
		0.00	0.00	2901	Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00
		0.00	0.00	2902	Recursos recibidos en administración	0.00	0.00
		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 30-09-2021 Y 30-09-2020
 (Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Período	Período	PASIVO	Período	Período
	Actual	Anterior		Actual	Anterior
NO CORRIENTE (2)	SEP. 30/2021	SEP. 30/2020	NO CORRIENTE (5)	SEP. 30/2021	SEP. 30/2020
	359,477,475.44	237,136,174		148,424,436.42	0
12 Inversiones	0.00	0	22 Emisión y Colocación de títulos de deuda	-	0
	0.00	0		-	0
13 Cuentas por cobrar	0.00	0		-	0
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tribut.	0.00	0		-	0
	0.00	0			
14 Préstamos por cobrar	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	290,902,818.06	187,606,377.06	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	148,424,436.42	0
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0.00	0.00	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	148,424,436.42	0
1635 Bienes muebles en bodega	0.00	0.00			
1636 Propiedad planta y equipo en mantenimiento	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)	-282,194,408.12	-236,724,636.12			
1695 Deterioro acumulado de propiedades, plan	0.00	0.00			
			TOTAL PASIVO (6)	395,489,249.76	129,647,659.69

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-09-2021 Y 30-09-2020
 (Cifras en pesos colombianos)

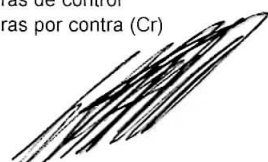
17 Bienes de uso público e históricos y cul	0.00	0.00
1703 Materiales	0.00	0.00
1705 Bienes de uso público en construcción	0.00	0.00
1710 Bienes de uso público en servicio	0.00	0.00
1715 Bienes históricos y culturales	0.00	0.00
1785 Depreciación acum. de bienes de uso púb	0.00	0.00
18 Recursos naturales no renovables	0.00	0.00
	0.00	0.00
19 Otros Activos	68,574,657.38	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	-31,048,622.62	-22,495,990.62

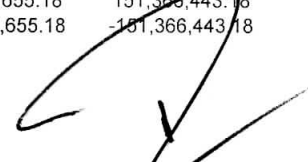
TOTAL ACTIVO (3) 1,323,891,036.20 1,056,270,467.13

0.00 0.00

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) 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	151,366,443.18
89 Deudoras por contra (Cr)	-101,649,655.18	-151,366,443.18


LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
 Contralor General del Quindío
 CC 10.257.685


ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
 Director Administrativo y Financiero
 CC 7.556.521

PATRIMONIO (7)
31 PATRIMONIO
 3105 Capital fiscal
 3109 Resultados de ejercicios anteriores
 3110 Resultado del ejercicio
 3145 Impactos por la transición NMN

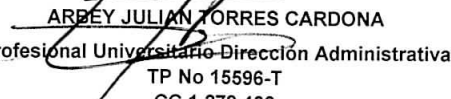
	928,401,786.44	926,622,807.44
	928,401,786.44	926,622,807.44
	247,615,057.44	247,615,057.44
	314,692,522.00	102,583,639.00
	366,094,207.00	576,424,111.00
	0.00	0.00


TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) 1,323,891,036.20 1,056,270,467.13

0.00 0.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10) 0.00 0.00

91 Pasivos Contingentes	665,583,968.00	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)	-665,583,968.00	-1,181,073,342.00


ARBEY JULIAN TORRES CARDONA
 Profesional Universitario Dirección Administrativa
 TP No 15596-T
 CC 1.272.439


 Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
 Contratista



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

Código Cuentas	Período Actual SEP. 30/2021 \$	Período Anterior SEP. 30/2020 \$
INGRESOS(1)	2,747,420,818	2,566,948,141
41 Ingresos fiscales	2,747,420,818	2,566,948,141
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)	2,380,149,728	1,990,524,030
51 De administración y Operación	2,331,746,485	1,980,045,147
52 De Ventas	0	0
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	48,403,243	10,478,883
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)	367,271,090	576,424,111
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)	1,176,883	0
57 Operaciones interinstitucionales	0	0
58 Otros gastos	1,176,883	0
59 CIERRE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	366,094,207	576,424,111
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)*	366,094,207	576,424,111

