

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

ACTIVO

CORRIENTE

	Septiembre 2020.	Septiembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	196,192,969,557	213,359,189,284	-17,166,219,727	-8.05
1105 CAJA	15,000,000	15,790,151	-790,151	-5.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	196,177,969,557	213,283,399,133	-17,105,429,576	-8.02
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0	60,000,000	-60,000,000	-100.00
13 CUENTAS POR COBRAR	289,013,495,103	240,030,105,729	48,983,389,375	20.41
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4,936,279,615	1,188,561,120	3,747,718,495	315.32
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	189,808,587	136,761,644	53,046,943	38.79
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	269,083,197,804	225,527,366,288	43,555,831,515	19.31
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,804,209,098	13,177,416,676	1,626,792,421	12.35
15 INVENTARIOS	7,220,110,189	1,911,650,117	5,308,460,072	277.69
1505 BIENES PRODUCIDOS	0	10,870,000	-10,870,000	-100.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	21,061,943	12,340,114	8,721,829	70.68
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,199,048,246	1,888,440,003	5,310,608,243	281.22
19 OTROS ACTIVOS	84,314,852,195	45,578,126,392	38,736,725,802	84.99
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,580,818,802	224,999,999	2,355,818,803	1,047.03
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	41,893,929,847	31,193,023,944	10,700,905,903	34.31
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,823,371,966	14,160,102,449	-6,336,730,484	-44.75
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	21,910,690,963	0	21,910,690,963	100.00
1990 DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIO	10,106,040,618	0	10,106,040,618	100.00

NO CORRIENTE

	757,266,548,452	678,264,531,671	79,002,016,780	11.65
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	60,000,000	0	60,000,000	100.00
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	60,000,000	0	60,000,000	100.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	9,856,943,757	9,285,212,044	571,731,713	6.16
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	33,306,143	33,306,143	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	4,568,010,000	4,314,610,000	253,400,000	5.87
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO	5,124,433,722	4,937,295,901	187,137,820	3.79
13 CUENTAS POR COBRAR	1,592,829,867	3,593,297	1,589,236,570	100.00
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	120,707,200	0	120,707,200	100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,472,122,667	3,593,297	1,468,529,370	100.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	125,710,724,077	82,760,709,222	42,950,014,856	51.90
1605 TERRENOS	15,854,371,710	14,133,108,201	1,721,263,508	12.18
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	69,105,672,822	32,565,789,660	36,539,883,162	112.20
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,779,173,905	1,933,373,235	845,800,670	43.75
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	562,046,153	785,865,973	-223,819,820	-28.48
1640 EDIFICACIONES	26,936,461,372	23,655,230,329	3,281,231,043	13.87
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	8,321,805,457	7,975,136,392	346,669,065	4.35
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	736,570,209	595,713,006	140,857,203	23.65

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Septiembre 2020.	Septiembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,774,762,286	1,625,626,949	149,135,337	9.17
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991,460,339	729,475,326	261,985,013	35.91
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,363,280,764	2,589,383,579	773,897,185	29.89
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)	-11,644,960,204	-10,113,891,825	-1,531,068,379	15.14
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	126,435,731,538	124,707,317,717	1,728,413,821	1.39
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)	-4,610,598,038	-3,012,627,999	-1,597,970,039	53.04
19 OTROS ACTIVOS	493,610,319,212	461,507,699,391	32,102,619,821	6.96
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	417,405,267,687	415,166,659,890	2,238,607,797	0.54
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	1,959,387,132	-1,959,387,132	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	74,062,874,453	21,177,702,838	52,885,171,615	249.72
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,697,583,015	1,665,651,101	31,931,914	1.92
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	21,120,153,192	-21,120,153,192	-100.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	676,674,903	610,963,833	65,711,070	10.76
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-232,080,847	-192,818,594	-39,262,252	20.36
TOTAL ACTIVO	1,334,007,975,495	1,179,143,603,193	154,864,372,302	13.13

PASIVO

	CORRIENTE	26,689,142,907	36,526,998,217	-9,837,855,310	-26.93
24	CUENTAS POR PAGAR	18,828,466,323	14,165,421,103	4,663,045,220	32.92
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,298,670,394	1,644,914,745	4,653,755,649	282.92
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	216,545,806	2,311,139,514	-2,094,593,707	-90.63
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	715,259,287	451,533,389	263,725,899	58.41
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,760,371,620	2,906,581,018	-146,209,398	-5.03
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	761,734,886	714,765,775	46,969,111	6.57
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	846,848,079	3,038,865,425	-2,192,017,346	-72.13
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	847,181	51,969,751	-51,122,570	-98.37
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	5,387,863,801	1,158,704,769	4,229,159,033	364.99
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,840,325,268	1,886,946,718	-46,621,450	-2.47
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,444,206,462	21,238,928,918	-17,794,722,456	-83.78
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,437,889,071	14,970,385,418	-11,532,496,347	-77.04
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	6,317,391	6,268,543,500	-6,262,226,109	-99.90
29	OTROS PASIVOS	4,416,470,122	1,122,648,196	3,293,821,926	100.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,364,944,296	0	1,364,944,296	100.00
2919	BONOS PENSIONALES	8,548,273	51,020,216		
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3,042,977,553	1,071,627,980	1,971,349,573	100.00
	NO CORRIENTE	312,269,292,122	328,644,856,120	-16,375,563,998	-4.98

