

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 22 de agosto 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 julio 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

**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-07-2022 Y 31-07-2023
(Cifras en pesos colombianos)**

ACTIVO	Período Anterior Julio 31/2022		Período Actual Julio 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	615,023,713.00	43.45%	657,439,885.00	46.59%	42,416,172.00	6.90%
1105 Caja	2,200,000.00	0.16%	2,200,000.00	0.16%	0.00	0.00%
1110 Depósito en Instituciones Financieras	612,823,713.00	43.29%	655,239,885.00	46.43%	42,416,172.00	6.92%
13 CUENTAS POR COBRAR	75,083,143.00	5.30%	60,539,788.00	4.29%	-14,543,355.00	-19.37%
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	30,256,271.00	2.14%	10,911,036.00	0.77%	-19,345,235.00	-63.94%
1384 Otras cuentas por cobrar	44,826,872.00	3.17%	49,628,752.00	3.52%	4,801,880.00	10.71%
19 OTROS ACTIVOS	270,886,648.14	19.14%	308,440,443.90	21.86%	37,553,795.76	13.86%
1902 Plan de activos para beneficio de los empleados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0.00	0.00%	17,689,065.00	1.25%	17,689,065.00	100.00%
1906 Avances y anticipos entregados	2,293,179.00	0.16%	5,357,566.00	0.38%	3,064,387.00	0.00%
1908 Recursos entregados en administración	166,009,830.14	11.73%	79,477,331.90	5.63%	-86,532,498.24	-52.12%
1909 Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	7.25%	205,916,481.00	14.59%	103,332,842.00	100.73%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	960,993,504.14	67.89%	1,026,420,116.90	72.73%	65,426,612.76	6.81%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	305,992,327.06	21.62%	263,518,323.06	18.67%	-42,474,004.00	-13.88%
1640 Edificaciones	12,126,302.18	0.86%	12,126,302.18	0.86%	0.00	0.00%
1660 Equipo médico y científico	435,000.00	0.03%	435,000.00	0.03%	0.00	0.00%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179,724,270.00	12.70%	179,724,270.00	12.73%	0.00	0.00%
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	24.66%	384,372,481.00	27.24%	35,335,446.00	10.12%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	7.09%	100,291,007.00	7.11%	0.00	0.00%
1685 Depreciación acumulada (CR)	-335,621,287.12	-23.71%	-413,430,737.12	-29.29%	-77,809,450.00	23.18%
19 OTROS ACTIVOS	148,508,867.38	10.49%	121,330,964.38	8.60%	-27,177,903.00	-18.30%
1970 Activos Intangibles	190,248,280.00	13.44%	190,248,280.00	13.48%	0.00	0.00%
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-41,739,412.62	-2.95%	-68,917,315.62	-4.88%	-27,177,903.00	65.11%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	454,501,194.44	32.11%	384,849,287.44	27.27%	-69,651,907.00	-15.32%
TOTAL ACTIVO	1,415,494,698.58	100.00%	1,411,269,404.34	100.00%	-4,225,294.24	-0.30%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%
8120 litigios y mecanismos alternativos de solución de conf	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%
8315 Activos totalmente depreciados agotados o amortizados	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%
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 CAMPOS
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

