

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE AGOSTO DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

	Agosto 2021.	Agosto 2020.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	\$ 664,586,445,912	\$ 587,349,930,095	\$ 77,236,515,817	13.15
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 210,829,284,444	\$ 202,307,468,703	\$ 8,521,815,741	4.21
1105 CAJA	\$ 4,500,000	\$ 20,000,000	\$ (15,500,000)	-77.50
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 210,824,784,444	\$ 202,287,468,703	\$ 8,537,315,741	4.22
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 316,877,560,398	\$ 293,108,684,910	\$ 23,768,875,488	8.11
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 3,609,507,168	\$ 5,155,906,602	\$ (1,546,399,434)	-29.99
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 182,113,617	\$ 189,808,587	\$ (7,694,970)	-4.05
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 295,693,127,276	\$ 276,379,469,709	\$ 19,313,657,567	6.99
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 17,392,812,337	\$ 11,383,500,012	\$ 6,009,312,325	52.79
15 INVENTARIOS	\$ 11,116,438,222	\$ 5,754,639,465	\$ 5,361,798,757	93.17
1505 BIENES PRODUCIDOS	\$ 26,301,598	\$ -	\$ 26,301,598	100.00
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	\$ 24,339,967	\$ 14,300,978	\$ 10,038,989	70.20
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 11,065,796,658	\$ 5,740,338,487	\$ 5,325,458,171	92.77
19 OTROS ACTIVOS	\$ 125,763,162,849	\$ 86,179,137,018	\$ 39,584,025,831	45.93
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 35,461,251,712	\$ 2,102,625,644	\$ 33,358,626,068	1,586.52
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 62,973,913,119	\$ 42,492,387,451	\$ 20,481,525,668	48.20
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4,611,180,964	\$ 7,283,368,987	\$ (2,672,188,023)	-36.69
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 22,716,817,053	\$ 20,346,715,678	\$ 2,370,101,376	11.65
1990 DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTI	\$ -	\$ 13,954,039,259	\$ (13,954,039,259)	-100.00
NO CORRIENTE	\$ 828,748,713,912	\$ 751,793,710,136	\$ 76,955,003,776	10.24
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 60,000,000	\$ 60,000,000	\$ -	0.00
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 60,000,000	\$ 60,000,000	\$ -	0.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 9,857,049,865	\$ 9,538,612,044	\$ 318,437,820	3.34
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 33,306,143	\$ 33,306,143	\$ -	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	\$ 4,699,310,000	\$ 4,568,010,000	\$ 131,300,000	2.87
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	\$ 5,124,433,722	\$ 4,937,295,901	\$ 187,137,820	3.79
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,697,811,538	\$ 1,608,651,817	\$ 1,089,159,721	67.71
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 120,707,000	\$ 136,529,150	\$ (15,822,150)	-11.59
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 98,358,480	\$ -	\$ 98,358,480	100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,478,746,058	\$ 1,472,122,667	\$ 1,006,623,391	68.38
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 190,227,057,244	\$ 127,749,003,759	\$ 62,478,053,485	48.91
1605 TERRENOS	\$ 16,059,858,193	\$ 15,854,371,710	\$ 205,486,484	1.30
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 123,848,274,786	\$ 66,708,717,553	\$ 57,139,557,233	85.66
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 14,203,308,304	\$ 7,122,195,724	\$ 7,081,112,580	99.42
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 573,907,454	\$ 562,046,153	\$ 11,861,301	2.11
1640 EDIFICACIONES	\$ 26,936,461,372	\$ 26,936,461,372	\$ -	0.00
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 8,321,805,457	\$ 8,321,805,457	\$ -	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 472,723,007	\$ 736,570,209	\$ (263,847,201)	-35.82
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,815,460,286	\$ 1,774,762,286	\$ 40,698,000	2.29
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 991,460,339	\$ 991,460,339	\$ -	0.00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,536,353,817	\$ 3,360,284,864	\$ 176,068,953	5.24
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 6,797,422,301	\$ 6,797,422,301	\$ -	0.00
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	\$ 123,239,798	\$ 123,239,798	\$ -	0.00
1683 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	\$ -	\$ 9,417,167	\$ (9,417,167)	-100.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	\$ (13,453,217,871)	\$ (11,549,751,173)	\$ (1,903,466,697)	16.48
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 124,719,720,252	\$ 126,568,994,189	\$ (1,849,273,937)	-1.46
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	\$ (6,047,667,164)	\$ (4,477,335,387)	\$ (1,570,331,777)	35.07
19 OTROS ACTIVOS	\$ 501,187,075,013	\$ 486,268,448,326	\$ 14,918,626,687	3.07
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 412,548,165,985	\$ 425,984,678,995	\$ (13,436,513,009)	-3.15
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 212,499,143	\$ -	\$ 212,499,143	100.00

