



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Mayo 2023.	Mayo 2022.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	670,377,302,276	767,759,344,155	-97,382,041,879	-12.68
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	207,483,699,576	234,809,471,930	-27,325,772,354	-11.64
1105 CAJA	10,800,000	13,521,154	-2,721,154	-20.13
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	207,472,899,576	234,795,950,776	-27,323,051,200	-11.64
13 CUENTAS POR COBRAR	340,105,704,903	404,688,989,209	-64,583,284,306	-15.96
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	3,197,743,299	4,155,530,363	-957,787,064	-23.05
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	340,485,937	220,210,719	120,275,218	54.62
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	330,731,203,250	381,532,710,173	-50,801,506,924	-13.32
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,495,998,555	18,780,537,954	-3,284,539,399	-17.49
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-9,659,726,138	0	-9,659,726,138	-
15 INVENTARIOS	5,348,749,458	11,753,240,300	-6,404,490,842	-54.49
1505 BIENES PRODUCIDOS	0	185,305,598	-185,305,598	-100.00
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	47,866,901	9,147,387	38,719,514	423.28
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	5,300,882,557	11,558,787,316	-6,257,904,759	-54.14
19 OTROS ACTIVOS	117,439,148,339	116,507,642,715	931,505,623	0.80
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	39,831,145,049	39,999,847,865	-168,702,817	-0.42
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	41,075,115,751	48,018,243,591	-6,943,127,840	-14.46
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.	3,496,137,464	4,733,955,305	-1,237,817,841	-26.15
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	33,036,750,075	23,755,595,954	9,281,154,121	39.07
NO CORRIENTE	941,739,996,874	850,366,144,765	91,373,852,109	10.75
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 LIQUIDÉZ 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	5,359,253,517	3,428,559,921	1,930,693,596	56.31
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	0	120,707,000	-120,707,000	-100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	592,877,095	813,477,253	-220,600,158	-27.12
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,766,376,422	2,494,375,669	2,272,000,754	91.08
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	246,643,000,803	217,919,320,760	28,723,680,043	13.18
1605 TERRENOS	16,033,337,905	16,059,858,193	-26,520,288	-0.17
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	196,657,533,806	156,113,872,789	40,543,661,016	25.97
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,882,475,929	10,309,103,186	-8,426,627,257	-81.74
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	882,341,705	667,965,714	214,375,991	32.09
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	908,871,509	977,760,339	-68,888,830	-7.05
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,814,650,045	3,680,258,177	134,391,868	3.65
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,330,559,949	6,762,622,301	-1,432,062,352	-21.18
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT.	-14,594,698,364	-14,796,197,546	201,499,182	-1.36
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	120,617,878,434	121,709,149,306	-1,091,270,872	-0.90
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 PÚBLICO	-8,453,272,870	-7,128,120,070	-1,325,152,800	18.59
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,450,144,759	0	-1,450,144,759	-

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Mayo 2023.	Mayo 2022.	Variación S	Variación %
19 OTROS ACTIVOS	555,073,716,018	497,326,926,675	57,746,789,342	11.61
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	414,732,589,967	365,322,021,779	49,410,568,188	13.53
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	278,848,502	-278,848,502	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	121,566,314,493	127,334,324,739	-5,768,010,246	-4.53
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	-336,704,902	-298,864,238	-37,840,664	12.66
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	16,564,985,318	2,121,261,571	14,443,723,747	680.90
TOTAL ACTIVO	1,612,117,299,150	1,618,125,488,920	-6,008,189,770	-0.37
PASIVO				
CORRIENTE	91,386,992,715	112,080,301,824	-20,693,309,109	-18.46
24 CUENTAS POR PAGAR	65,617,155,636	36,166,393,932	29,450,761,703	81.43
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,657,976,226	9,144,924,143	2,513,052,083	27.48
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,628,854,493	0	5,628,854,493	-
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	25,858,701,716	2,996,283,831	22,862,417,885	763.03
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	387,392,331	508,603,625	-121,211,294	-23.83
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	7,645,516,093	5,244,679,828	2,400,836,265	45.78
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	887,102,311	676,429,315	210,672,996	31.14
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	776,190,197	853,880,232	-77,690,035	-9.10
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	358,458	0	358,458	-
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	47,070,265	23,621,676	23,448,589	99.27
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	556,210,697	938,163,312	-381,952,616	-40.71
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,171,782,848	15,779,807,971	-3,608,025,122	-22.86
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15,486,451,908	21,545,387,331	-6,058,935,423	-28.12
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15,477,995,058	21,238,094,504	-5,760,099,446	-27.12
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	8,456,850	307,292,827	-298,835,977	-97.25
27 PROVISIONES	448,461,194	527,358,811	-78,897,617	-14.96
2732 PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	527,358,811	-78,897,617	-14.96
29 OTROS PASIVOS	9,834,923,978	53,841,161,750	-44,006,237,773	-81.73
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,824,031	4,415,181	3,408,850	77.21
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,827,099,947	53,836,746,569	-44,009,646,623	-81.75
NO CORRIENTE	399,729,401,502	343,672,287,416	56,057,114,086	16.31
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	4,205,027,459	52,174,630	4,152,852,829	7,959.53
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	4,121,036,491	0	4,121,036,491	-
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	366,332,330,937	319,109,370,055	47,222,960,882	14.80
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	235,098,797	1,219,829,913	-984,731,116	-80.73
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	366,097,232,140	317,889,540,141	48,207,691,998	15.16
27 PROVISIONES	22,724,382,055	21,028,618,914	1,695,763,141	8.06
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,030,467,635	11,219,525,208	-2,189,057,573	-19.51
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	13,584,242,100	9,703,350,094	3,880,892,006	40.00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	109,672,320	105,743,612	3,928,708	3.72
29 OTROS PASIVOS	1,337,661,050	3,482,123,816	-2,144,462,766	-61.58
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,000,000	3,482,123,816	-3,479,123,816	-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	491,116,394,217	455,752,589,240	35,363,804,977	7.76

