

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 26 de septiembre 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 agosto 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:

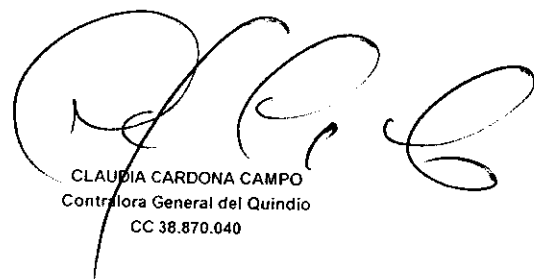
contactenos@contraloria-quindio.gov.co

Teléfonos: 7444940 – 7444840 – 7445142 Telefax: 7440016

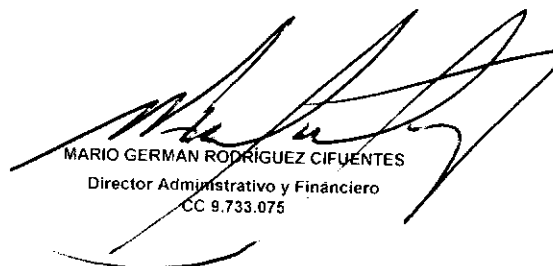
Línea Gratuita: 018000963123

ANEXO N° 1
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-08-2022 Y 31-08-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Periodo Anterior Agosto 31/2022		Periodo Actual Agosto 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Agosto 31/2022		Periodo Actual Agosto 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	602,603,233.00	43.95%	792,152,070.00	51.52%	189,548,837.00	31.45%	24 Cuentas por pagar	13,665,353.00	1.00%	401,538.00	0.03%	-13,263,815.00	-97.06%
13 CUENTAS POR COBRAR	53,315,003.00	3.89%	68,622,560.00	4.46%	15,307,557.00	28.71%	25 Beneficios a empleados	154,423,962.00	11.26%	26,607,637.00	1.73%	-127,816,325.00	-82.77%
19 OTROS ACTIVOS	274,249,238.84	20.00%	300,477,209.76	19.54%	26,227,970.92	9.56%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	14.98%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	930,167,474.84	67.84%	1,161,251,839.76	75.53%	231,084,364.92	24.84%	29 Otros Pasivos	27,214,682.00	1.98%	23,422,021.00	1.52%	-3,792,661.00	-13.94%
ACTIVO NO CORRIENTE							TOTAL PASIVO CORRIENTE	195,303,997.00	21.92%	280,700,639	18.26%	85,396,642.00	43.72%
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	299,606,321.06	21.85%	256,724,172.06	16.70%	-42,882,149.00	-14.31%	PASIVO NO CORRIENTE						
19 OTROS ACTIVOS	141,398,121.38	10.31%	119,506,677.38	7.77%	-21,891,444.00	-15.48%	25 Beneficios a empleados	166,618,676.84	12%	79,231,420.76	5.15%	-87,387,256.08	-52.45%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	441,004,442.44	32.16%	376,230,849.44	24.47%	-64,773,593.00	-14.69%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	166,618,676.84	12%	79,231,420.76	5%	-87,387,256.08	-52.45%
TOTAL ACTIVO	1,371,171,917.28	100.00%	1,537,482,689.20	100.00%	166,310,771.92	12.13%	TOTAL PASIVO	361,922,673.84	26%	359,932,059.76	23%	-1,990,614.08	-0.55%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							PATRIMONIO						
81 ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,009,249,243.44	73.60%	1,177,550,629.44	76.59%	168,301,386.00	16.68%
83 DEUDORAS DE CONTROL	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	100.00%	0.00	0.00%	TOTAL PATRIMONIO	1,009,249,243.44	73.60%	1,177,550,629.44	76.59%	168,301,386.00	16.68%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-979,035,709.30	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	0.00	0.00%	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,371,171,917.28	100.00%	1,537,482,689.20	100.00%	166,310,771.92	12.13%
							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%



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 31-08-2022 Y 31-08-2023
(Cifras en pesos colombianos)**