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

	Septiembre 2020.	Septiembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
24 CUENTAS POR PAGAR	147,785,095	8,624,022,404	-8,476,237,309	-98.29
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	147,785,095	196,206,741	-48,421,646	100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	8,421,150,663	-8,421,150,663	-100.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	6,665,000	-6,665,000	-100.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	284,575,381,097	315,486,269,322	-30,910,888,225	-9.80
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,156,448,410	2,974,519,293	181,929,117	6.12
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	281,418,932,687	312,511,750,029	-31,092,817,342	-9.95
27 PROVISIONES	23,780,229,661	4,534,564,394	19,245,665,267	424.42
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	10,749,199,137	4,534,564,394	6,214,634,743	137.05
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	12,943,363,791	0	12,943,363,791	100.00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	87,666,733	0	87,666,733	100.00
29 OTROS PASIVOS	3,765,896,269	0	3,765,896,269	100.00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,765,896,269	0	3,765,896,269	100.00
TOTAL PASIVOS	338,958,435,029	365,171,854,337	-26,213,419,308	-7.18

PATRIMONIO

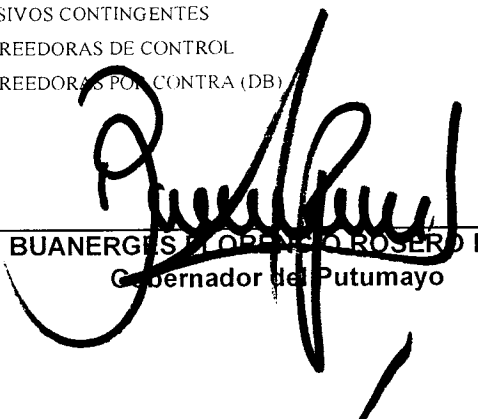
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	995,049,540,466	813,971,748,856	181,077,791,610	22.25
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	311,116,607,310	145,448,752,803	165,667,854,507	113.90
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	106,077,804,678	121,086,395,488	-15,008,590,810	-12.39
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE	1,708,912,400	1,521,774,580	187,137,820	12.30
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEA	30,231,390,093	0	30,231,390,093	100.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,334,007,975,495	1,179,143,603,193	154,864,372,302	13.13

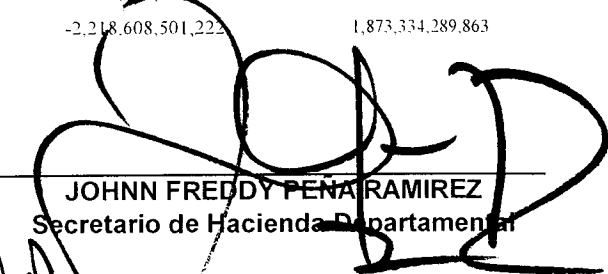
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

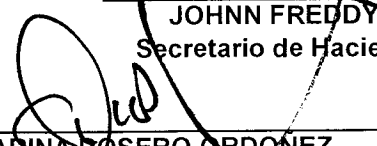
81 ACTIVOS CONTINGENTES	323,072,365	4,889,319,352	-4,566,246,987	-93.39
83 DEUDORAS DE CONTROL	15,434,064,739	14,089,590,981	1,344,473,758	9.54
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-15,757,137,104	-18,978,910,333	3,221,773,229	-16.98

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	280,762,800,091	2,153,781,133,129	-1,873,018,333,038	-86.96
93 ACREEDORAS DE CONTROL	64,511,411,268	64,827,368,093	-315,956,825	-0.49
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-345,274,211,359	-2,218,608,501,222	1,873,334,289,863	-84.44


BUANERGES FLORENO ROSERO PEÑA
 Gobernador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMIREZ
 Secretario de Hacienda Departamental