PASIVO	Período Anterior Julio 31/2022		Período Actual Julio 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE						
24 Cuentas por pagar	49,119,527.00	3.47%	657,338.00	0.05%	-48,462,189.00	-98.66%
2401 Adquisición bienes y servicios nacionales	274,778.00	0.02%	0.00	0.00%	-274,778.00	0.00%
2403 Transferencias por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2407 Recursos a favor de terceros	1,160,600.00	0.08%	289,338.00	0.02%	-871,262.00	100.00%
2424 Descuentos de nómina	40,416,398.00	2.86%	0.00	0.00%	-40,416,398.00	-100.00%
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	921,696.00	0.07%	368,000.00	0.03%	-553,696.00	100.00%
2490 Otras cuentas por pagar	6,346,055.00	0.45%	0.00	0.00%	-6,346,055.00	0.00%
25 Beneficios a empleados	41,327,558.00	2.92%	24,280,042.00	1.72%	-17,047,516.00	-41.25%
2511 Beneficios a empleados Corto Plazo	41,327,558.00	2.92%	24,280,042.00	1.72%	-17,047,516.00	-41.25%
2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.32%	230,269,443.00	100.00%
2701 Litigios y demandas	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.32%	230,269,443.00	100.00%
29 Otros Pasivos	24,660,368.00	1.74%	36,576,620.00	2.59%	11,916,252.00	48.32%
2910 Ingresos recibidos por anticipado	24,660,368.00	1.74%	36,576,620.00	2.59%	11,916,252.00	48.32%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	115,107,453.00	12.92%	291,783,443.00	20.68%	176,675,990.00	153.49%
PASIVO NO CORRIENTE						
25 Beneficios a empleados	166,009,830.14	12%	79,477,331.90	5.63%	-86,532,498.24	-52.12%
2512 Beneficios a empleados largo Plazo	166,009,830.14	11.73%	79,477,331.90	5.63%	-86,532,498.24	-52.12%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	166,009,830.14	12%	79,477,331.90	6%	-86,532,498.24	-52.12%
TOTAL PASIVO	281,117,283.14	20%	371,260,774.90	26%	90,143,491.76	32.07%
PATRIMONIO						
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,134,377,415.44	80.14%	1,040,008,629.44	73.69%	-94,368,786.00	-8.32%
3105 Capital fiscal	247,615,057.44	17.49%	247,615,057.44	17.55%	0.00	0.00%
3109 Resultados de ejercicios anteriores	394,211,491.00	27.85%	353,429,524.00	25.04%	-40,781,967.00	-10.35%
3110 Resultado del ejercicio	492,550,867.00	34.80%	438,964,048.00	31.10%	-53,586,819.00	-10.88%
TOTAL PATRIMONIO	1,134,377,415.44	80.14%	1,040,008,629.44	73.69%	-94,368,786.00	-8.32%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,415,494,698.58	100.00%	1,411,269,404.34	100.00%	-4,225,294.24	-0.30%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
91 PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
9120 litigios y demandas	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%
9905 Responsabilidades contingentes 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

ACTIVO	Período Anterior Julio 31/2022		Período Actual Julio 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Período Anterior Julio 31/2022		Período Actual Julio 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	615,023,713.00	43.45%	657,439,885.00	46.59%	42,416,172.00	6.90%	24 Cuentas por pagar	49,119,527.00	3.47%	657,338.00	0.05%	-48,462,189.00	-98.66%
13 CUENTAS POR COBRAR	75,083,143.00	5.30%	60,539,788.00	4.29%	-14,543,355.00	-19.37%	25 Beneficios a empleados	41,327,558.00	2.92%	24,280,042.00	1.72%	-17,047,516.00	-41.25%
19 OTROS ACTIVOS	270,886,648.14	19.14%	308,440,443.90	21.86%	37,553,795.76	13.86%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	16.32%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	960,993,504.14	67.89%	1,026,420,116.90	72.73%	65,426,612.76	6.81%	29 Otros Pasivos	24,660,368.00	1.74%	36,576,620.00	2.59%	11,916,252.00	48.32%
							TOTAL PASIVO CORRIENTE	115,107,453.00	12.92%	291,783,443	20.68%	176,675,990.00	153.49%
ACTIVO NO CORRIENTE							PASIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	305,992,327.06	21.62%	263,518,323.06	18.67%	-42,474,004.00	-13.88%	25 Beneficios a empleados	166,009,830.14	12%	79,477,331.90	5.63%	-86,532,498.24	-52.12%
19 OTROS ACTIVOS	148,508,867.38	10.49%	121,330,964.38	8.60%	-27,177,903.00	-18.30%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	166,009,830.14	12%	79,477,331.90	6%	-86,532,498.24	-52.12%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	454,501,194.44	32.11%	384,849,287.44	27.27%	-69,651,907.00	-15.32%	TOTAL PASIVO	281,117,283.14	20%	371,260,774.90	26%	90,143,491.76	32.07%
							PATRIMONIO						
TOTAL ACTIVO	1,415,494,698.58	100.00%	1,411,269,404.34	100.00%	-4,225,294.24	-0.30%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,134,377,415.44	80.14%	1,040,008,629.44	73.69%	-94,368,786.00	-8.32%
							TOTAL PATRIMONIO	1,134,377,415.44	80.14%	1,040,008,629.44	73.69%	-94,368,786.00	-8.32%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,415,494,698.58	100.00%	1,411,269,404.34	100.00%	-4,225,294.24	-0.30%
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
83 DEUDORAS DE CONTROL	93,329,575.18	100%	88,108,020.30	100.00%	-5,221,554.88	-5.59%	91 PASIVOS CONTINGENTES	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%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%

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 JULIO 2022-JULIO 2023
(Cifras en pesos colombianos)

