



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

		Julio 2025.	Julio 2024.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		902,451,136,944	682,968,193,397	219,482,943,547	32.14
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	361,839,747,043	299,806,344,231	62,033,402,812	20.69
1105	CAJA	5,000,000	5,000,000	0	0.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	361,834,747,043	202,356,680,431	159,478,066,612	78.81
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	97,444,663,800	-97,444,663,800	-100.00
13	CUENTAS POR COBRAR	421,733,879,778	239,488,526,401	182,245,353,377	76.10
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	8,814,393,324	6,385,775,324	2,428,618,000	38.03
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	416,600,268	588,357,513	-171,757,245	-29.19
1316	VENTA DE BIENES	0	3,297,660	-3,297,660	-100.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	397,213,373,519	211,963,566,696	185,249,806,823	87.40
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	22,127,654,915	26,471,164,065	-4,343,509,150	-16.41
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C)	-6,838,142,248	-5,923,634,857	-914,507,391	15.44
15	INVENTARIOS	2,870,087,414	2,971,464,532	-101,377,118	-3.41
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	35,563,777	27,037,918	8,525,859	31.53
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,834,523,637	2,944,426,614	-109,902,977	-3.73
19	OTROS ACTIVOS	116,007,422,709	140,701,858,233	-24,694,435,524	-17.55
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35,315,482,108	34,360,041,165	955,440,943	2.78
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	31,405,992,856	26,963,362,989	4,442,629,867	16.48
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,191,396,590	6,586,073,102	-394,676,512	-5.99
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	14,863,945,929	17,612,165,670	-2,748,219,741	-15.60
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	28,230,605,226	55,180,215,308	-26,949,610,082	-48.84
	NO CORRIENTE	956,831,097,340	960,751,297,168	-3,920,199,828	-0.41
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	18,561,197,369	17,778,409,656	782,787,713	4.40
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	10,183,460,000	10,183,460,000	0	0.00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	8,357,737,369	7,574,949,656	782,787,713	10.33
13	CUENTAS POR COBRAR	0	4,436,537,768	-4,436,537,768	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	4,436,537,768	-4,436,537,768	-100.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	349,397,829,533	322,278,641,812	27,119,187,721	8.41
1605	TERRENOS	15,613,337,905	15,613,337,905	0	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	293,135,680,909	264,541,080,395	28,594,600,514	10.81
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	213,748,479	125,072,037	88,676,442	70.90
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,827,101	398,777,101	50,000	0.01
1640	EDIFICACIONES	30,200,847,034	30,200,847,034	0	0.00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1555	MAQUINARIA Y EQUIPO	949,229,407	949,229,407	0	0.00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	5,500,292,172	5,500,292,173	-1	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	973,581,524	938,934,524	34,647,000	3.69
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,349,555,579	5,012,511,799	337,043,780	6.72
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,243,727,948	5,544,459,948	-300,732,000	-5.42
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-16,593,768,180	-14,958,670,167	-1,635,098,013	10.93
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	117,240,628,510	118,896,795,530	-1,656,167,020	-1.39
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	93,397,633,875	93,397,633,875	0	0.00
1711	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	35,985,794,123	35,985,794,123	0	0.00
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	1,684,026,687	1,684,026,687	0	0.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	-8,694,160,907	-7,560,400,356	-1,133,760,551	15.00
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,684,026,682	-1,611,442,637	-72,584,045	4.50
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO	-3,448,638,586	-2,998,816,162	-449,822,424	15.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

		Julio 2025.	Julio 2024.	Variacion \$	Variacion %.
19	OTROS ACTIVOS	471,631,441,928	497,360,912,403	-25,729,470,475	-5.17
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	362,050,892,525	389,870,403,065	-27,819,510,540	-7.14
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	108,260,457,507	106,326,570,661	1,933,886,846	1.82
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,779,732,333	1,539,732,333	240,000,000	15.59
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-459,640,437	-375,793,656	-83,846,781	22.31
	TOTAL ACTIVO	1,859,282,234,284	1,643,719,490,565	215,562,743,719	13.11

