



Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 12 de abril de 2023

Los suscritos **CLAUDIA CARDONA CAMPO**, representante legal y **MARIO GERMAN RODRÍGUEZ CIFUENTES**, director administrativo y financiero, 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 al 31 de marzo de 2023, 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 RODRÍGUEZ CIFUENTES

Director Administrativo y Financiero

TP No 90639-T

CC 9.733.075

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

contactenos@contraloria-quindio.gov.co

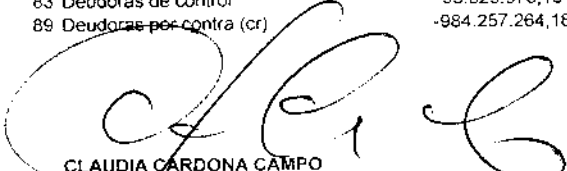
Teléfonos: 7444940 – 7444840 – 7445142 Telefax: 7440016

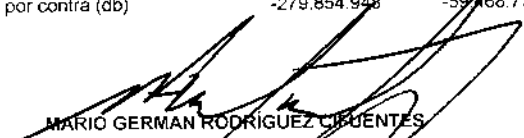
Línea Gratuita: 018000963123



ANEXO No. 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-03-2022 Y 31-03-2023
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Anterior	Actual			Anterior	Actual
		MAR. 31/2022	MAR. 31/2023			MAR. 31/2022	MAR. 31/2023
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	785.367.059,03	849.463.641,77		CORRIENTE (4)	93.794.721	309.804.156
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	466.568.071,34	409.794.424,00	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0,00	0,00	23	Préstamos por pagar	0	0
13	Cuentas por cobrar	43.001.391,00	164.446.602,00	24	Cuentas por pagar	6.622.444	301.975
14	Préstamos por cobrar	0,00	0,00	25	Beneficios a los empleados	77.235.137	79.232.738
15	Inventarios	0,00	0,00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0	0
19	Otros activos	275.797.596,69	275.222.615,77	27	Provisiones	0	230.269.443
				29	Otros pasivos	9.937.140	0
	NO CORRIENTE (2)	484.321.534,44	412.503.403,44		NO CORRIENTE (5)	173.213.958	68.801.647
12	Inversiones e instrumentos derivados	0,00	0,00	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0	0
13	Cuentas por cobrar	0,00	0,00	23	Préstamos por pagar	0	0
14	Préstamos por cobrar	0,00	0,00	24	Cuentas por pagar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	331.536.351,06	283.875.291,06	25	Beneficios a los empleados	173.213.958	68.801.647
17	Bienes de uso público e históricos y cultur	0,00	0,00	26	Operaciones con instrumentos derivados	0	0
18	Recursos naturales no renovables	0,00	0,00	27	Provisiones	0	0
19	Otros activos	152.785.183,38	128.628.112,38	29	Otros pasivos	0	0
					TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0
						0	0
						0	0
					3 PATRIMONIO (7)	1.002.679.914	883.361.242
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.002.679.914	883.361.242
	TOTAL ACTIVO (3)	1.269.688.593,47	1.261.967.045,21		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1.269.688.593	1.261.967.045
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0,00		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (*)	0	0
81	Activos contingentes	890.927.689,00	890.927.689,00	91	Responsabilidades contingentes	279.854.948	59.468.776
82	Deudoras fiscales	0,00	0,00	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	93.329.575,18	88.108.020,30	93	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-984.257.264,18	-979.035.709,30	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
				99	Acreedoras por contra (db)	-279.854.948	-59.468.776


CLAUDIA CARDONA CAMPO
 Contralora General del Quindío
 CC 38.870.040


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
 Director Administrativo y Financiero
 TP No 90639-J
 CC 0.753.075



