

Contraloría General del Quindío

Armenia, Quindío 26 de diciembre 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 noviembre 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 30-11-2022 Y 30-11-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	Período Anterior Noviembre 30/2022		Periodo Actual Noviembre 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO	Período Anterior Noviembre 30/2022		Periodo Actual Noviembre 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	893,821,006.00	51.81%	1,065,755,689.00	59.41%	171,934,683.00	19.24%	24 Cuentas por pagar	295,949.00	0.02%	32,584,982.00	1.82%	32,289,033.00	10910.34%
13 CUENTAS POR COBRAR	47,928,529.00	2.78%	68,441,872.00	3.82%	20,513,343.00	42.80%	25 Beneficios a empleados	241,418,864.00	13.99%	191,294,771.00	10.66%	-50,124,093.00	-20.76%
19 OTROS ACTIVOS	367,674,011.72	21.31%	301,876,982.42	16.83%	-65,797,029.30	-17.90%	27 Provisiones	0.00	0.00%	230,269,443.00	12.84%	230,269,443.00	100.00%
							29 Otros Pasivos	0.00	0.00%	44,730.00	0.00%	44,730.00	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,309,423,546.72	75.90%	1,436,074,543.42	80.06%	126,650,996.70	9.67%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	241,714,813.00	27.13%	454,193,926	25.32%	212,479,113.00	87.90%
ACTIVO NO CORRIENTE							PASIVO NO CORRIENTE						
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	279,911,124.06	16.22%	243,732,891.06	13.59%	-36,178,233.00	-12.92%	25 Beneficios a empleados	148,554,783.72	9%	256,125,558.42	14.28%	107,570,774.70	72.41%
19 OTROS ACTIVOS	135,925,260.38	7.88%	114,033,816.38	6.36%	-21,891,444.00	-16.11%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	148,554,783.72	9%	256,125,558.42	14%	107,570,774.70	72.41%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	415,836,384.44	24.10%	357,766,707.44	19.94%	-58,069,677.00	-13.96%	TOTAL PASIVO	390,269,596.72	23%	710,319,484.42	40%	320,049,887.70	82.01%
							PATRIMONIO						
							31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,334,990,334.44	77.38%	1,083,521,766.44	60.40%	-251,468,568.00	-18.84%
							TOTAL PATRIMONIO	1,334,990,334.44	77.38%	1,083,521,766.44	60.40%	-251,468,568.00	-18.84%
TOTAL ACTIVO	1,725,259,931.16	100.00%	1,793,841,250.86	100.00%	68,581,319.70	3.98%	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,725,259,931.16	100.00%	1,793,841,250.86	100.00%	68,581,319.70	3.98%
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	88,108,020.30	100%	88,108,020.30	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%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-979,035,709.30	100.00%	-979,035,709.30	100.00%	0.00	0.00%							

