



Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 9 de marzo de 2022

Los suscritos **CLAUDIA CARDONA CAMPO**, representante legal, **MARIO GERMAN RODRÍGUEZ CIFUENTES**, 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 28 de febrero de 2022, valores que fueron tomados de los libros de contabilidad llevados conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno; (resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación).



CLAUDIA CARDONA CAMPO

CC 38.870.040

Representante Legal

MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES

CC 9.733.075

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



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 28-02-2022 Y 28-02-2021
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO CORRIENTE (1)	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO CORRIENTE (4)	Período Actual	Período Anterior
		FEB. 28/2022	FEB. 28/2021			FEB. 28/2022	FEB. 28/2021
		821,747,497	677,174,201			131,106,232.34	296,160,437.08
11	Efectivo	450,850,933.34	373,298,183.34	22	Emisión y Colocación de títulos de deuda	0.00	0.00
1105	Caja	2,200,000.00	0.00				
1110	Depósito en Instituciones Financieras	448,650,933.34	270,714,544.34	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	42,916,474.34	42,086,169.34
13	Cuentas por cobrar	81,702,649.00	51,843,222.00	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	0.00	0.00
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tribut	45,841,747.00	0.00	2403	Transferencias por pagar	0.00	0.00
1384	Otras cuentas por cobrar	35,860,902.00	51,843,222.00	2407	Recursos a favor de terceros	634,500.34	909,500.34
				2424	Descuentos de nómina	41,337,726.00	36,959,303.00
19	Otros Activos	289,193,914.26	252,032,795.74	2430	Subsidios asignados	0.00	0.00
1902	Plan de activos para beneficio de los empl	0.00	252,032,795.74	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	944,248.00	1,123,910.00
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	2,698,814.00	0.00	2445	Impuesto al valor agregado- IVA	0.00	0.00
1908	Recursos entregados en administración	183,911,461.26	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	3,093,456.00
		0.00	0.00	25	Beneficios a empleados	80,494,802.00	254,074,267.74
		0.00	0.00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00
		0.00	0.00	2511	Beneficios a empleados Corto Plazo	80,494,802.00	254,074,267.74
		0.00	0.00	2513	Beneficios por terminación del vinculo 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
		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				
		0.00	0.00	29	Otros Pasivos	7,694,956.00	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	2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,694,956.00	0.00




CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 28-02-2022 Y 28-02-2021
 (Cifras en pesos colombianos)


ACTIVO	Período	Período	PASIVO	Período	Período
	Actual	Anterior		Actual	Anterior
NO CORRIENTE (2)	FEB. 28/2022	FEB. 28/2021	NO CORRIENTE (5)	FEB. 28/2022	FEB. 28/2021
12 Inversiones	0.00	0.00	22 Emisión y Colocación de títulos de deuda	0.00	0.00
13 Cuantass por cobrar	0.00	0.00		0.00	0.00
1311 Contribuciones , tasas e Ingresos no tribut	0.00	0.00		0.00	0.00
	0.00	0.00			
14 Préstamos por cobrar	0.00	0.00			
	0.00	0.00	24 Cuentas por pagar	0.00	0.00
	0.00	0.00	2401 Adquisición bienes y servicios nacionales	0.00	0.00
	0.00	0.00	2403 Transferencias por pagar	0.00	0.00
	0.00	0.00	2407 Recursos a favor de terceros	0.00	0.00
	0.00	0.00	2424 Descuentos de nómina	0.00	0.00
	0.00	0.00	2430 Subsidios asignados	0.00	0.00
	0.00	0.00	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00
	0.00	0.00	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00
16 Propiedad Planta y Equipo	337,922,357.06	324,213,417.06	2445 Impuesto al valor agregado- IVA	0.00	0.00
1605 Terrenos	0.00	0.00	2460 Créditos judiciales	0.00	0.00
1610 Semovientes y plantas	0.00	0.00	2490 Otras cuentas por pagar	0.00	0.00
1615 Construcciones en curso	0.00	0.00			
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0.00	0.00	25 Beneficios a empleados	183,911,461.26	0.00
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0.00	0.00	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	183,911,461.26	0.00
1635 Bienes muebles en bodega	0.00	0.00			
1636 Propiedad planta y equipo en mantenimier	0.00	0.00	26 Operaciones con instrumentos derivados	0.00	0.00
1640 Edificaciones	12,126,302.18	12,126,302.18			
1645 Plantas, ductos y túneles	0.00	0.00	27 Provisiones	0.00	0.00
1650 Redes, líneas y cables	0.00	0.00	2701 Litigios y demandas	0.00	0.00
1655 Maquinaria y equipo	0.00	0.00	2790 Provisiones diversas	0.00	0.00
1660 Equipo médico y científico	435,000.00	435,000.00			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179,724,270.00	143,759,876.00	29 Otros Pasivos	0.00	0.00
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	316,485,041.00	2901 Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevaci}or	100,291,007.00	100,291,007.00	2902 Recursos recibidos en administración	0.00	0.00
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele	0.00	0.00	2903 Depósitos recibidos en garantía	0.00	0.00
1685 Depreciación acumulada (CR)	-303,691,257.12	-248,883,809.12			
1695 Deterioro acumulado de propiedades, plan	0.00	0.00			
			TOTAL PASIVO (6)	315,017,693.60	296,160,437.08



