



REPUBLICA DE COLOMBIA
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO
"JUNTOS PODEMOS TRANSFORMAR"



SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL

SHC -SC 115

San Miguel Agreda de Mocoa, 14 de Mayo de 2019

Doctora
SORREL PARISSA AROCA
Gobernadora Departamento del Putumayo
Ciudad

Asunto: Formatos de Estados Financieros con corte al 31 de Marzo de 2019.

Cordial saludo;

De manera respetuosa y teniendo en cuenta que es deber de la Administración departamental, publicar los Estados Financieros, con todo respeto me permito allegar a su despacho para la firma, los formatos establecidos para publicar los Estados Financieros con corte al 31 de Marzo de 2019,

Anexo: Siete (7) Folios

Atentamente,


AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializado de Contabilidad

GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO
DEPARTAMENTO
14 MAYO 2019
HORA 5:27 Pm
REGISTRO NELSON ENRIQUETA

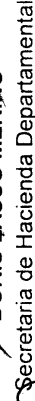


GOBERNACION DEL PUTUMAYO
BALANCE GENERAL - CONSOLIDADO
A 31 de marzo de 2019

COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018	COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	CORRIENTE	512,000,625,066	455,760,692,610		CORRIENTE	32,107,387,703	26,420,468,810
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	235,390,821,693	197,166,949,024	24	CUENTAS POR PAGAR	25,747,415,687	14,803,647,079
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	9,108,275,970	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5,562,346,851	3,070,539,369
13	CUENTAS POR COBRAR	215,706,280,349	184,084,918,682	26	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	0	0
14	DEUDORES	0	0	27	PROVISIONES	0	0
15	INVENTARIOS	429,402,532	668,414,130	29	OTROS PASIVOS	797,625,165	8,546,282,362
19	OTROS ACTIVOS	60,474,120,492	64,732,134,804		NO CORRIENTE	365,140,429,356	197,336,564,834
	NO CORRIENTE	607,587,982,134	441,142,464,957	24	CUENTAS POR PAGAR	7,774,219,266	94,467,508
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	9,072,852,284	2,854,253,495	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	325,431,636,881	197,074,987,737
13	CUENTAS POR COBRAR	2,369,698	0	27	PROVISIONES	31,934,573,209	167,109,589
15	INVENTARIOS	1,230,536	0		TOTAL PASIVO	397,247,817,060	223,757,033,644
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	65,234,107,904	36,524,761,009	3	PATRIMONIO	722,340,790,140	673,146,123,923
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PBCO	125,504,530,075	15,966,730,770	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	722,340,790,140	673,146,123,923
19	OTROS ACTIVOS	407,772,891,637	385,796,719,683		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,119,588,607,200	896,903,157,567
	TOTAL ACTIVO	1,119,588,607,200	896,903,157,567		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
				91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1,760,819,864,075	83,805,233,673
81	DERECHOS CONTINGENTES	4,889,319,352	2,566,350,034	93	ACREEDORAS DE CONTROL	47,993,407,845	122,978,083,352
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,090,120,378	10,731,772,310	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,808,813,271,920	-206,783,317,025
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-18,979,439,730	-13,298,122,344				


DORIS LASSO MERINO
Secretaria de Hacienda Departamental


AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializado de Contabilidad
TP: 63.217 T


ORNELA PARISSA ARCE RODRIGUEZ
Gobernadora del Departamento del Putumayo

GOBERNACION DEL PUTUMAYO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Al 31 de Marzo de 2018

COD	CUENTA ACTIVO	A 31 MARZO		COD	CUENTA PASIVO	A 31 MARZO	
		2019	2018			2019	2018
11	EFFECTIVO	235,390,821,693	197,166,949,024	24	CUENTAS POR PAGAR	33,521,634,953	14,898,114,587
1105	CAJA	3,000,000	18,444,768	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	7,096,109,563	3,652,865,158
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	235,284,011,227	197,083,603,459	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2,228,970,789	2,397,154,229
1120	FONDOS EN TRANSITO	43,810,466	4,900,797	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	545,341,618	406,819,360
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	60,000,000	60,000,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	11,933,239,462	4,171,113,852
12	INVERSIONES	9,072,852,284	11,962,529,465	2425	ACREEDORES	0	0
1207	INVERSIONES	0	0	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	282,246,562	477,425,763
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES-METODO	0	0	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	871,047,000	456,962,297
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES	33,306,143	0	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	0	3,747,093,560	2455	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	0
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CORRIENTE	4,182,110,000	0				
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE VALOR RAZONABLE	4,857,436,141	5,361,182,410	2460	CREDITOS JUDICIALES	52,320,075	65,335,538
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE VALOR RAZONABLE	0	2,854,253,495	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE	7,753,790,727	2,076,804,089
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	0	0	02490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,758,569,156	1,193,634,301
13	CUENTAS POR COBRAR	215,708,650,047	184,084,918,682	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	330,993,983,733	200,145,527,106
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	1,087,440,618	1,223,763,904	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES	0	0
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	137,687,395	169,734,757	2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR FAVOR	0	0
1310	VIGENCIA ANTERIOR	0	0	02511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,087,452,794	1,838,556,870
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	201,201,814,603	172,841,740,547	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,511,268,133	2,613,061,737
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	13,281,707,431	9,849,679,474	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	322,395,262,865	195,693,908,499
14	DEUDORES	0	0	026	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0	02625	BONOS PENSIONALES	0	0
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	0	0	027	PASIVOS ESTIMADOS	31,934,573,209	167,109,589
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	02701	LITIGIOS Y DEMANDAS	31,934,573,209	165,924,215
1420	AVANCES Y ANTICIPOS	0	0	02710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	02715	PROVISION PARA PRESTACIONES	0	0
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS	0	0	02720	PROVISION PARA PENSIONES	0	0
1470	OTROS DEUDORES	0	0	02790	PROVISIONES DIVERSAS	0	1,185,374


