

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Octubre 2021	Octubre 2020	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		\$ 675,855,137,703	\$ 624,204,138,241	\$ 51,650,999,462	8.27
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 228,232,946,533	\$ 200,702,589,894	\$ 27,530,356,639	13.72
1105	CAJA	\$ 9,000,000	\$ 15,000,000	\$ (6,000,000)	-40.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 228,223,946,533	\$ 200,687,589,894	\$ 27,536,356,639	13.72
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 314,071,554,184	\$ 322,794,030,571	\$ (8,722,476,387)	-2.70
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 3,451,632,768	\$ 4,595,531,513	\$ (1,143,898,745)	-24.89
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 181,785,616	\$ 189,808,587	\$ (8,022,971)	-4.23
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 291,030,672,125	\$ 307,730,191,502	\$ (16,699,519,377)	-5.43
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 19,407,463,675	\$ 10,278,498,970	\$ 9,128,964,705	88.82
15	INVENTARIOS	\$ 11,243,917,298	\$ 6,619,636,055	\$ 4,624,281,242	69.86
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 26,301,598	\$ -	\$ 26,301,598	-
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	\$ 19,275,685	\$ 18,819,757	\$ 455,928	2.42
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 11,198,340,015	\$ 6,600,816,298	\$ 4,597,523,717	69.65
19	OTROS ACTIVOS	\$ 122,306,719,688	\$ 94,087,881,721	\$ 28,218,837,967	29.99
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 35,042,211,342	\$ 2,378,427,930	\$ 32,663,783,412	1,373.34
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 58,785,226,450	\$ 51,390,292,761	\$ 7,394,933,689	14.39
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4,228,746,060	\$ 8,402,357,623	\$ (4,173,611,563)	-49.67
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 24,250,535,836	\$ 21,741,574,522	\$ 2,508,961,314	11.54
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTI	\$ -	\$ 10,175,228,885	\$ (10,175,228,885)	-100.00
NO CORRIENTE		\$ 851,963,041,053	\$ 760,323,794,963	\$ 91,639,246,090	12.05
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ (60,000,000)	-100.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ -	0.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 9,874,249,865	\$ 9,856,943,757	\$ 17,306,107	0.18
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 33,306,143	\$ 33,306,143	\$ -	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	\$ 4,716,510,000	\$ 4,699,203,893	\$ 17,306,107	0.37
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	\$ 5,124,433,722	\$ 5,124,433,722	\$ -	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,953,225,029	\$ 1,592,829,867	\$ 1,360,395,162	85.41
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 120,707,000	\$ 120,707,200	\$ (200)	0.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 353,771,971	\$ -	\$ 353,771,971	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,478,746,058	\$ 1,472,122,667	\$ 1,006,623,391	68.38
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 196,332,673,345	\$ 139,843,201,898	\$ 56,489,471,447	40.39
1605	TERRENOS	\$ 16,059,858,193	\$ 15,854,371,710	\$ 205,486,484	1.30
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 129,840,420,797	\$ 83,386,430,749	\$ 46,453,990,048	55.71
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 14,493,210,452	\$ 2,786,136,095	\$ 11,707,074,358	420.19
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	\$ 500,811,007	\$ 736,570,209	\$ (235,759,201)	-32.01
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 1,875,614,786	\$ 1,774,762,286	\$ 100,852,500	5.68
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 991,460,339	\$ 991,460,339	\$ -	0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,572,833,817	\$ 3,363,280,764	\$ 209,553,053	6.23
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
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	\$ (13,754,372,428)	\$ (11,790,785,334)	\$ (1,963,587,095)	16.65
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	\$ 124,453,744,600	\$ 126,049,598,510	\$ (1,595,853,910)	-1.27
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 130,767,387,416	\$ 130,767,387,416	\$ -	0.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLI	\$ (6,313,642,816)	\$ (4,717,788,906)	\$ (1,595,853,910)	33.83
19	OTROS ACTIVOS	\$ 518,349,148,214	\$ 482,921,220,931	\$ 35,427,927,283	7.34
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 407,062,551,424	\$ 406,495,835,068	\$ 566,716,356	0.14
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 212,499,143	\$ 69,829,418	\$ 142,669,725	204.31

