

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		613,659,675,144	502,738,279,990	110,921,395,154	22.06
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	207,747,627,901	206,436,708,711	1,310,919,190	0.64
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	207,747,627,901	206,436,708,711	1,310,919,190	0.64
13	CUENTAS POR COBRAR	276,015,750,792	232,436,176,058	43,579,574,734	18.75
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	4,440,534,961	2,371,102,744	2,069,432,217	87.28
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	187,907,464	190,789,441	-2,881,977	-1.51
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	262,974,756,889	218,444,027,546	44,530,729,342	20.39
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,412,551,478	11,430,256,327	-3,017,704,848	-26.40
15	INVENTARIOS	6,165,520,652	2,542,414,500	3,623,106,153	142.51
1505	BIENES PRODUCIDOS	26,301,598	0	26,301,598	100.00
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	16,589,293	3,510,835	13,078,458	372.52
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,122,629,762	2,538,903,665	3,583,726,097	141.15
19	OTROS ACTIVOS	123,730,775,798	61,322,980,721	62,407,795,077	101.77
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	34,941,371,499	112,499,999	34,828,871,500	30,959.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	51,878,957,965	44,301,974,813	7,576,983,152	17.10
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,893,217,306	3,569,025,944	324,191,362	9.08
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	22,868,808,868	0	22,868,808,868	100.00
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIC	10,148,420,160	13,339,479,965	-3,191,059,805	-23.92
NO CORRIENTE		806,931,195,879	707,778,980,226	99,152,215,654	14.01
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	60,000,000	60,000,000	0	0.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	60,000,000	60,000,000	0	0.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	9,856,943,757	9,538,612,044	318,331,713	3.34
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	33,306,143	33,306,143	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	4,699,203,893	4,568,010,000	131,193,893	2.87
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	2,500,226,833	1,889,319,780	610,907,053	32.33
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	930,603,200	519,897,000	410,706,200	100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,569,623,633	1,369,422,780	200,200,853	14.62
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	163,094,455,130	105,330,067,209	57,764,387,921	54.84
1605	TERRENOS	15,854,371,710	15,991,171,710	-136,800,000	-0.86
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	105,691,771,262	48,855,763,098	56,836,008,165	116.33

h

h

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

		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,964,986,108	1,385,837,561	2,579,148,547	186.11
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	564,923,739	562,046,153	2,877,587	0.51
1640	EDIFICACIONES	26,936,461,372	26,936,461,372	0	0.00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	743,915,820	736,570,209	7,345,611	1.00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,774,762,286	1,774,762,286	0	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991,460,339	991,460,339	0	0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,428,477,531	3,360,284,864	68,192,667	2.03
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,797,422,301	6,651,150,399	146,271,902	2.20
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	123,239,798	123,239,798	0	0.00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	0	9,417,167	-9,417,167	-100.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C	-12,099,142,594	-10,369,903,203	-1,729,239,391	16.68
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	125,783,622,860	127,635,095,397	-1,851,472,537	-1.45
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	130,767,387,416	131,046,329,576	-278,942,160	-0.21
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-4,983,764,556	-3,411,234,179	-1,572,530,377	46.10
19	OTROS ACTIVOS	505,635,947,299	463,325,885,795	42,310,061,504	9.13
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	418,520,304,912	398,270,937,762	20,249,367,151	5.08
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	1,959,387,132	-1,959,387,132	-100.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	85,155,042,006	41,665,588,380	43,489,453,626	104.38
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,526,007,933	1,665,651,101	-139,643,168	-8.38
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	19,289,722,538	-19,289,722,538	-100.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	676,674,903	676,674,903	0	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-242,082,455	-202,076,020	-40,006,435	19.80
	TOTAL ACTIVO	1,420,590,871,023	1,210,517,260,216	210,073,610,808	17.35
PASIVO					
	CORRIENTE	35,281,494,798	45,926,926,814	-10,645,432,016	-23.18
24	CUENTAS POR PAGAR	28,557,636,769	35,744,928,686	-7,187,291,917	-20.11
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,825,493,404	14,883,325,765	-5,057,832,361	-33.98
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	6,067,747,782	7,164,503,600	-1,096,755,818	-15.31
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	897,301,138	557,414,189	339,886,948	60.98
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,563,858,851	2,632,806,024	-68,947,173	-2.62
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,379,534,165	2,101,921,294	-722,387,129	-34.37
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	111,778,795	86,633,000	25,145,795	29.03

