



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

CONTABILIDAD

		Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		648,334,125,995	722,182,841,899	-73,848,715,904	-10.23
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	210,743,305,477	207,432,095,086	3,311,210,391	1.60
1105	CAJA	0	10,300,000	-10,300,000	-100.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	200,743,305,477	207,421,795,086	-6,678,489,609	-3.22
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10,000,000,000	0	10,000,000,000	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	298,460,766,359	364,376,184,267	-65,915,417,908	-18.09
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DI	4,031,080,046	3,288,502,666	742,577,380	22.58
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	567,820,865	342,075,162	225,745,703	65.99
1316	VENTA DE BIENES	227,360	0	227,360	0.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	236,082,758,573	338,488,628,401	-102,405,869,829	-30.25
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	63,702,514,372	31,916,704,176	31,785,810,196	99.59
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	2,371,349,507	5,802,308,759	-3,430,959,252	-59.13
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	35,285,256	43,463,560	-8,178,304	-18.82
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,336,064,251	5,758,845,200	-3,422,780,948	-59.44
19	OTROS ACTIVOS	136,758,704,652	144,572,253,787	-7,813,549,135	-5.40
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,588,648,810	40,149,790,465	-2,561,141,655	-6.38
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	29,415,117,400	47,632,972,262	-18,217,854,862	-38.25
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,351,784,595	5,833,358,060	518,426,535	8.89
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	22,758,896,744	34,391,147,682	-11,632,250,938	-33.82
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	40,644,257,103	16,564,985,318	24,079,271,785	145.36
NO CORRIENTE		1,023,205,284,508	890,704,126,838	132,501,157,671	14.88
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16,535,125,727	12,846,148,102	3,688,977,625	28.72
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	8,949,970,000	7,580,470,000	1,369,500,000	18.07
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	7,565,155,727	5,245,678,102	2,319,477,625	44.22
13	CUENTAS POR COBRAR	4,377,691,412	5,960,938,090	-1,583,246,679	-26.56
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	432,169,210	-432,169,210	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,377,691,412	5,528,768,880	-1,151,077,469	-20.82
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	305,284,507,810	234,647,280,529	70,637,227,281	30.10
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,174,545,393	-561,207,488	-3.47
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	256,690,204,219	181,629,660,891	75,060,543,327	41.33
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	142,354,537	2,109,268,934	-1,966,914,397	-93.25
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	845,158,671	1,173,965,517	-328,806,846	-28.01
1640	EDIFICACIONES	24,506,537,085	25,252,434,685	-745,897,600	-2.95
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	561,229,407	561,229,407	0	0.00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,247,392,173	2,247,392,173	0	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	938,934,524	912,155,009	26,779,515	2.94
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4,659,696,189	3,770,419,349	889,276,841	23.59
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,544,459,948	6,890,248,301	-1,345,788,353	-19.53
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-14,877,566,503	-14,486,808,786	-390,757,718	2.70
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURAL	118,924,583,008	120,646,421,308	-1,721,838,300	-1.43
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	92,851,475,253	128,837,269,376	-35,985,794,123	-27.93
1711	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	35,985,794,123	0	35,985,794,123	0.00
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	1,684,026,687	1,684,026,687	0	0.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLIC	-7,182,480,172	-8,447,772,550	1,265,292,378	-14.98
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,565,357,529	-1,427,102,205	-138,255,324	9.69
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLIC	-2,848,875,354	0	-2,848,875,354	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variación \$	Variación %
19 OTROS ACTIVOS	578,083,376,551	516,603,338,809	61,480,037,743	11.90
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	464,422,856,282	401,791,927,840	62,630,928,442	15.59
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	113,352,302,799	112,573,008,331	779,294,468	0.69
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,889,659,419	-1,889,659,419	-100.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	669,732,333	679,674,903	-9,942,570	-1.46
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-361,514,863	-330,931,684	-30,583,179	9.24
TOTAL ACTIVO	1,671,539,410,503	1,612,886,968,737	58,652,441,766	3.64
PASIVO				
CORRIENTE	128,204,832,361	144,068,182,155	-15,863,349,794	-11.01
24 CUENTAS POR PAGAR	57,204,282,842	66,735,658,408	-9,531,375,566	-14.28
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,498,338,904	6,436,193,832	2,062,145,071	32.04
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	5,628,854,493	68,247,150	1.21
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	33,533,192,549	34,445,108,188	-911,915,639	-2.65
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	182,317,850	383,876,972	-201,559,122	-52.51
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	114,179,016	4,892,267,590	-4,778,088,574	-97.67
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	342,086,434	353,058,453	-10,972,019	-3.11
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	257,501,453	439,680,952	-182,179,499	-41.43
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,350,703	282	1,350,421	478,465.52
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	2,227,685	47,070,265	-44,842,580	-95.27
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	390,904,670	102,987,262	287,917,408	279.57
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,185,081,935	14,006,560,119	-5,821,478,183	-41.56
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,570,623,983	18,996,992,503	33,573,631,480	176.73
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	52,570,623,983	18,987,521,146	33,583,102,837	176.87
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	9,471,357	-9,471,357	-100.00
27 PROVISIONES	448,461,194	463,824,153	-15,362,959	-3.31
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	463,824,153	-15,362,959	-3.31
29 OTROS PASIVOS	17,981,464,342	57,871,707,091	-39,890,242,749	-68.93
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	3,000,000	31,984,724	1,066.16
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	4,757,270	-4,188,870	-88.05
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,945,911,218	57,863,949,821	-39,918,038,603	-68.99
NO CORRIENTE	286,576,503,325	399,651,028,244	-113,074,524,919	-28.29
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,725,000,000	5,265,000,000	-540,000,000	-10.26
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,725,000,000	5,265,000,000	-540,000,000	-10.26
24 CUENTAS POR PAGAR	5,720,193,016	4,425,868,498	1,294,324,518	29.24
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,866,799,485	4,341,877,530	-475,078,045	-10.94
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,821,833,251	52,430,688	1,769,402,563	3,374.75
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	249,580,848,956	369,504,016,422	-119,923,167,466	-32.46
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,805,954,404	402,436,639	1,403,517,765	348.75
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	247,774,894,552	369,101,579,783	-121,326,685,231	-32.87
27 PROVISIONES	26,550,461,354	20,413,977,804	6,136,483,549	30.06
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,731,272,103	9,030,467,635	700,804,468	7.76
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD.	16,819,189,251	11,273,837,849	5,545,351,401	49.19
2790 PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
29 OTROS PASIVOS	0	42,165,520	-42,165,520	-100.00
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	42,165,520	-42,165,520	-100.00
TOTAL PASIVOS	414,781,335,686	543,719,210,399	-128,937,874,713	-23.71



