



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Julio 2023.	Julio 2022.	Variación S	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	676,554,303,718	733,258,248,749	-56,703,945,031	-7.73
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	197,316,987,279	212,750,920,757	-15,433,933,478	-7.25
1105 CAJA	15,300,000	20,332,154	-5,032,154	-24.75
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	197,301,687,279	212,730,588,603	-15,428,901,324	-7.25
13 CUENTAS POR COBRAR	321,376,294,029	394,318,778,202	-72,942,484,173	-18.50
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	5,195,725,739	4,773,322,620	422,403,119	8.85
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	338,925,714	335,479,160	3,446,554	1.03
1316 VENTA DE BIENES	341,040	0	341,040	-
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	309,304,915,299	370,268,693,077	-60,963,777,778	-16.46
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16,196,112,375	18,941,283,345	-2,745,170,970	-14.49
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-9,659,726,138	0	-9,659,726,138	-
15 INVENTARIOS	3,465,396,790	7,574,769,221	-4,109,372,431	-54.25
1505 BIENES PRODUCIDOS	0	26,301,598	-26,301,598	-100.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	40,824,166	61,481,996	-20,657,830	-33.60
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,424,572,624	7,486,985,627	-4,062,413,003	-54.26
19 OTROS ACTIVOS	154,395,625,620	118,613,780,570	35,781,845,050	30.17
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	39,727,205,969	40,051,924,277	-324,718,309	-0.81
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34,430,096,520	46,667,913,583	-12,237,817,063	-26.22
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,605,799,428	4,839,529,776	1,766,269,652	36.50
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	32,878,703,902	27,054,412,933	5,824,290,968	21.53
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	40,753,819,802	0	40,753,819,802	-
NO CORRIENTE	946,145,689,624	863,446,560,447	82,699,129,176	9.58
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	14,235,637,318	11,182,188,102	3,053,449,216	27.31
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CC	8,949,970,000	5,916,510,000	3,033,460,000	51.27
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADA	5,265,667,318	5,245,678,102	19,989,216	0.38
13 CUENTAS POR COBRAR	5,797,744,700	3,257,475,374	2,540,269,326	77.98
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	67,953,000	120,707,000	-52,754,000	-43.70
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	636,591,267	-636,591,267	-100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,729,791,700	2,500,177,106	3,229,614,593	129.18
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	249,725,877,192	214,618,361,719	35,107,515,474	16.36
1605 TERRENOS	16,033,337,905	16,059,858,193	-26,520,288	-0.17
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	200,030,970,993	157,296,046,941	42,734,924,053	27.17
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,435,147,410	5,918,587,464	-4,483,440,054	-75.75
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,217,186,717	809,042,454	408,144,263	50.45
1640 EDIFICACIONES	24,506,537,085	26,936,461,372	-2,429,924,287	-9.02
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	561,229,407	547,454,407	13,775,000	2.52
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,247,392,173	2,247,392,173	0	0.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	922,586,024	938,575,009	-15,988,985	-1.70
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,833,606,545	3,656,829,367	176,777,178	4.83
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,318,559,949	6,762,622,301	-1,444,062,352	-21.35
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT	-14,793,446,671	-14,967,277,618	173,830,946	-1.16
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	120,072,475,208	121,445,218,810	-1,372,743,602	-1.13
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	-8,975,633,542	-7,392,050,566	-1,583,582,976	21.42
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,473,187,313	0	-1,473,187,313	-