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-03-2022 Y 31-03-2023
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Período Anterior	Período Actual	Código	PASIVO	Período Anterior	Período Actual
		MAR. 31/2022	MAR. 31/2023			MAR. 31/2022	MAR. 31/2023
	CORRIENTE (1)	785.367.059	849.463.642		CORRIENTE (4)	93.794.721,34	309.804.156,00
11	Efectivo	466.568.071,34	409.794.424,00	22	Emisión y Colocación de títulos de deuda	0,00	0,00
1105	Caja	2.200.000,00	2.200.000,00				
1110	Depósito en Instituciones Financieras	464.368.071,34	407.594.424,00	23	Préstamos por pagar	0,00	0,00
1132	Efectivo de uso Restringido	0,00	0,00	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	6.622.444,34	301.975,00
13	Cuentas por cobrar	43.001.391,00	164.446.602,00	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	0,00	0,00
1311	Contribuciones , tasas e Ingresos no tribut	6.369.269,00	114.927.950,00	2403	Transferencias por pagar	0,00	0,00
1384	Otras cuentas por cobrar	36.632.122,00	49.518.652,00	2407	Recursos a favor de terceros	0,34	289.338,00
				2424	Descuentos de nómina	6.619.924,00	0,00
				2430	Subsidios asignados	0,00	0,00
19	Otros Activos	275.797.596,69	275.222.615,77	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.520,00	12.637,00
1902	Plan de activos para beneficio de los empl	0,00	0,00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0,00	0,00
1905	Bienes y servicios pagados por anticipad	0,00	504.488,00	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	173.213.957,69	68.801.646,77	2490	Otras cuentas por pagar	0,00	0,00
1909	Depósitos entregados en garantía	102.583.639,00	205.916.481,00				
		0,00	0,00	25	Beneficios a empleados	77.235.137,00	79.232.738,00
		0,00	0,00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0,00	0,00
		0,00	0,00	2511	Beneficios a empleados Corto Plazo	77.235.137,00	79.232.738,00
		0,00	0,00	2512	Beneficios a empleados Corto Plazo	0,00	0,00
		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	27	Provisiones	0,00	230.269.443,00
				2701	Litigios y demandas	0,00	230.269.443,00
				2790	Provisiones diversas	0,00	0,00
				29	Otros Pasivos	9.937.140,00	0,00
				2901	Avances y anticipos recibidos	0,00	0,00
				2902	Recursos recibidos en administración	0,00	0,00
				2910	Ingresos recibidos por anticipado	9.937.140,00	0,00



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-03-2022 Y 31-03-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Período Anterior MAR. 31/2022	Período Actual MAR. 31/2023	PASIVO	Período Anterior MAR. 31/2022	Período Actual MAR. 31/2023
NO CORRIENTE (2)	484.321.534	412.503.403	NO CORRIENTE (5)	173.213.957,69	68.801.646,77
12 Inversiones	0,00	0,00	22 Emisión y Colocación de títulos de deuda	0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
13 Cuentas 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	331.536.351,06	283.875.291,06	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	173.213.957,69	68.801.646,77
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0,00	0,00	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	173.213.957,69	68.801.646,77
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		0,00	0,00
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179.724.270,00	179.724.270,00	29 Otros Pasivos	0,00	0,00
1670 Equipos de comunicación y computación	349.037.035,00	378.730.687,00	2901 Avances y anticipos recibidos	0,00	0,00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100.291.007,00	100.291.007,00	2902 Recursos recibidos en administración	0,00	0,00
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel	0,00	0,00	2903 Depósitos recibidos en garantía	0,00	0,00
1685 Depreciación acumulada (CR)	-310.077.263,12	-387.431.975,12			
1695 Deterioro acumulado de propiedades, plar	0,00	0,00			
			TOTAL PASIVO (6)	267.008.679,03	378.605.802,77



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-03-2022 Y 31-03-2023
 (Cifras en pesos colombianos)

