



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



		Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		\$ 753,666,631,442	\$ 679,779,029,822	\$ 73,887,601,620	10.87
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 218,950,289,100	\$ 224,430,570,267	\$ (5,480,281,167)	-2.44
1105	CAJA	\$ 15,332,154	\$ 4,500,000	\$ 10,832,154	241
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 218,934,956,946	\$ 224,426,070,267	\$ (5,491,113,321)	-2.45
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 403,711,411,663	\$ 322,286,281,638	\$ 81,425,130,025	25.26
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 4,275,933,135	\$ 3,888,083,333	\$ 387,849,802	9.98
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 220,210,719	\$ 189,285,403	\$ 30,925,316	16.34
1316	VENTA DE BIENES	\$ 1,198,100			
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 378,348,450,053	\$ 294,204,366,460	\$ 84,144,083,593	28.60
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 20,865,619,657	\$ 24,004,546,442	\$ (3,138,926,785)	-13.08
15	INVENTARIOS	\$ 12,295,685,800	\$ 11,576,524,866	\$ 719,160,934	6.21
1505	BIENES PRODUCIDOS	\$ 26,301,598	\$ 27,451,598	\$ (1,150,000)	-4.19
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	\$ 65,158,798	\$ 19,589,002	\$ 45,569,796	232.63
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,204,225,404	\$ 11,529,484,266	\$ 674,741,138	5.85
19	OTROS ACTIVOS	\$ 118,709,244,879	\$ 121,485,653,051	\$ (2,776,408,172)	-2.29
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 39,999,847,865	\$ 35,455,004,362	\$ 4,544,843,504	12.82
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 48,993,236,255	\$ 59,687,100,335	\$ (10,693,864,080)	-17.92
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4,728,371,947	\$ 3,902,390,666	\$ 825,981,281	21.17
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 24,987,788,811	\$ 22,441,157,689	\$ 2,546,631,123	11.35
NO CORRIENTE		\$ 861,805,777,777	\$ 829,500,477,312	\$ 32,305,300,465	3.89
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)
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 11,182,188,102	\$ 9,857,049,865	\$ 1,325,138,237	13.44
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	\$ 5,916,510,000	\$ 4,699,310,000	\$ 1,217,200,000	25.90
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	\$ 5,245,678,102	\$ 5,124,433,722	\$ 121,244,380	2.37
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 3,847,676,801	\$ 2,599,715,448	\$ 1,247,961,353	48.00
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	\$ 536,240,880	\$ 120,707,000	\$ 415,533,880	344.25
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 3,583,000	\$ -	\$ 3,583,000	
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 813,477,253	\$ -	\$ 813,477,253	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,494,375,669	\$ 2,479,008,448	\$ 15,367,221	0.62
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 216,128,636,931	\$ 183,528,094,563	\$ 32,600,542,368	17.76
1605	TERRENOS	\$ 16,059,858,193	\$ 15,854,371,710	\$ 205,486,484	1.30
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 156,772,316,525	\$ 119,485,635,624	\$ 37,286,680,901	31.21
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 7,997,713,586	\$ 11,517,321,570	\$ (3,519,607,984)	-30.56
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 670,365,714	\$ 564,923,739	\$ 105,441,975	18.66
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	\$ 547,454,407	\$ 743,915,820	\$ (196,461,413)	-26.41
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	\$ 3,677,858,177	\$ 3,535,397,531	\$ 142,460,645	4.03
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 6,762,622,301	\$ 6,797,422,301	\$ (34,800,000)	(1)
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 90,964,198	\$ 123,239,798	\$ (32,275,600)	-26.19
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ (14,933,935,512)	\$ (13,118,622,985)	\$ (1,815,312,527)	13.84
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 121,577,184,058	\$ 124,985,695,904	\$ (3,408,511,846)	-2.73
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 PÚBLICO	\$ (7,260,085,318)	\$ (5,781,691,512)	\$ (1,478,393,806)	25.57
19	OTROS ACTIVOS	\$ 509,070,091,885	\$ 508,469,921,532	\$ 600,170,353	0.12
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 371,210,415,511	\$ 400,631,279,335	\$ (29,420,863,824)	-7.34
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 278,848,502	\$ 133,906,558	\$ 144,941,944	108.24
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 134,757,011,148	\$ 105,506,244,746	\$ 29,250,766,402	27.72
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 INTANGIBLES	\$ (302,183,108)	\$ (262,085,673)	\$ (40,097,435)	15.30
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 556,665,509	\$ -	\$ 556,665,509	
TOTAL ACTIVO		\$ 1,615,472,409,219	\$ 1,509,279,507,134	\$ 106,192,902,085	7.04



