



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Marzo 2023.	Marzo 2022.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	705,827,447,970	696,946,126,542	8,881,321,428	1.27
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	207,432,095,086	233,635,625,772	-26,203,530,686	-11.22
1105 CAJA	10,300,000	4,500,000	5,800,000	128.89
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	207,421,795,086	233,631,125,772	-26,209,330,686	-11.22
13 CUENTAS POR COBRAR	364,585,775,656	332,875,297,100	31,710,478,556	9.53
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	3,280,597,507	4,676,542,368	-1,395,944,861	-29.85
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	342,075,162	164,114,039	177,961,123	108.44
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	337,895,751,306	306,772,018,273	31,123,733,034	10.15
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32,727,077,819	21,262,622,420	11,464,455,399	53.92
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-9,659,726,138	0	-9,659,726,138	-
15 INVENTARIOS	5,802,308,759	12,593,384,833	-6,791,076,073	-53.93
1505 BIENES PRODUCIDOS	0	28,516,398	-28,516,398	-100.00
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	43,463,560	10,899,875	32,563,685	298.75
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	5,758,845,200	12,553,968,560	-6,795,123,361	-54.13
19 OTROS ACTIVOS	128,007,268,469	117,841,818,837	10,165,449,632	8.63
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	40,149,790,465	40,244,598,660	-94,808,195	-0.24
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	47,632,972,262	47,325,509,546	307,462,716	0.65
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,833,358,060	6,279,173,850	-445,815,790	-7.10
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	34,391,147,682	23,992,536,781	10,398,610,901	43.34
NO CORRIENTE	907,059,520,766	854,709,369,021	52,350,151,746	6.12
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	12,846,148,102	9,982,188,102	2,863,960,000	28.69
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CC	7,580,470,000	4,716,510,000	2,863,960,000	60.72
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADA	5,245,678,102	5,245,678,102	0	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	5,751,346,701	2,969,351,396	2,781,995,305	93.69
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	7,905,159	120,707,000	-112,801,841	-93.45
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1,025,046,305	353,771,971	671,274,334	189.75
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,718,395,237	2,494,872,425	2,223,522,812	89.12
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	234,647,280,529	213,919,838,595	20,727,441,934	9.69
1605 TERRENOS	16,174,545,393	16,059,858,193	114,687,200	0.71
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	181,629,660,891	151,390,700,878	30,238,960,013	19.97
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,109,268,934	10,835,366,917	-8,726,097,983	-80.53
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1,173,965,517	630,285,297	543,680,220	86.26
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	2,210,352,173	37,040,000	1.68
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	912,155,009	977,760,339	-65,605,330	-6.71
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,770,419,349	3,663,191,194	107,228,155	2.93
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,890,248,301	6,797,422,301	92,826,000	1.37
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELEF	90,964,198	97,239,798	-6,275,600	-6.45
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT.	-14,486,808,786	-14,493,616,332	6,807,547	-0.05
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	120,646,421,308	121,973,079,802	-1,326,658,494	-1.09
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	-8,447,772,550	-6,864,189,574	-1,583,582,976	23.07
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,427,102,205	0	-1,427,102,205	-
19 OTROS ACTIVOS	533,168,324,127	505,864,911,126	27,303,413,000	5.40
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	401,791,927,840	379,035,071,062	22,756,856,778	6.00

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

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



	Marzo 2023.	Marzo 2022.	Variación \$	Variación %
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	278,848,502	-278,848,502	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	112,573,008,331	124,393,876,117	-11,820,867,786	-9.50
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,889,659,419	1,557,667,041	331,992,378	21.31
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	679,674,903	679,674,903	0	0.00
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-330,931,684	-292,226,499	-38,705,185	13.24
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	16,564,985,318	212,000,000	16,352,985,318	7,713.67
TOTAL ACTIVO	1,612,886,968,737	1,551,655,495,563	61,231,473,174	3.95