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE AGOSTO DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

		Agosto 2021.	Agosto 2020.	Variación \$	Variación %
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 86,514,860,289	\$ 58,156,997,217	\$ 28,357,863,072	48.76
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 1,503,628,105	\$ 1,678,844,188	\$ (175,216,083)	-10.44
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 676,674,903	\$ 676,674,903	\$ -	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	\$ (268,753,412)	\$ (228,746,977)	\$ (40,006,435)	17.49
	TOTAL ACTIVO	\$ 1,493,335,159,824	\$ 1,339,143,640,231	\$ 154,191,519,593	11.51
PASIVO					
	CORRIENTE	\$ 33,893,522,898	\$ 19,216,758,440	\$ 14,676,764,458	76.37
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 12,793,408,221	\$ 10,742,332,436	\$ 2,051,075,785	19.09
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 4,544,900,231	\$ 2,630,877,587	\$ 1,914,022,644	72.75
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 867,903,571	\$ 102,293,835	\$ 765,609,736	748.44
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 933,408,547	\$ 649,375,418	\$ 284,033,128	43.74
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 2,777,680,140	\$ 2,786,126,201	\$ (8,446,061)	-0.30
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 345,323,285	\$ 609,662,733	\$ (264,339,449)	-43.36
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 535,912,008	\$ 703,283,042	\$ (167,371,034)	-23.80
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	\$ 1,157,149,108	\$ 1,376,713,038	\$ (219,563,930)	-15.95
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,631,131,330	\$ 1,884,000,580	\$ (252,869,250)	-13.42
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 16,242,713,998	\$ 2,959,424,718	\$ 13,283,289,280	448.85
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 16,029,489,137	\$ 2,796,190,966	\$ 13,233,298,171	473.26
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 213,224,861	\$ 163,233,752	\$ 49,991,109	30.63
27	PROVISIONES	\$ 1,497,955,912	\$ -	\$ 1,497,955,912	100.00
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 1,497,955,912	\$ -	\$ 1,497,955,912	100.00
29	OTROS PASIVOS	\$ 3,359,444,767	\$ 5,515,001,286	\$ (2,155,556,519)	-39.09
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 174,000	\$ 2,720,259,257	\$ (2,720,085,257)	-99.99
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 3,359,270,767	\$ 2,794,742,029	\$ 564,528,738	20.20
	NO CORRIENTE	\$ 364,423,752,598	\$ 329,066,008,016	\$ 35,357,744,582	10.74
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 9,678,039,130	\$ 147,785,082	\$ 9,530,254,048	6,448.73
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 276,931,645	\$ 147,785,082	\$ 129,146,563	87.39
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	\$ 69,352,297	\$ -	\$ 69,352,297	100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 9,331,755,188	\$ -	\$ 9,331,755,188	100.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 332,221,480,109	\$ 301,059,972,796	\$ 31,161,507,314	10.35
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 3,325,524,131	\$ 3,125,278,825	\$ 200,245,306	6.41
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 328,895,955,978	\$ 297,934,693,971	\$ 30,961,262,008	10.39
27	PROVISIONES	\$ 18,493,170,890	\$ 24,106,082,549	\$ (5,612,911,659)	-23.28
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10,718,803,066	\$ 10,749,199,137	\$ (30,396,071)	-0.28
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	\$ 7,679,907,545	\$ 13,281,952,521	\$ (5,602,044,976)	-42.18
2790	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 94,460,279	\$ 74,930,891	\$ 19,529,388	26.06
29	OTROS PASIVOS	\$ 4,031,062,469	\$ 3,752,167,589	\$ 278,894,880	7.43
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 111,886,469	\$ 3,752,167,589	\$ (3,640,281,120)	-97.02
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 3,919,176,000	\$ -	\$ 3,919,176,000	100.00
	TOTAL PASIVOS	\$ 398,317,275,496	\$ 348,282,766,455	\$ 50,034,509,040	14.37
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 1,095,017,884,328	\$ 990,860,873,776	\$ 104,157,010,553	10.51
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 545,914,825,985	\$ 545,914,825,985	\$ -	0.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 457,581,914,784	\$ 317,090,822,222	\$ 140,491,092,562	44.31
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 115,054,586,286	\$ 102,631,917,250	\$ 12,422,669,036	12.10
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL N	\$ 1,708,912,400	\$ 1,521,774,580	\$ 187,137,820	12.30
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	\$ (25,242,355,126)	\$ 23,701,533,738	\$ (48,943,888,865)	-206.50
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,493,335,159,824	\$ 1,339,143,640,231	\$ 154,191,519,593	11.51