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
PASIVO				
CORRIENTE	\$ 85,265,053,375	\$ 52,883,020,247	\$ 32,382,033,128	61.23
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 23,940,923,902	\$ 24,898,849,316	\$ (957,925,414)	-3.85
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3,819,227,491	\$ 5,844,596,603	\$ (2,025,369,112)	-34.65
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 4,275,642,842	\$ 6,118,849,637	\$ (1,843,206,795)	-30.12
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 447,130,614	\$ 791,426,455	\$ (344,295,841)	-43.50
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 5,234,057,370	\$ 7,182,887,363	\$ (1,948,829,993)	-27.13
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 460,847,303	\$ 834,391,352	\$ (373,544,049)	-44.77
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 912,420,288	\$ 556,982,804	\$ 355,437,484	63.81
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	\$ -	\$ 1,711,892	\$ (1,711,892)	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	\$ 1,773,169,059	\$ 700,664,957	\$ 1,072,504,101	153.07
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,018,428,937	\$ 2,867,338,253	\$ 4,151,090,684	144.77
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 24,174,592,329	\$ 23,112,652,875	\$ 1,061,939,454	4.59
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 23,846,938,152	\$ 22,922,138,883	\$ 924,799,269	4.03
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 327,654,177	\$ 190,513,992	\$ 137,140,185	71.98
27 PROVISIONES	\$ 482,181,149	\$ 1,609,782,120	\$ (1,127,600,971)	-70.05
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 482,181,149	\$ 1,609,782,120	\$ (1,127,600,971)	-70.05
29 OTROS PASIVOS	\$ 36,667,355,994	\$ 3,261,735,936	\$ 33,405,620,058	1,024.17
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 4,415,181	\$ 174,000	\$ 4,241,181	2,437.46
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 36,662,940,813	\$ 3,261,561,936	\$ 33,401,378,877	1,024.09
NO CORRIENTE	\$ 351,416,441,713	\$ 365,110,250,281	\$ (13,693,808,568)	-3.75
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 10,879,133,916	\$ 8,145,881,703	\$ 2,733,252,213	33.55
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 52,174,630	\$ 276,931,645	\$ (224,757,015)	-81.16
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	\$ -	\$ 35,123,590	\$ (35,123,590)	-100.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 10,826,959,286	\$ 7,833,826,468	\$ 2,993,132,818	38.21
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 317,249,500,870	\$ 334,374,733,329	\$ (17,125,232,459)	-5.12
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 1,119,495,595	\$ 3,293,080,530	\$ (2,173,584,935)	-66.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 316,130,005,275	\$ 331,081,652,799	\$ (14,951,647,524)	-4.52
27 PROVISIONES	\$ 19,763,517,590	\$ 18,558,572,780	\$ 1,204,944,811	6.49
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10,220,877,173	\$ 10,718,803,066	\$ (497,925,893)	-4.65
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	\$ 9,432,968,097	\$ 7,739,955,285	\$ 1,693,012,813	21.87
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 109,672,320	\$ 99,814,429	\$ 9,857,891	9.88
29 OTROS PASIVOS	\$ 3,524,289,336	\$ 4,031,062,469	\$ (506,773,133)	-12.57
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 3,482,123,816	\$ 111,886,469	\$ 3,370,237,347	3,012.19
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 42,165,520	\$ -	\$ 42,165,520	100.00
2990 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ -	\$ 3,919,176,000	\$ (3,919,176,000)	-100.00
TOTAL PASIVOS	\$ 436,681,495,088	\$ 417,993,270,529	\$ 18,688,224,559	4.47
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 1,178,790,914,131	\$ 1,091,286,236,605	\$ 87,504,677,526	8.02
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 545,914,825,985	\$ 545,914,825,985	\$ -	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 586,815,573,152	\$ 491,909,866,846	\$ 94,905,706,306	19.29
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 93,472,622,294	\$ 89,076,058,199	\$ 4,396,564,095	4.94
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M	\$ 1,661,732,760	\$ 1,708,912,400	\$ (47,179,640)	-2.76
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	\$ (49,073,840,060)	\$ (37,323,426,825)	\$ (11,750,413,235)	31.48
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,615,472,409,219	\$ 1,509,279,507,134	\$ 106,192,902,085	7.04