CLAUDIA CARDONA CAMPO
Contralora General del Quindío
CC 38.870.040

MARIO GERMAN RODRIGUEZ CIQUENTES
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 30-11-2022 Y 30-11-2023
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO		Periodo Anterior Noviembre 30/2022	Periodo Actual Noviembre 30/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa	PASIVO		Periodo Anterior Noviembre 30/2022	Periodo Actual Noviembre 30/2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	893,821,006.00	1,065,755,689.00	171,934,683.00	19.24%	24	Cuentas por pagar	295,949.00	32,584,982.00	32,289,033.00	10910.34%
1105	Caja	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	0.00%	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	0.00	498,809.00	498,809.00	100.00%
1110	Depósito en Instituciones Financieras	891,621,006.00	1,063,555,689.00	171,934,683.00	19.28%	2403	Transferencias por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00%
						2407	Recursos a favor de terceros	0.00	4,209,320.00	4,209,320.00	100.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	47,928,529.00	68,441,872.00	20,513,343.00	42.80%	2424	Descuentos de nómina	0.00	0.00	0.00	0.00%
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	0.00	18,157,732.00	18,157,732.00	100.00%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	295,949.00	5,339,000.00	5,043,051.00	1704.03%
1384	Otras cuentas por cobrar	47,928,529.00	50,284,140.00	2,355,611.00	4.91%	2490	Otras cuentas por pagar	0.00	22,537,853.00	22,537,853.00	100.00%
19	OTROS ACTIVOS	367,674,011.72	301,876,982.42	-65,797,029.30	-17.90%	25	Beneficios a empleados	241,418,864.00	191,294,771.00	-50,124,093.00	-20.76%
1902	Plan de activos para beneficio de los empleados	0.00	0.00	0.00	0.00%	2511	Beneficios a empleados Corto Plazo	241,418,864.00	191,294,771.00	-50,124,093.00	-20.76%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	6,136,855.00	8,398,359.00	2,261,504.00	36.85%	2513	Beneficios por terminación del vinculo laboral	0.00	0.00	0.00	0.00%
1906	Avances y anticipos entregados	7,065,892.00	11,078,434.00	4,012,542.00	0.00%						
1908	Recursos entregados en administración	148,554,783.72	76,483,708.42	-72,071,075.30	-48.51%	27	Provisiones	0.00	230,269,443.00	230,269,443.00	100.00%
1909	Depósitos entregados en garantía	205,916,481.00	205,916,481.00	0.00	0.00%	2701	Litigios y demandas	0.00	230,269,443.00	230,269,443.00	100.00%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,309,423,546.72	1,436,074,543.42	126,650,996.70	9.67%	29	Otros Pasivos	0.00	44,730.00	44,730.00	100.00%
						2910	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	44,730.00	44,730.00	100.00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	279,911,124.06	243,732,891.06	-36,178,233.00	-12.92%		TOTAL PASIVO CORRIENTE	241,714,813.00	454,193,926.00	212,479,113.00	87.90%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	12,126,302.18	12,126,302.18	0.00	0.00%						
1640	Edificaciones	435,000.00	435,000.00	0.00	0.00%		PASIVO NO CORRIENTE				
1660	Equipo médico y científico	179,724,270.00	179,724,270.00	0.00	0.00%	25	Beneficios a empleados	148,554,783.72	256,125,558.42	107,570,774.70	72.41%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	349,037,035.00	391,948,209.00	42,911,174.00	12.29%	2512	Beneficios a empleados largo Plazo	148,554,783.72	256,125,558.42	107,570,774.70	72.41%
1670	Equipos de comunicación y computación	100,291,007.00	100,291,007.00	0.00	0.00%						
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	-361,702,490.12	-440,791,897.12	-79,089,407.00	21.87%		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	148,554,783.72	256,125,558.42	107,570,774.70	72.41%
1685	Depreciación acumulada (CR)										
19	OTROS ACTIVOS	135,925,260.38	114,033,816.38	-21,891,444.00	-16.11%		TOTAL PASIVO	390,269,596.72	710,319,484.42	320,049,887.70	82.01%
1970	Activos Intangibles	190,248,280.00	190,248,280.00	0.00	0.00%						
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-54,323,019.62	-76,214,463.62	-21,891,444.00	40.30%		PATRIMONIO				
						31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,334,990,334.44	1,083,521,766.44	-251,468,568.00	-18.84%
						3105	Capital fiscal	247,615,057.44	247,615,057.44	0.00	0.00%
						3109	Resultados de ejercicios anteriores	394,211,491.00	350,308,442.00	-43,903,049.00	-11.14%
						3110	Resultado del ejercicio	693,163,786.00	485,598,267.00	-207,565,519.00	-29.94%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	415,836,384.44	357,766,707.44	-58,069,677.00	-13.96%		TOTAL PATRIMONIO	1,334,990,334.44	1,083,521,766.44	-251,468,568.00	-18.84%
	TOTAL ACTIVO	1,725,259,931.16	1,793,841,250.86	68,581,319.70	3.98%		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1,725,259,931.16	1,793,841,250.86	68,581,319.70	3.98%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	890,927,689.00	890,927,689.00	0.00	0.00%	91	PASIVOS CONTINGENTES	279,854,948.00	59,468,776.00	-220,386,172.00	-78.75%
8120	litigios y mecanismos alternativos de solución de conf	890,927,689.00	890,927,689.00	0.00	0.00%	9120	litigios y demandas	279,854,948.00	59,468,776.00	-220,386,172.00	-78.75%
83	DEUDORAS DE CONTROL	88,108,020.30	88,108,020.30	0.00	0.00%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-279,854,948.00	-59,468,776.00	220,386,172.00	-78.75%
8315	Activos totalmente depreciados agotados o amortizados	88,108,020.30	88,108,020.30	0.00	0.00%	9905	Responsabilidades contingentes por contra (DB)	-279,854,948.00	-59,468,776.00	220,386,172.00	-78.75%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-979,035,709.30	-979,035,709.30	0.00	0.00%						
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	-890,927,689.00	-890,927,689.00	0.00	0.00%						
8915	Deudoras de control por contra	-88,108,020.30	-88,108,020.30	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

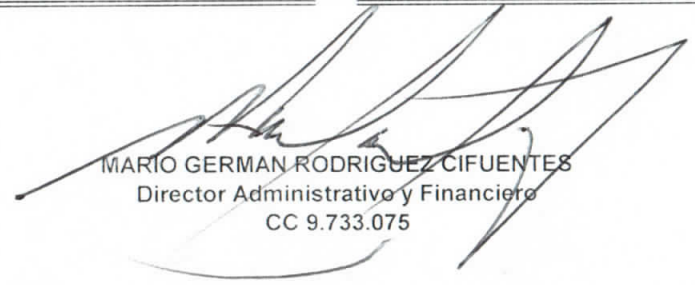
ALEXANDER LIZARAZO MAYORGA
Profesional Universitario
TP 118643-T
CC 4.376.340