ELVA MARINA ROSERO ORDÓÑEZ

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

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

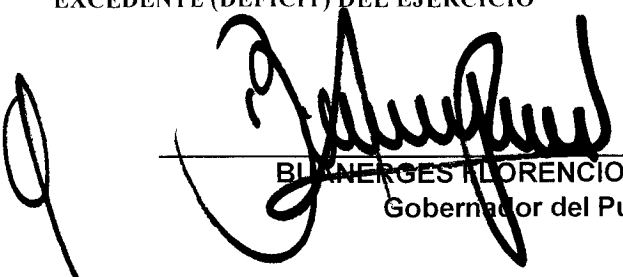
		Septiembre 2020.	Septiembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		366,812,989,114	346,004,622,710	20,808,366,404	6.01
41 INGRESOS FISCALES		34,443,483,340	35,992,426,684	-1,548,943,344	-4.30
4105	IMPUESTOS	27,064,697,735	30,613,086,472	-3,548,388,737	-11.59
4110	NO TRIBUTARIOS	7,378,785,605	5,379,340,212	1,999,445,393	37.17
42 VENTA DE BIENES		23,082,572	12,480,100	10,602,472	84.96
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	23,082,572	12,480,100	10,602,472	84.96
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		332,346,423,201	309,999,715,926	22,346,707,276	7.21
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	207,583,740,871	197,927,828,538	9,655,912,333	4.88
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	90,147,931,705	82,984,319,963	7,163,611,742	8.63
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	34,614,750,625	29,087,567,424	5,527,183,201	19.00
COSTO DE VENTAS		15,286,741	8,276,357	7,010,384	84.70
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	15,286,741	8,276,357	7,010,384	84.70
GASTOS OPERACIONALES		264,140,659,064	293,718,125,574	-29,577,466,510	-10.07
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		23,286,419,101	28,134,648,436	-4,848,229,334	-17.23
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,215,206,207	4,663,466,263	551,739,944	11.83
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	34,863,685	0	34,863,685	100.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,251,112,901	1,152,548,143	98,564,758	8.55
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,014,685,238	6,576,140,915	438,544,323	6.67
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1,826,799,327	1,777,786,879	49,012,448	2.76
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	998,121,198	7,183,187,595	-6,185,066,397	-86.10
5111	GENERALES	6,828,225,490	6,695,732,515	132,492,975	1.98
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	117,405,055	85,786,125	31,618,930	36.86
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT		8,866,725,060	12,439,740,930	-3,573,015,870	-28.72
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANT	1,326,831,587	1,051,220,766	275,610,821	26.22
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLI	1,199,363,859	1,195,818,536	3,545,323	0.30
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBL	30,004,826	24,367,206	5,637,620	23.14
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6,222,858,055	10,168,334,422	-3,945,476,367	-38.80
5373	PROVISIONES DIVERSAS	87,666,733	0	87,666,733	100.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		22,482,239,767	21,497,869,855	984,369,912	4.58
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,313,526,788	10,923,430,029	-609,903,241	-5.58
5424	SUBVENCIONES	12,168,712,978	10,574,439,825	1,594,273,153	15.08
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		209,505,275,136	231,645,866,354	-22,140,591,218	-9.56
5501	EDUCACIÓN	191,807,630,511	210,387,820,281	-18,580,189,770	-8.83

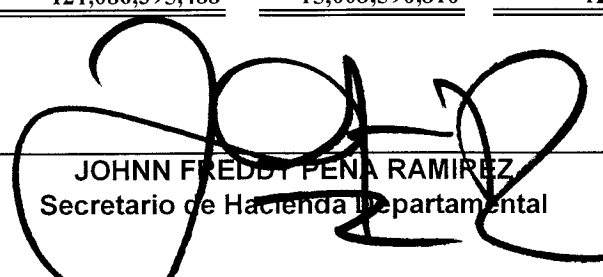
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

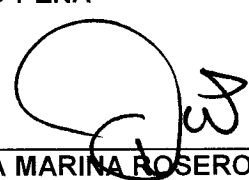
ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

		Septiembre 2020.	Septiembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
5502	SALUD	14,522,260.897	13,224,050.454	1,298,210,443	9.82
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	527,217,773	1,949,375,589	-1,422,157,817	-72.95
5504	VIVIENDA	0	336,797.672	-336,797,672	-100.00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	0	18,893,600	-18,893,600	-100.00
5506	CULTURA	2,086,360.851	2,785,800.603	-699,439,752	-25.11
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR	504,705.105	2,857,628.154	-2,352,923,050	-82.34
5508	MEDIO AMBIENTE	0	85,500.000	-85,500,000	-100.00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	57,100.000	0	57,100,000	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		102,657,043,309	52,278,220,779	50,378,822,530	96.37
OTROS INGRESOS		3,478,291,175	69,308,941,761	-65,830,650,586	-94.98
4802	FINANCIEROS	2,183,791.948	40,745,111.982	-38,561,320,034	-94.64
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,294,499,227	28,275,958,242	-26,981,459,015	-95.42
4811	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL	0	155,371.537	-155,371,537	-100.00
4812	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL	0	132,500.000	-132,500,000	-100.00
OTROS GASTOS		57,529,805	500,767,052	-443,237,247	-88.51
5802	COMISIONES	505.459	50,865	454,594	893.73
5804	FINANCIEROS	3,196.806	0	3,196,806	100.00
5890	GASTOS DIVERSOS	53,827.540	500,716.187	-446,888,647	-89.25
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		106,077,804,678	121,086,395,488	-15,008,590,810	-12.39


BLUMERGES FLORENCIO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental


ELVA MARINA ROSERO ORDÓÑEZ
Profesional Especializada - Contabilidad - T.P. No. 113418-T