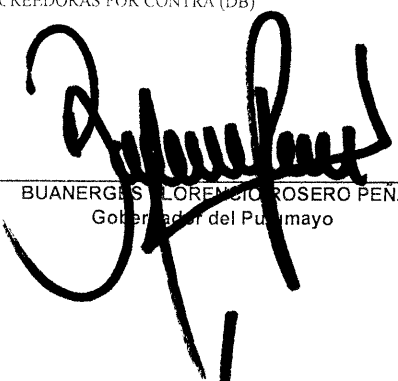
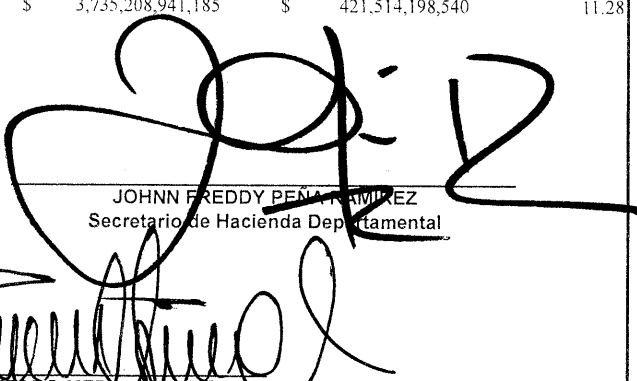
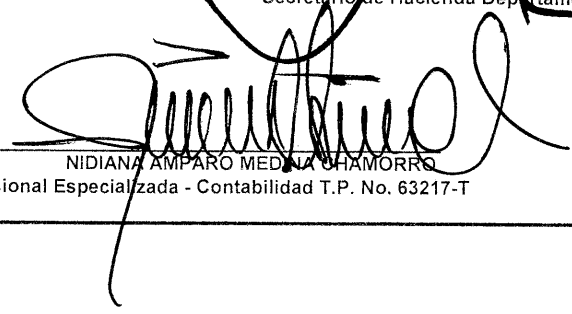
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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



	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 323,072,365	\$ 323,072,365	\$ -	-
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 9,208,798,415	\$ 14,791,673,600	\$ (5,582,875,185)	-37.74
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 9,531,870,780	\$ 15,114,745,965	\$ (5,582,875,185)	-36.94
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 4,100,869,045,131	\$ 3,677,177,060,105	\$ 423,691,985,026	11.52
93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 55,854,094,594	\$ 58,031,881,080	\$ (2,177,786,486)	-3.75
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 4,156,723,139,725	\$ 3,735,208,941,185	\$ 421,514,198,540	11.28


BUANERGES LORENCIO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo
JOHNN FREDDY 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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos)