GOBERNACION DEL PUTUMAYO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Al 31 de Marzo de 2018

COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018	COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018
15	INVENTARIOS	430,633,068	668,414,130	29	OTROS PASIVOS	797,625,165	8,546,282,362
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	10,766,709	4,037,429	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	792,007,130	8,546,282,362
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	419,866,359	664,376,701	2905	RECAUDOS A FAVOR TERCERO	0	0
1518	MATERIALES PARA LA PREESTACION	0	0	2919	BONOS PENSIONALES	5,618,035	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	65,234,107,904	36,524,761,009		TOTAL PASIVO	397,247,817,060	223,757,033,644
1605	TERRENOS	14,133,108,201	10,932,410,830		PATRIMONIO		
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	16,276,766,545	0		HACIENDA PUBLICA	722,340,790,140	673,146,123,923
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0	23,126,276	31	CAPITAL FISCAL	546,000,281,087	472,289,773,676
1635	BIENES MUEBLES BODEGA	237,602,780	1,833,849,868	3105	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	159,473,773,785	0
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	625,510,984	667,137,096	3109	RESULTADO DEL EJERCICIO	15,205,016,482	28,141,884,670
1640	EDIFICACIONES	23,550,530,481	20,741,849,462	3110	SUPERAVIT POR VALORIZACION	0	0
1645	PLANTAS Y DUCTOS	2,567,000	2,567,000	3115	SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION P	0	0
1650	REDES LINEAS Y CABLES	7,951,258,327	6,349,100	3117	SUPERAVIT POR DONACION	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	413,656,898	468,063,198	3120	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	0	0
1660	EQUIPO CIENTIFICO	1,744,315,382	1,810,685,663	3125	PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES	0	0
1665	MUEBLES ENSERES EQUIPOS	866,914,821	1,734,064,260	3128	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2,770,450,792	3,734,257,496	3145	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	0	168,048,538,746
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,211,258,600	4,963,096,695		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,119,588,607,200	896,903,157,567
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	111,535,798	138,807,795	3148		1,661,718,786	4,224,483,426
1680	EQUIPO DE COMEDOR COSINA DESPENSA	1,072,000	1,072,000		GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	0	441,443,405
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	11,362,322,773	3149	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS		
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	0	-21,751,142,640		TOTAL PATRIMONIO	722,340,790,140	673,146,123,923
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-9,662,440,706	-143,755,863		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,119,588,607,200	896,903,157,567
1695							
17	BIENES DE BENEFICIO PUBLICO	125,504,530,075	15,966,730,770				
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	127,719,945,716	18,865,340,465				
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	-2,215,415,641	-2,898,609,695				

GOBERNACION DEL PUTUMAYO
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
Al 31 de Marzo de 2018

COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018	COD	CUENTA	A 31 MARZO 2019	A 31 MARZO 2018
19	OTROS ACTIVOS	468,247,012,130	450,528,854,487		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	0	0	81	DERECHOS CONTINGENTES	4,889,319,352	2,566,350,034
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	394,641,708,499	383,110,351,925	83	DEUDORAS DE CONTROL	14,090,120,378	10,731,772,310
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,870,562,329	6,202,575,471	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-18,979,439,730	-13,298,122,344
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	36,285,972,515	32,124,551,859		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	33,379,163,752	26,868,012,839		RESPONSABILIDADES CONTINGENT	1,760,819,864,075	83,805,233,673
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,656,313,908	1,925,249,700	91	ACREEDORAS DE CONTROL	47,993,407,845	122,978,083,352
1910	CARGOS DIFERIDOS	0	0	93	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,808,813,271,920	-206,783,317,025
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0				
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS	0	0				
1930	BIENES RECIBIDOS EN PAGO	0	0				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	598,812,491	589,432,049				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-185,521,366	-291,319,356				
1999	VALORIZACIONES	0	0				
	TOTAL ACTIVO	1,119,588,607,200	896,903,157,567				