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

	Periodo Anterior Noviembre 30/2022		Periodo Actual Noviembre 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	3,480,536,417.00	100.00%	3,796,479,513.00	100.00%	315,943,096.00	9.08%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3,480,536,417.00	100.00%	3,796,479,513.00	100.00%	315,943,096.00	9.08%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,696,522,226.00	96.74%	3,226,414,205.00	97.23%	529,891,979.00	19.65%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	90,850,405.00	3.26%	92,042,769.00	2.77%	1,192,364.00	1.31%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,787,372,631.00	100.00%	3,318,456,974.00	100.00%	531,084,343.00	19.05%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	693,163,786.00		478,022,539.00		-215,141,247.00	-31.04%
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	2,787,372,631.00	100.00%	3,318,456,974.00	100.00%	531,084,343.00	19.05%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	693,163,786.00		478,022,539.00		-215,141,247.00	-31.04%


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 NOVIEMBRE 2022-NOVIEMBRE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Periodo Anterior Noviembre 30/2022		Periodo Actual Noviembre 30/2023		Variación Absoluta	Variación Relativa
INGRESOS OPERACIONALES						
41 INGRESOS FISCALES	3,480,536,417.00	100.00%	3,796,479,513.00	99.80%	315,943,096.00	9.08%
4110 No tributarios	3,480,536,417.00	100.00%	3,796,479,513.00	100.00%	315,943,096.00	9.08%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3,480,536,417.00	100.00%	3,796,479,513.00	99.80%	315,943,096.00	9.08%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES						
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	7,575,728.00	0.20%	7,575,728.00	100.00%
4428 Otras Transferencias	0.00	0.00%	7,575,728.00	0.20%	7,575,728.00	100.00%
TOTAL INGRESOS TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	7,575,728.00	0.20%	7,575,728.00	100.00%
TOTAL INGRESOS	3,480,536,417.00	100.00%	3,804,055,241.00	100.00%	323,518,824.00	9.30%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,696,522,226.00	96.74%	3,226,414,205.00	97.23%	529,891,979.00	19.65%
5101 Sueldos y salarios	1,452,099,487.00	52.10%	1,678,770,379.00	50.59%	226,670,892.00	15.61%
5102 Contribuciones imputadas	24,974,226.00	0.90%	11,378,015.00	0.34%	-13,596,211.00	-54.44%
5103 Contribuciones efectivas	402,899,101.00	14.45%	468,531,624.00	14.12%	65,632,523.00	16.29%
5104 Aportes sobre la nómina	79,837,400.00	2.86%	93,772,900.00	2.83%	13,935,500.00	17.45%
5107 Prestaciones Sociales	284,991,323.00	10.22%	500,234,672.00	15.07%	215,243,349.00	75.53%
5108 Gastos de personal diversos	82,930,398.00	2.98%	148,993,128.00	4.49%	66,062,730.00	79.66%
5111 Generales	368,790,291.00	13.23%	324,733,487.00	9.79%	-44,056,804.00	-11.95%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	90,850,405.00	3.26%	92,042,769.00	2.77%	1,192,364.00	1.31%
5360 Depreciación Prop planta y equipo	70,783,245.00	2.54%	71,975,612.00	2.17%	1,192,367.00	1.68%
5366 Amortización de activos intangibles	20,067,160.00	0.72%	20,067,157.00	0.60%	-3.00	0.00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,787,372,631.00	100.00%	3,318,456,974.00	100.00%	531,084,343.00	19.05%
EXCEDENTE OPERACIONAL	693,163,786.00		478,022,539.00		-215,141,247.00	-31.04%
OTROS GASTOS						
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	2,787,372,631.00	100.00%	3,318,456,974.00	100.00%	531,084,343.00	19.05%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	693,163,786.00		485,598,267.00		-207,565,519.00	-29.94%

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 30-11-2022 Y 30-11-2023
(Cifras en pesos colombianos)

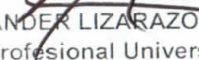
SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2022	(1)	<u>1,334,990,334.44</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	(2)	-251,468,568.00
PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2023	(3)	<u>1,083,521,766.44</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		-207,565,519.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		0	
Resultado del ejercicio		-207,565,519.00	
DISMINUCIONES:	(5)		-43,903,049.00
Capital fiscal		0.00	
Resultados de ejercicios anteriores		-43,903,049.00	
Resultado del ejercicio		0	
TOTAL VARIACIONES			-251,468,568.00


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