

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

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



		Octubre 2023.	Octubre 2022.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		654,426,290,495	735,092,989,983	-80,666,699,488	-10.97
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	213,483,834,104	237,613,988,493	-24,130,154,389	-10.16
1105	CAJA	15,300,000	22,190,000	-6,890,000	-31.05
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	213,468,534,104	237,591,798,493	-24,123,264,389	-10.15
13	CUENTAS POR COBRAR	288,094,393,177	364,796,978,921	-76,702,585,744	-21.03
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS D	4,785,537,049	3,857,199,913	928,337,136	24.07
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	686,812,546	344,186,668	342,625,878	99.55
1316	VENTA DE BIENES	227,360	0	227,360	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	277,064,991,434	340,740,389,960	-63,675,398,526	-18.69
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,216,550,926	19,855,202,380	-4,638,651,454	-23.36
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-9,659,726,138	0	-9,659,726,138	-
15	INVENTARIOS	5,243,759,642	6,669,864,558	-1,426,104,917	-21.38
1505	BIENES PRODUCIDOS	0	26,301,598	-26,301,598	-100.00
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	253,392,158	51,132,237	202,259,921	395.56
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,990,367,484	6,592,430,724	-1,602,063,240	-24.30
19	OTROS ACTIVOS	147,604,303,572	126,012,158,010	21,592,145,562	17.13
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	38,256,727,580	39,852,997,389	-1,596,269,809	-4.01
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	32,335,701,570	54,341,704,453	-22,006,002,883	-40.50
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,329,108,514	3,931,557,991	2,397,550,523	60.98
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	32,361,738,860	27,885,898,178	4,475,840,682	16.05
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	38,321,027,047	0	38,321,027,047	-
NO CORRIENTE		972,558,553,960	857,347,535,058	115,211,018,902	13.44
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	14,735,604,070	11,355,188,102	3,380,415,968	29.77
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	6,089,510,000	2,860,460,000	46.97
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADA	5,765,634,070	5,245,678,102	519,955,968	9.91
13	CUENTAS POR COBRAR	5,765,075,187	3,222,484,920	2,542,590,267	78.90
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	636,591,267	-636,591,267	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,765,075,187	2,585,893,653	3,179,181,534	122.94
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	274,246,330,548	222,287,253,949	51,959,076,599	23.37
1605	TERRENOS	16,033,337,905	16,174,545,393	-141,207,488	-0.87
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	225,367,411,774	166,337,924,381	59,029,487,394	35.49
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	19,612,997	4,705,540,998	-4,685,928,001	-99.58
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	879,958,671	862,990,847	16,967,824	1.97
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	561,229,407	0	0.00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,247,392,173	2,247,392,173	0	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	937,645,124	939,055,009	-1,409,885	-0.15
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4,419,587,258	3,645,703,204	773,884,054	21.23
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,318,559,949	6,732,382,301	-1,413,822,352	-21.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELEF	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT.	-14,457,711,450	-15,268,740,791	811,029,341	-5.31
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	119,642,015,633	121,049,323,066	-1,407,307,433	-1.16
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	-9,371,529,286	-7,787,946,310	-1,583,582,976	20.33
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,507,751,144	0	-1,507,751,144	-
19	OTROS ACTIVOS	558,169,528,522	499,433,285,021	58,736,243,502	11.76

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

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



	Octubre 2023.	Octubre 2022.	Variación \$	Variación %
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	427,733,872,079	357,269,733,411	70,464,138,668	19.72
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	128,494,612,320	123,394,690,556	5,099,921,764	4.13
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,612,338,809	1,889,659,419	-277,320,610	-14.68
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	669,732,333	679,674,903	-9,942,570	-1.46
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-341,027,019	-315,458,586	-25,568,433	8.11
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	0	16,514,985,318	-16,514,985,318	-100.00
TOTAL ACTIVO	1,626,984,844,455	1,592,440,525,040	34,544,319,414	2.17

