



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Abril 2023.	Abril 2022.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	694,253,987,909	718,664,713,345	-24,410,725,436	-3.40
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	203,897,668,260	217,242,120,273	-13,344,452,013	-6.14
1105 CAJA	15,300,000	8,541,213	6,758,787	79.13
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	203,882,368,260	217,233,579,060	-13,351,210,800	-6.15
13 CUENTAS POR COBRAR	368,520,816,422	372,539,691,844	-4,018,875,422	-1.08
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	3,579,327,935	5,107,466,231	-1,528,138,296	-29.92
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	494,177,523	220,210,719	273,966,804	124.41
1316 VENTA DE BIENES	0	1,278,700	-1,278,700	-100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	352,904,857,826	353,421,455,318	-516,597,492	-0.15
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,202,179,276	13,789,280,876	7,412,898,400	53.76
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-9,659,726,138	0	-9,659,726,138	-
15 INVENTARIOS	5,450,267,617	12,605,017,831	-7,154,750,215	-56.76
1505 BIENES PRODUCIDOS	0	26,301,598	-26,301,598	-100.00
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	49,869,837	9,951,939	39,917,898	401.11
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	5,400,397,780	12,568,764,295	-7,168,366,515	-57.03
19 OTROS ACTIVOS	116,385,235,610	116,277,883,397	107,352,214	0.09
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	39,903,114,589	40,244,598,660	-341,484,071	-0.85
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39,763,441,798	47,701,879,216	-7,938,437,418	-16.64
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,112,959,857	4,338,868,740	-1,225,908,884	-28.25
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	33,605,719,367	23,992,536,781	9,613,182,586	40.07
NO CORRIENTE	929,811,141,305	855,253,716,845	74,557,424,459	8.72
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	14,046,148,102	9,982,188,102	4,063,960,000	40.71
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CC	8,780,470,000	4,716,510,000	4,063,960,000	86.16
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADA	5,245,678,102	5,245,678,102	0	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	5,316,405,235	2,972,540,202	2,343,865,033	78.85
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	7,905,159	120,707,000	-112,801,841	-93.45
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	3,725,000	3,750,000	-25,000	-0.67
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	592,877,095	353,771,971	239,105,124	67.59
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,711,897,981	2,494,311,231	2,217,586,750	88.91
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	241,301,265,922	215,846,044,775	25,455,221,147	11.79
1605 TERRENOS	16,174,545,393	16,059,858,193	114,687,200	0.71
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	190,410,826,692	153,259,570,610	37,151,256,082	24.24
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,874,668,110	11,021,577,422	-9,146,909,312	-82.99
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	886,329,247	633,165,714	253,163,533	39.98
1640 EDIFICACIONES	25,252,434,685	26,936,461,372	-1,684,026,687	-6.25
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	561,229,407	493,011,007	68,218,400	13.84
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,247,392,173	2,247,392,173	0	0.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	912,155,009	977,760,339	-65,605,330	-6.71
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,829,790,115	3,667,257,877	162,532,238	4.43
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,330,559,949	6,797,422,301	-1,466,862,352	-21.58
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HÓTELES	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT	-14,591,434,513	-14,660,201,889	68,767,376	-0.47
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	120,632,149,871	121,841,114,554	-1,208,964,683	-0.99
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	128,837,269,376	128,837,269,376	0	0.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	1,684,026,687	0	1,684,026,687	-
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLI	-8,450,522,710	-6,996,154,822	-1,454,367,888	20.79
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,438,623,482	0	-1,438,623,482	-

**DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A 30 DE ABRIL DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



