

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 20 de junio 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 31 de mayo 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:

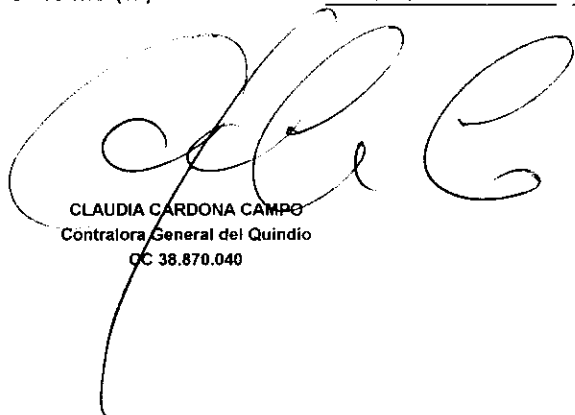
contactenos@contraloria-quindio.gov.co

Teléfonos: 7444940 – 7444840 – 7445142 Telefax: 7440016

Línea Gratuita: 018000963123

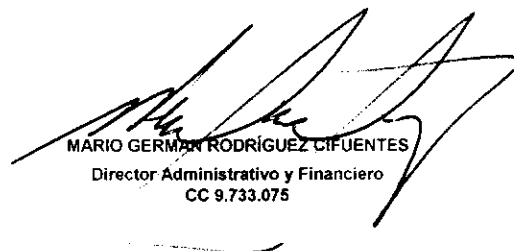
**ANEXO N° 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-05-2022 Y 31-05-2023
(Cifras en pesos colombianos)**

ACTIVO	Período Anterior Mayo 31/2022		Período Actual Mayo 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	558,820,137.00	41.00%	666,599,862.00	45.69%	107,779,725.00	19.29%
13 CUENTAS POR COBRAR	60,175,178.00	4.42%	84,229,054.00	5.77%	24,053,876.00	39.97%
19 OTROS ACTIVOS	274,425,761.56	20.14%	305,980,962.63	20.97%	31,555,201.07	11.50%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	893,421,076.56	65.56%	1,056,809,878.63	72.44%	163,388,802.07	18.29%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	318,764,339.06	23.39%	277,106,625.06	18.99%	-41,657,714.00	-13.07%
19 OTROS ACTIVOS	150,647,025.38	11.05%	124,979,538.38	8.57%	-25,667,487.00	-17.04%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	469,411,364.44	34.44%	402,086,163.44	27.56%	-67,325,201.00	-14.34%
TOTAL ACTIVO	1,362,832,441.00	100.00%	1,458,896,042.07	100.00%	96,063,601.07	7.05%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%
83 DEUDORAS DE CONTROL	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%
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

PASIVO	Período Anterior Mayo 31/2022		Período Actual Mayo 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE						
24 Cuentas por pagar	12,077.34	0.00%	293,646.00	0.02%	281,568.66	2331.38%
25 Beneficios a empleados	75,298,664.00	5.53%	76,097,152.00	5.22%	798,488.00	1.06%
27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	15.78%	230,269,443.00	100.00%
29 Otros Pasivos	17,264,217.00	1.27%	16,204,222.00	1.11%	-1,059,995.00	-6.14%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	92,574,958.34	10.39%	322,864,463	22.13%	230,289,504.66	248.76%
PASIVO NO CORRIENTE						
25 Beneficios a empleados	171,842,122.56	13%	77,730,063.63	5.33%	-94,112,058.93	-54.77%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	171,842,122.56	13%	77,730,063.63	5%	-94,112,058.93	-54.77%
TOTAL PASIVO	264,417,080.90	19%	400,594,526.63	27%	136,177,445.73	51.50%
PATRIMONIO						
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,098,415,360.44	80.60%	1,058,301,515.44	72.54%	-40,113,845.00	-3.65%
TOTAL PATRIMONIO	1,098,415,360.44	80.60%	1,058,301,515.44	72.54%	-40,113,845.00	-3.65%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,362,832,441.34	100.00%	1,458,896,042.07	100.00%	96,063,600.73	7.05%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
91 PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%



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 31-05-2022 Y 31-05-2023
(Cifras en pesos colombianos)**