PASIVO

	CORRIENTE	119,638,215,288	106,464,729,117	13,173,486,171	12.37
24	CUENTAS POR PAGAR	85,832,262,435	80,994,980,524	4,837,281,910	5.97
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,080,900,564	5,260,766,269	-2,179,865,705	-41.44
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	5,702,982,644	11,833,647,405	-6,130,664,761	-51.81
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	59,096,932,914	44,165,700,442	14,931,232,472	33.81
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	351,113,246	283,349,355	67,763,891	23.92
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,057,332,486	5,106,670,269	-4,049,337,783	-79.30
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	469,396,561	459,106,552	10,290,009	2.24
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,343,682,897	990,173,159	1,353,509,739	136.69
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,214,024	412	1,213,612	294,680.44
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3,748,668	25,376,451	-21,627,783	-85.23
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	800,299,944	509,091,531	291,208,413	57.20
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,924,658,487	12,361,098,680	563,559,807	4.56
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19,049,973,775	15,731,394,043	3,318,579,732	21.10
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19,036,719,339	15,174,227,686	3,862,491,653	25.45
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13,254,436	557,166,357	-543,911,921	-97.62
27	PROVISIONES	448,461,194	472,308,262	-23,847,068	-5.05
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	472,308,262	-23,847,068	-5.05
29	OTROS PASIVOS	14,307,517,885	9,266,046,287	5,041,471,597	54.41
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	0	34,984,724	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5,201,996	4,757,270	444,726	9.35
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14,267,331,165	9,261,289,017	5,006,042,148	54.05
	NO CORRIENTE	391,384,229,486	337,101,437,230	54,282,792,256	16.10
23	PRESTAMOS POR PAGAR	4,995,000,000	0	4,995,000,000	-
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,995,000,000	0	4,995,000,000	-
24	CUENTAS POR PAGAR	3,632,054,631	5,029,034,509	-1,396,979,878	-27.78
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	3,600,494,351	4,976,859,879	-1,376,365,528	-27.66
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	52,174,630	-52,174,630	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAI	31,560,280	0	31,560,280	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	356,978,064,847	311,588,235,477	45,389,829,370	14.57
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	23,577,730	685,636,547	-662,058,817	-96.56
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	356,954,487,117	310,902,598,930	46,051,888,187	14.81
27	PROVISIONES	25,779,110,008	20,052,824,262	5,726,285,746	28.56
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	10,323,818,656	10,220,877,173	102,941,483	1.01
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	15,455,291,352	9,722,274,769	5,733,016,583	58.97
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
29	OTROS PASIVOS	0	431,342,982	-431,342,982	-100.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	3,000,000	-3,000,000	-100.00
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	42,165,520	-42,165,520	-100.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	386,177,462	-386,177,462	-100.00
	TOTAL PASIVOS	511,022,444,774	443,566,166,347	67,456,278,427	15.21



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Octubre 2023.	Octubre 2022.	Variación \$	Variación %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,115,962,399,681	1,148,874,358,694	-32,911,959,013	-2.86
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	540,470,546,353	539,531,212,290	939,334,062	0.17
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	80,027,372,108	122,954,907,599	-42,927,535,491	-34.91
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL N	1,681,721,976	1,661,732,760	19,989,216	1.20
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	-52,132,066,741	-61,188,319,941	9,056,253,200	-14.80
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,626,984,844,455	1,592,440,525,040	34,544,319,414	2.17

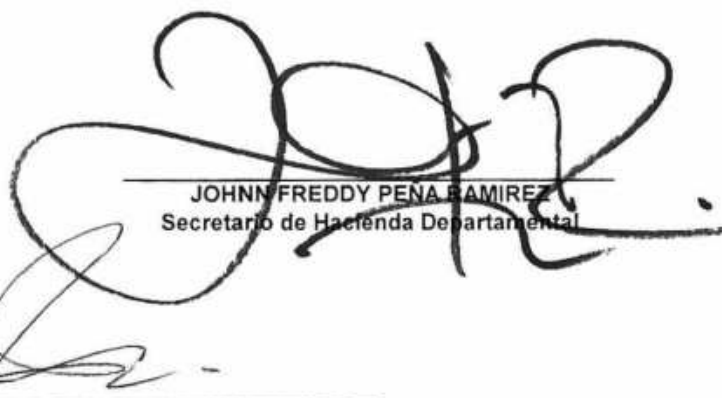
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	323,072,365	17,629,699,621	5,456.89
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,860,282,474	9,525,213,450	5,335,069,023	56.01
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,813,054,460	-9,848,285,815	-22,964,768,644	233.19

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	52,994,186,176	0	0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,470,231,313,624	-4,153,863,231,307	683,631,917,683	-16.46


BUANERGES FLORENCIO ROSERO PEÑA
Governador del Putumayo


JOHN 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 OCTUBRE DE 2023 - 2022 (Cifras en pesos)