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

A 31 DE JULIO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



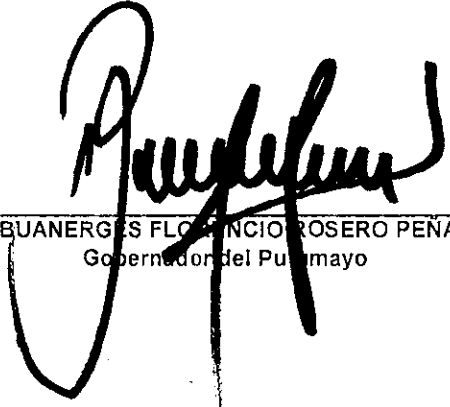
	Julio 2023.	Julio 2022.	Variación \$	Variación %
19 OTROS ACTIVOS	556,313,955,206	512,943,316,443	43,370,638,763	8.46
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	427,985,598,895	368,621,036,870	59,364,562,025	16.10
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	278,848,502	-278,848,502	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	126,114,316,643	134,773,010,712	-8,658,694,069	-6.42
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,876,798,809	1,889,659,419	-12,860,610	-0.68
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	669,732,333	679,674,903	-9,942,570	-1.46
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-332,491,474	-305,501,978	-26,989,497	8.83
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	0	7,006,588,014	-7,006,588,014	-100.00
TOTAL ACTIVO	1,622,699,993,342	1,596,704,809,197	25,995,184,145	1.63
PASIVO				
CORRIENTE	103,958,488,748	64,757,410,234	39,201,078,514	60.54
24 CUENTAS POR PAGAR	87,783,806,409	34,868,362,802	52,915,443,607	151.76
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,468,955,772	2,478,994,518	6,989,961,254	281.97
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	10,391,329,712	2,255,554,314	8,135,775,398	360.70
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	47,366,737,595	6,195,674,974	41,171,062,621	664.51
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	387,970,237	446,380,594	-58,410,357	-13.09
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	6,085,517,025	4,911,258,901	1,174,258,124	23.91
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	580,093,829	984,256,217	-404,162,388	-41.06
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,339,572,579	143,695,785	1,195,876,795	832.23
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	11,170,412	-11,170,412	-100.00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	2,227,685	0	2,227,685	-
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	407,424,425	1,383,620,680	-976,196,255	-70.55
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,753,977,550	16,057,756,409	-4,303,778,859	-26.80
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,979,726,714	15,050,931,531	-11,071,204,818	-73.56
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,965,913,507	14,735,204,812	-10,769,291,306	-73.09
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13,813,207	315,726,719	-301,913,512	-95.62
27 PROVISIONES	448,461,194	475,529,472	-27,068,278	-5.69
2732 PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	475,529,472	-27,068,278	-5.69
29 OTROS PASIVOS	11,746,494,432	14,362,586,429	-2,616,091,997	-18.21
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	0	34,984,724	-
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5,529,022	4,757,270	771,752	16.22
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	11,705,980,686	14,357,829,159	-2,651,848,473	-18.47
NO CORRIENTE	394,006,030,147	343,025,211,116	50,980,819,031	14.86
23 PRESTAMOS POR PAGAR	5,130,000,000	0	5,130,000,000	-
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	5,130,000,000	0	5,130,000,000	-
24 CUENTAS POR PAGAR	3,879,084,097	4,246,542,821	-367,458,725	-8.65
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,846,779,642	4,194,368,191	-347,588,549	-8.29
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	52,174,630	-52,174,630	-100.00
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	744,174	0	744,174	-
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	31,560,280	0	31,560,280	-
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	359,884,353,318	316,133,825,074	43,750,528,244	13.84
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	865,167,101	-865,167,101	-100.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	359,884,353,318	315,268,657,973	44,615,695,345	14.15
27 PROVISIONES	25,112,592,732	19,073,513,237	6,039,079,495	31.66
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	10,323,818,656	10,220,877,173	102,941,483	1.01
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	14,679,101,756	8,742,963,744	5,936,138,012	67.90
2790 PROVISIONES DIVERSAS	109,672,320	109,672,320	0	0.00
29 OTROS PASIVOS	0	3,571,329,983	-3,571,329,983	-100.00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	3,529,164,463	-3,529,164,463	-100.00
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	42,165,520	-42,165,520	-100.00
TOTAL PASIVOS	497,964,518,895	407,782,621,350	90,181,897,545	22.12