ACTIVO	Periodo Anterior Mayo 31/2022		Periodo Actual Mayo 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Mayo 31/2022		Periodo Actual Mayo 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	558,820,137.00	41.00%	666,599,862.00	45.69%	107,779,725.00	19.29%	24 Cuentas por pagar	12,077.34	0.00%	293,646.00	0.02%	281,568.66	2331.38%
1105 Caja	2,200,000.00	0.16%	2,200,000.00	0.15%	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	556,620,137.00	40.84%	664,399,862.00	45.54%	107,779,725.00	19.36%	2403 Transferencias por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
13 CUENTAS POR COBRAR	60,175,178.00	4.42%	84,229,054.00	5.77%	24,053,876.00	39.97%	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	16,009,262.00	1.17%	34,710,402.00	2.38%	18,701,140.00	116.81%	2424 Descuentos de nómina	10,360.00	0.00%	0.00	0.00%	-10,360.00	-100.00%
1384 Otras cuentas por cobrar	44,165,916.00	3.24%	49,518,652.00	3.39%	5,352,736.00	12.12%	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	1,717.00	0.00%	4,308.00	0.00%	2,591.00	100.00%
19 OTROS ACTIVOS	274,425,761.56	20.14%	305,980,962.63	20.97%	31,555,201.07	11.50%	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	75,298,664.00	5.53%	76,097,152.00	5.22%	798,488.00	1.06%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00%	22,334,418.00	1.53%	22,334,418.00	100.00%	2511 Beneficios a empleados Corto Plazo	75,298,664.00	5.53%	76,097,152.00	5.22%	798,488.00	1.06%
1906 Avances y anticipos entregados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1908 Recursos entregados en administración	171,842,122.56	12.61%	77,730,063.63	5.33%	-94,112,058.93	-54.77%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	15.78%	230,269,443.00	100.00%
1909 Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	7.53%	205,916,481.00	14.11%	103,332,842.00	100.73%	2701 Litigios y demandas	0.00	0.00%	230,269,443.00	15.78%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	893,421,076.56	65.56%	1,056,809,878.63	72.44%	163,388,802.07	18.29%	29 Otros Pasivos	17,264,217.00	1.27%	16,204,222.00	1.11%	-1,059,995.00	-6.14%
ACTIVO NO CORRIENTE							2910 Ingresos recibidos por anticipado	17,264,217.00	1.27%	16,204,222.00	1.11%	-1,059,995.00	-6.14%
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	318,764,339.06	23.39%	277,106,625.06	18.99%	-41,657,714.00	-13.07%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	92,574,958.34	10.39%	322,864,463.00	22.13%	230,289,504.66	248.76%
1640 Edificaciones	12,126,302.18	0.89%	12,126,302.18	0.83%	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	171,842,122.56	13%	77,730,063.63	5.33%	-94,112,058.93	-54.77%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179,724,270.00	13.19%	179,724,270.00	12.32%	0.00	0.00%	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	171,842,122.56	12.61%	77,730,063.63	5.33%	-94,112,058.93	-54.77%
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	25.61%	384,372,481.00	26.35%	35,335,446.00	10.12%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	171,842,122.56	13%	77,730,063.63	5%	-94,112,058.93	-54.77%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	7.36%	100,291,007.00	6.87%	0.00	0.00%	TOTAL PASIVO	264,417,080.90	19%	400,594,526.63	27%	136,177,445.73	51.50%
1685 Depreciación acumulada (CR)	-322,849,275.12	-23.69%	-399,842,435.12	-27.41%	-76,993,160.00	23.85%	PATRIMONIO						
19 OTROS ACTIVOS	150,647,025.38	11.05%	124,979,538.38	8.57%	-25,667,487.00	-17.04%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,098,415,360.44	80.60%	1,058,301,515.44	72.54%	-40,113,845.00	-3.65%
1970 Activos Intangibles	190,248,280.00	13.96%	190,248,280.00	13.04%	0.00	0.00%	3105 Capital fiscal	247,615,057.44	18.17%	247,615,057.44	16.97%	0.00	0.00%
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-39,601,254.62	-2.91%	-65,268,741.62	-4.47%	-25,667,487.00	64.81%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	394,211,491.00	28.93%	353,429,524.00	24.23%	-40,781,967.00	-10.35%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	469,411,364.44	34.44%	402,086,163.44	27.56%	-67,325,201.00	-14.34%	3110 Resultado del ejercicio	456,588,812.00	33.50%	457,256,934.00	31.34%	668,122.00	0.15%
TOTAL ACTIVO	1,362,832,441.00	100.00%	1,458,896,042.07	100.00%	96,063,601.07	7.05%	TOTAL PATRIMONIO	1,098,415,360.44	80.60%	1,058,301,515.44	72.54%	-40,113,845.00	-3.65%
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%
8120 litigios y mecanismos alternativos de solución de conf	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	9120 litigios y demandas	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%
8315 Activos totalmente depreciados agotados o amortizados	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%	9905 Responsabilidades contingentes por contra (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-94,257,264.18	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	5,221,554.88	-0.53%							
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 MAYO 2022-MAYO 2023
(Cifras en pesos colombianos)**