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,256,758,074,817	1,069,167,758,338	187,590,316,479	17.55
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	515,566,777,206	547,331,685,185	-31,764,907,979	-5.80
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	105,402,761,739	54,659,666,143	50,743,095,596	92.83
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL N	2,668,360,386	1,661,732,760	1,006,627,625	60.58
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	87,205,349,501	-80,400,151,737	167,605,501,238	-208.46
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,671,539,410,503	1,612,886,968,737	58,652,441,766	3.64

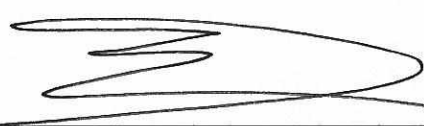
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986,111	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,955,004,515	12,957,895,137	1,997,109,378	15.41
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,907,776,501	-27,267,000,621	-5,640,775,880	20.69

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	PASIVOS CONTINGENTES	2,923,824,936,339	3,100,976,278,906	-177,151,342,567	-5.71
93	ACREEDORAS DE CONTROL	29,361,393,803	52,994,186,176	-23,632,792,373	-44.60
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,953,186,330,142	-3,153,970,465,082	200,784,134,940	-6.37


CARLOS ANDRES MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


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



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

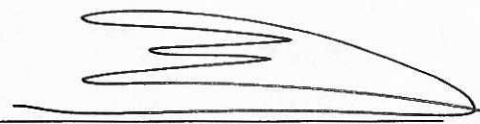
	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variacion S	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	200,290,757,908	154,977,142,513	45,313,615,395	29.24
41 INGRESOS FISCALES	21,884,524,976	18,743,209,013	3,141,315,962	16.76
4105 IMPUESTOS	14,342,656,508	11,440,149,290	2,902,507,218	25.37
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	7,541,868,468	7,303,059,724	238,808,744	3.27
42 VENTA DE BIENES	13,366,847	9,532,200	3,834,647	40.23
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	13,366,847	9,532,200	3,834,647	40.23
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	178,392,866,085	136,224,401,299	42,168,464,786	30.96
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	135,305,115,052	90,524,086,825	44,781,028,227	49.47
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	25,996,707,551	31,875,862,364	-5,879,154,814	-18.44
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	17,091,043,482	13,824,452,110	3,266,591,372	23.63
62 COSTO DE VENTAS	7,657,682	7,204,408	453,274	6.29
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	7,657,682	7,204,408	453,274	6.29
GASTOS OPERACIONALES	98,948,637,623	104,904,288,225	-5,955,650,602	-5.68
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8,930,827,609	9,720,079,932	-789,252,323	-8.12
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2,470,646,234	1,912,073,061	558,573,173	29.21
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13,000,000	73,043,236	-60,043,236	-82.20
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	670,781,551	542,874,473	127,907,078	23.56
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,003,187,398	2,443,331,458	559,855,940	22.91
5107 PRESTACIONES SOCIALES	868,700,520	776,314,062	92,386,458	11.90
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	303,577,038	422,167,667	-118,590,629	-28.09
5111 GENERALES	1,470,226,870	3,543,180,919	-2,072,954,049	-58.51
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	130,707,999	7,095,056	123,612,943	1,742.24
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	805,158,822	976,936,220	-171,777,398	-17.58
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	366,453,122	405,916,738	-39,463,616	-9.72
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	283,440,138	527,860,992	-244,420,854	-46.30
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR.	34,563,831	34,563,831	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8,246,125	8,594,659	-348,534	-4.06
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	112,455,606	0	112,455,606	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7,379,300,857	13,231,125,416	-5,851,824,559	-44.23
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	6,089,895,022	11,954,113,173	-5,864,218,151	-49.06
5424 SUBVENCIONES	1,289,405,835	1,277,012,243	12,393,592	0.97
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	81,833,350,335	80,976,146,656	857,203,679	1.06
5501 EDUCACIÓN	78,692,913,239	74,304,864,014	4,388,049,225	5.91
5502 SALUD	1,615,663,223	4,750,619,779	-3,134,956,556	-65.99
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	255,244,968	194,245,860	60,999,109	31.40
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	829,332,868	1,720,261,003	-890,928,136	-51.79
5508 MEDIO AMBIENTE	440,196,037	6,156,000	434,040,037	7,050.68



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variacion \$	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	101,334,462,603	50,065,649,880	51,268,812,723	102.40
OTROS INGRESOS	4,255,385,167	4,780,418,896	-525,033,729	-10.98
4802 FINANCIEROS	3,329,442,654	3,336,843,496	-7,400,842	-0.22
4808 INGRESOS DIVERSOS	887,991,614	1,443,575,400	-555,583,786	-38.49
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	37,950,899	0	37,950,899	0.00
OTROS GASTOS	187,086,031	186,402,633	683,398	0.37
5802 COMISIONES	0	608,900	-608,900	-100.00
5804 FINANCIEROS	182,834,820	184,161,000	-1,326,180	-0.72
5890 GASTOS DIVERSOS	4,251,211	1,632,733	2,618,478	160.37
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	105,402,761,739	54,659,666,143	50,743,095,596	92.83


