

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 19 de mayo de 2023

Los suscritos **CLAUDIA CARDONA CAMPO**, representante legal, **MARIO GERMAN RODRÍGUEZ CIFUENTES**, director administrativo y financiero y **ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA**, 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 al 30 de abril 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

Representante Legal

CC 38.870.040



MARIO GERMAN RODRÍGUEZ CIFUENTES

Director Administrativo y Financiero

CC 9.733.075



ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA

Profesional Universitario-Contador

TP No 118643-T

CC 4.376.340

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 N° 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-04-2022 Y 30-04-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Periodo Anterior Abril 30/2022		Periodo Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Abril 30/2022		Periodo Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	569,246,403.34	41.57%	451,313,339.00	33.20%	-117,933,064.34	-20.72%	24 Cuentas por pagar	6,619,924.34	0.48%	289,338.00	0.02%	-6,330,586.34	-95.63%
13 CUENTAS POR COBRAR	45,134,475.00	3.30%	196,641,608.00	14.47%	151,507,133.00	335.68%	25 Beneficios a empleados	77,235,137.00	5.64%	79,232,738.00	5.83%	1,997,601.00	2.59%
19 OTROS ACTIVOS	278,106,031.90	20.31%	306,967,462.03	22.58%	28,861,430.13	10.38%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.94%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	892,486,910.24	65.18%	954,922,409.03	70.25%	62,435,498.79	7.00%	29 Otros Pasivos	14,081,164.00	1.03%	0.00	0.00%	-14,081,164.00	-100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE							TOTAL PASIVO CORRIENTE	97,936,225.34	10.99%	309,791,519	22.79%	211,855,293.66	216.32%
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	325,150,345.06	23.74%	277,670,061.06	20.43%	-47,480,284.00	-14.60%	PASIVO NO CORRIENTE						
19 OTROS ACTIVOS	151,716,104.38	11.08%	126,803,825.38	9.33%	-24,912,279.00	-16.42%	25 Beneficios a empleados	175,522,392.90	13%	76,356,806.03	5.62%	-99,165,586.87	-56.50%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	476,866,449.44	34.82%	404,473,886.44	29.75%	-72,392,563.00	-15.18%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	175,522,392.90	13%	76,356,806.03	6%	-99,165,586.87	-56.50%
							TOTAL PASIVO	273,458,618.24	20%	386,148,325.03	28%	112,689,706.79	41.21%
							PATRIMONIO						
							31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,095,894,741.44	80.03%	973,247,970.44	71.59%	-122,646,771.00	-11.19%
							TOTAL PATRIMONIO	1,095,894,741.44	80.03%	973,247,970.44	71.59%	-122,646,771.00	-11.19%
TOTAL ACTIVO	1,369,353,359.68	100.00%	1,359,396,295.47	100.00%	-9,957,064.21	-0.73%	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,369,353,359.68	100.00%	1,359,396,295.47	100.00%	-9,957,064.21	-0.73%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	91 PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
83 DEUDORAS DE CONTROL	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-984,257,264.18	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	5,221,554.88	-0.53%							

CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-04-2022 Y 30-04-2023
(Cifras en pesos colombianos)**