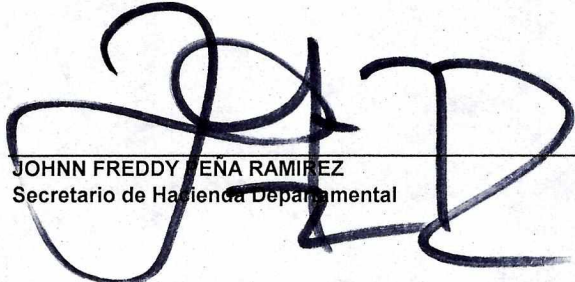
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

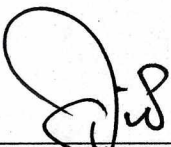
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE AGOSTO DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

		Agosto 2021.	Agosto 2020.	Variación S	Variación %
	\$	-	\$	-	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 323,072,365	\$ 2,566,350,035	\$ (2,243,277,670)	-87.41
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 14,724,557,058	\$ 15,434,064,739	\$ (709,507,681)	-4.60
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 15,047,629,423	\$ 18,000,414,774	\$ (2,952,785,351)	-16.40
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 3,677,177,060,105	\$ 280,762,800,091	\$ 3,396,414,260,014	1,209.71
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 56,825,014,212	\$ 66,654,585,408	\$ (9,829,571,196)	-14.75
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 3,734,002,074,317	\$ 347,417,385,499	\$ 3,386,584,688,818	974.79

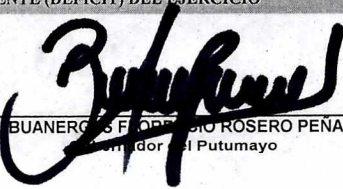

JUAN CARLOS ROSERO PEÑA
 Gobernador del Putumayo

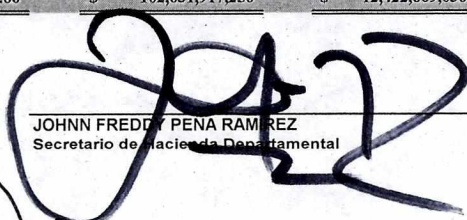

JOHN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
 Secretario de Hacienda Departamental


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 AGOSTO DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