		Abril 2023.	Abril 2022.	Variación \$	Variación %
19 OTROS ACTIVOS		548,515,172,175	504,611,829,213	43,903,342,962	8.70
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	414,817,732,967	376,054,640,311	38,763,092,656	10.31
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	278,848,502	-278,848,502	-100.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	114,896,979,289	125,792,551,446	-10,895,572,157	-8.66
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,889,659,419	1,889,659,419	0	0.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	679,674,903	679,674,903	0	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-333,859,721	-295,545,369	-38,314,352	12.96
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	16,564,985,318	212,000,000	16,352,985,318	7,713.67
	TOTAL ACTIVO	1,624,065,129,214	1,573,918,430,190	50,146,699,024	3.19
PASIVO					
	CORRIENTE	85,552,582,084	84,246,493,814	1,306,088,270	1.55
24 CUENTAS POR PAGAR		67,953,037,072	26,604,458,066	41,348,579,006	155.42
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,106,872,681	10,336,680,012	-1,229,807,331	-11.90
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	5,628,854,493	0	5,628,854,493	-
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	32,957,428,542	475,564,206	32,481,864,336	6,830.17
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	391,424,480	691,340,171	-299,915,691	-43.38
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	7,649,771,259	402,499,720	7,247,271,539	1,800.57
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	499,602,307	490,146,109	9,456,198	1.93
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	265,999,130	680,507,922	-414,508,792	-60.91
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	537,989	0	537,989	-
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	67,714,158	0	67,714,158	-
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	238,687,061	634,422,067	-395,735,006	-62.38
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,146,144,972	12,893,297,859	-1,747,152,887	-13.55
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		7,300,796,881	4,485,423,583	2,815,373,298	62.77
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7,288,067,205	4,165,172,075	3,122,895,130	74.98
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	12,729,676	320,251,508	-307,521,832	-96.03
27 PROVISIONES		463,824,153	520,989,234	-57,165,081	-10.97
2732	PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	463,824,153	520,989,234	-57,165,081	-10.97
29 OTROS PASIVOS		9,834,923,978	52,635,622,931	-42,800,698,953	-81.32
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,824,031	4,415,181	3,408,850	77.21
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,827,099,947	52,631,207,750	-42,804,107,803	-81.33
	NO CORRIENTE	399,292,841,556	344,380,591,747	54,912,249,809	15.95
23 PRESTAMOS POR PAGAR		5,265,000,000	0	5,265,000,000	-
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	5,265,000,000	0	5,265,000,000	-
24 CUENTAS POR PAGAR		4,258,092,070	52,174,630	4,205,917,440	8,061.23
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	4,164,517,808	0	4,164,517,808	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	52,430,688	52,174,630	256,058	0.49
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9,583,294	0	9,583,294	-
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	31,560,280	0	31,560,280	-
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		368,018,110,631	320,336,348,420	47,681,762,212	14.88
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	324,427,450	1,542,332,023	-1,217,904,573	-78.97
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	367,693,683,181	318,794,016,396	48,899,666,785	15.34
27 PROVISIONES		20,413,977,804	20,589,369,095	-175,391,291	-0.85
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	9,030,467,635	11,219,525,208	-2,189,057,573	-19.51
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,273,837,849	9,264,100,275	2,009,737,574	21.69
2790	PROVISIONES DIVERSAS	109,672,320	105,743,612	3,928,708	3.72
29 OTROS PASIVOS		1,337,661,050	3,402,699,602	-2,065,038,552	-60.69
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,000,000	3,402,699,602	-3,399,699,602	-99.91
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	42,165,520	0	42,165,520	-



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Abril 2023.	Abril 2022.	Variación \$	Variación %
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1,292,495,530	0	1,292,495,530	-
TOTAL PASIVOS	484,845,423,640	428,627,085,561	56,218,338,078	13.12

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,139,219,705,574	1,145,291,344,629	-6,071,639,055	-0.53
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	545,415,796,791	589,743,315,739	-44,327,518,948	-7.52
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	126,627,501,774	52,166,819,841	74,460,681,933	142.74
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL I	1,661,732,760	1,661,732,760	0	0.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	-80,400,151,737	-44,195,349,697	-36,204,802,040	81.92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,624,065,129,214	1,573,918,430,190	50,146,699,024	3.19

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	14,309,105,484	323,072,365	13,986,033,119	4,329.07
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,535,825,033	9,109,625,197	5,426,199,836	59.57
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-28,844,930,517	-9,432,697,562	-19,412,232,955	205.80

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	3,100,976,278,906	3,827,405,960,595	-726,429,681,689	(18.98)
93 ACREEDORAS DE CONTROL	52,994,186,176	57,726,404,138	-4,732,217,962	(8.20)
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,153,970,465,082	-3,885,132,364,733	731,161,899,651	(18.82)