CARLOS ANDRES MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


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



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variación \$	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	660,538,058,817	722,380,262,066	-61,842,203,248	-8.56
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	222,423,990,887	223,415,302,362	-991,311,475	-0.44
1105 CAJA	4,307,861	13,839,707	-9,531,846	-68.87
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	212,419,683,026	223,401,462,655	-10,981,779,629	-4.92
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10,000,000,000	0	10,000,000,000	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	298,983,955,763	365,155,382,475	-66,171,426,712	-18.12
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMP	4,031,097,046	3,280,614,507	750,482,539	22.88
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	569,599,865	343,854,162	225,745,703	65.65
1316 VENTA DE BIENES	327,360	100,000	227,360	227.36
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	236,267,170,300	338,107,931,533	-101,840,761,234	-30.12
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	64,038,593,499	33,081,805,861	30,956,787,638	93.58
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	802,550	802,550	0	0.00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15 INVENTARIOS	2,371,349,507	5,802,308,759	-3,430,959,252	-59.13
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	35,285,256	43,463,560	-8,178,304	-18.82
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,336,064,251	5,758,845,200	-3,422,780,948	-59.44
19 OTROS ACTIVOS	136,758,762,660	128,007,268,469	8,751,494,191	6.84
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,588,706,818	40,149,790,465	-2,561,083,647	-6.38
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	29,415,117,400	47,632,972,262	-18,217,854,862	-38.25
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,351,784,595	5,833,358,060	518,426,535	8.89
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22,758,896,744	34,391,147,682	-11,632,250,938	-33.82
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	40,644,257,103	0	40,644,257,103	0.00
NO CORRIENTE	1,068,788,154,092	950,832,965,492	117,955,188,600	12.41
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16,535,125,727	12,846,148,102	3,688,977,625	28.72
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	8,949,970,000	7,580,470,000	1,369,500,000	18.07
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS PC	7,565,155,727	5,245,678,102	2,319,477,625	44.22
13 CUENTAS POR COBRAR	4,377,691,412	5,751,346,701	-1,373,655,290	-23.88
1305 IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPI	0	7,905,159	-7,905,159	-100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	1,025,046,305	-1,025,046,305	-100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,377,691,412	4,718,395,237	-340,703,826	-7.22
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	348,563,027,731	276,146,043,582	72,416,984,149	26.22
1605 TERRENOS	17,200,310,788	17,761,518,276	-561,207,488	-3.16
1610 SEMOVIENTES	55,375,000	55,375,000	0	0.00
1612 PLANTAS PRODUCTORAS	11,697,000	11,697,000	0	0.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	258,359,847,027	183,717,297,870	74,642,549,157	40.63
1625 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	16,320,678	11,038,500	5,282,178	47.85
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	188,525,637	2,135,440,034	-1,946,914,397	-91.17
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	845,158,671	1,173,965,517	-328,806,846	-28.01
1640 EDIFICACIONES	58,607,508,894	56,517,045,843	2,090,463,051	3.70
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	360,627,380	360,627,380	0	0.00
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,333,805,457	8,333,805,457	0	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	7,270,746,049	7,561,890,036	-291,143,986	-3.85
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,729,679,447	2,721,634,946	8,044,501	0.30
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10,630,674,111	10,325,815,474	304,858,637	2.95
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14,620,181,316	13,570,685,237	1,049,496,079	7.73
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8,677,928,037	9,465,844,452	-787,916,415	-8.32
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	980,798,525	907,113,524	73,685,001	8.12
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	867,990,407	878,065,665	-10,075,258	-1.15
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	-41,194,146,693	-39,358,966,628	-1,835,180,064	4.66
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUI	0	-3,850,000	3,850,000	-100.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variación \$	Variación %
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	120,583,835,923	122,303,877,243	-1,720,041,320	-1.41
1703 MATERIALES	218,697,341	218,697,341	0	0.00
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES EN C	4,529,100	4,529,100	0	0.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	93,762,670,130	129,748,464,253	-35,985,794,123	-27.74
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	35,985,794,123	0	35,985,794,123	0.00
