

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 27 de noviembre 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 octubre 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
CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-10-2022 Y 31-10-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Periodo Anterior Octubre 31/2022		Periodo Actual Octubre 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Octubre 31/2022		Periodo Actual Octubre 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	650,181,012.00	46.83%	939,895,830.00	55.10%	289,714,818.00	44.56%	24 Cuentas por pagar	0.00	0.00%	289,338.00	0.02%	289,338.00	#DIV/0!
13 CUENTAS POR COBRAR	58,890,354.00	4.24%	94,580,682.00	5.55%	35,690,328.00	60.60%	25 Beneficios a empleados	200,966,217.00	14.47%	21,179,381.00	1.24%	-179,786,836.00	-89.46%
19 OTROS ACTIVOS	254,793,137.70	18.35%	304,620,484.99	17.86%	49,827,347.29	19.56%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	13.50%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	963,864,503.70	69.42%	1,339,096,996.99	78.51%	375,232,493.29	38.93%	29 Otros Pasivos	24,160,207.00	1.74%	3,341,947.00	0.20%	-20,818,260.00	-86.17%
							TOTAL PASIVO CORRIENTE	225,126,424.00	25.27%	255,080,109	14.95%	29,953,685.00	13.31%
ACTIVO NO CORRIENTE							PASIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	286,834,309.06	20.66%	250,711,598.06	14.70%	-36,122,711.00	-12.59%	25 Beneficios a empleados	143,827,452.70	10%	240,089,737.99	14.08%	96,262,285.29	66.93%
19 OTROS ACTIVOS	137,749,547.38	9.92%	115,858,103.38	6.79%	-21,891,444.00	-15.89%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	143,827,452.70	10%	240,089,737.99	14%	96,262,285.29	66.93%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	424,583,856.44	30.58%	366,569,701.44	21.49%	-58,014,155.00	-13.66%	TOTAL PASIVO	368,953,876.70	27%	495,169,846.99	29%	126,215,970.29	34.21%
							PATRIMONIO						
TOTAL ACTIVO	1,368,448,360.14	100.00%	1,705,666,698.43	100.00%	317,218,338.29	22.85%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,019,494,483.44	73.43%	1,210,496,851.44	70.97%	191,002,368.00	18.74%
							TOTAL PATRIMONIO	1,019,494,483.44	73.43%	1,210,496,851.44	70.97%	191,002,368.00	18.74%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,388,448,360.14	100.00%	1,705,666,698.43	100.00%	317,218,338.29	22.85%
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	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	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%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-979,035,709.30	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	0.00	0.00%	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 31-10-2022 Y 31-10-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Periodo Anterior Octubre 31/2022		Periodo Actual Octubre 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Periodo Anterior Octubre 31/2022		Periodo Actual Octubre 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	650,181,012.00	46.83%	939,895,830.00	55.10%	289,714,818.00	44.56%	24 Cuentas por pagar	0.00	0.00%	289,338.00	0.02%	289,338.00	#DIV/0!
1105 Caja	2,200,000.00	0.16%	2,200,000.00	0.13%	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	647,981,012.00	46.67%	937,695,830.00	54.98%	289,714,818.00	44.71%	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%	289,338.00	0.02%	289,338.00	100.00%
13 CUENTAS POR COBRAR	58,890,354.00	4.24%	94,580,682.00	5.55%	35,690,328.00	60.60%	2424 Descuentos de nómina	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	#DIV/0!
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	12,710,960.00	0.92%	44,624,608.00	2.62%	31,913,648.00	251.07%	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	100.00%
1384 Otras cuentas por cobrar	46,179,394.00	3.33%	49,956,074.00	2.93%	3,776,680.00	8.18%	2490 Otras cuentas por pagar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
19 OTROS ACTIVOS	254,793,137.70	18.35%	304,620,484.99	17.86%	49,827,347.29	19.56%	25 Beneficios a empleados	200,966,217.00	14.47%	21,179,381.00	1.24%	-179,786,836.00	-89.46%