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 28-02-2022 Y 28-02-2021
 (Cifras en pesos colombianos)

			PATRIMONIO (7)		998,506,422.44	781,285,391.44
17 Bienes de uso público e históricos y cul	0.00	0.00	31 PATRIMONIO		998,506,422.44	781,285,391.44
1703 Materiales	0.00	0.00	3105 Capital fiscal		247,615,057.44	247,615,057.44
1705 Bienes de uso público en construcción	0.00	0.00	3109 Resultados de ejercicios anteriores		471,791,701.00	314,692,522.00
1710 Bienes de uso público en servicio	0.00	0.00	3110 Resultado del ejercicio		279,099,664.00	218,977,812.00
1715 Bienes históricos y culturales	0.00	0.00	3145 Impactos por la transición NMN		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	153,854,262.38	76,058,210.38				
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	190,248,280.00	99,623,280.00				
1975 Amortización acumulada de activos intangi	-36,394,017.62	-23,565,069.62				
TOTAL ACTIVO (3)	1,313,524,116.04	1,077,445,828.52	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		1,313,524,116.04	1,077,445,828.52
	0.00	0.00				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0.00	0.00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		0.00	0.00
81 Activos Contingentes	890,927,689.00	0.00	91 Pasivos Contingentes		279,854,948.00	1,266,639,818.00
82 Deudoras fiscales	0.00	0.00	92 Acreedoras fiscales		0.00	0.00
83 Deudoras de control	93,329,575.18	101,649,655.18	93 Acreedoras de control		0.00	0.00
89 Deudoras por contra (C)	-984,257,264.18	-101,649,655.18	99 Acreedoras por contra (Db)		-279,854,948.00	-1,266,639,818.00


 CLAUDIA CARDONA CAMPO
 Contralora General del Quindío
 CC 38.870.040


 MARIO GERMÁN RODRÍGUEZ CIFUENTES
 Director Administrativo y Financiero
 CC 9.733.075


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


Proyecto: 
 Alexander Lizarazo Mayorga
 Contratista



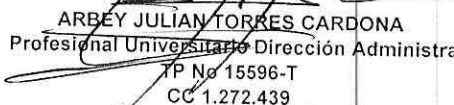
Anexo No. 3
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO FEBRERO 2022-FEBRERO 2021
 (Cifras en pesos colombianos)

Código Cuentas	Periodo Actual FEB. 28/2022 \$	Periodo Anterior FEB. 28/2021 \$
INGRESOS(1)		
41 Ingresos fiscales	<u>569,625,370.00</u>	<u>515,830,722.00</u>
42 Venta de bienes	569,625,370.00	515,830,722.00
43 Venta de servicios	0.00	0.00
44 Transferencias y Subvenciones	0.00	0.00
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	0.00	0.00
57 Operaciones Interinstitucionales (giradas)	0.00	0.00
COSTO DE VENTAS (2)		
62 Costo de ventas de bienes	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
63 Costo de ventas de servicios	0.00	0.00
	0.00	0.00
GASTOS (3)		
51 De administración y Operación	<u>290,525,706.00</u>	<u>296,852,910.00</u>
52 De Ventas	275,615,536.00	289,243,819.00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	0.00	0.00
54 Transferencias y subvenciones	14,910,170.00	7,609,091.00
55 Gasto Público Social	0.00	0.00
56 De Actividades y/o servicios especializados	0.00	0.00
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>
OTROS INGRESOS (5)		
48 Otros ingresos	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	0.00	0.00
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
OTROS GASTOS (7)		
57 Operaciones interinstitucionales	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
58 Otros gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
59 CIERRE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)*	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>