17 Bienes de uso público e históricos y cu	0,00	0,00	PATRIMONIO (7)	1.002.679.914,44	883.361.242,44
1703 Materiales	0,00	0,00	31 PATRIMONIO	1.002.679.914,44	883.361.242,44
1705 Bienes de uso público en construcción	0,00	0,00	3105 Capital fiscal	247.615.057,44	247.615.057,44
1710 Bienes de uso público en servicio	0,00	0,00	3109 Resultados de ejercicios anteriores	471.791.701,00	347.787.730,00
1715 Bienes históricos y culturales	0,00	0,00	3110 Resultado del ejercicio	283.273.156,00	287.958.455,00
1785 Depreciación acum. de bienes de uso pút	0,00	0,00	3145 Impactos por la transición NMN	0,00	0,00
18 Recursos naturales no renovables	0,00	0,00			
	0,00	0,00			
19 Otros Activos	152.785.183,38	128.628.112,38			
1902 Plan de activos para beneficio de los empl	0,00	0,00			
1905 Bienes y servicios pagados por anticipad	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	190.248.280,00			
1975 Amortización acumulada de activos intang	-37.463.096,62	-61.620.167,62			
TOTAL ACTIVO (3)	1.269.688.593,47	1.261.967.045,21	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1.269.688.593,47	1.261.967.045,21
	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	890.927.689,00	91 Pasivos Contingentes	279.854.948,00	59.468.776,00
82 Deudoras fiscales	0,00	0,00	92 Acreedoras fiscales	0,00	0,00
83 Deudoras de control	93.329.575,18	88.108.020,30	93 Acreedoras de control	0,00	0,00
89 Deudoras por contra (Cr)	-984.257.264,18	-979.035.709,30	99 Acreedoras por contra (Db)	-279.854.948,00	-59.468.776,00

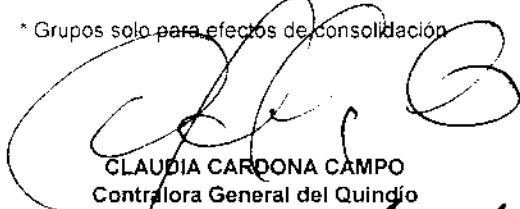
CLAUDIA CARDONA CAMPO
 Contralora General del Quindío
 CC 38.870.040

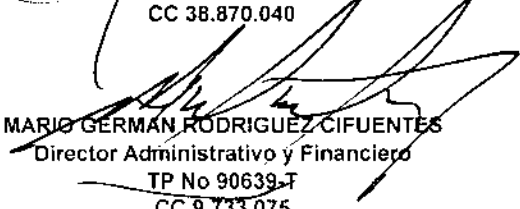
MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
 Director Administrativo y Financiero
 TP No 90639-T
 CC 9.733.075

Anexo No. 3
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO MARZO 2022-MARZO 2023
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuentas	Periodo Anterior MAR. 31/2022 \$	Periodo Actual MAR. 31/2023 \$
	INGRESOS(1)	854.438.056,00	917.562.312,00
41	Ingresos fiscales	854.438.056,00	917.562.312,00
42	Venta de bienes	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
62	Costo de ventas de bienes	0,00	0,00
63	Costo de ventas de servicios	0,00	0,00
	GASTOS (3)	571.164.900,00	629.603.857,00
51	De administración y Operación	548.799.645,00	605.515.306,00
52	De Ventas	0,00	0,00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	22.365.255,00	24.088.551,00
54	Transferencias y subvenciones	0,00	0,00
55	Gasto Público Social	0,00	0,00
56	De Actividades y/o servicios especializados		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	283.273.156,00	287.958.455,00
	OTROS INGRESOS (5)	0,00	0,00
48	Otros ingresos	0,00	0,00
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	0,00	0,00
	OTROS GASTOS (7)	0,00	0,00
57	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00
58	Otros gastos	0,00	0,00
59	CIERRE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	283.273.156,00	287.958.455,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)*	283.273.156,00	287.958.455,00

* 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
TP No 90639-T
CC 9.733.075

Código	Concepto	Periodo Anterior MAR. 31/2022	Periodo Actual MAR. 31/2023
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	854.438.056,00	917.562.312,00
41	Ingresos Fiscales	854.438.056,00	917.562.312,00
4105	Tributarios	0,00	0,00
4110	No tributarios	854.438.056,00	917.562.312,00
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)	571.164.900,00	629.603.857,00
51	De administración y operación	548.799.645,00	605.515.306,00
5101	Sueldos y salarios	302.792.266,00	353.299.592,00
5102	Contribuciones imputadas	21.632.636,00	8.486.639,00
5103	Contribuciones efectivas	104.555.310,00	111.472.168,00
5104	Aportes sobre la nómina	19.826.000,00	22.039.500,00
5107	Prestaciones Sociales	3.745.444,00	42.989.040,00
5108	Gastos de personal diversos	11.553.898,00	9.793.100,00
5111	Generales	84.694.091,00	57.435.287,00
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

