



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2024 - 2023, (Cifras en pesos)

CONTABILIDAD

		Abril 2024.	Abril 2023.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
CORRIENTE		633,082,452,363	710,609,381,838	-77,526,929,475	-10.91
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	208,573,991,199	203,897,668,260	4,676,322,939	2.29
1105	CAJA	0	15,300,000	-15,300,000	-100.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	198,573,991,199	203,882,368,260	-5,308,377,061	-2.60
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10,000,000,000	0	10,000,000,000	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	287,492,067,442	368,311,225,033	-80,819,157,592	-21.94
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y A	3,459,929,008	3,587,233,094	-127,304,086	-3.55
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO	567,068,814	494,177,523	72,891,291	14.75
1316	VENTA DE BIENES	227,360	0	227,360	0.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	269,553,266,775	353,497,734,921	-83,944,468,146	-23.75
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,835,210,341	20,391,805,633	-556,595,292	-2.73
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	2,527,751,898	5,450,267,617	-2,922,515,719	-53.62
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	33,113,828	49,869,837	-16,756,009	-33.60
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,494,638,070	5,400,397,780	-2,905,759,710	-53.81
19	OTROS ACTIVOS	134,488,641,824	132,950,220,928	1,538,420,896	1.16
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICI	37,588,648,810	39,903,114,589	-2,314,465,779	-5.80
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	32,707,655,385	39,763,441,798	-7,055,786,413	-17.74
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC	5,754,536,909	3,112,959,857	2,641,577,053	84.86
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17,793,543,617	33,605,719,367	-15,812,175,750	-47.05
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	40,644,257,103	16,564,985,318	24,079,271,785	145.36
NO CORRIENTE		1,028,982,191,805	913,455,747,376	115,526,444,429	12.65
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAE	16,535,125,727	14,046,148,102	2,488,977,625	17.72
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACI	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQU	8,949,970,000	8,780,470,000	169,500,000	1.93
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONT	7,565,155,727	5,245,678,102	2,319,477,625	44.22
13	CUENTAS POR COBRAR	4,585,921,740	5,525,996,624	-940,074,884	-17.01
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO	0	3,725,000	-3,725,000	-100.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	192,632,400	0	192,632,400	0.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,393,289,340	5,522,271,624	-1,128,982,284	-20.44
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	309,946,091,056	241,301,265,922	68,644,825,134	28.45
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,174,545,393	-561,207,488	-3.47
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	261,314,653,477	190,410,826,692	70,903,826,785	37.24
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	231,705,345	1,874,668,110	-1,642,962,764	-87.64
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLC	845,158,671	886,329,247	-41,170,576	-4.65
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 COMPUTACI	4,731,459,419	3,829,790,115	901,669,305	23.54
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELI	5,544,459,948	5,330,559,949	213,899,999	4.01
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDA	-15,001,546,554	-14,591,434,513	-410,112,041	2.81



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Abril 2024.	Abril 2023.	Variacion \$	Variacion %
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y	118,781,096,483	120,632,149,871	-1,851,053,388	-1.53
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-CON	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	-7,276,960,218	-8,450,522,710	1,173,562,492	-13.89
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HI	-1,576,878,806	-1,438,623,482	-138,255,324	9.61
1787 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE	-2,886,360,556	0	-2,886,360,556	0.00
19 OTROS ACTIVOS	579,133,956,799	531,950,186,857	47,183,769,942	8.87
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSERN	464,354,025,282	414,817,732,967	49,536,292,315	11.94
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC	114,474,498,329	114,896,979,289	-422,480,959	-0.37
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	-364,299,144	-333,859,721	-30,439,424	9.12
TOTAL ACTIVO	1,662,064,644,168	1,624,065,129,214	37,999,514,954	2.34

PASIVO

CORRIENTE	119,245,375,236	86,848,077,614	32,397,297,622	37.30
24 CUENTAS POR PAGAR	48,020,111,871	67,953,037,072	-19,932,925,202	-29.33
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACI	2,753,963,445	9,106,872,681	-6,352,909,236	-69.76
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	5,628,854,493	68,247,150	1.21
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	30,833,459,243	32,957,428,542	-2,123,969,298	-6.44
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	140,982,569	391,424,480	-250,441,910	-63.98
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	151,332,002	7,649,771,259	-7,498,439,257	-98.02
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	891,729,478	499,602,307	392,127,171	78.49
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	462,582,358	265,999,130	196,583,228	73.90
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,137,783	537,989	599,794	111.49
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	2,227,685	67,714,158	-65,486,473	-96.71
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVI	287,252,185	238,687,061	48,565,123	20.35
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,798,343,479	11,146,144,972	-4,347,801,492	-39.01
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,602,705,430	7,300,796,881	45,301,908,549	620.51
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PI	52,525,720,165	7,288,067,205	45,237,652,960	620.71
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	76,985,265	12,729,676	64,255,589	504.77
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	18,174,096,742	11,130,419,508	7,043,677,234	63.28
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	3,000,000	31,984,724	1,066.16
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	7,824,031	-7,255,631	-92.74
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,138,543,618	11,119,595,477	7,018,948,141	63.12
NO CORRIENTE	284,989,616,857	397,997,346,026	-113,007,729,169	-28.39
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,892,501,250	5,265,000,000	-372,498,750	-7.08
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLA	4,892,501,250	5,265,000,000	-372,498,750	-7.08
24 CUENTAS POR PAGAR	5,734,521,894	4,258,092,070	1,476,429,824	34.67
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,866,799,485	4,164,517,808	-297,718,323	-7.15
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,836,162,129	52,430,688	1,783,731,441	3,402.08
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	9,583,294	-9,583,294	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVI	31,560,280	31,560,280	0	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2024 - 2023. (Cifras en pesos)