ACTIVO	Periodo Anterior Agosto 31/2022		Periodo Actual Agosto 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	602,603,233.00	43.95%	792,152,070.00	51.52%	189,548,837.00	31.45%
1105 Caja	2,200,000.00	0.16%	2,200,000.00	0.14%	0.00	0.00%
1110 Depósito en Instituciones Financieras	600,403,233.00	43.79%	789,952,070.00	51.38%	189,548,837.00	31.57%
13 CUENTAS POR COBRAR	53,315,003.00	3.89%	68,622,560.00	4.46%	15,307,557.00	28.71%
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	8,646,225.00	0.63%	18,993,808.00	1.24%	10,347,583.00	119.68%
1384 Otras cuentas por cobrar	44,668,778.00	3.26%	49,628,752.00	3.23%	4,959,974.00	11.10%
19 OTROS ACTIVOS	274,249,238.84	20.00%	300,477,209.76	19.54%	26,227,970.92	9.56%
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%	15,329,308.00	1.00%	15,329,308.00	100.00%
1906 Avances y anticipos entregados	5,046,923.00	0.37%	0.00	0.00%	-5,046,923.00	0.00%
1908 Recursos entregados en administración	166,618,676.84	12.15%	79,231,420.76	5.15%	-87,387,256.08	-52.45%
1909 Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	7.48%	205,916,481.00	13.39%	103,332,842.00	100.73%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	930,167,474.84	67.84%	1,161,251,839.76	75.53%	231,084,364.92	24.84%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	299,606,321.06	21.85%	256,724,172.06	16.70%	-42,882,149.00	-14.31%
1640 Edificaciones	12,126,302.18	0.88%	12,126,302.18	0.79%	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	13.11%	179,724,270.00	11.69%	0.00	0.00%
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	25.46%	384,372,481.00	25.00%	35,335,446.00	10.12%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	7.31%	100,291,007.00	6.52%	0.00	0.00%
1685 Depreciación acumulada (CR)	-342,007,293.12	-24.94%	-420,224,888.12	-27.33%	-78,217,595.00	22.87%
19 OTROS ACTIVOS	141,398,121.38	10.31%	119,506,677.38	7.77%	-21,891,444.00	-15.48%
1970 Activos Intangibles	190,248,280.00	13.87%	190,248,280.00	12.37%	0.00	0.00%
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-48,850,158.62	-3.56%	-70,741,602.62	-4.60%	-21,891,444.00	44.81%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	441,004,442.44	32.16%	376,230,849.44	24.47%	-64,773,593.00	-14.69%
TOTAL ACTIVO	1,371,171,917.28	100.00%	1,537,482,689.20	100.00%	166,310,771.92	12.13%
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	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	100.00%	0.00	0.00%
8315 Activos totalmente depreciados agotados o amortizados	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	100.00%	0.00	0.00%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-979,035,709.30	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	0.00	0.00%
8905 Derechos contingentes por contra (CR)	-890,927,689.00	91.00%	-890,927,689.00	91.00%	0.00	0.00%
8915 Deudoras de control por contra	-88,108,020.30	9.00%	-88,108,020.30	9.00%	0.00	0.00%

CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040


MARIO GERMAN RODRIGUEZ CUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

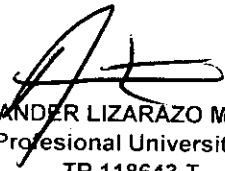
ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

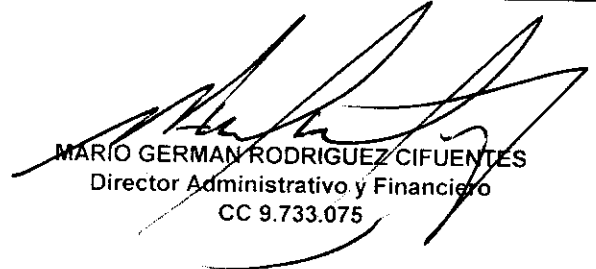
PASIVO	Periodo Anterior Agosto 31/2022		Periodo Actual Agosto 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE						
24 Cuentas por pagar	13,665,353.00	1.00%	401,538.00	0.03%	-13,263,815.00	-97.06%
2401 Adquisición bienes y servicios nacionales	13,654,993.00	1.00%	0.00	0.00%	-13,654,993.00	0.00%
2403 Transferencias por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2407 Recursos a favor de terceros	0.00	0.00%	401,538.00	0.03%	401,538.00	100.00%
2424 Descuentos de nómina	10,360.00	0.00%	0.00	0.00%	-10,360.00	-100.00%
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	100.00%
2490 Otras cuentas por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
25 Beneficios a empleados	154,423,962.00	11.26%	26,607,637.00	1.73%	-127,816,325.00	-82.77%
2511 Beneficios a empleados Corto Plazo	154,423,962.00	11.26%	26,607,637.00	1.73%	-127,816,325.00	-82.77%
2513 Beneficios por terminación del vinculo laboral	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	14.98%	230,269,443.00	100.00%
2701 Litigios y demandas	0.00	0.00%	230,269,443.00	14.98%	230,269,443.00	100.00%
29 Otros Pasivos	27,214,682.00	1.98%	23,422,021.00	1.52%	-3,792,661.00	-13.94%
2910 Ingresos recibidos por anticipado	27,214,682.00	1.98%	23,422,021.00	1.52%	-3,792,661.00	-13.94%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	195,303,997.00	21.92%	280,700,639.00	18.26%	85,396,642.00	43.72%
PASIVO NO CORRIENTE						
25 Beneficios a empleados	166,618,676.84	12%	79,231,420.76	5.15%	-87,387,256.08	-52.45%
2512 Beneficios a empleados largo Plazo	166,618,676.84	12.15%	79,231,420.76	5.15%	-87,387,256.08	-52.45%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	166,618,676.84	12%	79,231,420.76	5%	-87,387,256.08	-52.45%
TOTAL PASIVO	361,922,673.84	26%	359,932,059.76	23%	-1,990,614.08	-0.55%
PATRIMONIO						
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,009,249,243.44	73.60%	1,177,550,629.44	76.59%	168,301,386.00	16.68%
3105 Capital fiscal	247,615,057.44	18.06%	247,615,057.44	16.11%	0.00	0.00%
3109 Resultados de ejercicios anteriores	394,211,491.00	28.75%	353,429,524.00	22.99%	-40,781,967.00	-10.35%
3110 Resultado del ejercicio	367,422,695.00	26.80%	576,506,048.00	37.50%	209,083,353.00	56.91%
TOTAL PATRIMONIO	1,009,249,243.44	73.60%	1,177,550,629.44	76.59%	168,301,386.00	16.68%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,371,171,917.28	100.00%	1,537,482,689.20	100.00%	166,310,771.92	12.13%
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%