	Período Anterior Mayo 31/2022	Período Actual Mayo 31/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	1,424,063,428.00 100.00%	1,529,270,520.00 100.00%	105,207,092.00	7.39%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,424,063,428.00 100.00%	1,529,270,520.00 100.00%	105,207,092.00	7.39%
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	930,199,191.00 96.15%	1,031,866,001.00 96.25%	101,666,810.00	10.93%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	37,275,425.00 3.85%	40,147,585.00 3.75%	2,872,160.00	7.71%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	967,474,616.00 100.00%	1,072,013,586.00 100.00%	104,538,970.00	10.81%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	456,588,812.00	457,256,934.00	668,122.00	0.15%
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	967,474,616.00 100.00%	1,072,013,586.00 100.00%	104,538,970.00	10.81%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	456,588,812.00	457,256,934.00	668,122.00	0.15%


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 MAYO 2022-MAYO 2023
(Cifras en pesos colombianos)**

	Período Anterior Mayo 31/2022	Período Actual Mayo 31/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	1,424,063,428.00	1,529,270,520.00	105,207,092.00	7.39%
4110 No tributarios	1,424,063,428.00	1,529,270,520.00	105,207,092.00	7.39%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,424,063,428.00	1,529,270,520.00	105,207,092.00	7.39%
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	930,199,191.00	1,031,866,001.00	101,666,810.00	10.93%
5101 Sueldos y salarios	549,370,481.00	634,678,374.00	85,307,893.00	15.53%
5102 Contribuciones imputadas	19,995,187.00	8,486,639.00	-11,508,548.00	-57.56%
5103 Contribuciones efectivas	171,104,472.00	182,949,162.00	11,844,690.00	6.92%
5104 Aportes sobre la nómina	32,932,300.00	36,510,800.00	3,578,500.00	10.87%
5107 Prestaciones Sociales	4,897,146.00	45,459,824.00	40,562,678.00	828.29%
5108 Gastos de personal diversos	17,729,898.00	17,106,100.00	-623,798.00	-3.52%
5111 Generales	134,169,707.00	106,675,102.00	-27,494,605.00	-20.49%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	37,275,425.00	40,147,585.00	2,872,160.00	7.71%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	31,930,030.00	31,026,150.00	-903,880.00	-2.83%
5366 Amortización de activos intangibles	5,345,395.00	9,121,435.00	3,776,040.00	70.64%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	967,474,616.00	1,072,013,586.00	104,538,970.00	10.81%
EXCEDENTE OPERACIONAL	456,588,812.00	457,256,934.00	668,122.00	0.15%
58 OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00%
5890 Gastos Diversos	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL GASTOS	967,474,616.00	1,072,013,586.00	104,538,970.00	10.81%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	456,588,812.00	457,256,934.00	668,122.00	0.15%

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

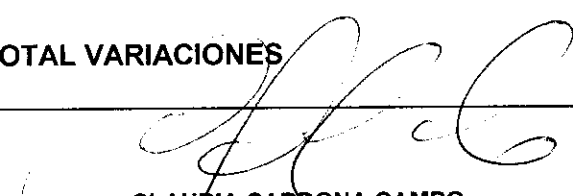


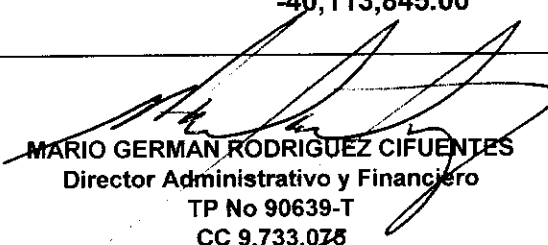
ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-05-2022 Y 31-05-2023
(Cifras en pesos colombianos)


SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2022	(1)	<u>1,098,415,360.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	40,113,845.00
PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2023	(3)	<u>1,058,301,515.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		668,122.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		0	
Resultado del ejercicio		668,122.00	
DISMINUCIONES:	(5)		-40,781,967.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		-40,781,967.00	
Resultado del ejercicio		0	
TOTAL VARIACIONES			-40,113,845.00


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