p. 4

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

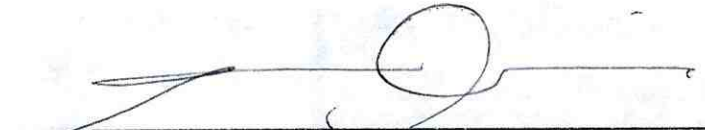
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variacion S	Variacion %
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	76,791	0	76,791	100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	3,310,743,047	1,883,481,811	1,427,261,237	75.78
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,401,102,795	6,434,843,002	-2,033,740,207	-31.61
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,444,932,443	8,626,530,140	-4,181,597,697	-48.47
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4,424,364,887	2,539,651,792	1,884,713,095	74.21
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	20,567,556	6,086,878,348	-6,066,310,792	-99.66
29	OTROS PASIVOS	2,278,925,586	1,555,467,988	723,457,598	46.51
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,276,000	0	1,276,000	100.00
2919	BONOS PENSIONALES	0	124,930,755	-124,930,755	-100.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2,277,649,586	1,430,537,233	847,112,353	59.22
	NO CORRIENTE	373,130,512,020	325,795,811,873	47,334,700,148	14.53
24	CUENTAS POR PAGAR	1,989,111,112	6,068,357,286	-4,079,246,175	-67.22
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	276,931,645	5,918,189,167	-5,641,257,523	-95.32
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	135,639,619	-135,639,619	-100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,712,179,467	14,528,500		
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	340,781,257,755	304,325,449,539	36,455,808,216	11.98
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,170,019,918	3,048,216,111	121,803,807	4.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	337,611,237,836	301,277,233,428	36,334,004,409	12.06
27	PROVISIONES	20,549,395,382	11,743,463,019	8,805,932,364	74.99
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	10,765,294,426	4,526,341,082	6,238,953,344	137.84
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	9,693,180,697	7,217,121,937	2,476,058,761	100.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	90,920,259	1,185,374	89,734,885	100.00
29	OTROS PASIVOS	9,810,747,772	3,658,542,029	6,152,205,743	100.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9,810,747,772	3,658,542,029	6,152,205,743	100.00
	TOTAL PASIVOS	408,412,006,818	371,722,738,687	36,689,268,131	9.87
	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,012,178,864,205	838,794,521,529	173,384,342,677	20.67
3105	CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	306,916,021,080	169,449,763,910	137,466,257,170	81.13
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	177,261,439,483	121,908,157,053	55,353,282,430	45.41
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE	1,708,912,400	1,521,774,580	187,137,820	12.30

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

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

	<u>Diciembre 2020.</u>	<u>Diciembre 2019.</u>	<u>Variacion \$</u>	<u>Variacion %</u>
3151 GANACIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEAD	-19,622,334,743	0	-19,622,334,743	-100.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,420,590,871,023	1,210,517,260,216	210,073,610,808	17.35
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		
81 ACTIVOS CONTINGENTES	323,072,365	4,889,319,352	-4,566,246,987	-93.39
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,766,285,600	14,030,052,931	736,232,669	5.25
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-15,089,357,965	-18,919,372,283	3,830,014,318	-20.24
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 PASIVOS CONTINGENTES	3,687,658,570,808	3,389,128,141,033	298,530,429,775	8.81
93 ACREEDORAS DE CONTROL	58,958,217,502	71,399,038,473	-12,440,820,970	-17.42
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,746,616,788,310	-3,460,527,179,506	-286,089,608,805	8.27


SANDRA PATRICIA DIMAS PERDOMOGobernadora (E) Departamento del Putumayo
Decreto Ministerio del Interior No. 1548 del 25/11/2020
JOHN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
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 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - 2019 (Cifras en pesos)