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	2,034,578,602	2,034,578,602	0	0.00
1721 BIENES DE USO PUBLICO PRESENTADOS EN BIENES DE ARTE	181,460,464	178,510,464	2,950,000	1.65
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (C	-7,183,377,172	-8,448,669,550	1,265,292,378	-14.98
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE BIEN	-1,571,641,311	-1,432,232,967	-139,408,344	9.73
1787 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN	-2,848,875,354	0	-2,848,875,354	0.00
19 OTROS ACTIVOS	578,728,473,299	533,785,549,864	44,942,923,436	8.42
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	464,422,856,282	401,791,927,840	62,630,928,442	15.59
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	64,522,688	21,607,967	42,914,721	198.61
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	820,000	1,878,714	-1,058,714	-56.35
1907 DERECHOS DE COMPENSACION POR IMPUESTOS Y CONTRIBU	704,448	739,203	-34,755	-4.70
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	113,352,302,799	112,573,008,332	779,294,467	0.69
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,889,659,419	-1,889,659,419	-100.00
1951 PROPIEDADES DE INVERSION	361,131,897	361,131,897	0	0.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	909,799,481	937,993,451	-28,193,970	-3.01
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR	-383,664,296	-357,382,277	-26,282,019	7.35
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	0	16,564,985,318	-16,564,985,318	-100.00
TOTAL ACTIVO	1,729,326,212,909	1,673,213,227,557	56,112,985,352	3.35
PASIVO				
CORRIENTE	131,793,458,454	147,672,604,204	-15,879,145,749	-10.75
24 CUENTAS POR PAGAR	60,604,105,250	71,635,575,987	-11,031,470,737	-15.40
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,562,589,490	10,424,235,757	1,138,353,732	10.92
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	5,628,854,493	68,247,150	1.21
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	33,534,464,549	34,446,380,188	-911,915,639	-2.65
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	186,610,453	384,714,096	-198,103,643	-51.49
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	114,968,718	4,892,267,590	-4,777,298,872	-97.65
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	510,759,807	800,945,398	-290,185,591	-36.23
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	279,134,387	461,347,833	-182,213,446	-39.50
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,350,703	282	1,350,421	478,465.52
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	2,227,685	47,070,265	-44,842,580	-95.27
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	390,904,670	102,987,262	287,917,408	279.57
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,323,993,145	14,446,772,823	-6,122,779,678	-42.38
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,759,427,669	18,996,992,503	33,762,435,166	177.73
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	52,759,427,669	18,987,521,146	33,771,906,523	177.86
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		9,471,357	-9,471,357	-100.00
27 PROVISIONES	448,461,194	463,824,153	-15,362,959	-3.31
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD	448,461,194	463,824,153	-15,362,959	-3.31
29 OTROS PASIVOS	17,981,464,342	56,576,211,561	-38,594,747,219	-68.22
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	0	34,984,724	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	4,757,270	-4,188,870	-88.05
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,945,911,218	56,571,454,291	-38,625,543,073	-68.28
NO CORRIENTE	286,576,503,325	400,946,523,774	-114,370,020,449	-28.53
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,725,000,000	5,265,000,000	-540,000,000	-10.26
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,725,000,000	5,265,000,000	-540,000,000	-10.26
24 CUENTAS POR PAGAR	5,720,193,016	4,425,868,498	1,294,324,518	29.24
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,866,799,485	4,341,877,530	-475,078,045	-10.94
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,821,833,251	52,430,688	1,769,402,563	3374.75
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	31,560,280	31,560,280	0	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variación \$	Variación %
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	249,580,848,956	369,504,016,422	-119,923,167,466	-32.46
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,805,954,404	402,436,639	1,403,517,765	348.75
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	247,774,894,552	369,101,579,783	-121,326,685,231	-32.87
27 PROVISIONES	26,550,461,354	20,413,977,804	6,136,483,549	30.06
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,731,272,103	9,030,467,635	700,804,468	7.76
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	16,819,189,251	11,273,837,849	5,545,351,401	49.19
2790 PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
29 OTROS PASIVOS	0	1,337,661,050	-1,337,661,050	-100.00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	3,000,000	-3,000,000	-100.00
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	42,165,520	-42,165,520	-100.00
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	1,292,495,530	-1,292,495,530	-100.00
TOTAL PASIVOS	418,369,961,780	548,619,127,978	-130,249,166,198	-23.74