PASIVO

	CORRIENTE	145,959,318,119	105,183,956,340	40,775,361,779	38.77
24	CUENTAS POR PAGAR	54,006,185,161	54,236,403,737	-230,218,576	-0.42
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,097,218,473	420,475,985	6,676,742,488	1,587.90
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	6,358,042,656	5,697,101,644	660,941,012	11.60
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	30,814,975,049	37,264,588,702	-6,449,613,653	-17.31
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,732,074,006	155,914,111	1,576,159,895	1,010.92
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	208,099,348	102,437,487	105,661,861	103.15
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	838,413,253	383,378,358	455,034,895	118.69
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	880,190,209	1,193,493,949	-313,303,740	-26.25
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	649,594	-649,594	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	22,862,603	13,783,785	9,078,818	65.87
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,054,309,564	9,004,580,123	-2,950,270,559	-32.76
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	70,105,959,330	33,235,699,166	36,870,260,164	110.94
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	70,105,959,330	33,235,699,166	36,870,260,164	110.94
27	PROVISIONES	0	0	0	-
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	0	0	0	-
29	OTROS PASIVOS	21,847,173,628	17,711,853,438	4,135,320,190	23.35
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	22,479,435	568,400	21,911,035	3,854.86
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21,789,709,469	17,676,300,314	4,113,409,155	23.27
	NO CORRIENTE	328,753,665,627	283,171,280,077	45,582,385,550	16.10
23	PRESTAMOS POR PAGAR	4,185,000,000	4,590,000,000	-405,000,000	-8.82
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,185,000,000	4,590,000,000	-405,000,000	-8.82
24	CUENTAS POR PAGAR	3,157,731,606	8,069,914,280	-4,912,182,674	-60.87
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	3,157,731,606	6,203,265,206	-3,045,533,600	-49.10
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	1,835,088,794	-1,835,088,794	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	0	31,560,280	-31,560,280	-100.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	279,052,520,872	241,753,802,833	37,298,718,039	15.43
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	4,395,335,636	840,399,291	3,554,936,345	423.01
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	274,657,185,236	240,913,403,542	33,743,781,694	14.01
27	PROVISIONES	42,358,413,149	28,757,562,964	13,600,850,185	47.29
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	23,889,850,189	9,398,119,228	14,491,730,961	154.20
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD.	18,468,562,960	19,359,443,736	-890,880,776	-4.60
	TOTAL PASIVOS	474,712,983,746	388,355,236,417	86,357,747,329	22.24

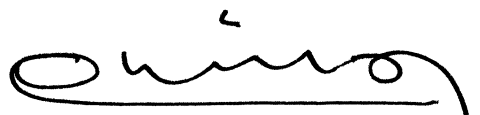


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Julio 2025.	Julio 2024.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,384,569,250,538	1,255,364,254,148	129,204,996,390	10.29
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	515,895,699,746	502,273,178,836	13,622,520,910	2.71
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	252,180,815,914	112,958,624,102	139,222,191,812	123.25
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M	3,120,453,354	2,337,665,641	782,787,713	33.49
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	67,457,455,539	91,879,959,584	-24,422,504,045	-26.58
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,859,282,234,284	1,643,719,490,565	215,562,743,719	13.11
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	26,828,131,257	14,967,676,416	11,860,454,841	79.24
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-44,780,903,243	-32,920,448,402	-11,860,454,841	36.03
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 PASIVOS CONTINGENTES	2,691,682,331,846	2,923,824,936,339	-232,142,604,493	-7.94
93 ACREEDORAS DE CONTROL	33,247,730,023	37,214,092,988	-3,966,362,965	-10.66
95 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,724,930,061,869	-2,961,039,029,327	236,108,967,458	-7.97


