

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

		Julio 2020.	Julio 2019.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
1105	CAJA	581.803.588,682	514.440.914,311	67.362.674,371	13.09
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	228.881.244,975,98	216.370.790,350,05	12.510.454,626	5.78
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	20.000,000,00	3.000,000,00	17.000,000	566,67
		228.861.244,975,98	216.307.790,350,05	12.553.454,626	5,80
		0,00	60.000,000,00	-60.000,000	-100,00
13	CUENTAS POR COBRAR	260.092,746,967,90	227.044,850,625,89	33.047,896,342	14,56
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4,999,183,313,00	1,076,438,811,00	3,922,744,502	364,42
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	189,808,587,00	136,761,644,00	53,046,943	38,79
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	243,560,756,886,60	212,642,023,597,11	30,918,733,289	14,54
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,342,998,181,30	13,189,626,573,78	-1,846,628,392	-14,00
15	INVENTARIOS	4,177,337,841,40	2,580,799,712,58	1,596,538,129	61,86
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	16,748,959,92	1,884,407,82	14,864,552	788,82
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,160,588,881,48	2,578,915,304,76	1,581,673,577	61,33
19	OTROS ACTIVOS	88,652,258,896,78	68,444,473,622,32	20,207,785,274	29,52
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,102,625,643,55	337,499,999,00	1,765,125,645	523,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	44,623,170,007,30	34,763,113,354,95	9,860,056,652	28,36
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,675,620,117,57	32,457,242,172,11	-24,781,622,055	-76,35
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0,00	886,618,096,26	-886,618,096	-100,00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	20,371,956,989,66	0,00	20,371,956,990	100,00
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIOR	13,878,886,138,70	0,00	13,878,886,139	100,00
	NO CORRIENTE	741,172,562,594	639,242,134,032	101,930,428,563	15,95
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	60,000,000	0	60,000,000	100,00
		60,000,000	0	60,000,000	100,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS				
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	9,538,612,044	9,323,599,966	215,012,078	2,31
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	33,306,143	33,306,143	0	0,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL	4,568,010,000	4,314,610,000	253,400,000	5,87
13	CUENTAS POR COBRAR	4,937,293,901	4,975,683,823	-38,387,922	-0,77
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	1,649,982,567	0	1,649,982,567	100,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	177,859,900	0	177,859,900	100,00
		1,472,122,667	0	1,472,122,667	100,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	123,372,267,392	76,189,563,437	47,182,703,955	61,93
1605	TERRENOS	15,854,371,710	14,133,108,201	1,721,263,508	12,18
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	64,883,562,056	26,466,224,983	38,417,337,073	145,16
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,410,925,359	1,418,036,048	2,992,889,311	211,06
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	562,046,153	779,626,773	-217,580,620	-27,91
1640	EDIFICACIONES	26,936,461,372	23,655,230,329	3,281,231,043	13,87
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	7,951,258,327	370,547,130	4,66
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	736,570,209	411,381,896	325,188,313	79,05

