



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos)



	Abril 2022.	Abril 2021.	Variación \$	Variación %
PASIVO				
CORRIENTE	\$ 76,500,037,307	\$ 42,380,297,299	\$ 34,119,740,008	80.51
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 18,858,001,559	\$ 24,976,065,264	\$ (6,118,063,704)	-24.50
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 10,336,680,012	\$ 6,618,029,003	\$ 3,718,651,010	56.19
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 475,564,206	\$ 5,596,760,349	\$ (5,121,196,143)	-91.50
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 691,340,171	\$ 677,601,288	\$ 13,738,883	2.03
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 402,499,720	\$ 7,159,645,865	\$ (6,757,146,145)	-94.38
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 490,146,109	\$ 569,827,948	\$ (79,681,839)	-13.98
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 680,507,922	\$ 501,023,285	\$ 179,484,637	35.82
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	\$ 634,422,067	\$ 782,364,580	\$ (147,942,513)	-18.91
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 5,146,841,352	\$ 3,070,812,947	\$ 2,076,028,405	67.61
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4,485,423,583	\$ 13,384,735,490	\$ (8,899,311,907)	-66.49
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4,165,172,075	\$ 13,362,039,179	\$ (9,196,867,104)	-68.83
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 320,251,508	\$ 22,696,311	\$ 297,555,197	1,311.03
27 PROVISIONES	\$ 520,989,234	\$ 1,742,626,212	\$ (1,221,636,978)	-70.10
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 520,989,234	\$ 1,742,626,212	\$ (1,221,636,978)	-70.10
29 OTROS PASIVOS	\$ 52,635,622,931	\$ 2,276,870,333	\$ 50,358,752,598	2,211.75
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 4,415,181	\$ 174,000	\$ 4,241,181	2,437.46
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 52,631,207,750	\$ 2,276,696,333	\$ 50,354,511,417	2,211.74
NO CORRIENTE	\$ 352,127,048,254	\$ 379,236,225,387	\$ (27,109,177,133)	-7.15
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,798,631,137	\$ 8,172,584,477	\$ (373,953,340)	-4.58
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 52,174,630	\$ 276,951,645	\$ (224,777,015)	-81.16
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,746,456,507	\$ 7,895,632,832	\$ (149,176,325)	-1.89
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 320,336,348,420	\$ 337,007,723,195	\$ (16,671,374,776)	-4.95
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 1,542,332,023	\$ 3,237,820,651	\$ (1,695,488,628)	-52.37
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 318,794,016,396	\$ 333,769,902,544	\$ (14,975,886,148)	-4.49
27 PROVISIONES	\$ 20,589,369,095	\$ 20,494,935,534	\$ 94,433,561	0.46
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 11,219,525,208	\$ 10,765,294,426	\$ 454,230,782	4.22
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	\$ 9,264,100,275	\$ 9,629,826,679	\$ (365,726,404)	-3.80
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 105,743,612	\$ 99,814,429	\$ 5,929,183	5.94
29 OTROS PASIVOS	\$ 3,402,699,602	\$ 13,560,982,181	\$ (10,158,282,579)	-74.91
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 3,402,699,602	\$ 9,851,806,181	\$ (6,449,106,579)	-65.46
2990 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ -	\$ 3,709,176,000	\$ (3,709,176,000)	-100.00
TOTAL PASIVOS	\$ 428,627,085,561	\$ 421,616,522,686	\$ 7,010,562,875	1.66
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 1,145,291,344,629	\$ 1,069,979,200,945	\$ 75,312,143,684	7.04
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 545,914,825,985	\$ 545,914,825,985	\$ -	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 589,743,315,739	\$ 478,345,780,992	\$ 111,397,534,747	23.29
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 52,166,819,841	\$ 76,657,482,820	\$ (24,490,662,979)	-31.95
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL I	\$ 1,661,732,760	\$ 1,708,912,400	\$ (47,179,640)	-2.76
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	\$ (44,195,349,697)	\$ (32,647,801,253)	\$ (11,547,548,444)	35.37
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,573,918,430,190	\$ 1,491,595,723,631	\$ 82,322,706,559	5.52



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos)