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Octubre 2021.	Octubre 2020.	Variación \$	Variación %
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 109,050,201,854	\$ 74,216,713,243	\$ 34,833,488,611	46.93
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 1,557,667,041	\$ 1,697,583,015	\$ (139,915,974)	-8.24
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 679,674,903	\$ 676,674,903	\$ 3,000,000	0.44
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	\$ (275,446,151)	\$ (235,414,716)	\$ (40,031,435)	17.00
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 62,000,000	\$ -	\$ 62,000,000	-
TOTAL ACTIVO	\$ 1,527,818,178,755	\$ 1,384,527,933,204	\$ 143,290,245,551	10.35
PASIVO				
CORRIENTE	\$ 34,281,856,923	\$ 23,235,691,987	\$ 11,046,254,936	47.54
24 Cuentas por pagar	\$ 12,778,668,609	\$ 15,618,702,044	\$ (2,840,033,435)	-18.18
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 4,579,239,370	\$ 4,761,019,916	\$ (181,780,546)	-3.82
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 467,123,868	\$ 53,099,000	\$ 414,024,868	779.72
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 625,066,762	\$ 720,156,536	\$ (95,089,773)	-13.20
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 2,554,988,233	\$ 2,612,293,864	\$ (57,305,631)	-2.19
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 611,935,428	\$ 600,803,532	\$ 11,131,895	1.85
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 717,099,964	\$ 1,101,658,767	\$ (384,558,803)	-34.91
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL.	\$ 1,344,434,131	\$ 3,921,154,808	\$ (2,576,720,676)	-65.71
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,878,780,854	\$ 1,848,515,620	\$ 30,265,234	1.64
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 16,565,625,300	\$ 3,134,982,570	\$ 13,430,642,730	428.41
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 16,337,595,050	\$ 3,129,822,010	\$ 13,207,773,040	422.00
2514 BENEFICIOS POR EMPLEO - PENSIONES	\$ 228,030,250	\$ 5,160,560	\$ 222,869,690	4,318.71
27 PROVISIONES	\$ 1,265,302,118	\$ -	\$ 1,265,302,118	-
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 1,265,302,118	\$ -	\$ 1,265,302,118	-
29 OTROS PASIVOS	\$ 3,672,260,896	\$ 4,481,917,373	\$ (809,656,477)	-18.06
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 7,424,133	\$ 1,364,944,296	\$ (1,357,520,163)	-99.46
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 3,664,836,763	\$ 3,116,973,077	\$ 547,863,686	17.58
NO CORRIENTE	\$ 361,079,288,013	\$ 314,022,261,220	\$ 47,057,026,794	14.99
24 Cuentas por pagar	\$ 7,650,964,833	\$ 143,754,595	\$ 7,507,210,238	5,222.24
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 276,931,645	\$ 143,754,595	\$ 133,177,050	92.64
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL.	\$ 346,969,341	\$ -	\$ 346,969,341	-
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,027,063,847	\$ -	\$ 7,027,063,847	-
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 329,966,590,491	\$ 283,359,792,133	\$ 46,606,798,359	16.45
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,759,235,244	\$ 3,089,430,911	\$ (330,195,667)	-10.69
2514 BENEFICIOS POR EMPLEO - PENSIONES	\$ 327,207,355,247	\$ 280,270,361,221	\$ 46,936,994,026	16.75
27 PROVISIONES	\$ 19,399,032,504	\$ 23,034,821,183	\$ (3,635,788,679)	-15.78
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10,718,803,066	\$ 10,749,199,137	\$ (30,396,071)	-0.28
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 8,577,062,689	\$ 12,197,955,313	\$ (3,620,892,624)	-29.68
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 103,166,749	\$ 87,666,733	\$ 15,500,016	17.68
29 OTROS PASIVOS	\$ 4,062,700,185	\$ 7,483,893,309	\$ (3,421,193,124)	-45.71
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 143,524,185	\$ 3,774,717,309	\$ (3,631,193,124)	-96.20
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 3,919,176,000	\$ 3,709,176,000	\$ 210,000,000	5.66
TOTAL PASIVOS	\$ 395,361,144,937	\$ 337,257,863,206	\$ 58,103,281,730	17.23
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 1,132,457,033,819	\$ 1,047,270,069,998	\$ 85,186,963,821	8.13
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 545,914,825,985	\$ 545,914,825,985	\$ -	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 468,722,144,221	\$ 324,083,914,720	\$ 144,638,229,502	44.63
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 146,765,805,803	\$ 145,521,415,277	\$ 1,244,390,526	0.86
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL A	\$ 1,708,912,400	\$ 1,708,912,400	\$ -	0.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	\$ (30,654,654,591)	\$ 30,041,001,616	\$ (60,695,656,207)	-202.04
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,527,818,178,755	\$ 1,384,527,933,204	\$ 143,290,245,551	10.35

9

X.

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Octubre 2021.	Octubre 2020.	Variación \$	Variación %
	\$ -	\$ -		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 323,072,365	\$ 323,072,365	\$ -	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 14,737,359,058	\$ 14,665,187,186	\$ 72,171,872	0.49
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (15,060,431,423)	\$ (14,988,259,551)	\$ (72,171,872)	0.48
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	\$ 54,495,394,184	\$ 62,701,367,939	\$ (8,205,973,755)	-13.09
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 3,731,672,454,289	\$ 343,464,168,030	\$ 3,388,208,286,259	986.48


JUAN FERNANDO 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 OCTUBRE DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