	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	\$ 313,242,328,470	\$ 243,398,055,562	\$ 69,844,272,908	28.70
41 INGRESOS FISCALES	\$ 36,963,080,774	\$ 23,367,033,056	\$ 13,596,047,717	58.18
4105 IMPUESTOS	\$ 26,055,847,616	\$ 22,042,617,891	\$ 4,013,229,725	18.21
4110 NO TRIBUTARIOS	\$ 10,907,233,158	\$ 1,324,415,165	\$ 9,582,817,992	723.55
42 VENTA DE BIENES	\$ 10,401,400	\$ 13,575,200	\$ (3,173,800)	-23.38
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 10,401,400	\$ 13,575,200	\$ (3,173,800)	-23.38
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 276,268,846,296	\$ 220,017,447,305	\$ 56,251,398,991	25.57
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 163,787,548,414	\$ 132,064,619,098	\$ 31,722,929,316	24.02
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	\$ 86,724,797,407	\$ 50,889,165,987	\$ 35,835,631,420	70.42
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 25,756,500,475	\$ 37,063,662,220	\$ (11,307,161,745)	-30.51
62 COSTO DE VENTAS	\$ 7,886,649	\$ 9,887,255	\$ (2,000,605)	-20.23
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 7,886,649	\$ 9,887,255	\$ (2,000,605)	-20.23
GASTOS OPERACIONALES	\$ 222,368,381,761	\$ 156,362,365,164	\$ 66,006,016,596	42.21
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 19,500,661,643	\$ 15,692,886,768	\$ 3,807,774,875	24.26
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,809,271,032	\$ 3,318,535,143	\$ 490,735,889	14.79
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 62,713,150	\$ 53,897,095	\$ 8,816,055	16.36
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1,005,104,268	\$ 901,279,838	\$ 103,824,430	11.52
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 5,151,088,200	\$ 4,723,776,844	\$ 427,311,356	9.05
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1,423,227,223	\$ 1,698,021,919	\$ (274,794,696)	-16.18
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 993,209,418	\$ 632,185,773	\$ 361,023,645	57.11
5111 GENERALES	\$ 6,955,028,830	\$ 4,240,879,352	\$ 2,714,149,478	64.00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 101,019,522	\$ 124,310,804	\$ (23,291,282)	-18.74
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO	\$ 1,965,037,105	\$ 1,895,749,232	\$ 69,287,872	3.65
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,032,483,284	\$ 1,020,589,435	\$ 11,893,849	1.17
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 791,791,488	\$ 797,926,956	\$ (6,135,468)	-0.77
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 19,969,218	\$ 20,003,218	\$ (34,000)	-0.17
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 112,980,316	\$ 57,229,624	\$ 55,750,692	97.42
5373 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 7,812,799	\$ -	\$ 7,812,799	-
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 26,045,926,640	\$ 8,635,559,334	\$ 17,410,367,307	201.61
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 14,877,625,082	\$ 6,248,526,674	\$ 8,629,098,407	138.10
5424 SUBVENCIONES	\$ 11,168,301,558	\$ 2,387,032,659	\$ 8,781,268,899	367.87
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 174,856,756,373	\$ 130,138,169,830	\$ 44,718,586,543	34.36
5501 EDUCACIÓN	\$ 166,656,755,048	\$ 124,215,583,996	\$ 42,441,171,052	34.17
5502 SALUD	\$ 6,180,625,944	\$ 5,371,367,842	\$ 809,258,103	15.07
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$ 681,106,802	\$ 335,182,294	\$ 345,924,508	103.20
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 1,277,584,279	\$ 216,035,698	\$ 1,061,548,581	491.38
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 60,684,299	\$ -	\$ 60,684,299	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 90,866,060,060	\$ 87,025,803,143	\$ 3,840,256,917	4.41
OTROS INGRESOS	\$ 2,635,805,482	\$ 2,249,704,489	\$ 386,100,992	17.16
4802 FINANCIEROS	\$ 1,442,266,374	\$ 835,798,825	\$ 606,467,549	72.56
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 1,028,996,526	\$ 1,413,905,665	\$ (384,909,139)	-27.22
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PART	\$ 164,542,582	\$ -	\$ 164,542,582	100.00
OTROS GASTOS	\$ 29,243,248	\$ 199,449,434	\$ (170,206,186)	-85.34
5802 COMISIONES	\$ 266,458.00	\$ 2,211,971	\$ (1,945,513)	-87.95
5804 FINANCIEROS	\$ -	\$ 8,894,964	\$ (8,894,964)	-100.00
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 28,976,790.30	\$ 188,342,499	\$ (159,365,709)	-84.61
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 93,472,622,294	\$ 89,076,058,199	\$ 4,396,564,095	4.94

BUANERGES LORENCIO OSSERO PENA
Gobernador del Putumayo

JOHANNES GONZALEZ RAMIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

NIDIANA EMPALMO MEDINA DIAZ OSORIO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 DE JUNIO DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos).