		Abril 2022.	Abril 2021.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		\$ 718,664,713,345	\$ 677,923,517,811	\$ 40,741,195,534	6.01
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 217,242,120,273	\$ 226,846,127,356	\$ (9,604,007,084)	-4.23
1105	CAJA	\$ 8,541,213	\$ 4,500,000	\$ 4,041,213	90
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 217,233,579,060	\$ 226,841,627,356	\$ (9,608,048,297)	-4.24
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 372,539,691,844	\$ 328,661,196,274	\$ 43,878,495,570	13.35
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DI	\$ 5,107,466,231	\$ 4,383,601,397	\$ 723,864,834	16.51
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	\$ 220,210,719	\$ 187,907,464	\$ 32,303,255	17.19
1316	VENTA DE BIENES	\$ 1,278,700	\$ -	\$ 1,278,700	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 353,421,455,318	\$ 307,211,623,736	\$ 46,209,831,582	15.04
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 13,789,280,876	\$ 16,878,063,677	\$ (3,088,782,801)	-18.30
15	INVENTARIOS	\$ 12,605,017,831	\$ 6,685,130,602	\$ 5,919,887,230	88.55
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 26,301,598	\$ 27,451,598	\$ (1,150,000)	-4.19
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	\$ 9,951,939	\$ 12,590,174	\$ (2,638,236)	-20.95
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,568,764,295	\$ 6,645,088,830	\$ 5,923,675,465	89.14
19	OTROS ACTIVOS	\$ 116,277,883,397	\$ 115,731,063,579	\$ 546,819,818	0.47
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 40,244,598,660	\$ 35,482,109,252	\$ 4,762,489,408	13.42
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 47,701,879,216	\$ 53,860,846,156	\$ (6,158,966,940)	-11.43
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4,338,868,740	\$ 4,517,786,925	\$ (178,918,185)	-3.96
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 23,992,536,781	\$ 21,870,321,246	\$ 2,122,215,535	9.70
NO CORRIENTE		\$ 855,253,716,845	\$ 813,672,205,820	\$ 41,581,511,025	5.11
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ (60,000,000)	-100.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ (60,000,000)	-100.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 9,982,188,102	\$ 9,857,049,865	\$ 125,138,237	1.27
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 20,000,000	\$ 33,306,143	\$ (13,306,143)	-39.95
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CC	\$ 4,716,510,000	\$ 4,699,310,000	\$ 17,200,000	0.37
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADA:	\$ 5,245,678,102	\$ 5,124,433,722	\$ 121,244,380	2.37
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,972,540,202	\$ 2,582,985,048	\$ 389,555,154	15.08
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DI	\$ 120,707,000	\$ 120,707,000	\$ -	0.00
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	\$ 3,750,000	\$ -	\$ 3,750,000	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 353,771,971	\$ -	\$ 353,771,971	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,494,311,231	\$ 2,462,278,048	\$ 32,033,183	1.30
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 215,846,044,775	\$ 179,143,878,416	\$ 36,702,166,358	20.49
1605	TERRENOS	\$ 16,059,858,193	\$ 15,854,371,710	\$ 205,486,484	1.30
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 153,259,570,610	\$ 115,642,826,551	\$ 37,616,744,059	32.53
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 11,021,577,422	\$ 10,702,171,369	\$ 319,406,053	2.98
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 633,165,714	\$ 564,923,739	\$ 68,241,975	12.08
1640	EDIFICACIONES	\$ 26,936,461,372	\$ 26,936,461,372	\$ -	-
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 8,321,805,457	\$ 8,321,805,457	\$ -	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 493,011,007	\$ 743,915,820	\$ (250,904,813)	-33.73
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 2,247,392,173	\$ 1,774,762,286	\$ 472,629,887	26.63
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 977,760,339	\$ 991,460,339	\$ (13,700,000)	-1.38
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,667,257,877	\$ 3,438,297,531	\$ 228,960,345	6.66
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 6,797,422,301	\$ 6,797,422,301	\$ -	-
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	\$ 90,964,198	\$ 123,239,798	\$ (32,275,600)	-26.19
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANT.	\$ (14,660,201,889)	\$ (12,747,779,857)	\$ (1,912,422,032)	15.00
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	\$ 121,841,114,554	\$ 125,251,671,556	\$ (3,410,557,002)	-2.72
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 128,837,269,376	\$ 130,767,387,416	\$ (1,930,118,040)	-1.48
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLI	\$ (6,996,154,822)	\$ (5,515,715,860)	\$ (1,480,438,962)	26.84
19	OTROS ACTIVOS	\$ 504,611,829,213	\$ 496,776,620,935	\$ 7,835,208,278	1.58
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 376,054,640,311	\$ 402,298,500,122	\$ (26,243,859,811)	-6.52
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 278,848,502	\$ 133,906,558	\$ 144,941,944	108.24
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 125,792,551,446	\$ 92,139,055,623	\$ 33,653,495,823	36.52
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 1,889,659,419	\$ 1,783,901,663	\$ 105,757,756	5.93
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 679,674,903	\$ 676,674,903	\$ 3,000,000	0.44
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBL	\$ (295,545,369)	\$ (255,417,934)	\$ (40,127,435)	15.71
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 212,000,000	\$ -	\$ 212,000,000	-
TOTAL ACTIVO		\$ 1,573,918,430,190	\$ 1,491,595,723,631	\$ 82,322,706,559	5.52