SORREL PARISSA ARCE RODRIGUEZ
 Gobernadora del Departamento del Putumayo


DORIS LASSO MERINO
 Secretario de Hacienda Departamental


AMPARO MEDINA CHAMORRO
 Profesional Especializado de Contabilidad


GOBERNACION DEL PUTUMAYO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL - CONSOLIDADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Código	CUENTA	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 96,202,573,788	98,383,137,604
41	Ingresos Fiscales	10,718,226,950	10,614,566,421
42	Venta de bienes	8,010,700	3,822,390
44	Transferencias y subvenciones	85,476,336,138	87,764,748,793
	GASTOS OPERACIONALES	92,084,457,108	73,858,734,045
51	De administración y operación	5,609,572,019	9,192,858,861
52	De ventas	0	1,157,691
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	10,930,271,470	481,314,716
54	Transferencias y subvenciones	10,045,324,891	1,702,793,006
55	Gasto público social	65,499,288,728	62,480,609,771
62	Costo de ventas de bienes	0	2,497,698
63	Costo de ventas	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 4,118,116,681	24,524,403,559
48	Otros ingresos	11,132,154,510	3,878,596,037
58	Otros gastos	45,254,708	258,617,228
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 15,205,016,482	28,144,382,368


 SUSANA AROCA FERRUGUEZ
 Gobernadora del Departamento del Putumayo


 DORIS LASSO MERINO
 Secretaria de Hacienda Departamental


 AMPARO MEDINA CHAMORRO
 Profesional Especializado- Contabilidad
 T.P. 63.217 T

GOBERNACION DEL PUTUMAYO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL - CONSOLIDADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Código	CUENTA	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 96,202,573,788	98,383,137,604
41	Ingresos Fiscales	10,718,226,950	10,614,566,421
4105	Tributarios	9,408,004,808	9,644,446,262
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1,310,222,142	970,120,159
42	Venta de Bienes	8,010,700	3,822,390
4210	Bienes Comercializados	8,010,700	3,822,390
44	Transferencias y subvenciones	85,476,336,138	87,764,748,793
4408	Sistema General de Participación	65,533,538,578	60,624,649,502
4413	Sistema General de Regalías	19,652,122,307	21,776,520,898
4428	Otras Transferencias	290,675,253	5,363,578,393
	GASTOS OPERACIONALES	\$ 92,084,457,108	73,858,734,045
51	De administración y operación	5,609,572,019	9,192,858,861
5101	Sueldos y Salarios	1,961,342,770	1,681,035,132
5102	Contribuciones Imputadas	2,959,934	23,018,344
5103	Contribuciones Efectivas	527,358,286	478,695,448
5104	Aportes Sobre la Nomina	107,242,524	93,701,147
5107	Prestaciones sociales	719,243,946	762,323,922
5108	Gastos de personal diverso	1,356,066,508	3,825,672,595
5111	Generales	865,966,791	2,248,093,037
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	69,391,260	80,319,236
52	De ventas	0	1,157,691
5211	Generales	0	788,832
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	0	368,859
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provis	10,930,271,470	481,314,716
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	354,542,014	458,062,193
5364	Depreciación de bienes de uso público	398,606,178	7,005,423
5366	Amortización de activos intangibles	8,788,856	16,247,100
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	10,168,334,422	0
54	Transferencias y subvenciones	10,045,324,891	1,702,793,006
5423	Otras transferencias	830,854,732	1,702,793,006
5424	SUBVENCIONES	9,214,470,159	0
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	65,499,288,728	62,480,609,771
5501	Educación	59,095,121,771	56,521,282,443
5502	Salud	3,192,002,690	813,285,243
5503	Agua Potable y Saneamiento Basico	693,243,975	969,946,157
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	18,893,600	-
5506	CULTURA	2,500,026,692	-
5507	Desarrollo Comunitario y bienestar social	-	3,626,859,128
5508	Medio Ambiente	-	549,236,800

GOBERNACION DEL PUTUMAYO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL - CONSOLIDADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

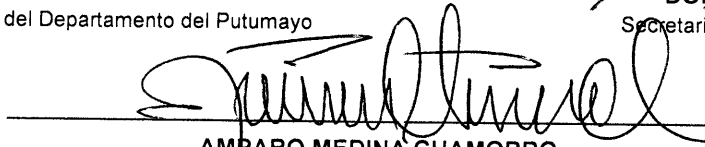
Código	CUENTA	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0	2,497,698
6210	Bienes comercializados		2,497,698
63	COSTO DE VENTAS	0	0
6310	Servicios de Salud	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 4,118,116,681	24,521,905,861
48	OTROS INGRESOS	11,132,154,510	3,878,596,037
4802	Financieros	11,091,259,750	3,787,321,542
4805	Financieros	0	0
4808	Ingresos diversos	40,894,760	91,274,495
4810	Extraordinarios	0	0
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0
58	OTROS GASTOS	45,254,708	258,617,228
5802	Comisiones	343,225	237,500
5804	Financieros	0	752,080
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	0
5890	Gastos diversos	44,911,483	257,627,648
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 15,205,016,482	28,141,884,670



SORREL MARIASA AROCA RODRIGUEZ
 Gobernadora del Departamento del Putumayo



DORIS LASSO MERINO
 Secretaria de Hacienda Departamental



AMPARO MEDINA CHAMORRO
 Profesional Especializado de Contabilidad
 TP 63.217 T