* Grupos solo para efectos de consolidación


CLAUDIA CARDONA CAMPO
 Contralora General del Quindío
 CC 38.870.040


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
 Director Administrativo y Financiero
 CC 9.733.075


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

Proyecto: 
 Alexander Lizarazo Mayorga
 Contratista



Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO FEBRERO 2022-FEBRERO 2021
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	Período Actual FEB. 28/2022	Período Anterior FEB. 28/2021
INGRESOS OPERACIONALES (1)		569,625,370.00	515,830,722.00
41	Ingresos Fiscales	569,625,370.00	515,830,722.00
4105	Tributarios	0.00	0.00
4110	No tributarios	569,625,370.00	515,830,722.00
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)		290,525,706.00	296,852,910.00
51	De administración y operación	275,615,536.00	289,243,819.00
5101	Sueldos y salarios	182,877,536.00	196,275,917.00
5102	Contribuciones imputadas	18,327,854.00	0.00
5103	Contribuciones efectivas	40,740,021.00	38,627,381.00
5104	Aportes sobre la nómina	7,009,200.00	6,716,500.00
5107	Prestaciones Sociales	2,892,313.00	14,177,489.00
5108	Gastos de personal diversos	6,124,098.00	2,242,582.00
5111	Generales	17,644,514.00	31,203,950.00
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

6



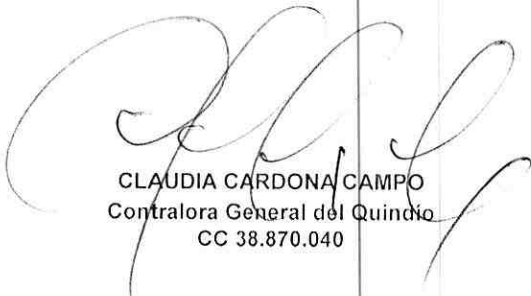
Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO FEBRERO 2022-FEBRERO 2021
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	Período Actual FEB. 28/2022	Período Anterior FEB. 28/2021
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>14,910,170.00</u>	<u>7,609,091.00</u>
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 propieda planta y equipo	0.00	0.00
5360	Depreciación Prop planta y equipo	12,772,012.00	6,540,012.00
5366	Amortización de activos intangibles	2,138,158.00	1,069,079.00
54	Transferencias y subvenciones	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
5408	Sistema General de Participaciones		
5413	Sistema General de Regalías		
5423	Otras Transferencias		
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		<u>279,099,664</u>	<u>218,977,812</u>
Código	Concepto	Período Actual FEB. 28/2022	Período Anterior FEB. 28/2021
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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 bienestar	0.00	0.00
5550	Subsidios asignados	0.00	0.00
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
4802	Financieros	0.00	0.00
4806	Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADOS		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0.00	0.00
58	OTROS GASTOS (7)	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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




Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO FEBRERO 2022-FEBRERO 2021
(Cifras en pesos colombianos)

59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>
5905	Cierre de Ingresos, Gastos y costos	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>279,099,664.00</u>	<u>218,977,812.00</u>

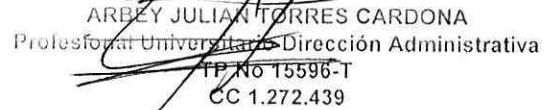


CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

Proyector: 
Alexander Lizarezo Mayorga
Contratista



MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.773.075



ARBÉY JULIAN TORRES CARDONA
Profesor(a) Universitario(a) Dirección Administrativa
TP No 15596-T
CC 1.272.439





ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 28-02-2022 Y 28-02-2021
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2022	(1)	<u>998,506,422.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	(2)	217,221,031.00
PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2021	(3)	<u>781,285,391.44</u>


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	217,221,031.00
DISMINUCIONES:	(5)	0.00


CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

Proyecto: 
Alexander Lizarazo Mayorga
Contratista


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