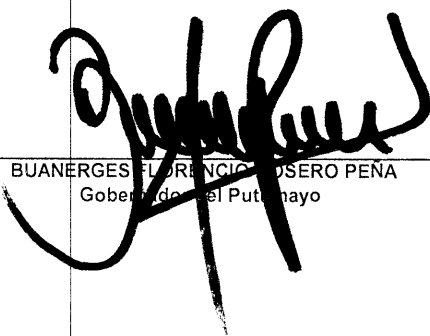
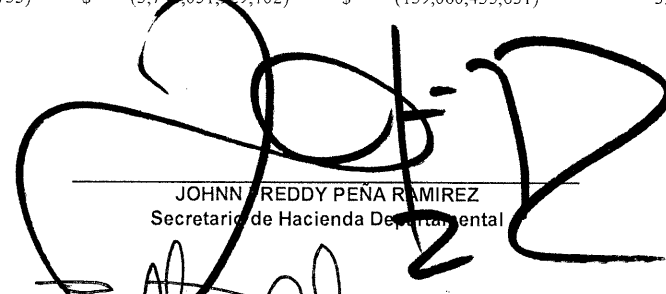
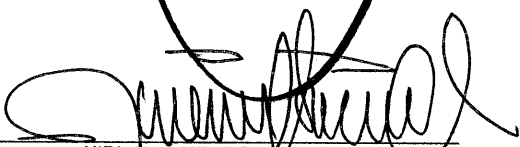
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos)



	Abril 2022.	Abril 2021.	Variación \$	Variación %
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 323,072,365	\$ 323,072,365	\$ -	-
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 9,109,625,197	\$ 14,766,285,600	\$ (5,656,660,403)	-38.31
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (9,432,697,562)	\$ (15,089,357,965)	\$ 5,656,660,403	-37.49
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 3,827,405,960,595	\$ 3,687,658,570,808	\$ 139,747,389,787	3.79
93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 57,726,404,138	\$ 58,393,358,294	\$ (666,954,156)	-1.14
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ (3,885,132,364,733)	\$ (3,746,031,929,102)	\$ (139,080,435,631)	3.71


BUANERGES ELVIRA PEÑERO PEÑA
Gobernador del Putumayo
JOHNN REDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental
NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos)