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

	<u>Período Anterior</u> <u>Agosto 31/2022</u>	<u>Período Actual</u> <u>Agosto 31/2023</u>	<u>Variación</u> <u>Absoluta</u>	<u>Variación</u> <u>Relativa</u>
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	2,278,501,486.00 100.00%	2,620,537,318.00 100.00%	342,035,832.00	15.01%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2,278,501,486.00 100.00%	2,620,537,318.00 100.00%	342,035,832.00	15.01%
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,845,396,444.00 96.56%	1,978,028,371.00 96.77%	132,631,927.00	7.19%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	65,682,347.00 3.44%	66,002,899.00 3.23%	320,552.00	0.49%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1,911,078,791.00 100.00%	2,044,031,270.00 100.00%	132,952,479.00	6.96%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	367,422,695.00	576,506,048.00	209,083,353.00	56.91%
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	1,911,078,791.00 100.00%	2,044,031,270.00 100.00%	132,952,479.00	6.96%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	367,422,695.00	576,506,048.00	209,083,353.00	56.91%



CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

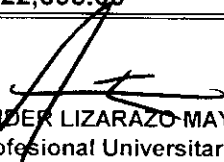

ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

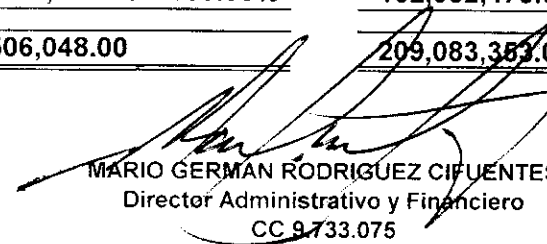

MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

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

	<u>Periodo Anterior Agosto 31/2022</u>		<u>Periodo Anterior Agosto 31/2023</u>		<u>Variación Absoluta</u>	<u>Variación Relativa</u>
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	2,278,501,486.00	100.00%	2,620,537,318.00	100.00%	342,035,832.00	15.01%
4110 No tributarios	2,278,501,486.00	100.00%	2,620,537,318.00	100.00%	342,035,832.00	15.01%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2,278,501,486.00	100.00%	2,620,537,318.00	100.00%	342,035,832.00	15.01%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,845,396,444.00	96.56%	1,978,028,371.00	96.77%	132,631,927.00	7.19%
5101 Sueldos y salarios	1,026,950,676.00	53.74%	1,197,661,665.00	58.59%	170,710,989.00	16.62%
5102 Contribuciones imputadas	20,903,184.00	1.09%	8,486,639.00	0.42%	-12,416,545.00	-59.40%
5103 Contribuciones efectivas	293,608,646.00	15.36%	331,782,301.00	16.23%	38,173,655.00	13.00%
5104 Aportes sobre la nómina	57,616,200.00	3.01%	66,578,400.00	3.26%	8,962,200.00	15.56%
5107 Prestaciones Sociales	158,916,325.00	8.32%	105,177,246.00	5.15%	-53,739,079.00	-33.82%
5108 Gastos de personal diversos	29,975,898.00	1.57%	84,558,857.00	4.14%	54,582,959.00	182.09%
5111 Generales	257,425,515.00	13.47%	183,783,263.00	8.99%	-73,642,252.00	-28.61%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	65,682,347.00	3.44%	66,002,899.00	3.23%	320,552.00	0.49%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	51,088,048.00	2.67%	51,408,603.00	2.52%	320,555.00	0.63%
5366 Amortización de activos intangibles	14,594,299.00	0.76%	14,594,296.00	0.71%	-3.00	0.00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1,911,078,791.00	100.00%	2,044,031,270.00	100.00%	132,952,479.00	6.96%
EXCEDENTE OPERACIONAL	367,422,695.00		576,506,048.00		209,083,353.00	56.91%
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	1,911,078,791.00	100.00%	2,044,031,270.00	100.00%	132,952,479.00	6.96%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	367,422,695.00		576,506,048.00		209,083,353.00	56.91%


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 31-08-2022 Y 31-08-2023
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2022	(1)	<u>1,009,249,243.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	168,301,386.00
PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2023	(3)	<u>1,177,550,629.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		209,083,353.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		0	
Resultado del ejercicio		209,083,353.00	
DISMINUCIONES:	(5)		-40,781,967.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		-40,781,967.00	
Resultado del ejercicio		0	
TOTAL VARIACIONES			168,301,386.00

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