JHON GABRIEL MOLINA ACOSTA
Gobernador del Putumayo


SILVANA RENGIFO URBANO
Secretaria de Hacienda Departamental


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



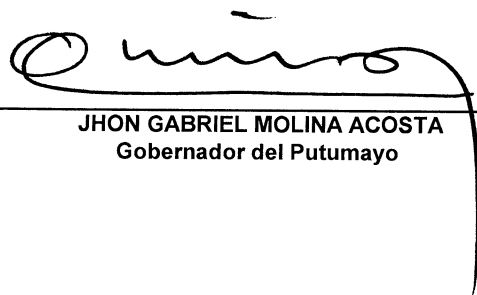
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Julio 2025.	Julio 2024.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	667,160,998,050	428,027,041,025	239,133,957,025	55.87
41 INGRESOS FISCALES	51,762,546,784	47,154,191,503	4,608,355,281	9.77
4105 IMPUESTOS	37,128,226,199	32,710,659,021	4,417,567,178	13.50
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	14,634,320,585	14,443,532,482	190,788,103	1.32
42 VENTA DE BIENES	35,337,600	29,287,347	6,050,253	20.66
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	35,337,600	29,287,347	6,050,253	20.66
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	615,363,113,666	380,843,562,175	234,519,551,491	61.58
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	522,400,989,593	283,010,155,870	239,390,833,723	84.59
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	39,899,352,141	53,075,101,283	-13,175,749,142	-24.82
4421 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD EN SALUD	328,146,777	0	328,146,777	#N/D
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	52,734,625,155	44,758,305,022	7,976,320,133	17.82
62 COSTO DE VENTAS	22,046,386	15,905,020	6,141,366	38.61
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	22,046,386	15,905,020	6,141,366	38.61
GASTOS OPERACIONALES	426,436,224,178	322,749,307,706	103,686,916,472	32.13
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25,132,325,108	29,332,345,504	-4,200,020,396	-14.32
5101 SUELDOS Y SALARIOS	6,044,369,885	6,017,473,461	26,896,424	0.45
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	35,587,500	39,000,000	-3,412,500	-8.75
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,635,598,991	1,645,305,662	-9,706,671	-0.59
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2,126,463,315	8,253,762,982	-6,127,299,667	-74.24
5107 PRESTACIONES SOCIALES	2,192,584,038	2,026,967,880	165,616,158	8.17
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,871,371,595	1,526,058,179	345,313,416	22.63
5111 GENERALES	11,095,109,966	9,265,738,145	1,829,371,821	19.74
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	131,239,818	558,039,195	-426,799,377	-76.48
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	19,091,616,931	1,894,407,526	17,197,209,405	907.79
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	956,674,782	870,939,534	85,735,248	9.84
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	661,360,321	661,360,322	-1	0.00
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	14,977,660	80,648,939	-65,671,279	-81.43
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	33,675,374	19,062,317	14,613,057	76.66
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	17,162,532,380	0	17,162,532,380	0.00
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	262,396,414	262,396,414	0	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	44,167,716,851	28,087,300,016	16,080,416,835	57.25
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	35,062,799,283	21,803,076,148	13,259,723,135	60.82
5424 SUBVENCIONES	9,104,917,568	6,284,223,868	2,820,693,700	44.89
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	338,044,565,288	263,435,254,660	74,609,310,628	28.32
5501 EDUCACIÓN	325,491,243,343	251,104,619,069	74,386,624,274	29.62
5502 SALUD	7,072,630,026	7,240,565,994	-167,935,968	-2.32
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1,012,698,890	390,052,881	622,646,009	159.63
5506 CULTURA	81,000,000	569,433,318	-488,433,318	-85.78
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4,219,697,480	3,364,515,723	855,181,757	25.42
5508 MEDIO AMBIENTE	0	716,067,675	-716,067,675	-100.00
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	167,295,549	50,000,000	117,295,549	234.59
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	240,702,727,486	105,261,828,299	135,440,899,187	128.67

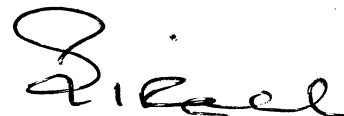


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Julio 2025.	Julio 2024.	Variacion \$	Variacion %
OTROS INGRESOS	12,171,834,248	12,970,764,004	12,171,834,248	93.84
4802 FINANCIEROS	10,437,132,311	10,627,052,053	-189,919,742	-1.79
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,685,936,904	2,023,793,283	-337,856,379	-16.69
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	0	224,500,000	-224,500,000	-100.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	48,765,033	95,418,669	-46,653,636	-48.89
OTROS GASTOS	693,745,816	5,273,968,201	-4,580,222,385	-86.99
5802 COMISIONES	0	0	0	0.00
5804 FINANCIEROS	400,322,897	5,222,538,845	-4,822,215,948	-92.33
5890 GASTOS DIVERSOS	293,422,919	51,429,356	241,993,563	470.54
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	252,180,815,918	112,958,624,102	139,222,191,815	123.25



JHON GABRIEL MOLINA ACOSTA
Gobernador del Putumayo



SILVANA RENGIFO URBANO
Secretaria de Hacienda Departamental



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