PATRIMONIO

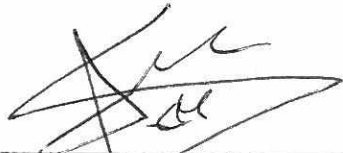
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,310,956,251,130	1,124,594,099,579	186,362,151,550	16.57
3105 CAPITAL FISCAL	545,920,415,408	545,920,415,408	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	562,705,558,595	594,716,872,883	-32,011,314,288	-5.38
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	112,456,567,240	62,695,230,264	49,761,336,976	79.37
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTO	2,668,360,386	1,661,732,760	1,006,627,625	60.58
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	87,205,349,501	-80,400,151,737	167,605,501,238	-208.46
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,729,326,212,909	1,673,213,227,557	56,112,985,352	3.35

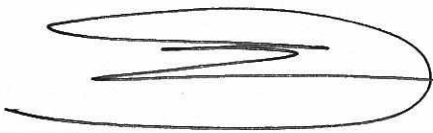
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,955,004,515	12,957,895,137	1,997,109,378	15.41
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,907,776,501	-27,267,000,621	-5,640,775,880	20.69

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	2,923,824,936,339	3,100,976,278,906	-177,151,342,567	-5.71
93 ACREEDORAS DE CONTROL	29,361,393,803	52,994,186,176	-23,632,792,373	-44.60
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,953,186,330,142	-3,153,970,465,082	200,784,134,940	-6.37