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Julio 2020.	Julio 2019.	Variación S	Variación %
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,774,763,286	1,625,250,449	149,511,837	9.20
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991,460,339	722,635,326	268,825,013	37.20
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,360,284,864	2,576,128,779	784,156,085	30.44
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,797,422,301	6,188,658,599	608,763,702	9.84
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	123,239,798	97,239,798	26,000,000	26.74
1683 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	9,417,167	0	9,417,167	100.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C)	-11,390,061,679	-9,835,216,071	-1,554,845,607	15.81
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	126,702,256,840	125,493,569,164	1,208,687,676	0.96
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	131,046,329,576	127,719,945,716	3,326,383,860	2.60
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-4,344,072,736	-2,226,376,552	-2,117,696,184	95.12
19 OTROS ACTIVOS	479,849,443,751	428,235,401,465	51,614,042,287	12.05
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	420,758,359,191	413,659,836,006	7,098,523,185	1.72
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2,039,387,132	-2,039,387,132	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	56,960,978,576	11,366,291,471	45,594,687,105	401.14
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,678,844,188	769,695,812	909,148,376	118.12
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	676,674,903	585,618,551	91,056,352	15.55
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-225,413,107	-185,427,507	-39,985,601	21.56
TOTAL ACTIVO	1,322,976,151,277	1,153,683,048,343	169,293,102,934	14.67
PASIVO				
CORRIENTE				
24 CUENTAS POR PAGAR	42,024,270,588	23,761,469,014	18,262,801,574	76.86
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	23,213,252,447	15,620,140,065	7,593,112,381	48.61
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	9,347,653,685	1,681,149,324	7,666,504,361	456.03
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	146,427,035	4,090,910,542	-3,944,483,507	-96.42
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	614,176,319	408,927,231	205,249,088	50.19
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7,406,430,386	5,885,420,876	1,521,009,510	25.84
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	463,604,553	586,863,225	-123,258,673	-21.00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	636,463,878	1,824,067,200	-1,187,603,322	-65.11
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	51,969,751	-51,969,751	-100.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,763,704,335	1,243,882,497	519,821,838	41.79
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,834,792,257	-153,050,580	2,987,842,837	-1,952.19
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13,370,012,379	8,135,710,914	5,234,301,465	64.34
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13,283,329,624	1,790,560,693	11,492,768,931	641.85
29 OTROS PASIVOS	86,682,755	6,345,150,221	-6,258,467,466	-98.63
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5,441,005,762	5,618,035	5,435,387,727	96,748.91
2919 BONOS PENSIONALES	2,720,259,257	0	2,720,259,257	100.00
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	5,618,035	-5,618,035	-100.00
NO CORRIENTE				
24 CUENTAS POR PAGAR	329,645,258,367	331,102,482,390	-1,457,224,023	-0.44
	95,355,152	8,170,804,494	-8,075,449,342	-98.83

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Julio 2020.	Julio 2019.	Variación \$	Variación %
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	95,355,152	0	-95,355,152	100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	8,164,139,494	-8,164,139,494	-100.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	6,665,000	-6,665,000	-100.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	301,998,644,392	318,397,113,502	-16,398,469,110	-5.15
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,072,110,495	3,695,316,138	-623,205,643	-16.86
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	298,926,533,897	314,701,797,364	-15,775,263,467	-5.01
27 PROVISIONES	23,808,016,474	4,534,564,394	19,273,452,080	425.03
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	10,749,199,137	4,534,564,394	6,214,634,743	137.05
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	12,983,886,446	0	12,983,886,446	100.00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	74,930,891	0	74,930,891	100.00
29 OTROS PASIVOS	3,743,242,349	0	3,743,242,349	100.00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,743,242,349	0	3,743,242,349	100.00
TOTAL PASIVOS	371,669,528,955	354,863,951,404	16,805,577,551	4.74
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	951,306,622,322	798,819,096,938	152,487,525,383	19.09
3105 CAPITAL FISCAL.	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	316,314,888,508	149,290,533,490	167,024,355,019	111.88
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	68,784,300,943	101,833,770,994	-33,049,470,051	-32.45
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE	1,521,774,580	1,779,966,469	-258,191,889	-14.51
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEA	18,770,832,305	0	18,770,832,305	100.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,322,976,151,277	1,153,683,048,343	169,293,102,934	14.67
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	2,566,350,035	4,889,319,352	-2,322,969,317	-47.51
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	15,434,064,739	14,041,900,881	1,392,163,858	9.91
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 PASIVOS CONTINGENTES	-18,000,414,774	-18,931,220,233	930,805,459	-4.92
93 ACREEDORAS DE CONTROL	280,762,800,091	2,153,781,133,129	-1,873,018,333,038	-86.96
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	67,413,629,038	67,528,785,504	-115,156,466	-0.17
	-348,176,429,129	-2,221,309,918,633	1,873,133,489,504	-84.33