	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	\$ 776,223,054,583	\$ 697,748,675,088	\$ 78,474,379,496	11.25
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 241,302,353,113	\$ 241,951,563,331	\$ (649,210,218)	-0.27
1105 CAJA	\$ 427,984,888	\$ 361,719,770	\$ 66,264,918	18.32
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 240,874,326,266	\$ 241,589,801,402	\$ (715,475,135)	-0.30
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 42,159	\$ 42,159	\$ -	0.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ -	\$ 4,855,684	\$ (4,855,684)	-100.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL C	\$ -	\$ 4,855,684	\$ -	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 403,915,506,991	\$ 322,398,891,489	\$ 81,516,615,502	25.28
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS	\$ 4,276,004,535	\$ 3,773,129,683	\$ 502,874,852	13.33
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTAR	\$ 221,989,719	\$ 191,064,403	\$ 30,925,316	16.19
1316 VENTA DE BIENES	\$ 1,298,100	\$ 100,000	\$ 1,198,100	1,198.10
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 95,798	\$ 3,550,000	\$ (3,454,202)	-97.30
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 378,538,642,781	\$ 294,418,447,187	\$ 84,120,195,594	28.57
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 20,876,673,509	\$ 24,012,270,666	\$ (3,135,597,157)	-13.06
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 802,550	\$ 329,550	\$ 473,000	143.53
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 263,800	\$ -	\$ 263,800	-
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 263,800	\$ -	\$ 263,800	-
15 INVENTARIOS	\$ 12,295,685,800	\$ 11,576,524,866	\$ 719,160,934	6.21
1505 BIENES PRODUCIDOS	\$ 26,301,598	\$ 27,451,598	\$ (1,150,000)	-4.19
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	\$ 65,158,798	\$ 19,589,002	\$ 45,569,796	232.63
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,204,225,404	\$ 11,529,484,266	\$ 674,741,138	5.85
19 OTROS ACTIVOS	\$ 118,709,244,879	\$ 121,816,839,718	\$ (3,107,594,839)	-2.55
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 39,990,847,865	\$ 35,503,034,297	\$ 4,487,813,569	12.67
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 48,993,236,255	\$ 59,747,406,335	\$ (10,754,170,080)	-18.00
1907 ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CO	\$ -	\$ 122,000	\$ (122,000)	-100.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 4,728,371,947	\$ 3,902,590,666	\$ 825,981,281	21.17
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 24,987,788,811	\$ 22,441,157,689	\$ 2,546,631,123	11.35
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ 260,273,048	\$ (260,273,048)	-100.00
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	\$ -	\$ (37,544,316)	\$ 37,544,316	-100.00
NO CORRIENTE	\$ 899,825,552,138	\$ 864,165,948,231	\$ 35,659,603,907	4.13
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ (60,000,000)	-100.00
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	\$ 60,000,000	\$ (60,000,000)	-100.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 11,182,188,102	\$ 9,857,049,865	\$ 1,325,138,237	13.44
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 20,000,000	\$ 33,306,143	\$ (13,306,143)	-39.95
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL C	\$ 5,915,510,000	\$ 4,699,310,000	\$ 1,217,200,000	25.90
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZAD	\$ 5,245,678,102	\$ 5,124,433,722	\$ 121,244,380	2.37
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 3,847,675,801	\$ 2,715,196,498	\$ 1,132,480,303	41.71
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS	\$ 536,240,880	\$ 236,188,050	\$ 300,052,830	127.04
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTAR	\$ 3,583,000	\$ -	\$ 3,583,000	100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR IMPUESTOS	\$ 813,477,253	\$ -	\$ 813,477,253	100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,494,375,669	\$ 2,479,008,448	\$ 15,367,221	0.62
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 251,759,056,003	\$ 216,001,742,423	\$ 35,757,313,580	16.55
1605 TERRENOS	\$ 17,646,831,076	\$ 17,364,486,997	\$ 282,350,080	1.63
1610 SEMOVIENTES	\$ 55,375,000	\$ 55,375,000	\$ -	0.00
1612 PLANTAS PRODUCTORAS	\$ 11,697,000	\$ 11,697,000	\$ -	0.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 158,433,028,935	\$ 120,681,686,940	\$ 37,751,341,996	31.28
1625 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	\$ 11,714,499	\$ 11,714,499	\$ -	0.00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 8,013,884,686	\$ 11,532,210,670	\$ (3,518,325,984)	-30.51
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 670,365,714	\$ 564,923,739	\$ 105,441,975	18.66
1640 EDIFICACIONES	\$ 52,910,892,910	\$ 48,874,572,451	\$ 4,036,320,459	8.26
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 360,627,380	\$ 352,272,380	\$ 8,355,000	2.37
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 8,333,805,457	\$ 8,233,805,457	\$ -	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 7,352,159,831	\$ 7,392,037,463	\$ (39,877,632)	-0.54
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 2,713,344,768	\$ 2,279,395,881	\$ 433,948,887	19.04
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 10,108,496,291	\$ 9,658,907,580	\$ 449,588,711	4.65
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 13,333,600,144	\$ 13,732,506,191	\$ (398,906,047)	-2.90
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 8,614,878,453	\$ 8,601,463,453	\$ 13,415,000	0.16
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	\$ 895,486,424	\$ 922,239,824	\$ (26,753,400)	-2.90
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 878,065,665	\$ 870,943,515	\$ 7,122,150	0.82
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLAN	\$ (38,581,348,231)	\$ (35,234,640,618)	\$ (3,346,707,613)	9.50
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y	\$ (3,850,000)	\$ (3,850,000)	\$ -	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 DE JUNIO DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos).



		Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 123,294,769,925	\$ 126,700,905,935	\$ (3,406,136,010)	-2.69
1703	MATERIALES	\$ 230,818,091	\$ 230,818,091	\$ -	-
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 11,039,100	\$ 4,529,100	\$ 6,510,000	143.74
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 129,783,514,505	\$ 131,713,632,545	\$ (1,930,118,040)	-1.47
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 355,952,165	\$ 358,144,247	\$ (2,192,082)	-0.61
1721	BIENES DE USO PÚBLICO PRESENTADOS EN BIENES DE	\$ 178,510,464	\$ 178,510,464	\$ -	0.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ (7,260,982,318)	\$ (5,782,588,512)	\$ (1,478,393,806)	25.57
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE	\$ (4,082,082)	\$ (2,140,000)	\$ (1,942,082)	91
19	OTROS ACTIVOS	\$ 509,741,861,307	\$ 508,831,053,510	\$ 910,807,797	0.18
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 371,210,415,511	\$ 400,631,279,335	\$ (29,420,863,824)	-7.34
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 340,148,527	\$ 133,906,558	\$ 206,241,969	154.02
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 22,430,460	\$ -	\$ 22,430,460	100.00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIÓN POR IMPUESTOS Y CO	\$ 122,084	\$ 76	\$ 122,008	160,536.84
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 134,757,011,149	\$ 105,506,244,751	\$ 29,250,766,398	27.72
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 1,889,659,419	\$ 1,783,901,663	\$ 105,757,756	5.93
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 361,131,897	\$ 361,131,897	\$ -	0.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 946,668,451	\$ 676,674,903	\$ 269,993,548	39.90
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ (342,391,701)	\$ (262,085,673)	\$ (80,306,028)	30.64
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 556,665,509	\$ -	\$ 556,665,509	100.00
	TOTAL ACTIVO	\$ 1,676,048,606,721	\$ 1,561,914,623,318	\$ 114,133,983,403	7.31
PASIVO					
	CORRIENTE	\$ 90,608,590,225	\$ 56,332,267,183	\$ 34,276,323,042	60.85
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ -	\$ 648,000	\$ (648,000)	(100)
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	\$ -	\$ 648,000	\$ (648,000)	-100.00
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 28,929,545,207	\$ 28,028,028,329	\$ 901,516,878	3.22
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 7,189,980,481	\$ 8,619,261,448	\$ (1,429,280,967)	-16.58
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 4,281,491,002	\$ 6,123,697,797	\$ (1,842,206,795)	-30.08
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 740,726,523	\$ 794,771,888	\$ (54,045,365)	-6.80
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 5,259,000,831	\$ 7,198,508,417	\$ (1,939,507,586)	-26.94
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1,115,876,756	\$ 1,142,635,812	\$ (26,759,056)	-2.34
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 938,055,578	\$ 571,535,977	\$ 366,519,601	64.19
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 319,328	\$ -	\$ 319,328	100.00
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ -	\$ 1,711,892	\$ (1,711,892)	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE S	\$ 1,773,169,059	\$ 700,664,957	\$ 1,072,504,101	153.07
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,630,923,651	\$ 2,875,440,141	\$ 4,755,483,510	165.38
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 24,527,703,752	\$ 23,432,072,798	\$ 1,095,630,954	4.68
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 24,200,049,575	\$ 23,241,558,806	\$ 958,490,769	4.12
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 327,654,177	\$ 190,513,992	\$ 137,140,185	71.98
27	PROVISIONES	\$ 482,181,149	\$ 1,609,782,120	\$ (1,127,600,971)	-70.05
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	\$ 482,181,149	\$ 1,609,782,120	\$ (1,127,600,971)	-70.05
29	OTROS PASIVOS	\$ 36,669,160,116	\$ 3,261,735,936	\$ 33,407,424,180	1,024.22
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 1,804,122	\$ -	\$ 1,804,122	100.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 4,415,181	\$ 174,000	\$ 4,241,181	2,437.46
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 36,662,940,813	\$ 3,261,561,936	\$ 33,401,378,877	1,024.09
	NO CORRIENTE	\$ 351,416,441,713	\$ 365,475,532,352	\$ (14,059,090,639)	-3.85
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 10,879,133,916	\$ 8,511,163,774	\$ 2,367,970,142	27.82
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 52,174,630	\$ 276,931,645	\$ (224,757,015)	-81.16
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE S	\$ -	\$ 35,123,590	\$ -	0.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 10,826,959,286	\$ 8,199,108,539	\$ 2,627,850,747	32.05
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 317,249,500,870	\$ 334,374,733,329	\$ (17,125,232,459)	-5.12
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 1,119,495,595	\$ 3,293,080,530	\$ (2,173,584,935)	-66.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 316,130,005,275	\$ 331,081,652,799	\$ (14,951,647,524)	-4.52
27	PROVISIONES	\$ 19,763,517,590	\$ 18,558,572,780	\$ 1,204,944,811	6.49
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 10,220,877,173	\$ 10,718,803,066	\$ (497,925,893)	-4.65
2732	PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	\$ 9,432,968,097	\$ 7,739,955,285	\$ 1,693,012,813	21.87
2790	PROVISIONES DIVERSAS	\$ 109,672,320	\$ 99,814,429	\$ 9,857,891	9.88
29	OTROS PASIVOS	\$ 3,524,289,336	\$ 4,031,062,469	\$ (506,773,133)	-12.57
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 3,482,123,816	\$ 111,886,469	\$ 3,370,237,347	3,012.19
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 42,165,520	\$ -	\$ 42,165,520	100.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ -	\$ 3,919,176,000	\$ (3,919,176,000)	-100.00
	TOTAL PASIVOS	\$ 442,025,031,938	\$ 421,807,799,536	\$ 20,217,232,402	4.79