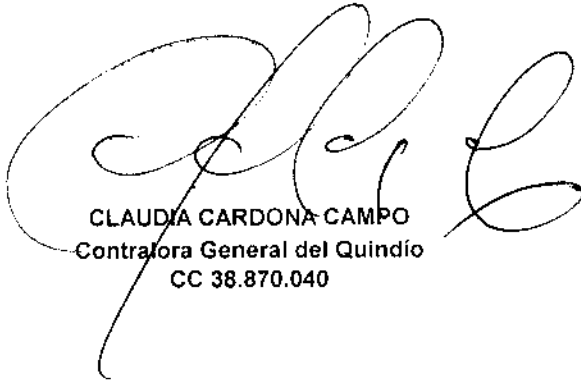


Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO MARZO 2022-MARZO 2023
 (Cifras en pesos colombianos)

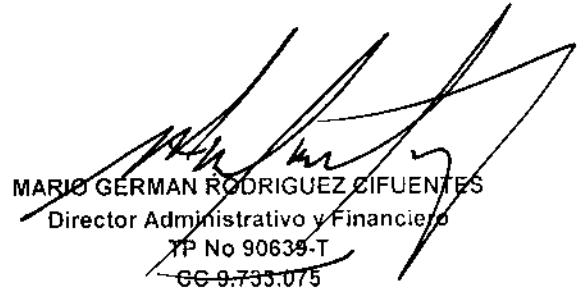
Código	Concepto	Periodo Anterior MAR. 31/2022	Periodo Actual MAR. 31/2023
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	22.365.255,00	24.088.551,00
5347	Deterioro en cuentas por cobrar	0,00	0,00
5349	Deterioro en préstamos por cobrar	0,00	0,00
5350	Deterioro de inventarios	0,00	0,00
5351	Deterioro propiedad planta y equipo	0,00	0,00
5360	Depreciación Prop planta y equipo	19.158.018,00	18.615.690,00
5366	Amortización de activos intangibles	3.207.237,00	5.472.861,00
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)		283.273.156	287.958.455
Código	Concepto	Periodo Anterior MAR. 31/2022	Periodo Actual MAR. 31/2023
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 CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTAC		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
		0,00	0,00

Anexo No. 4
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO MARZO 2022-MARZO 2023
(Cifras en pesos colombianos)

59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	<u>283.273.156,00</u>	<u>287.958.455,00</u>
5905	Cierre de Ingresos, Gastos y costos	<u>283.273.156,00</u>	<u>287.958.455,00</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>283.273.156,00</u>	<u>287.958.455,00</u>



CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040



MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
TP No 90635-T
CG 9.733.075

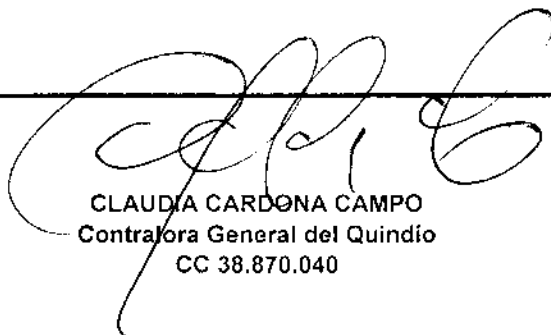


ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-03-2022 Y 31-03-2023
(Cifras en pesos colombianos)

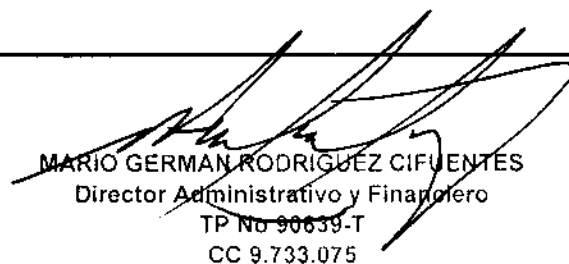
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2022	(1)	<u>1.002.679.914,44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	119.318.672,00
PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2023	(3)	<u>883.361.242,44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	0,00
DISMINUCIONES:	(5)	119.318.672,00



CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040



MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
TP No 90639-T
CC 9.733.075