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

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



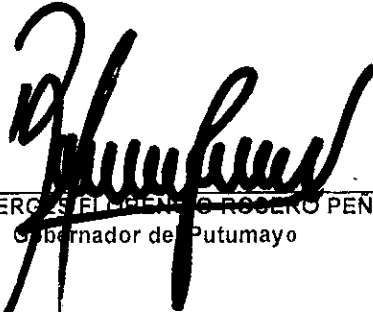
	Mayo 2023.	Mayo 2022.	Variación S	Variación %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,121,000,904,933	1,162,372,899,680	-41,371,994,748	-3.56
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	543,426,238,433	587,946,197,920	-44,519,959,487	-7.57
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	110,398,259,491	81,794,186,549	28,604,072,942	34.97
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL N	1,661,732,760	1,661,732,760	0	0.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	-80,400,151,737	-54,944,043,534	-25,456,108,202	46.33
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,612,117,299,150	1,618,125,488,920	-6,008,189,770	-0.37

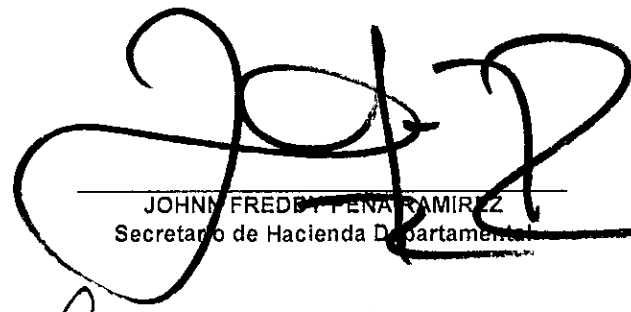
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

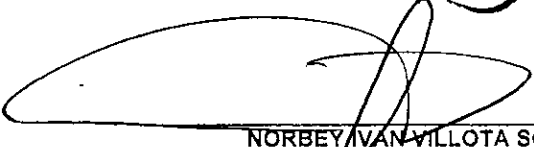
81	ACTIVOS CONTINGENTES	14,309,105,484	323,072,365	13,986,033,119	4,329.07
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,754,512,521	9,158,996,415	5,595,516,106	61.09
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-29,063,618,005	-9,482,068,780	-19,581,549,225	206.51

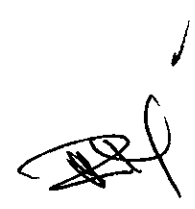
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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	57,096,184,819	-4,101,998,643	(7.18)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,153,970,465,082	-3,884,502,145,414	730,531,680,332	(18.81)


BUANERGES EL CORMO ROBLERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHNNY FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


NORBHEY IVAN VILLOTA SOLÍS
Profesional Especializado - Contabilidad T.P. No. 141229-T (E)





DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



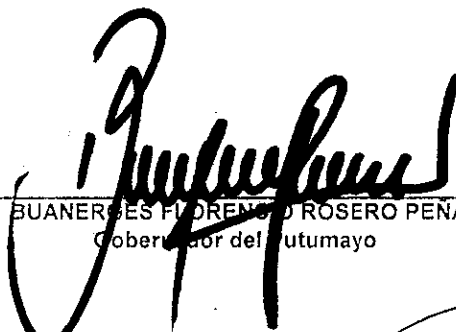
	Mayo 2023.	Mayo 2022.	Variación S	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	317,248,812,752	247,405,682,410	69,843,130,342	28.23
41 INGRESOS FISCALES	34,676,238,164	28,690,189,507	5,986,048,656	20.86
4105 IMPUESTOS	24,547,674,507	21,173,738,103	3,373,936,404	15.93
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	10,128,563,657	7,516,451,405	2,612,112,252	34.75
42 VENTA DE BIENES	14,869,400	9,203,300	5,666,100	61.57
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	14,869,400	9,203,300	5,666,100	61.57
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	282,557,705,189	218,706,289,603	63,851,415,586	29.20
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	140,965,097,147	128,943,814,023	12,021,283,124	9.32
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	112,670,231,170	65,607,795,627	47,062,435,543	71.73
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	28,922,376,871	24,154,679,953	4,767,696,919	19.74
62 COSTO DE VENTAS	11,570,356	7,265,550	4,304,806	59.25
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	11,570,356	7,265,550	4,304,806	59.25
GASTOS OPERACIONALES	215,494,724,968	168,064,540,404	47,430,184,565	28.22
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	16,411,101,765	13,182,107,103	3,228,994,662	24.50
5101 SUELDOS Y SALARIOS	3,182,545,763	2,975,082,788	207,462,975	6.97
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	109,497,393	62,713,156	46,784,243	74.60
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	908,596,811	838,745,391	69,851,420	8.33
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2,522,394,800	2,356,271,993	166,122,807	7.05
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,293,856,770	1,108,193,758	185,663,012	16.75
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	960,581,120	763,970,927	196,610,193	25.74
5111 GENERALES	7,299,448,099	4,976,109,573	2,323,338,525	46.69
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	134,181,010	101,019,522	33,161,488	32.83
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	1,265,217,938	1,545,467,729	-280,249,790	-18.13
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	660,042,831	865,107,050	-205,064,218	-23.70
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	533,361,312	659,826,240	-126,464,928	-19.17
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	57,606,385	0	57,606,385	-
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	14,207,410	16,650,348	-2,442,938	-14.67
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0	3,884,091	-3,884,091	-100.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22,158,047,003	16,940,386,674	5,217,660,330	30.80
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	17,909,228,905	8,709,789,187	9,199,439,718	105.62
5424 SUBVENCIONES	4,248,818,099	8,230,597,487	-3,981,779,388	-48.38
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	175,660,358,261	136,396,578,898	39,263,779,363	28.79
5501 EDUCACIÓN	158,309,615,369	129,413,562,011	28,896,053,357	22.33
5502 SALUD	8,712,174,825	5,315,394,906	3,396,779,918	63.90
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	908,703,447	681,106,802	227,596,645	33.42
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7,653,673,321	925,830,879	6,727,842,442	726.68
5508 MEDIO AMBIENTE	7,934,400	0	7,934,400	-
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	68,256,900	60,684,299	7,572,601	12.48

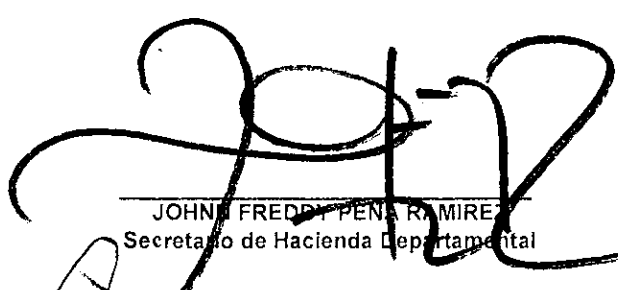


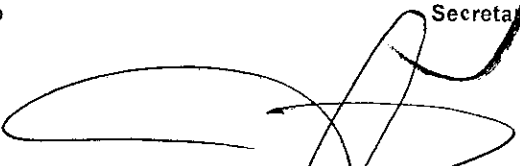
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Mayo 2023.	Mayo 2022.	Variacion \$	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	101,742,517,428	79,333,876,457	22,408,640,971	28.25
OTROS INGRESOS	9,031,581,335	2,488,677,985	6,542,903,350	262.91
4802 FINANCIEROS	6,499,914,473	1,215,519,737	5,284,394,736	434.74
4808 INGRESOS DIVERSOS	2,516,303,903	979,824,664	1,536,479,239	156.81
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	293,333,584	-293,333,584	-100.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	15,362,959	0	15,362,959	-
OTROS GASTOS	375,839,272	28,367,893	347,471,379	1,224.88
5802 COMISIONES	958,476	266,458	692,018	259.71
5804 FINANCIEROS	373,248,063	0	373,248,063	-
5890 GASTOS DIVERSOS	1,632,733	28,101,435	-26,468,702	-94.19
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	110,398,259,491	81,794,186,549	28,604,072,942	34.97


JUAN CARLOS FLORENZO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


NORBEY IVAN VILLOTA SOLÍS
Profesional Especializado - Contabilidad T.P. No. 141229-T (E)