	Abril 2022.	Abril 2021.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	\$ 168,862,991,579	\$ 168,785,131,881	\$ 77,859,698	0.05
41 INGRESOS FISCALES	\$ 23,717,142,598	\$ 16,011,003,561	\$ 7,706,139,037	48.13
4105 IMPUESTOS	\$ 14,485,679,824	\$ 15,280,072,428	\$ (794,392,604)	-5.20
4110 NO TRIBUTARIOS	\$ 9,231,462,775	\$ 730,931,133	\$ 8,500,531,641	1,162.97
42 VENTA DE BIENES	\$ 8,793,100	\$ 6,194,900	\$ 2,598,200	41.94
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 8,793,100	\$ 6,194,900	\$ 2,598,200	41.94
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 145,137,055,880	\$ 152,767,933,420	\$ (7,630,877,539)	-5.00
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 102,832,798,272	\$ 83,441,737,321	\$ 19,391,060,951	23.24
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	\$ 26,163,530,511	\$ 43,225,646,556	\$ (17,062,116,045)	-39.47
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 16,140,727,098	\$ 26,100,549,543	\$ (9,959,822,445)	-38.16
62 COSTO DE VENTAS	\$ 6,460,998	\$ 4,568,730	\$ 1,892,267	41.42
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 6,460,998	\$ 4,568,730	\$ 1,892,267	41.42
GASTOS OPERACIONALES	\$ 118,587,084,103	\$ 93,131,995,531	\$ 25,455,088,572	27.33
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 10,428,906,457	\$ 8,592,191,688	\$ 1,836,714,768	21.38
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2,342,137,360	\$ 2,159,951,043	\$ 182,186,317	8.43
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 53,170,520	\$ 26,794,930	\$ 26,375,590	98.44
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 650,867,025	\$ 596,071,764	\$ 54,795,261	9.19
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 2,319,254,000	\$ 2,213,695,596	\$ 105,558,404	4.77
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 928,541,849	\$ 1,132,014,613	\$ (203,472,764)	-17.97
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 331,921,663	\$ 307,111,058	\$ 24,810,605	73.20
5111 GENERALES	\$ 3,501,994,518	\$ 2,058,131,729	\$ 1,443,862,789	70.15
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 101,019,522	\$ 98,420,956	\$ 2,598,566	2.64
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN	\$ 1,240,506,453	\$ 1,194,174,963	\$ 46,331,490	3.88
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 695,429,892	\$ 648,888,180	\$ 46,541,711	7.17
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 527,860,992	\$ 531,951,304	\$ (4,090,312)	-0.77
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 13,331,478	\$ 13,335,478	\$ (4,000)	-0.03
5373 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 3,884,091	\$ -	\$ 3,884,091	-
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 12,948,783,600	\$ 5,280,975,087	\$ 7,667,808,513	145.20
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 6,011,076,566	\$ 3,299,108,377	\$ 2,711,968,189	82.20
5424 SUBVENCIONES	\$ 6,937,707,034	\$ 1,981,866,710	\$ 4,955,840,324	250.06
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 93,968,887,594	\$ 78,064,653,793	\$ 15,904,233,801	20.37
5501 EDUCACIÓN	\$ 88,906,458,714	\$ 74,315,942,939	\$ 14,590,515,775	19.63
5502 SALUD	\$ 4,106,987,260	\$ 3,256,135,283	\$ 850,851,976	26.13
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$ 217,789,849	\$ 278,739,873	\$ (60,950,024)	-21.87
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 676,967,471	\$ 213,835,698	\$ 463,131,773	216.58
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 60,684,299	\$ -	\$ 60,684,299	-
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 50,269,446,478	\$ 75,648,567,619	\$ (25,379,121,141)	-33.55
OTROS INGRESOS	\$ 1,925,659,276	\$ 1,206,947,523	\$ 718,711,752	59.55
4802 FINANCIEROS	\$ 863,050,879	\$ 693,943,755.98	\$ 169,107,123	24.37
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 769,274,813	\$ 513,003,767.48	\$ 256,271,045	49.96
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PART	\$ 293,333,584	\$ 0.00	\$ 293,333,584	-
OTROS GASTOS	\$ 28,285,913	\$ 198,032,323	\$ (169,746,409)	-85.72
5802 COMISIONES	\$ 184,478	\$ 2,205,036	\$ (2,020,558)	-91.63
5804 FINANCIEROS	\$ -	\$ 8,894,170	\$ (8,894,170)	-100.00
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 28,101,435	\$ 186,933,117	\$ (158,831,681)	-84.97
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 52,166,819,841	\$ 76,657,482,820	\$ (24,490,662,979)	-31.95

BUANERGES FLORES ROSEÑO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo

JOHNN FREDDY CENARO MIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T