	Octubre 2021.	Octubre 2020.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	\$ 416,249,126,187	\$ 432,397,182,736	\$ (16,148,026,449)	-3.73
41 INGRESOS FISCALES	\$ 48,426,904,365	\$ 48,786,837,027	\$ 3,676,867,338	18.84
4105 IMPUESTOS	\$ 45,121,560,359	\$ 30,791,262,143	\$ 14,330,298,216	46.54
4110 NO TRIBUTARIOS	\$ 3,305,344,006	\$ 9,958,774,885	\$ (6,653,430,878)	-66.81
42 VENTA DE BIENES	\$ 27,829,500	\$ 29,381,111	\$ (1,551,611)	-5.28
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 27,829,500	\$ 29,381,111	\$ (1,551,611)	-5.28
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 367,794,392,422	\$ 391,617,734,598	\$ (23,823,342,176)	-6.08
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 235,776,128,368	\$ 227,858,236,199	\$ 7,917,892,169	3.47
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	\$ 78,475,060,394	\$ 127,791,385,986	\$ (49,316,325,592)	-38.59
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 53,543,203,660	\$ 35,968,112,413	\$ 17,575,091,247	48.86
62 COSTO DE VENTAS	\$ 22,502,830	\$ 17,528,927	\$ 4,973,903	28.38
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 22,502,830	\$ 17,528,927	\$ 4,973,903	28.38
GASTOS OPERACIONALES	\$ 272,965,602,921	\$ 290,962,068,617	\$ (17,996,465,696)	-6.19
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 28,139,416,269	\$ 25,652,165,753	\$ 2,487,250,616	9.70
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 5,615,840,884	\$ 5,782,010,078	\$ (166,169,194)	-2.87
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 67,524,985	\$ 34,863,685	\$ 32,661,300	93.68
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1,515,195,475	\$ 1,401,278,521	\$ 113,916,954	8.13
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 7,044,071,078	\$ 7,044,608,009	\$ (536,931)	-0.01
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2,830,036,532	\$ 2,019,500,496	\$ 810,536,036	40.14
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1,355,954,251	\$ 1,163,440,431	\$ 192,513,819	16.55
5111 GENERALES	\$ 9,366,206,537	\$ 8,078,976,237	\$ 1,287,230,100	15.93
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 344,586,828	\$ 127,488,296	\$ 217,098,532	170.29
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	\$ 3,200,582,995	\$ 9,149,146,710	\$ (5,948,563,715)	-65.02
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,767,864,926	\$ 1,472,656,716	\$ 295,208,210	20.05
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 1,329,878,260	\$ 1,332,626,510	\$ (2,748,250)	-0.21
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 33,363,696	\$ 33,338,696	\$ 25,000	0.07
5368 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 57,229,624	\$ 6,222,858,055	\$ (6,165,628,431)	-99.08
5373 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 12,246,490	\$ 87,666,733	\$ (75,420,243)	-86.03
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 27,345,312,435	\$ 23,948,846,735	\$ 3,396,465,701	14.18
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 12,681,328,889	\$ 11,780,133,756	\$ 901,195,133	7.65
5424 SUBVENCIONES	\$ 14,663,983,546	\$ 12,168,712,978	\$ 2,495,270,568	20.51
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 214,280,291,121	\$ 232,211,909,420	\$ (17,931,618,298)	-7.72
5501 EDUCACIÓN	\$ 203,072,827,416	\$ 212,031,184,630	\$ (8,958,357,214)	-4.23
5502 SALUD	\$ 9,744,240,026	\$ 16,607,581,113	\$ (6,863,341,086)	-41.33
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$ 835,532,706	\$ 779,768,228	\$ 55,764,478	7.15
5506 CULTURA	\$ 89,838,267	\$ 2,086,360,851	\$ (1,996,522,584)	-95.69
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 510,578,806	\$ 640,494,599	\$ (129,915,793)	-20.28
5508 MEDIO AMBIENTE	\$ 1,273,900	\$ -	\$ 1,273,900	-
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 26,000,000	\$ 66,520,000	\$ (40,520,000)	-60.91
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 143,261,020,537	\$ 141,417,555,192	\$ 1,843,465,345	1.30

Handwritten signature or mark.

DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021 - 2020 (Cifras en pesos)

		Octubre 2021.	Octubre 2020.	Variación \$	Variación %
OTROS INGRESOS		\$ 3,633,133,948	\$ 4,161,442,316	\$ (528,308,368)	-12.70
4802	FINANCIEROS	\$ 1,377,084,056	2,331,899,838.10	\$ (954,815,782)	-40.95
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 2,256,049,891	1,829,542,477.41	\$ 426,507,414	23.31
OTROS GASTOS		\$ 128,348,681	\$ 57,582,230	\$ 70,766,450	122.90
5802	COMISIONES	\$ 2,406,307	\$ 557,884	\$ 1,848,423	331.33
5804	FINANCIEROS	\$ 7,199,491	\$ 3,196,806	\$ 4,002,685	125.21
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 118,742,883	\$ 53,827,540	\$ 64,915,343	120.60
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 146,765,805,803	\$ 145,521,415,277	\$ 1,244,390,526	0.86


BUANERGES B. B. B.
 Gobernador del Putumayo


JOHN FREDDY PEÑA RAMÍREZ
 Secretario de Hacienda Departamental


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