		Agosto 2021.	Agosto 2020.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES		\$ 338,410,380,888	\$ 325,960,627,870	\$ 12,449,753,019	3.82
41	INGRESOS FISCALES	\$ 36,735,366,705	\$ 29,921,602,667	\$ 6,813,764,038	22.77
4105	IMPUESTOS	\$ 34,531,531,840	\$ 23,060,905,797	\$ 11,470,626,043	49.74
4110	NO TRIBUTARIOS	\$ 2,203,834,865	\$ 6,860,696,870	\$ (4,656,862,004)	-67.88
42	VENTA DE BIENES	\$ 24,470,922	\$ 16,260,672	\$ 8,210,250	50.49
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 24,470,922	\$ 16,260,672	\$ 8,210,250	50.49
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 301,650,543,261	\$ 296,022,764,531	\$ 5,627,778,730	1.90
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 188,465,379,405	\$ 188,066,095,830	\$ 399,283,575	0.21
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	\$ 63,708,567,116	\$ 77,882,882,536	\$ (14,174,315,420)	-18.20
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 49,476,596,740	\$ 30,073,786,165	\$ 19,402,810,575	64.52
62	COSTO DE VENTAS	\$ 17,816,230	\$ 10,385,356	\$ 7,430,874	71.55
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 17,816,230	\$ 10,385,356	\$ 7,430,874	71.55
GASTOS OPERACIONALES		\$ 226,056,493,172	\$ 226,352,588,609	\$ (296,095,437)	-0.13
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 19,984,905,570	\$ 19,020,229,239	\$ 964,676,331	5.07
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,884,470,592	\$ 4,638,275,582	\$ (753,804,990)	-16.25
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 62,982,355	\$ -	\$ 62,982,355	100.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1,063,107,241	\$ 1,194,442,646	\$ (131,335,405)	-11.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 4,766,023,155	\$ 4,815,422,811	\$ (49,399,656)	-1.03
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2,264,029,226	\$ 1,634,098,158	\$ 629,931,068	38.55
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 969,359,285	\$ 841,231,798	\$ 128,127,487	15.23
5111	GENERALES	\$ 6,630,346,889	\$ 5,779,353,190	\$ 850,993,699	14.72
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 344,586,828	\$ 117,405,055	\$ 227,181,773	193.50
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	\$ 2,544,119,409	\$ 8,570,409,081	\$ (6,026,289,672)	-70.32
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,396,316,221	\$ 1,179,847,971	\$ 216,468,250	18.35
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 1,063,902,608	\$ 1,066,101,208	\$ (2,198,600)	-0.21
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 26,670,957	\$ 26,670,957	\$ -	0.00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 57,229,624	\$ 6,222,858,055	\$ (6,165,628,431)	-99.08
5373	PROVISIONES DIVERSAS	\$ -	\$ 74,930,891	\$ (74,930,891)	-100.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 18,312,871,111	\$ 15,620,297,878	\$ 2,692,573,233	17.24
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 9,239,406,209	\$ 9,465,286,360	\$ (225,880,151)	-2.39
5424	SUBVENCIONES	\$ 9,073,464,902	\$ 6,155,011,518	\$ 2,918,453,384	47.42
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 185,214,597,081	\$ 183,141,652,411	\$ 2,072,944,671	1.13
5501	EDUCACIÓN	\$ 177,420,683,795	\$ 169,974,074,808	\$ 7,446,608,987	4.38
5502	SALUD	\$ 6,849,915,781	\$ 11,087,768,359	\$ (4,237,852,578)	-38.22
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$ 614,056,202	\$ 527,217,773	\$ 86,838,430	16.47
5506	CULTURA	\$ -	\$ 999,976,366	\$ (999,976,366)	-100.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 303,941,302	\$ 499,815,105	\$ (195,873,802)	-39.19
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 26,000,000	\$ 52,800,000	\$ (26,800,000)	-50.76
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		\$ 112,336,071,486	\$ 99,597,653,904	\$ 12,738,417,582	12.79
OTROS INGRESOS		\$ 2,919,939,117	\$ 3,037,816,187	\$ (117,877,071)	-3.88
4802	FINANCIEROS	\$ 1,097,438,720	\$ 1,888,599,758.33	\$ (791,161,039)	-41.89
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1,822,500,397	\$ 1,149,216,429.04	\$ 673,283,968	58.59
OTROS GASTOS		\$ 201,424,317	\$ 3,552,841	\$ 197,871,476	5,569.39
5802	COMISIONES	\$ 2,342,307	\$ 356,035	\$ 1,986,272	557.89
5804	FINANCIEROS	\$ 10,739,511	\$ 3,196,806	\$ 7,542,705	235.94
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 188,342,499	\$ -	\$ 188,342,499	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 115,054,586,286	\$ 102,631,917,250	\$ 12,422,669,036	12.10


JUAN CARLOS F. ROSERO PEÑA
 Contador del Putumayo


JOHNN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
 Secretario de Hacienda Departamental


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