	Octubre 2023.	Octubre 2022.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	579,133,055,592	531,198,808,925	47,934,246,667	9.02
41 INGRESOS FISCALES	71,480,739,299	63,501,597,910	7,979,141,389	12.57
4105 IMPUESTOS	52,359,350,499	46,426,578,655	5,932,771,844	12.78
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	19,121,388,800	17,075,019,255	2,046,369,545	11.98
42 VENTA DE BIENES	46,205,000	29,826,700	16,378,300	54.91
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	46,205,000	29,826,700	16,378,300	54.91
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	507,606,111,293	467,667,384,315	39,938,726,978	8.54
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	300,101,222,303	294,060,837,690	6,040,384,613	2.05
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	155,720,661,401	127,050,010,098	28,670,651,303	22.57
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	51,784,227,589	46,556,536,528	5,227,691,061	11.23
62 COSTO DE VENTAS	26,064,684	22,393,210	3,671,474	16.40
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	26,064,684	22,393,210	3,671,474	16.40
GASTOS OPERACIONALES	518,124,846,496	411,603,639,895	106,521,206,601	25.88
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	36,306,937,462	30,669,062,753	5,637,874,708	18.38
5101 SUELDOS Y SALARIOS	7,212,645,017	6,355,625,163	857,019,854	13.48
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	126,897,393	72,255,780	54,641,613	75.62
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,863,425,594	1,760,635,320	102,790,274	5.84
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	6,366,611,600	5,336,675,500	1,029,936,100	19.30
5107 PRESTACIONES SOCIALES	2,609,107,584	2,141,834,860	467,272,724	21.82
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,183,085,030	1,789,310,695	393,874,335	22.01
5111 GENERALES	15,480,321,486	12,830,434,650	2,649,886,836	20.65
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	464,843,758	382,390,786	82,452,972	21.56
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	4,299,971,043	3,068,483,398	1,231,487,644	40.13
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	1,282,274,968	1,594,793,108	-312,518,140	-19.60
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1,451,617,728	1,319,652,480	131,965,248	10.00
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR.	115,212,770	0	115,212,770	-
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	28,032,151	33,244,696	-5,212,545	-15.68
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	95,936,513,651	94,007,293,962	1,929,219,690	2.05
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	81,198,622,099	63,015,396,982	18,183,225,117	28.86
5424 SUBVENCIONES	14,737,891,552	30,991,896,979	-16,254,005,427	-52.45
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	381,581,424,341	283,858,799,782	97,722,624,559	34.43
5501 EDUCACIÓN	347,603,788,234	266,894,378,250	80,709,409,984	30.24
5502 SALUD	25,301,965,773	10,533,540,936	14,768,424,837	140.20
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2,225,068,679	1,595,900,291	629,168,388	39.42
5505 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	154,265,273	-154,265,273	-100.00
5506 CULTURA	20,400,000	22,279,867	-1,879,867	-8.44

22.



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

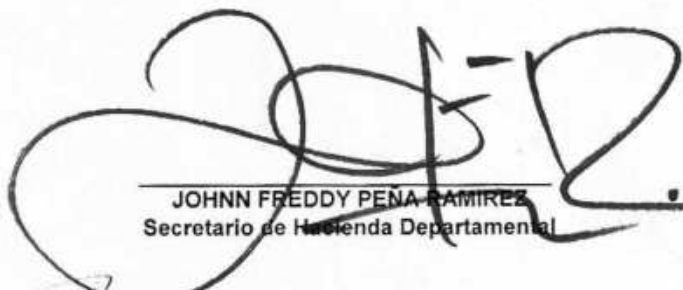
ESTADO DE RESULTADOS

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



		Octubre 2023.	Octubre 2022.	Variación \$	Variación %
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	6,308,155,655	4,352,899,422	1,955,256,233	44.92
5508	MEDIO AMBIENTE	13,934,400	0	13,934,400	-
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	108,111,600	305,535,743	-197,424,143	-64.62
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		60,982,144,412	119,572,775,820	-58,590,631,409	-49.00
OTROS INGRESOS		19,629,443,005	6,221,576,539	13,407,866,466	215.51
4802	FINANCIEROS	13,408,038,307	3,800,648,305	9,607,390,003	252.78
4808	INGRESOS DIVERSOS	5,544,625,024	2,083,385,653	3,461,239,371	166.14
4811	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	164,542,582	-164,542,582	-100.00
4812	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	173,000,000	-173,000,000	-100.00
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	676,779,674	0	676,779,674	-
OTROS GASTOS		584,215,309	2,839,444,760	-2,255,229,451	-79.43
5802	COMISIONES	1,368,344	1,242,130	126,213	10.16
5804	FINANCIEROS	568,534,623	2,749,515,309	-2,180,980,686	-79.32
5890	GASTOS DIVERSOS	14,312,342	88,687,321	-74,374,979	-83.86
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		80,027,372,108	122,954,907,599	-42,927,535,491	-34.91


BUANERGES FLORENCIO ROSERO PEÑA
Gobernador de Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


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