PASIVO

	CORRIENTE	142,772,686,625	58,108,581,402	84,664,105,223	145.70
24	CUENTAS POR PAGAR	66,735,658,408	33,794,003,790	32,941,654,618	97.48
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,436,193,832	6,928,057,106	-491,863,274	-7.10
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	5,628,854,493	0	5,628,854,493	-
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	34,445,108,188	607,814,777	33,837,293,411	5,567.04
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	383,876,972	684,386,016	-300,509,044	-43.91
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,892,267,590	4,918,421,272	-26,153,682	-0.53
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	353,058,453	915,406,650	-562,348,197	-61.43
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	439,680,952	522,373,155	-82,692,203	-15.83
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	282	0	282	-
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	47,070,265	8,767,550	38,302,715	436.87
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	102,987,262	354,213,439	-251,226,177	-70.93
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14,006,560,119	18,854,563,826	-4,848,003,708	-25.71
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18,996,992,503	15,136,838,539	3,860,153,964	25.50
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18,987,521,146	14,771,932,813	4,215,588,333	28.54
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	9,471,357	364,905,726	-355,434,369	-97.40
27	PROVISIONES	463,824,153	867,523,145	-403,698,992	-46.53
2732	PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	463,824,153	867,523,145	-403,698,992	-46.53
29	OTROS PASIVOS	56,576,211,561	8,310,215,927	48,265,995,634	580.80
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,757,270	4,415,181	342,089	7.75
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	56,571,454,291	8,305,800,746	48,265,653,545	581.11
	NO CORRIENTE	400,946,523,774	344,408,709,594	56,537,814,181	16.42
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	4,425,868,498	52,174,630	4,373,693,868	8,382.80
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	4,341,877,530	0	4,341,877,530	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	52,430,688	52,174,630	256,058	0.49
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	31,560,280	0	31,560,280	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	369,504,016,422	321,179,515,663	48,324,500,760	15.05
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	402,436,639	1,517,938,561	-1,115,501,922	-73.49
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	369,101,579,783	319,661,577,101	49,440,002,682	15.47
27	PROVISIONES	20,413,977,804	19,774,319,699	639,658,106	3.23
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	8,449,050,879	2,824,786,971	33.43
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	-
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1,292,495,530	0	1,292,495,530	-
	TOTAL PASIVOS	543,719,210,399	402,517,290,995	141,201,919,404	35.08

10.5



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Marzo 2023	Marzo 2022	Variación S	Variación %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,069,167,758,338	1,149,138,204,568	-79,970,446,230	-6.96
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	547,331,685,185	593,586,008,917	-46,254,323,732	-7.79
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	54,659,666,143	48,918,978,979	5,740,687,164	11.74
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M	1,661,732,760	1,661,732,760	0	0.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	-80,400,151,737	-40,943,342,075	-39,456,809,662	96.37
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,612,886,968,737	1,551,655,495,563	61,231,473,174	3.95

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	12,957,895,137	9,088,296,397	3,869,598,740	42.58
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-27,267,000,621	-9,411,368,762	-17,855,631,859	189.72

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	58,954,367,461	-5,960,181,285	(10.11)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,153,970,465,082	-3,886,360,328,056	732,389,862,974	(18.85)

BUANERGES RIVERA RIVERA
Gobernador del Putumayo

JOHNN FREDDY PENA RAMIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

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

[Handwritten signature]