		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
	INGRESO OPERACIONALES	558,512,738,283	504,879,397,044	53,633,341,239	10.62
41	INGRESOS FISCALES	58,451,187,230	59,550,715,436	-1,099,528,206	-1.85
4105	IMPUESTOS	44,086,799,331	47,099,535,956	-3,012,736,625	-6.40
4110	NO TRIBUTARIOS	14,440,989,899	12,451,179,480	1,989,810,419	15.98
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-76,602,000	0	-76,602,000	100.00
42	VENTA DE BIENES	33,071,911	23,237,100	9,834,811	42.32
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	33,071,911	23,237,100	9,834,811	42.32
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	500,028,479,142	445,305,444,508	54,723,034,634	12.29
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	307,802,608,497	284,639,409,525	23,163,198,972	8.14
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	135,865,885,644	123,982,458,478	11,883,427,166	9.58
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	56,359,985,001	36,683,576,504	19,676,408,497	53.64
	COSTO DE VENTAS	19,759,391	16,302,896	3,456,494	21.20
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	19,759,391	16,302,896	3,456,494	21.20
	GASTOS OPERACIONALES	385,806,504,098	454,859,997,545	-69,053,493,447	-15.18
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	34,088,540,481	44,816,445,519	-10,727,905,039	-23.94
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,923,376,446	6,271,709,604	651,666,842	10.39
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	52,419,745	8,406,210	44,013,535	523.58
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,845,514,888	1,589,332,099	256,182,789	16.12
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	9,717,443,924	6,669,666,720	3,047,777,204	45.70
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,481,728,953	2,038,938,389	442,790,564	21.72
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,751,296,987	12,767,055,183	-11,015,758,196	-86.28
5111	GENERALES	11,150,284,134	15,331,508,891	-4,181,224,757	-27.27
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	166,475,403	139,828,423	26,646,980	19.06
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT	9,749,496,174	13,239,892,147	-3,490,395,972	-26.36
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANT	1,781,013,976	1,443,738,934	337,275,042	23.36
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLI	1,598,602,160	1,594,424,716	4,177,444	0.26
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBL	40,006,435	33,394,075	6,612,360	19.80
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6,238,953,344	10,168,334,422	-3,929,381,078	-38.64
5373	PROVISIONES DIVERSAS	90,920,259	0	90,920,259	100.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	34,851,202,320	28,637,339,102	6,213,863,218	21.70
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	19,668,176,130	16,010,670,960	3,657,505,170	22.84
5424	SUBVENCIONES	15,183,026,190	12,626,668,142	2,556,358,048	20.25
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	307,117,265,123	368,166,320,777	-61,049,055,654	-16.58

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

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

		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variacion \$	Variacion %
5501	EDUCACIÓN	283.840,981,635	311,485,478,193	-27,644,496,558	-8.88
5502	SALUD	16,543,839,337	31,786,177,232	-15,242,337,895	-47.95
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	941,454,483	6,768,014,515	-5,826,560,032	-86.09
5504	VIVIENDA	0	336,797,672	-336,797,672	-100.00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	0	58,253,600	-58,253,600	-100.00
5506	CULTURA	2,196,283,149	5,285,827,295	-3,089,544,146	-58.45
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR	3,218,472,976	9,618,307,270	-6,399,834,294	-66.54
5508	MEDIO AMBIENTE	0	2,827,465,000	-2,827,465,000	-100.00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	376,233,543	0	376,233,543	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		172,686,474,794	50,003,096,602	122,683,378,192	245.35
OTROS INGRESOS		4,725,777,991	72,913,447,655	-68,187,669,664	-93.52
4802	FINANCIEROS	2,618,663,507	44,172,997,097	-41,554,333,591	-94.07
4808	INGRESOS DIVERSOS	2,107,114,484	28,585,079,021	-26,477,964,536	-92.63
4811	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL	0	155,371,537	-155,371,537	-100.00
OTROS GASTOS		150,813,302	1,008,387,204	-857,573,902	-85.04
5802	COMISIONES	912,182	4,745,554	-3,833,371	-80.78
5804	FINANCIEROS	42,068,294	0	42,068,294	100.00
5890	GASTOS DIVERSOS	107,832,826	1,003,641,650	-895,808,824	-89.26
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		177,261,439,483	121,908,157,053	55,353,282,430	45.41

SANDRA PATRICIA DIMAS PERDOMO
Gobernadora (E) Departamento del Putumayo

Decreto Ministerio del Interior No. 1548 del 25/11/2020

JOHNN FREDDY FERNANDEZ RAMIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

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