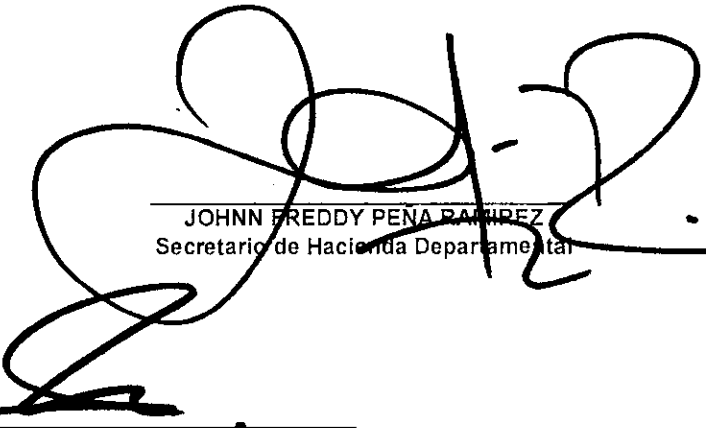


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



		Julio 2023.	Julio 2022.	Variacion S	Variacion %
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	6,224,033,862	3,168,003,241	3,056,030,622	96.47
5508	MEDIO AMBIENTE	7,934,400	0	7,934,400	-
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	68,256,900	90,684,299	-22,427,399	-24.73
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		87,718,517,727	121,265,841,666	-33,547,323,940	-27.66
OTROS INGRESOS		13,542,888,995	3,446,945,814	10,095,943,181	292.90
4802	FINANCIEROS	8,952,585,511	1,958,828,750	6,993,756,762	357.04
4808	INGRESOS DIVERSOS	4,039,058,865	1,323,574,482	2,715,484,382	205.16
4811	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	164,542,582	-164,542,582	-100.00
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	551,244,619	0	551,244,619	-
OTROS GASTOS		383,162,441	29,586,272	353,576,169	1,195.07
5802	COMISIONES	1,328,820	609,482	719,338	118.02
5804	FINANCIEROS	373,248,063	0	373,248,063	-
5890	GASTOS DIVERSOS	8,585,558	28,976,790	-20,391,232	-70.37
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		100,878,244,280	124,683,201,208	-23,804,956,928	-19.09


JUANERGES FLORENCIO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


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



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Julio 2023.	Julio 2022.	Variación S	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	431,586,766,418	381,941,492,069	49,645,274,349	13.00
41 INGRESOS FISCALES	53,997,376,913	47,101,350,369	6,896,026,544	14.64
4105 IMPUESTOS	39,465,382,202	33,862,763,907	5,602,618,295	16.55
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	14,531,994,711	13,238,586,462	1,293,408,249	9.77
42 VENTA DE BIENES	32,282,724	15,215,900	17,066,824	112.16
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	32,282,724	15,215,900	17,066,824	112.16
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	377,557,106,782	334,824,925,800	42,732,180,982	12.76
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	211,365,966,016	188,139,561,246	23,226,404,770	12.35
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	131,953,068,326	120,715,304,744	11,237,763,582	9.31
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	34,238,072,440	25,970,059,810	8,268,012,630	31.84
62 COSTO DE VENTAS	18,478,091	12,043,451	6,434,639	53.43
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	18,478,091	12,043,451	6,434,639	53.43
GASTOS OPERACIONALES	343,849,770,601	260,663,606,951	83,186,163,650	31.91
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25,737,024,449	21,204,688,299	4,532,336,150	21.37
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4,539,522,994	3,814,789,026	724,733,968	19.00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	121,097,393	62,713,150	58,384,243	93.10
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,328,720,035	1,006,324,587	322,395,448	32.04
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	6,243,677,300	5,152,551,400	1,091,125,900	21.18
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,829,304,603	1,602,879,132	226,425,471	14.13
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,385,761,626	1,194,422,495	191,339,132	16.02
5111 GENERALES	10,098,414,866	8,218,209,299	1,880,205,568	22.88
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	190,525,631	152,799,211	37,726,420	24.69
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	3,492,342,784	2,235,500,655	1,256,842,128	56.22
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	913,401,128	1,167,662,717	-254,261,589	-21.78
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1,055,721,984	923,756,736	131,965,248	14.29
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR.	80,648,939	0	80,648,939	-
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	19,737,306	23,288,087	-3,550,781	-15.25
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1,422,833,426	112,980,316	1,309,853,110	1,159.36
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0	7,812,799	-7,812,799	-100.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	49,276,884,926	40,728,543,160	8,548,341,765	20.99
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	38,867,040,888	26,391,343,963	12,475,696,925	47.27
5424 SUBVENCIONES	10,409,844,038	14,337,199,198	-3,927,355,160	-27.39
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	265,343,518,442	196,494,874,836	68,848,643,606	35.04
5501 EDUCACIÓN	243,437,213,011	185,354,919,867	58,082,293,144	31.34
5502 SALUD	13,956,434,189	6,790,084,348	7,166,349,842	105.54
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1,629,246,079	936,917,808	692,328,271	73.89
5505 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	154,265,273	-154,265,273	-100.00
5506 CULTURA	20,400,000	0	20,400,000	-

22.