9.



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO



A 30 DE JUNIO DE 2022 - 2021 (Cifras en pesos).

	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación \$	Variación %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 1,234,023,574,783	\$ 1,140,106,823,783	\$ 93,916,751,000	8.24
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 545,920,415,408	\$ 545,920,415,408	\$ -	-
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 633,834,726,136	\$ 529,667,452,991	\$ 104,167,273,145	19.67
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 101,680,540,539	\$ 100,135,469,808	\$ 1,547,070,731	1.55
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL	\$ 1,661,732,760	\$ 1,708,912,400	\$ (47,179,640)	-2.76
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLE	\$ (49,073,840,060)	\$ (37,323,426,825)	\$ (11,750,413,235)	31.48
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,676,048,606,721	\$ 1,561,914,623,318	\$ 114,133,983,403	7.31

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 323,072,365	\$ 323,072,365	\$ -	-
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 9,208,798,415	\$ 14,791,673,600	\$ (5,582,875,185)	-37.74
89 DEUDORAS POR CONTRA (C/R)	\$ (9,531,870,780)	\$ (15,114,745,965)	\$ 5,582,875,185	-36.94

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 4,100,869,045,131	\$ 3,677,177,060,105	\$ 423,691,985,026	12
93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 55,854,094,594	\$ 58,031,881,080	\$ (2,177,786,486)	-3.75
99 ACREEDORAS POR CONTRA (D/B)	\$ (4,156,723,139,725)	\$ (3,735,208,941,185)	\$ (421,514,198,540)	11.28