* Grupos solo para efectos de consolidación

LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
 Contralor General del Quindío
 CC 10.257.685

ANTONIO JOSE RESTREPO GOMEZ
 Director Administrativo y Financiero
 CC 7.556.521

ARBEBY JULIAN TORRES CARDONA
 Profesional Universitario Dirección Administrativa
 TP N° 15596-T
 CC 1.272.439



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

Código	Concepto	Período Actual SEP. 30/2021	Período Anterior SEP. 30/2020
INGRESOS OPERACIONALES (1)		<u>2,747,420,818.00</u>	<u>2,566,948,141.00</u>
41	Ingresos Fiscales	<u>2,747,420,818.00</u>	<u>2,566,948,141.00</u>
4105	Tributarios	0.00	0.00
4110	No tributarios	2,747,420,818.00	2,566,948,141.00
43	Venta de Servicios	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
62	Costo de ventas de bienes	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6205	Bienes producidos	0.00	0.00
6210	Bienes comercializados	0.00	0.00
63	Costo de ventas de servicios	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6305	Servicios educativos	0.00	0.00
6310	Servicios de salud	0.00	0.00
GASTOS (3)		<u>2,381,326,611.00</u>	<u>1,990,524,030.00</u>
51	De administración y operación	<u>2,331,746,485.00</u>	<u>1,980,045,147.00</u>
5101	Sueldos y salarios	1,051,437,501.00	1,053,978,054.00
5102	Contribuciones imputadas	9,649,635.00	50,765,425.00
5103	Contribuciones efectivas	295,347,712.00	296,071,382.00
5104	Aportes sobre la nómina	58,015,700.00	58,635,300.00
5107	Prestaciones Sociales	362,541,810.00	127,347,981.00
5108	Gastos de personal diversos	39,480,912.00	92,990,690.00
5111	Generales	515,273,215.00	300,256,315.00
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
52	De Ventas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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

At

t



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

Código	Concepto	Período Actual SEP. 30/2021	Período Anterior SEP. 30/2020
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	48,403,243.00	10,478,883.00
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	39,850,611.00	10,478,883.00
5366	Amortización de activos intangibles	8,552,632.00	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)

366,094,207.00

576,424,111.00

Código	Concepto	Período Actual SEP. 30/2021	Período Anterior SEP. 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)	1,176,883.00	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	1,176,883.00	0.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00


AT

6




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

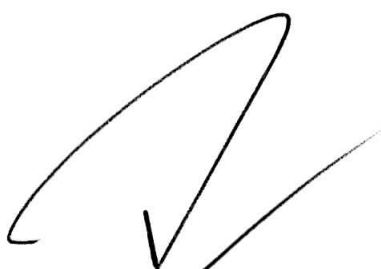
59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	<u>364,917,324.00</u>	<u>576,424,111.00</u>
5905	Cierre de Ingresos, Gastos y costos	<u>364,917,324.00</u>	<u>576,424,111.00</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>364,917,324.00</u>	<u>576,424,111.00</u>



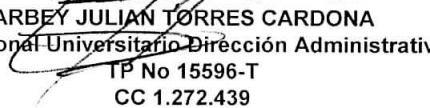
LUIS FERNANDO MARQUEZ ALZATE
Contralor General del Quindío
CC 10.257.685



Proyecto:
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista



ANTONIO JOSÉ RESTREPO GOMEZ
Director Administrativo y Financiero
CC 7.556.521



ARBEY JULIAN TORRES CARDONA
Profesional Universitario Dirección Administrativa
TP No 15596-T
CC 1.272.439