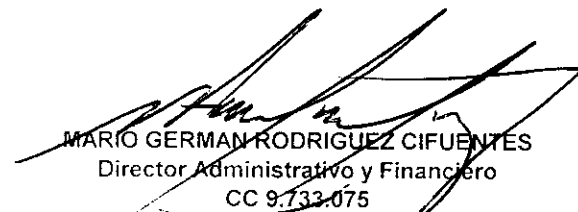
	Período Anterior Julio 31/2022	Período Actual Julio 31/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	1,993,688,800.00 100.00%	2,227,830,971.00 100.00%	234,142,171.00	11.74%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,993,688,800.00 100.00%	2,227,830,971.00 100.00%	234,142,171.00	11.74%
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,448,952,338.00 96.52%	1,731,482,462.00 96.79%	282,530,124.00	19.50%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	52,185,595.00 3.48%	57,384,461.00 3.21%	5,198,866.00	9.96%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1,501,137,933.00 100.00%	1,788,866,923.00 100.00%	287,728,990.00	19.17%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	492,550,867.00	438,964,048.00	-53,586,819.00	-10.88%
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	1,501,137,933.00 100.00%	1,788,866,923.00 100.00%	287,728,990.00	19.17%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	492,550,867.00	438,964,048.00	-53,586,819.00	-10.88%



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 JULIO 2022-JULIO 2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Período Anterior Julio 31/2022		Período Anterior Julio 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	1,993,688,800.00	100.00%	2,227,830,971.00	100.00%	234,142,171.00	11.74%
4110 No tributarios	1,993,688,800.00	100.00%	2,227,830,971.00	100.00%	234,142,171.00	11.74%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,993,688,800.00	100.00%	2,227,830,971.00	100.00%	234,142,171.00	11.74%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,448,952,338.00	96.52%	1,731,482,462.00	96.79%	282,530,124.00	19.50%
5101 Sueldos y salarios	883,339,313.00	58.84%	1,036,403,075.00	57.94%	153,063,762.00	17.33%
5102 Contribuciones imputadas	20,497,565.00	1.37%	8,486,639.00	0.47%	-12,010,926.00	-58.60%
5103 Contribuciones efectivas	221,057,866.00	14.73%	297,037,907.00	16.60%	75,980,041.00	34.37%
5104 Aportes sobre la nómina	42,978,900.00	2.86%	58,216,200.00	3.25%	15,237,300.00	35.45%
5107 Prestaciones Sociales	44,567,706.00	2.97%	104,159,362.00	5.82%	59,591,656.00	133.71%
5108 Gastos de personal diversos	24,732,698.00	1.65%	67,701,057.00	3.78%	42,968,359.00	173.73%
5111 Generales	211,778,290.00	14.11%	159,478,222.00	8.92%	-52,300,068.00	-24.70%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	52,185,595.00	3.48%	57,384,461.00	3.21%	5,198,866.00	9.96%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	44,702,042.00	2.98%	44,614,452.00	2.49%	-87,590.00	-0.20%
5366 Amortización de activos intangibles	7,483,553.00	0.50%	12,770,009.00	0.71%	5,286,456.00	70.64%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1,501,137,933.00	100.00%	1,788,866,923.00	100.00%	287,728,990.00	19.17%
EXCEDENTE OPERACIONAL	492,550,867.00		438,964,048.00		-53,586,819.00	-10.88%
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	1,501,137,933.00	100.00%	1,788,866,923.00	100.00%	287,728,990.00	19.17%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	492,550,867.00		438,964,048.00		-53,586,819.00	-10.88%

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




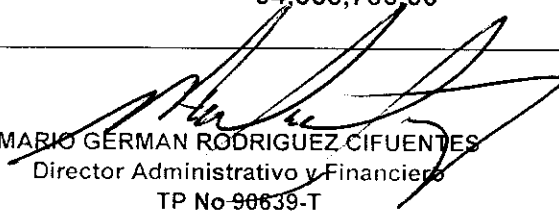
ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-07-2022 Y 31-07-2023
(Cifras en pesos colombianos)

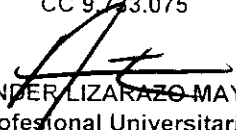
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2022	(1)	<u>1,134,377,415.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	-94,368,786.00
PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2023	(3)	<u>1,040,008,629.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	-53,586,819.00
Capital fiscal		0.00
Resultados de ejercicios anteriores		0
Resultado del ejercicio		-53,586,819.00
DISMINUCIONES:	(5)	-40,781,967.00
Capital fiscal		0.00
Resultados de ejercicios anteriores		-40,781,967.00
Resultado del ejercicio		0
TOTAL VARIACIONES		-94,368,786.00


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