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

A 31 DE JULIO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



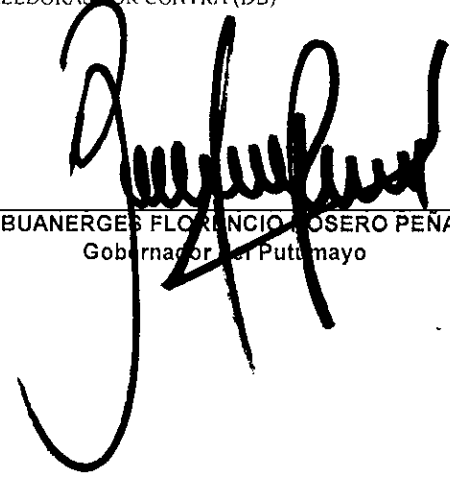
	Julio 2023	Julio 2022	Variación S	Variación %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,124,735,474,447	1,188,922,187,847	-64,186,713,400	-5.40
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	540,004,269,771	581,243,829,203	-41,239,559,432	-7.10
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	100,878,244,280	124,683,201,208	-23,804,956,928	-19.09
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL P	1,681,721,976	1,661,732,760	19,989,216	1.20
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	-63,743,587,566	-64,581,401,310	837,813,744	-1.30
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,622,699,993,342	1,596,704,809,197	25,995,184,145	1.63

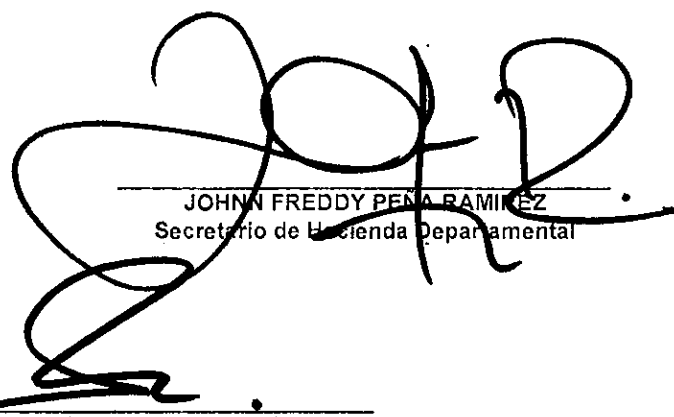
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

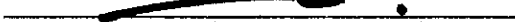
81 ACTIVDS CONTINGENTES	17,952,771,986	323,072,365	17,629,699,621	5,456.89
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,358,866,399	9,219,219,165	5,139,647,234	55.75
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,311,638,385	-9,542,291,530	-22,769,346,855	238.62

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	3,417,237,127,448	4,100,869,045,131	-683,631,917,683	(16.67)
93 ACREEDORAS DE CONTROL	52,994,186,176	55,228,449,919	-2,234,263,743	(4.05)
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,470,231,313,624	-4,156,097,495,050	685,866,181,426	(16.50)


BUANERGES FLORENCIO MOSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


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

1. The first part of the document is a list of names and addresses of the members of the committee. The names are written in a cursive hand, and the addresses are written in a more formal, printed hand. The list is organized in two columns, with names on the left and addresses on the right. The names are: John A. Smith, James B. Jones, William C. Brown, and Thomas D. White. The addresses are: 123 Main Street, New York, N.Y.; 456 Elm Street, Boston, Mass.; 789 Oak Street, Philadelphia, Pa.; and 101 Pine Street, San Francisco, Calif.

2. The second part of the document is a list of names and addresses of the members of the committee. The names are written in a cursive hand, and the addresses are written in a more formal, printed hand. The list is organized in two columns, with names on the left and addresses on the right. The names are: John A. Smith, James B. Jones, William C. Brown, and Thomas D. White. The addresses are: 123 Main Street, New York, N.Y.; 456 Elm Street, Boston, Mass.; 789 Oak Street, Philadelphia, Pa.; and 101 Pine Street, San Francisco, Calif.