BUANERGES FLORENCIO MOSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo

JOHNN FREDDY PEÑA RAMIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



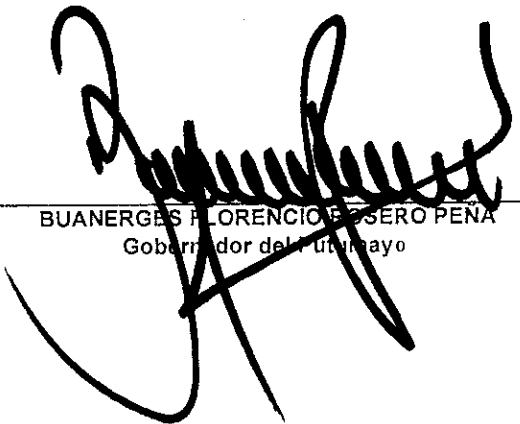
	Abril 2023.	Abril 2022.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	270,474,328,785	168,862,991,579	101,611,337,206	60.17
41 INGRESOS FISCALES	29,941,851,458	23,717,142,598	6,224,708,860	26.25
4105 IMPUESTOS	21,024,753,048	17,102,283,468	3,922,469,580	22.94
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	8,917,098,410	6,614,859,131	2,302,239,279	34.80
42 VENTA DE BIENES	12,333,700	8,793,100	3,540,600	40.27
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	12,333,700	8,793,100	3,540,600	40.27
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	240,520,143,627	145,137,055,880	95,383,087,747	65.72
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	115,503,517,248	102,832,798,272	12,670,718,976	12.32
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	105,694,549,936	26,163,530,511	79,531,019,425	303.98
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	19,322,076,443	16,140,727,098	3,181,349,345	19.71
62 COSTO DE VENTAS	9,567,420	6,460,998	3,106,423	48.08
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	9,567,420	6,460,998	3,106,423	48.08
GASTOS OPERACIONALES	150,399,249,662	118,587,084,103	31,812,165,559	26.83
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	12,988,629,749	10,428,906,457	2,559,723,292	24.54
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2,531,645,561	2,342,137,360	189,508,201	8.09
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	93,198,380	53,170,520	40,027,860	75.28
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	738,914,811	650,867,025	88,047,786	13.53
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2,483,324,358	2,319,254,000	164,070,358	7.07
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,035,085,416	928,541,849	106,543,567	11.47
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	681,433,323	531,921,663	149,511,660	28.11
5111 GENERALES	5,396,761,134	3,501,994,518	1,894,766,616	54.11
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	28,266,766	101,019,522	-72,752,756	-72.02
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	1,121,536,977	1,240,506,453	-118,969,475	-9.59
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	533,398,256	695,429,892	-162,031,636	-23.30
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	530,611,152	527,860,992	2,750,160	0.52
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR.	46,085,108	0	46,085,108	-
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	11,442,462	13,331,478	-1,889,016	-14.17
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0	3,884,091	-3,884,091	-100.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17,337,723,345	12,948,783,600	4,388,939,746	33.89
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	15,867,343,335	6,011,076,566	9,856,266,769	163.97
5424 SUBVENCIONES	1,470,380,011	6,937,707,034	-5,467,327,023	-78.81
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	118,951,359,590	93,968,887,594	24,982,471,997	26.59
5501 EDUCACIÓN	107,826,453,038	88,906,458,714	18,919,994,324	21.28
5502 SALUD	5,490,714,774	4,106,987,260	1,383,727,514	33.69
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	417,200,726	217,789,849	199,410,877	91.56
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	5,209,056,652	676,967,471	4,532,089,181	669.47
5508 MEDIO AMBIENTE	7,934,400	0	7,934,400	-
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	60,684,299	-60,684,299	-100.00

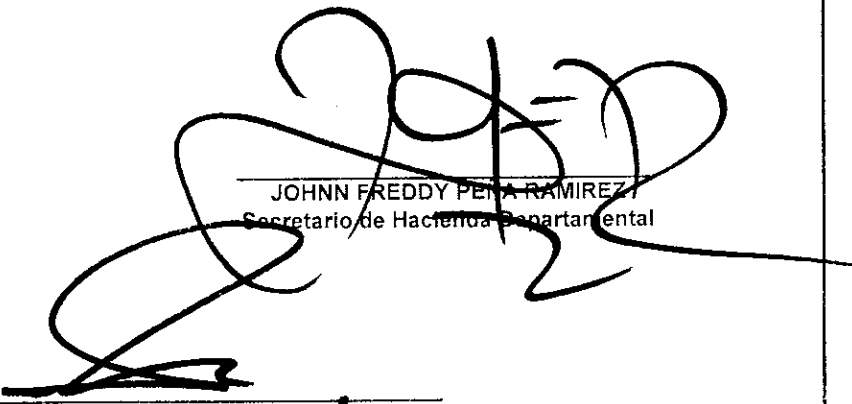


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Abril 2023.	Abril 2022.	Variación \$	Variación %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	120,065,511,703	50,269,446,478	69,796,065,225	138.84
OTROS INGRESOS	6,748,532,038	1,925,659,276	4,822,872,763	250.45
4802 FINANCIEROS	4,531,468,396	863,050,879	3,668,417,517	425.05
4808 INGRESOS DIVERSOS	2,217,063,642	769,274,813	1,447,788,830	188.20
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	293,333,584	-293,333,584	-100.00
OTROS GASTOS	186,541,968	28,285,913	158,256,055	559.49
5802 COMISIONES	748,235	184,478	563,757	305.60
5804 FINANCIEROS	184,161,000	0	184,161,000	-
5890 GASTOS DIVERSOS	1,632,733	28,101,435	-26,468,702	-94.19
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	126,627,501,774	52,166,819,841	74,460,681,933	142.74


BUANERGES FLORENCIO ESmero PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T