BUANERGES FLORENCIO ROSEÑO PEÑA
Gobernador del Putumayo

JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental

ELVA MARIANA ROSERO ORDÓÑEZ

Profesional Especializada - Contabilidad - T.P. No. 113418-T

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Julio 2020.	Julio 2019.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	264,865,049,083	263,981,693,180	883,355,904	0.33
4105 IMPUESTOS	26,990,762,982	26,940,781,225	49,981,757	0.19
4110 NO TRIBUTARIOS	20,343,251,321	23,428,449,045	-3,085,197,724	-13.17
42 VENTA DE BIENES	6,647,511,661	3,512,332,180	3,135,179,480	89.26
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	15,265,972	12,108,700	3,157,272	26.07
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15,265,972	12,108,700	3,157,272	26.07
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONE	237,859,020,130	237,028,803,254	830,216,875	0.35
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	167,575,865,591	151,676,571,328	15,899,294,263	10.48
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	48,679,161,530	59,935,252,690	-11,256,091,160	-18.78
	21,603,993,008	25,416,979,236	-3,812,986,228	-15.00
COSTO DE VENTAS	8,151,136	9,096,063	-944,927	-10.39
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	8,151,136	9,096,063	-944,927	-10.39
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	198,898,052,000	216,488,787,246	-17,590,735,245	-8.13
5101 SUELDOS Y SALARIOS	16,885,202,619	13,888,032,344	2,997,170,275	21.58
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,087,065,425	3,430,765,113	656,300,312	19.13
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,044,399,296	886,092,053	158,307,243	17.87
5107 PRESTACIONES SOCIALES	4,786,025,723	193,365,984	4,592,659,739	2,375.11
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,441,396,989	1,320,826,163	120,570,826	9.13
5111 GENERALES	703,230,425	5,179,343,146	-4,476,112,721	-86.42
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,705,679,706	2,808,248,625	1,897,431,081	67.57
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT	117,405,055	69,391,260	48,013,795	69.19
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLAN	8,274,123,066	11,361,180,236	-3,087,057,170	-27.17
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBL	1,020,158,476	764,237,936	255,920,540	33.49
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBI	932,838,557	409,567,089	523,271,468	127.76
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	23,337,087	19,040,790	4,296,298	22.56
5373 PROVISIONES DIVERSAS	6,222,858,055	10,168,334,422	-3,945,476,367	-38.80
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	74,930,891	0	74,930,891	100.00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	11,099,396,675	18,234,378,610	-7,134,981,935	-39.13
5424 SUBVENCIONES	7,944,385,157	7,895,626,737	48,758,421	0.62
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	3,155,011,518	10,338,751,874	-7,183,740,356	-69.48
	162,639,329,640	173,005,196,055	-10,365,866,415	-5.99

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Julio 2020.	Julio 2019.	Variación \$	Variación %
5501 EDUCACIÓN	150,515,825,667	155,941,739,642	-5,425,913,975	-3.48
5502 SALUD	10,166,400,493	10,963,212,210	-796,811,718	-7.27
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	450,252,415	1,553,482,390	-1,103,229,975	-71.02
5505 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	18,893,600	-18,893,600	-100.00
5506 CULTURA	999,976,366	2,745,800,603	-1,745,824,237	-63.58
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR	454,074,700	1,696,567,610	-1,242,492,911	-73.24
5508 MEDIO AMBIENTE	0	85,500,000	-85,500,000	-100.00
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	52,800,000	0	52,800,000	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	65,958,845,947	47,483,809,871	18,475,036,076	38.91
OTROS INGRESOS	2,827,936,992	54,850,701,498	-52,022,764,506	-94.84
4802 FINANCIEROS	1,815,417,779	26,884,856,786	-25,069,439,007	-93.25
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,012,519,212	27,677,973,174	-26,665,453,962	-96.34
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL IMPUESTO DE RENTA	0	155,371,537	-155,371,537	-100.00
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL IMPUESTO DE RENTA	0	132,500,000	-132,500,000	-100.00
OTROS GASTOS	2,481,996	500,740,374	-498,258,379	-99.50
5802 COMISIONES	356,035	24,187	331,848	1,372.01
5804 FINANCIEROS	2,125,961	0	2,125,961	100.00
5890 GASTOS DIVERSOS	0	500,716,187	-500,716,187	-100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	68,784,300,943	101,833,779,994	-33,049,470,051	-32.45

[Firma]
BUENA VISTA FLORANCIO ROSERO PENA
 Gobernador del Putumayo

[Firma]
JOHN FREDDY PENA RAMÍREZ
 Secretario de Hacienda Departamental