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



		Marzo 2023.	Marzo 2022.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		154,977,142,513	129,524,042,093	25,453,100,420	19.65
41	INGRESOS FISCALES	18,743,209,013	16,246,168,439	2,497,040,574	15.37
4105	IMPUESTOS	11,440,149,290	10,885,251,880	554,897,410	5.10
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	7,303,059,724	5,360,916,559	1,942,143,165	36.23
42	VENTA DE BIENES	9,532,200	7,514,400	2,017,800	26.85
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	9,532,200	7,514,400	2,017,800	26.85
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	136,224,401,299	113,270,359,254	22,954,042,045	20.26
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	90,524,086,825	79,097,906,367	11,426,180,458	14.45
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	31,875,862,364	18,698,625,855	13,177,236,509	70.47
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	13,824,452,110	15,473,827,032	-1,649,374,922	-10.66
62	COSTO DE VENTAS	7,204,408	5,513,062	1,691,346	30.68
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	7,204,408	5,513,062	1,691,346	30.68
GASTOS OPERACIONALES		104,904,288,225	82,128,797,731	22,775,490,494	27.73
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9,720,079,932	7,166,403,829	2,553,676,103	35.63
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,912,073,061	1,745,345,962	166,727,099	9.55
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	73,043,236	23,627,890	49,415,346	209.14
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	542,874,473	468,865,129	74,009,344	15.78
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2,443,331,458	2,259,524,700	183,806,758	8.13
5107	PRESTACIONES SOCIALES	776,314,062	538,955,728	237,358,334	44.04
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	422,167,667	273,558,882	148,608,785	54.32
5111	GENERALES	3,543,180,919	1,755,508,016	1,787,672,903	101.83
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7,095,056	101,019,522	-93,924,466	-92.98
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	976,936,220	932,764,444	44,171,777	4.74
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	405,916,738	522,972,000	-117,055,262	-22.38
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	527,860,992	395,895,744	131,965,248	33.33
5365	DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURAL	34,563,831	0	34,563,831	-
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8,594,659	10,012,609	-1,417,950	-14.16
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0	3,884,091	-3,884,091	-100.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	13,231,125,416	9,001,733,439	4,229,391,977	46.98
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	11,954,113,173	2,793,355,136	9,160,758,038	327.95
5424	SUBVENCIONES	1,277,012,243	6,208,378,303	-4,931,366,060	-79.43
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	80,976,146,656	65,027,894,019	15,948,252,637	24.53
5501	EDUCACIÓN	74,304,864,014	61,905,930,977	12,398,933,037	20.03
5502	SALUD	4,750,619,779	2,397,334,356	2,353,285,424	98.16
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	194,245,860	217,789,849	-23,543,989	-10.81
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,720,261,003	506,838,837	1,213,422,166	239.41
5508	MEDIO AMBIENTE	6,156,000	0	6,156,000	-

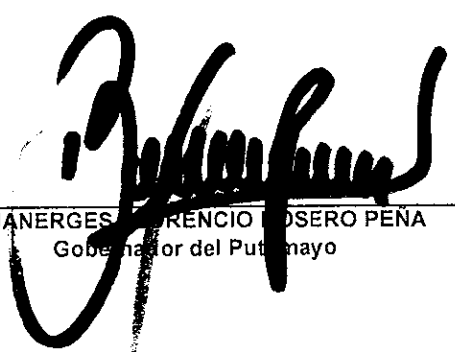
92

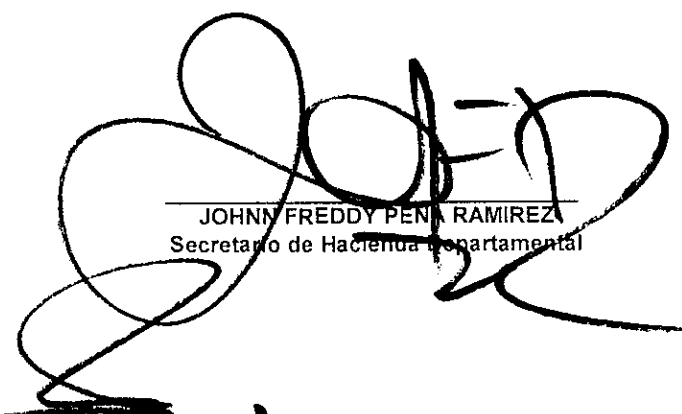


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Marzo 2023.	Marzo 2022.	Variacion S	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	50,065,649,880	47,389,731,301	2,675,918,579	5.65
OTROS INGRESOS	4,780,418,896	1,557,495,412	3,222,923,484	206.93
4802 FINANCIEROS	3,336,843,496	619,814,665	2,717,028,831	438.36
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,443,575,400	644,347,163	799,228,237	124.04
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO D.	0	293,333,584	-293,333,584	-100.00
OTROS GASTOS	186,402,633	28,247,733	158,154,900	559.89
5802 COMISIONES	608,900	146,298	462,602	316.21
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	54,659,666,143	48,918,978,979	5,740,687,164	11.74


BUANERGES MORENO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


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

1