BUANERGES FLORENCIO ROJAS PEÑA
Gobernador del Putumayo

JOHNNY FREDDY PEÑA RAMÍREZ
Secretario de Hacienda Departamental

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



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



	Junio 2022.	Junio 2021.	Variación S	Variación %
INGRESO OPERACIONALES	\$ 329,699,082,357	\$ 261,145,371,279	\$ 68,553,711,078	26.25
41 INGRESOS FISCALES	\$ 36,963,080,774	\$ 23,367,033,056	\$ 13,596,047,717	58.18
4105 IMPUESTOS	\$ 26,055,847,616	\$ 22,042,617,891	\$ 4,013,229,725	18.21
4110 NO TRIBUTARIOS	\$ 10,907,233,158	\$ 1,324,415,165	\$ 9,582,817,992	723.55
42 VENTA DE BIENES	\$ 11,949,800	\$ 14,769,200	\$ (2,819,400)	-19.09
4201 PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTUR.	\$ -	\$ 1,194,000	\$ (1,194,000)	-100.00
4204 BIENES PRODUCIDOS	\$ 1,548,400	\$ -	\$ 1,548,400	100.00
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 10,401,400	\$ 13,575,200	\$ (3,173,800)	-23.38
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 148,751,195	\$ 81,130,400	\$ 67,620,795	83.35
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 148,751,195	\$ 81,130,400	\$ 67,620,795	83.35
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 292,575,300,588	\$ 237,682,438,622	\$ 54,892,861,965	23.10
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 172,407,956,030	\$ 138,196,661,704	\$ 34,211,294,326	24.76
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	\$ 86,724,797,407	\$ 50,889,165,988	\$ 35,835,631,419	70.42
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 33,442,547,151	\$ 48,596,610,930	\$ (15,154,063,779)	-31.18
COSTO DE VENTAS	\$ 7,886,649	\$ 9,887,255	\$ (2,000,605)	-20.23
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	\$ 7,886,649	\$ 9,887,255	\$ (2,000,605)	-20.23
GASTOS OPERACIONALES	\$ 230,618,134,175	\$ 163,080,300,069	\$ 67,537,834,106	41.41
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 32,991,663,660	\$ 22,881,892,149	\$ 10,109,771,511	44.18
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,805,484,306	\$ 4,036,235,072	\$ 769,249,234	19.06
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 62,713,150	\$ 53,897,095	\$ 8,816,055	16.36
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1,286,827,033	\$ 1,107,977,315	\$ 178,849,718	16.14
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 5,196,602,099	\$ 4,763,207,644	\$ 433,394,455	9.10
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1,746,846,034	\$ 1,834,812,836	\$ (87,966,802)	-4.79
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1,029,077,911	\$ 692,999,108	\$ 336,078,803	48.50
5111 GENERALES	\$ 18,758,708,384	\$ 10,262,386,935	\$ 8,496,321,449	82.79
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 105,404,743	\$ 130,376,143	\$ (24,971,400)	-19.15
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIO	\$ 2,427,914,751	\$ 2,277,882,968	\$ 150,031,783	6.59
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	\$ 1,495,360,931	\$ 1,402,723,171	\$ 92,637,760	6.60
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 791,791,488	\$ 797,926,956	\$ (6,135,468)	-0.77
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 19,969,218	\$ 20,003,218	\$ (34,000)	-0.17
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 112,980,316	\$ 57,229,624	\$ 55,750,692	97.42
5373 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 7,812,799	\$ -	\$ 7,812,799	100.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 24,628,288,160	\$ 7,781,635,122	\$ 16,846,653,039	216.49
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 13,459,986,602	\$ 5,394,602,462	\$ 8,065,384,139	149.51
5424 SUBVENCIONES	\$ 11,168,301,558	\$ 2,387,032,659	\$ 8,781,268,899	367.87
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 170,570,267,603	\$ 130,138,889,830	\$ 40,431,377,773	31.07
5501 EDUCACIÓN	\$ 162,363,094,769	\$ 124,216,303,996	\$ 38,146,790,774	30.71
5502 SALUD	\$ 6,180,625,944	\$ 5,371,367,842	\$ 809,258,103	15.07
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$ 681,106,802	\$ 335,182,294	\$ 345,924,508	103.20
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCI	\$ 1,277,584,279	\$ 216,035,698	\$ 1,061,548,581	491.38
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 67,855,808	\$ -	\$ 67,855,808	100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 99,073,061,532	\$ 98,055,183,956	\$ 1,017,877,577	1.04
OTROS INGRESOS	\$ 2,761,912,528	\$ 2,304,223,159	\$ 457,689,369	19.86
4802 FINANCIEROS	\$ 1,476,131,676	\$ 852,197,896	\$ 623,933,780	73.21
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 1,121,238,270	\$ 1,452,025,263	\$ (330,786,993)	-22.78
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO E	\$ 164,542,582	\$ -	\$ 164,542,582	100.00
OTROS GASTOS	\$ 154,433,521	\$ 225,937,306	\$ (71,503,785)	-31.65
5802 COMISIONES	\$ 2,132,106	\$ 2,615,174	\$ (483,068)	-18.47
5804 FINANCIEROS	\$ 5,598,068	\$ 13,100,774	\$ (7,502,706)	-57.27
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 146,703,347	\$ 210,184,735	\$ (63,481,388)	-30.20
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISC	\$ -	\$ 36,623	\$ (36,623)	-100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 101,680,540,539	\$ 100,133,469,808	\$ 1,547,070,731	1.55

BUANER FLORENDO ROSERO PEÑA
Gobernador del Putumayo

JOHNN FREDY PENA RAMIREZ
Secretario de Hacienda Departamental

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