	Abril 2024.	Abril 2023.	Variacion \$	Variacion %
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	247,812,132,359	368,018,110,631	-120,205,978,272	-32.66
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PI	1,382,632,432	324,427,450	1,058,204,982	326.18
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	246,429,499,927	367,693,683,181	-121,264,183,254	-32.98
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 TECNOLOGIAS 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	404,234,992,093	484,845,423,640	-80,610,431,546	-16.63

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB	1,257,829,652,075	1,139,219,705,574	118,609,946,501	10.41
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	519,992,712,979	545,415,796,791	-25,423,083,812	-4.66
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	102,048,403,224	126,627,501,774	-24,579,098,550	-19.41
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICA	2,668,360,386	1,661,732,760	1,006,627,625	60.58
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE B	87,205,349,501	-80,400,151,737	167,605,501,238	-208.46
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,662,064,644,168	1,624,065,129,214	37,999,514,954	2.34

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

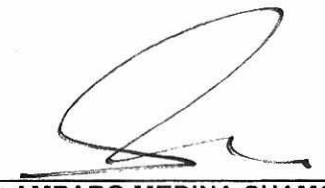
81 ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,964,211,285	14,535,825,033	428,386,252	2.95
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,916,983,271	-28,844,930,517	-4,072,052,754	14.12

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 Especializado - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

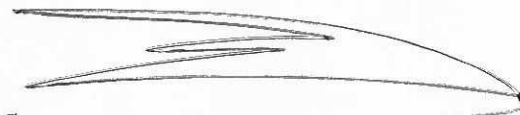
	Abril 2024.	Abril 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	245,807,709,048	270,474,328,785	-24,666,619,737	-9.12
41 INGRESOS FISCALES	25,502,006,653	29,941,851,458	-4,439,844,805	-14.83
4105 IMPUESTOS	17,120,897,326	21,024,753,048	-3,903,855,722	-18.57
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS N	8,381,109,327	8,917,098,410	-535,989,083	-6.01
42 VENTA DE BIENES	18,557,435	12,333,700	6,223,735	50.46
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	18,557,435	12,333,700	6,223,735	50.46
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	220,287,144,959	240,520,143,627	-20,232,998,668	-8.41
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONE	167,779,398,036	115,503,517,248	52,275,880,788	45.26
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	32,805,458,189	105,694,549,936	-72,889,091,746	-68.96
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	19,702,288,734	19,322,076,443	380,212,291	1.97
62 COSTO DE VENTAS	9,829,110	9,567,420	261,690	2.74
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	9,829,110	9,567,420	261,690	2.74
GASTOS OPERACIONALES	150,217,572,468	150,399,249,662	-181,677,194	-0.12
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13,386,760,839	12,988,629,749	398,131,090	3.07
5101 SUELDOS Y SALARIOS	3,314,682,188	2,531,645,561	783,036,627	30.93
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	26,000,000	93,198,380	-67,198,380	-72.10
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	891,413,076	738,914,811	152,498,265	20.64
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,337,754,869	2,483,324,358	1,854,430,511	74.68
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,158,267,360	1,035,085,416	123,181,944	11.90
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	636,378,976	681,433,323	-45,054,347	-6.61
5111 GENERALES	2,891,188,211	5,396,761,134	-2,505,572,923	-46.43
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	131,076,159	28,266,766	102,809,393	363.71
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1,075,409,679	1,121,536,977	-46,127,298	-4.11
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLAN	490,513,407	533,398,256	-42,884,849	-8.04
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	377,920,184	530,611,152	-152,690,968	-28.78
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS	46,085,108	46,085,108	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	10,950,173	11,442,462	-492,289	-4.30
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	149,940,808	0	149,940,808	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	11,048,074,697	17,337,723,345	-6,289,648,649	-36.28
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	8,435,324,503	15,867,343,335	-7,432,018,832	-46.84
5424 SUBVENCIONES	2,612,750,194	1,470,380,011	1,142,370,183	77.69
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	124,707,327,253	118,951,359,590	5,755,967,663	4.84
5501 EDUCACIÓN	118,461,289,303	107,826,453,038	10,634,836,265	9.86
5502 SALUD	3,069,750,814	5,490,714,774	-2,420,963,960	-44.09
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	336,397,704	417,200,726	-80,803,022	-19.37
5506 CULTURA	508,797,579	0	508,797,579	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

		Abril 2024.	Abril 2023.	Variacion \$	Variacion %
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENEST	1,622,644,177	5,209,056,652	-3,586,412,475	-68.85
5508	MEDIO AMBIENTE	708,447,675	7,934,400	700,513,275	8,828.81
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		95,580,307,470	120,065,511,703	-24,485,204,233	-20.39
OTROS INGRESOS		6,823,849,317	6,748,532,038	75,317,279	1.12
4802	FINANCIEROS	5,226,973,344	4,531,468,396	695,504,948	15.35
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,558,925,074	2,217,063,642	-658,138,568	-29.69
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	37,950,899	0	37,950,899	0.00
OTROS GASTOS		355,753,563	186,541,968	169,211,595	90.71
5802	COMISIONES	0	748,235	-748,235	-100.00
5804	FINANCIEROS	350,336,070	184,161,000	166,175,070	90.23
5890	GASTOS DIVERSOS	5,417,493	1,632,733	3,784,760	231.81
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		102,048,403,224	126,627,501,774	-24,579,098,550	-19.41


CARLOS ANDRES MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJÓY
Secretaria de Hacienda Departamental


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