1902 Plan de activos para beneficio de los empleados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	2511 Beneficios a empleados Corto Plazo	200,966,217.00	14.47%	21,179,381.00	1.24%	-179,786,836.00	-89.46%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	8,382,046.00	0.60%	10,683,955.00	0.63%	13,043,712.00	100.00%	2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1906 Avances y anticipos entregados	0.00	0.00%	11,241,091.00	0.66%	11,241,091.00	0.00%							
1908 Recursos entregados en administración	143,827,452.70	10.36%	76,778,957.99	4.50%	-67,048,494.71	-46.62%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	13.50%	230,269,443.00	100.00%
1909 Depósitos entregados en garantía	102,583,639.00	7.39%	205,916,481.00	12.07%	103,332,842.00	100.73%	2701 Litigios y demandas	0.00	0.00%	230,269,443.00	13.50%	230,269,443.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	963,864,503.70	69.42%	1,339,096,996.99	78.51%	375,232,493.29	38.93%	29 Otros Pasivos	24,160,207.00	1.74%	3,341,947.00	0.20%	-20,818,260.00	-86.17%
							2910 Ingresos recibidos por anticipado	24,160,207.00	1.74%	3,341,947.00	0.20%	-20,818,260.00	-86.17%
ACTIVO NO CORRIENTE							TOTAL PASIVO CORRIENTE	225,126,424.00	25.27%	255,080,109.00	14.95%	29,953,685.00	13.31%
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	286,834,309.06	20.66%	250,711,598.06	14.70%	-36,122,711.00	-12.59%							
1640 Edificaciones	12,126,302.18	0.87%	12,126,302.18	0.71%	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	143,827,452.70	10%	240,089,737.99	14.08%	96,262,285.29	66.93%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	179,724,270.00	12.94%	179,724,270.00	10.54%	0.00	0.00%	2512 Beneficios a empleados largo Plazo	143,827,452.70	10.36%	240,089,737.99	14.08%	96,262,285.29	66.93%
1670 Equipos de comunicación y computación	349,037,035.00	25.14%	391,948,209.00	22.98%	42,911,174.00	12.29%							
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	100,291,007.00	7.22%	100,291,007.00	5.88%	0.00	0.00%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	143,827,452.70	10%	240,089,737.99	14%	96,262,285.29	66.93%
1685 Depreciación acumulada (CR)	354,779,305.12	-25.55%	433,813,190.12	-25.43%	79,033,885.00	22.28%							
							TOTAL PASIVO	368,953,876.70	27%	495,169,846.99	29%	126,215,970.29	34.21%
19 OTROS ACTIVOS	137,749,547.38	9.92%	115,858,103.38	6.79%	-21,891,444.00	-15.89%	PATRIMONIO						
1970 Activos Intangibles	190,248,280.00	13.70%	190,248,280.00	11.15%	0.00	0.00%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,019,494,483.44	73.43%	1,210,496,851.44	70.97%	191,002,368.00	18.74%
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-52,498,732.62	-3.78%	-74,390,176.62	-4.36%	-21,891,444.00	41.70%	3105 Capital fiscal	247,615,057.44	17.83%	247,615,057.44	14.52%	0.00	0.00%
							3109 Resultados de ejercicios anteriores	394,211,491.00	28.39%	353,429,524.00	20.72%	-40,781,967.00	-10.35%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	424,583,856.44	30.58%	366,569,701.44	21.49%	-58,014,155.00	-13.66%	3110 Resultado del ejercicio	377,667,935.00	27.20%	609,452,270.00	35.73%	231,784,335.00	61.37%
							TOTAL PATRIMONIO	1,019,494,483.44	73.43%	1,210,496,851.44	70.97%	191,002,368.00	18.74%
TOTAL ACTIVO	1,388,448,360.14	100.00%	1,705,666,698.43	100.00%	317,218,338.29	22.85%	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,388,448,360.14	100.00%	1,705,666,698.43	100.00%	317,218,338.29	22.85%
							CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							91 PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	100%	59,468,776.00	100%	-220,386,172.00	-78.75%
81 ACTIVOS CONTINGENTES	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%
8120 litigios y mecanismos alternativos de solución de cont	890,927,689.00	100%	890,927,689.00	100.00%	0.00	0.00%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	100%	-59,468,776.00	100%	220,386,172.00	-78.75%
83 DEUDORAS DE CONTROL	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	100.00%	0.00	0.00%	9905 Responsabilidades contingentes 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	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 CIFUENTES
Director Administrativo y Financiero
CC 9.733.075

ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

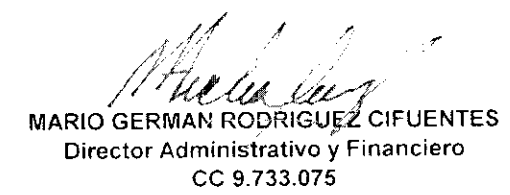


Anexo No. 3
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
COMPARATIVO OCTUBRE-OCTUBRE 2023
 (Cifras en pesos colombianos)

	Periodo Anterior Octubre 31/2022	Periodo Actual Octubre 31/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	2,848,126,858.00 100.00%	3,405,950,005.00 100.00%	557,823,147.00	19.59%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2,848,126,858.00 100.00%	3,405,950,005.00 100.00%	557,823,147.00	19.59%
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,388,355,990.00 96.68%	2,720,833,688.00 97.03%	332,477,698.00	13.92%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	82,102,933.00 3.32%	83,239,775.00 2.97%	1,136,842.00	1.38%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,470,458,923.00 100.00%	2,804,073,463.00 100.00%	333,614,540.00	13.50%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	377,667,935.00	601,876,542.00	224,208,607.00	59.37%
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	2,470,458,923.00 100.00%	2,804,073,463.00 100.00%	333,614,540.00	13.50%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	377,667,935.00	601,876,542.00	224,208,607.00	59.37%


 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 OCTUBRE-OCTUBRE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Periodo Anterior Octubre 31/2022		Periodo Actual Octubre 31/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	2,848,126,858.00	100.00%	3,405,950,005.00	99.78%	557,823,147.00	19.59%
4110 No tributarios	2,848,126,858.00	100.00%	3,405,950,005.00	100.00%	557,823,147.00	19.59%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2,848,126,858.00	100.00%	3,405,950,005.00	99.78%	557,823,147.00	19.59%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES						
4426 Otras Transferencias	0.00	0.00%	7,575,728.00	0.22%	7,575,728.00	100.00%
TOTAL INGRESOS TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	7,575,728.00	0.22%	7,575,728.00	100.00%
TOTAL INGRESOS	2,848,126,858.00	100.00%	3,413,525,733.00	100.00%	565,398,875.00	19.85%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,388,355,990.00	96.68%	2,720,833,688.00	97.03%	332,477,698.00	13.92%
5101 Sueldos y salarios	1,318,166,335.00	53.36%	1,521,606,364.00	54.26%	203,440,029.00	15.43%
5102 Contribuciones imputadas	24,735,709.00	1.00%	11,378,015.00	0.41%	-13,357,694.00	-54.00%
5103 Contribuciones efectivas	365,638,052.00	14.80%	426,827,756.00	15.22%	61,189,704.00	16.74%
5104 Aportes sobre la nómina	72,395,200.00	2.93%	85,336,400.00	3.04%	12,941,200.00	17.88%
5107 Prestaciones Sociales	235,082,812.00	9.52%	303,291,712.00	10.82%	68,208,900.00	29.01%
5108 Gastos de personal diversos	46,256,898.00	1.87%	120,529,800.00	4.30%	74,272,902.00	160.57%
5111 Generales	326,080,984.00	13.20%	251,863,641.00	8.98%	-74,217,343.00	-22.76%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	82,102,933.00	3.32%	83,239,775.00	2.97%	1,136,842.00	1.38%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	63,860,060.00	2.58%	64,996,905.00	2.32%	1,136,845.00	1.78%
5366 Amortización de activos intangibles	18,242,873.00	0.74%	18,242,870.00	0.65%	-3.00	0.00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,470,458,923.00	100.00%	2,804,073,463.00	100.00%	333,614,540.00	13.50%
EXCEDENTE OPERACIONAL	377,667,935.00		601,876,542.00		224,208,607.00	59.37%
58 OTROS GASTOS						
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	2,470,458,923.00	100.00%	2,804,073,463.00	100.00%	333,614,540.00	13.50%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	377,667,935.00		609,452,270.00		231,784,335.00	61.37%

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

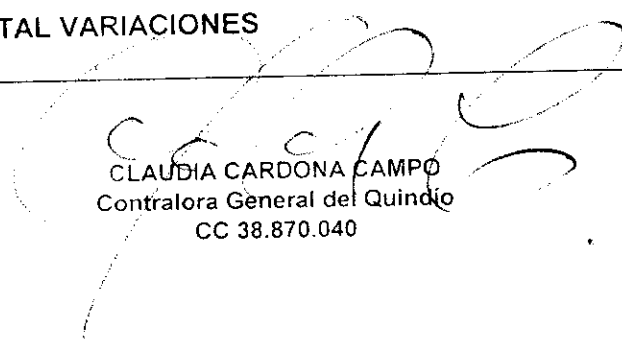


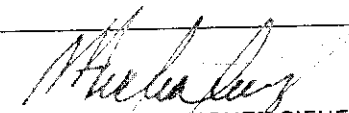
ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-10-2022 Y 31-10-2023
(Cifras en pesos colombianos)


SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2022	(1)	<u>1,019,494,483.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	191,002,368.00
PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2023	(3)	<u>1,210,496,851.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		231,784,335.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		0	
Resultado del ejercicio		231,784,335.00	
DISMINUCIONES:	(5)		-40,781,967.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		-40,781,967.00	
Resultado del ejercicio		0	
TOTAL VARIACIONES			191,002,368.00


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