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria 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 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	212,035,028,964	160,214,268,954	51,820,760,010	32.34
41 INGRESOS FISCALES	21,884,524,976	18,743,209,013	3,141,315,962	16.76
4105 IMPUESTOS	14,342,656,508	11,440,149,290	2,902,507,218	25.37
4110 NO TRIBUTARIOS	7,541,868,468	7,303,059,724	238,808,744	3.27
42 VENTA DE BIENES	13,901,947	9,532,200	4,369,747	45.84
4204 BIENES PRODUCIDOS	535,100	0	535,100	0.00
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	13,366,847	9,532,200	3,834,647	40.23
43 VENTA DE SERVICIOS	59,375,940	110,885,900	-51,509,960	-46.45
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	59,375,940	110,885,900	-51,509,960	-46.45
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	190,077,226,101	141,350,641,840	48,726,584,261	34.47
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	135,305,115,052	90,524,086,825	44,781,028,227	49.47
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	25,996,707,551	31,875,862,364	-5,879,154,814	-18.44
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	28,775,403,498	18,950,692,651	9,824,710,847	51.84
COSTO DE VENTAS	7,657,682	7,204,408	453,274	6.29
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	7,657,682	7,204,408	453,274	6.29
GASTOS OPERACIONALES	103,686,746,227	101,643,168,598	2,043,577,629	2.01
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14,386,970,699	13,996,870,966	390,099,733	2.79
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2,552,609,386	1,955,827,666	596,781,720	30.51
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13,000,000	73,043,236	-60,043,236	-82.20
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	814,194,360	700,568,570	113,625,790	16.22
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,035,289,394	2,471,685,358	563,604,036	22.80
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,039,645,214	776,314,062	263,331,152	33.92
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	317,577,038	493,467,667	-175,890,629	-35.64
5111 GENERALES	6,480,439,766	7,517,556,137	-1,037,116,371	-13.80
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	134,215,541	8,408,270	125,807,271	1,496.23
52 DE VENTAS	0	647,000	-647,000	-100
5211 GENERALES			0	0.00
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		647,000	-647,000	-100.00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	1,086,821,749	1,179,926,689	-93,104,940	-7.89
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	29,893	0	29,893	0.00
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	648,086,156	608,907,207	39,178,949	6.43
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	283,440,138	527,860,992	-244,420,854	-46.30
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES	34,563,831	34,563,831	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8,246,125	8,594,659	-348,534	-4.06
5375 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SI	112,455,606	0	112,455,606	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6,379,603,444	7,891,385,666	-1,511,782,222	-19.16
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	5,090,197,609	6,753,219,823	-1,663,022,213	-24.63
5424 SUBVENCIONES	1,289,405,835	1,138,165,843	151,239,992	13.29
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	81,833,350,335	78,574,338,277	3,259,012,058	4.15
5501 EDUCACIÓN	78,692,913,239	71,903,055,635	6,789,857,604	9.44
5502 SALUD	1,615,663,223	4,750,619,779	-3,134,956,556	-65.99
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	255,244,968	194,245,860	60,999,109	31.40
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	829,332,868	1,720,261,003	-890,928,136	-51.79
5508 MEDIO AMBIENTE	440,196,037	6,156,000	434,040,037	7,050.68
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	108,340,625,055	58,563,895,948	49,776,729,107	85.00
OTROS INGRESOS	4,390,501,351	4,869,396,455	-478,895,105	-9.83
4802 FINANCIEROS	3,341,075,872	3,360,837,160	-19,761,288	-0.59
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,011,474,580	1,508,559,296	-497,084,716	-32.95
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	37,950,899	0	37,950,899	0.00



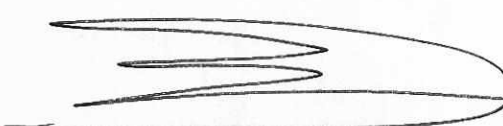
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Marzo 2024.	Marzo 2023.	Variacion \$	Variacion %
OTROS GASTOS	274,559,165	738,062,139	-463,502,974	-62.80
5802 COMISIONES	91,892	697,652	-605,760	-86.83
5804 FINANCIEROS	186,554,634	187,334,144	-779,510	-0.42
5890 GASTOS DIVERSOS	46,191,655	531,030,343	-484,838,688	-91.30
5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	41,720,984	19,000,000	22,720,984	119.58
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	112,456,567,240	62,695,230,264	49,761,336,976	79.37


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


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