ACTIVO	Periodo Anterior Abril 30/2022		Periodo Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Abril 30/2022		Periodo Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	569,246,403.34	41.57%	451,313,339.00	33.20%	-117,933,064.34	-20.72%	24 Cuentas por pagar	6,619,924.34	0.48%	289,338.00	0.02%	-6,330,586.34	-95.63%
1105 Caja	2,200,000.00	0.16%	2,200,000.00	0.16%	0.00	0.00%	2401 Adquisición bienes y servicios nacionales	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1110 Depósito en Instituciones Financieras	567,046,403.34	41.41%	449,113,339.00	33.04%	-117,933,064.34	-20.80%	2403 Transferencias por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
13 CUENTAS POR COBRAR	45,134,475.00	3.30%	196,641,608.00	14.47%	151,507,133.00	335.68%	2407 Recursos a favor de terceros	0.34	0.00%	289,338.00	0.02%	289,337.66	100.00%
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	8,502,353.00	0.62%	147,122,956.00	10.82%	138,620,603.00	1630.38%	2424 Descuentos de nómina	6,619,924.00	0.48%	0.00	0.00%	-6,619,924.00	-100.00%
1384 Otras cuentas por cobrar	36,632,122.00	2.68%	49,518,652.00	3.64%	12,886,530.00	35.18%	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	100.00%
19 OTROS ACTIVOS	278,106,031.90	20.31%	306,967,462.03	22.58%	28,861,430.13	10.38%	2490 Otras cuentas por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1902 Plan de activos para beneficio de los empleados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	25 Beneficios a empleados	77,235,137.00	5.64%	79,232,738.00	5.83%	1,997,601.00	2.59%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00%	24,694,175.00	1.82%	24,694,175.00	100.00%	2511 Beneficios a empleados Corto Plazo	77,235,137.00	5.64%	79,232,738.00	5.83%	1,997,601.00	2.59%
1906 Avances y anticipos entregados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	2513 Beneficios por terminación del vinculo laboral	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1908 Recursos entregados en administración	175,522,392.90	12.82%	76,356,806.03	5.62%	-99,165,586.87	-56.50%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.94%	230,269,443.00	100.00%
1909 Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	7.49%	205,916,481.00	15.15%	103,332,842.00	100.73%	2701 Litigios y demandas	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.94%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	892,486,910.24	65.18%	954,922,409.03	70.25%	62,435,498.79	7.00%	29 Otros Pasivos	14,081,164.00	1.03%	0.00	0.00%	-14,081,164.00	-100.00%
ACTIVO NO CORRIENTE							2910 Ingresos recibidos por anticipado	14,081,164.00	1.03%	0.00	0.00%	-14,081,164.00	-100.00%
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	325,150,345.06	23.74%	277,670,061.06	20.43%	-47,480,284.00	-14.60%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	97,936,225.34	10.99%	309,791,519.00	22.79%	211,855,293.66	216.32%
1640 Edificaciones	12,126,302.18	0.89%	12,126,302.18	0.89%	0.00	0.00%	PASIVO NO CORRIENTE						
1660 Equipo médico y científico	435,000.00	0.03%	435,000.00	0.03%	0.00	0.00%	25 Beneficios a empleados	175,522,392.90	13%	76,356,806.03	5.62%	-99,165,586.87	-56.50%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179,724,270.00	13.12%	179,724,270.00	13.22%	0.00	0.00%	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	175,522,392.90	12.82%	76,356,806.03	5.62%	-99,165,586.87	-56.50%
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	25.49%	378,730,687.00	27.86%	29,693,652.00	8.51%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	175,522,392.90	13%	76,356,806.03	6%	-99,165,586.87	-56.50%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	7.32%	100,291,007.00	7.38%	0.00	0.00%	TOTAL PASIVO	273,458,618.24	20%	386,148,325.03	28%	112,689,706.79	41.21%
1685 Depreciación acumulada (CR)	-316,463,269.12	-23.11%	-393,637,205.12	-28.96%	-77,173,936.00	24.39%	PATRIMONIO						
19 OTROS ACTIVOS	151,716,104.38	11.08%	126,803,825.38	9.33%	-24,912,279.00	-16.42%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,095,894,741.44	80.03%	973,247,970.44	71.59%	-122,646,771.00	-11.19%
1970 Activos Intangibles	190,248,280.00	13.89%	190,248,280.00	14.00%	0.00	0.00%	3105 Capital fiscal	247,615,057.44	18.08%	247,615,057.44	18.22%	0.00	0.00%
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-38,532,175.62	-2.81%	-63,444,454.62	-4.67%	-24,912,279.00	64.65%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	471,791,701.00	34.45%	347,787,730.00	25.58%	-124,003,971.00	-26.28%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	476,866,449.44	34.82%	404,473,886.44	29.75%	-72,392,563.00	-15.18%	3110 Resultado del ejercicio	376,487,983.00	27.49%	377,845,183.00	27.80%	1,357,200.00	0.36%
TOTAL ACTIVO	1,369,353,359.68	100.00%	1,359,396,295.47	100.00%	-9,957,064.21	-0.73%	TOTAL PATRIMONIO	1,095,894,741.44	80.03%	973,247,970.44	71.59%	-122,646,771.00	-11.19%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,369,353,359.68	100.00%	1,359,396,295.47	100.00%	-9,957,064.21	-0.73%
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
8120 litigios y mecanismos alternativos de solución de conf	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	91 PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
83 DEUDORAS DE CONTROL	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%	9120 litigios y demandas	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
8315 Activos totalmente depreciados o amortizados	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-984,257,264.18	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	5,221,554.88	-0.53%	9905 Responsabilidades contingentes por contra (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%
8905 Derechos contingentes por contra (CR)	-890,927,689.00	90.52%	-890,927,689.00	91.00%	0.00	0.00%							
8915 Deudoras de control por contra	-93,329,575.18	9.48%	-88,108,020.30	9.00%	5,221,554.88	-5.59%							

CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075


ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

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

	Período Anterior Abril 30/2022		Período Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	1,139,250,742.00	100.00%	1,223,416,416.00	100.00%	84,165,674.00	7.39%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,139,250,742.00	100.00%	1,223,416,416.00	100.00%	84,165,674.00	7.39%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	732,942,419.00	96.09%	813,453,165.00	96.20%	80,510,746.00	10.98%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	29,820,340.00	3.91%	32,118,068.00	3.80%	2,297,728.00	7.71%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	762,762,759.00	100.00%	845,571,233.00	100.00%	82,808,474.00	10.86%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	376,487,983.00		377,845,183.00		1,357,200.00	0.36%
58 OTROS GASTOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL OTROS GASTOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL GASTOS	762,762,759.00	100.00%	845,571,233.00	100.00%	82,808,474.00	10.86%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	376,487,983.00		377,845,183.00		1,357,200.00	0.36%


CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040


ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

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

	Período Anterior Abril 30/2022		Período Anterior Abril 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	1,139,250,742.00	100.00%	1,223,416,416.00	100.00%	84,165,674.00	7.39%
4110 No tributarios	1,139,250,742.00	100.00%	1,223,416,416.00	100.00%	84,165,674.00	7.39%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,139,250,742.00	100.00%	1,223,416,416.00	100.00%	84,165,674.00	7.39%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	732,942,419.00	96.09%	813,453,165.00	96.20%	80,510,746.00	10.98%
5101 Sueldos y salarios	421,825,721.00	55.30%	494,406,388.00	58.47%	72,580,667.00	17.21%
5102 Contribuciones imputadas	30,108,380.00	3.95%	8,486,639.00	1.00%	-21,621,741.00	-71.81%
5103 Contribuciones efectivas	137,135,919.00	17.98%	146,367,308.00	17.31%	9,231,389.00	6.73%
5104 Aportes sobre la nómina	26,199,900.00	3.43%	29,090,200.00	3.44%	2,890,300.00	11.03%
5107 Prestaciones Sociales	3,745,444.00	0.49%	42,989,040.00	5.08%	39,243,596.00	1047.77%
5108 Gastos de personal diversos	15,556,898.00	2.04%	13,077,100.00	1.55%	-2,479,798.00	-15.94%
5111 Generales	98,370,157.00	12.90%	79,036,490.00	9.35%	-19,333,667.00	-19.65%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29,820,340.00	3.91%	32,118,068.00	3.80%	2,297,728.00	7.71%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	25,544,024.00	3.35%	24,820,920.00	2.94%	-723,104.00	-2.83%
5366 Amortización de activos intangibles	4,276,316.00	0.56%	7,297,148.00	0.86%	3,020,832.00	70.64%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	762,762,759.00	100.00%	845,571,233.00	100.00%	82,808,474.00	10.86%
EXCEDENTE OPERACIONAL	376,487,983.00		377,845,183.00		1,357,200.00	0.36%
58 OTROS GASTOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
5890 Gastos Diversos	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL OTROS GASTOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL GASTOS	762,762,759.00	100.00%	845,571,233.00	100.00%	82,808,474.00	10.86%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	376,487,983.00		377,845,183.00		1,357,200.00	0.36%

CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

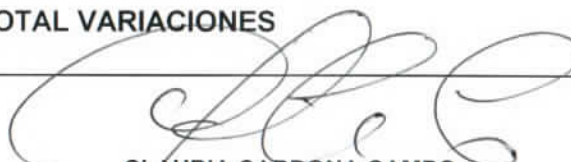



ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 30-04-2022 Y 30-04-2023
(Cifras en pesos colombianos)

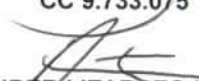
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2022	(1)	<u>1,095,894,741.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	122,646,771.00
PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2023	(3)	<u>973,247,970.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		1,357,200.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		0	
Resultado del ejercicio		1,357,200.00	
DISMINUCIONES:	(5)		-124,003,971.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		-124,003,971.00	
Resultado del ejercicio		0	
TOTAL VARIACIONES			-122,646,771.00


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


ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340