



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Mayo 2024.	Mayo 2023.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO				
CORRIENTE	671,621,185,651	686,707,858,202	-15,086,672,552	-2.20
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	283,896,877,232	207,483,699,576	76,413,177,656	36.83
1105 CAJA	0	10,800,000	-10,800,000	-100.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	273,296,877,232	207,472,899,576	65,823,977,656	31.73
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10,600,000,000	0	10,600,000,000	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	248,329,849,314	339,871,275,512	-91,541,426,198	-26.93
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y A	3,197,181,508	3,197,743,299	-561,791	-0.02
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO	384,322,360	340,485,937	43,836,423	12.87
1316 VENTA DE BIENES	3,117,960	0	3,117,960	0.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	230,723,361,617	331,324,080,345	-100,600,718,728	-30.36
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,945,500,726	14,668,692,069	5,276,808,657	35.97
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15 INVENTARIOS	2,958,835,012	5,348,749,458	-2,389,914,446	-44.68
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	31,471,028	47,866,901	-16,395,873	-34.25
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,927,363,984	5,300,882,557	-2,373,518,573	-44.78
19 OTROS ACTIVOS	136,435,624,093	134,004,133,656	2,431,490,437	1.81
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICI	37,588,648,810	39,831,145,049	-2,242,496,239	-5.63
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34,905,823,774	41,075,115,751	-6,169,291,977	-15.02
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC	5,191,336,720	3,496,137,464	1,695,199,257	48.49
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	18,105,557,686	33,036,750,075	-14,931,192,389	-45.20
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	40,644,257,103	16,564,985,318	24,079,271,785	145.36
NO CORRIENTE	945,831,852,417	925,409,440,947	20,422,411,470	2.21
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAD	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 LIQ	8,949,970,000	8,780,470,000	169,500,000	1.93
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONI	7,565,155,727	5,245,678,102	2,319,477,625	44.22
13 CUENTAS POR COBRAR	4,599,506,984	5,593,682,908	-994,175,924	-17.77
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	192,632,400	0	192,632,400	0.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,406,874,584	5,593,682,908	-1,186,808,324	-21.22
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	311,146,405,417	246,643,000,803	64,503,404,614	26.15
1605 TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	262,645,054,185	196,657,533,806	65,987,520,380	33.55
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	112,474,537	1,882,475,929	-1,770,001,392	-94.03
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLC	845,158,671	882,341,705	-37,183,034	-4.21
1640 EDIFICACIONES	24,506,537,085	24,506,537,085	0	0.00
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	908,871,509	30,063,015	3.31
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACI	4,853,780,228	3,814,650,045	1,039,130,183	27.24
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	-15,134,722,901	-14,594,698,364	-540,024,537	3.70
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y	118,637,609,958	120,617,878,434	-1,980,268,476	-1.64



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Mayo 2024.	Mayo 2023.	Variacion \$	Variacion %
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	-7,371,440,264	-8,453,272,870	1,081,832,606	-12.80
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HI	-1,588,400,083	-1,450,144,759	-138,255,324	9.53
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE	-2,923,845,758	0	-2,923,845,758	0.00
19	OTROS ACTIVOS	494,913,204,331	538,508,730,700	-43,595,526,369	-8.10
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEN	380,236,469,112	414,732,589,967	-34,496,120,855	-8.32
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRAC	114,374,086,312	121,566,314,493	-7,192,228,181	-5.92
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,876,798,809	-1,876,798,809	-100.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	669,732,333	669,732,333	0	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	-367,083,426	-336,704,902	-30,378,524	9.02
	TOTAL ACTIVO	1,617,453,038,068	1,612,117,299,150	5,335,738,919	0.33
PASIVO					
	CORRIENTE	79,804,391,221	92,682,488,245	-12,878,097,024	-13.89
24	CUENTAS POR PAGAR	53,081,593,313	65,617,155,636	-12,535,562,323	-19.10
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACI	8,632,915,070	11,657,976,226	-3,025,061,156	-25.95
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	5,628,854,493	68,247,150	1.21
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	30,704,899,339	25,858,701,716	4,846,197,623	18.74
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	146,362,542	387,392,331	-241,029,789	-62.22
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	61,499,587	7,645,516,093	-7,584,016,506	-99.20
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	680,569,340	887,102,311	-206,532,971	-23.28
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	557,783,317	776,190,197	-218,406,880	-28.14
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	294,285	358,458	-64,173	-17.90
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	47,070,265	-47,070,265	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVI	212,574,826	556,210,697	-343,635,871	-61.78
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,387,593,364	12,171,782,848	-5,784,189,485	-47.52
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8,387,554,524	15,486,451,908	-7,098,897,384	-45.84
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PI	8,387,554,524	15,477,995,058	-7,090,440,534	-45.81
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	8,456,850	-8,456,850	-100.00
27	PROVISIONES	448,461,194	448,461,194	0	0.00
2732	PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	448,461,194	0	0.00
29	OTROS PASIVOS	17,886,782,190	11,130,419,508	6,756,362,682	60.70
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	17,851,229,066	11,119,595,477	6,731,633,589	60.54
	NO CORRIENTE	283,262,169,556	398,433,905,972	-115,171,736,416	-28.91
23	PRESTAMOS POR PAGAR	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLA	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
24	CUENTAS POR PAGAR	5,720,193,016	4,205,027,459	1,515,165,557	36.03
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	3,866,799,485	4,121,036,491	-254,237,006	-6.17
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 SERVI	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	246,540,273,629	366,332,330,937	-119,792,057,308	-32.70
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PI	1,295,024,780	235,098,797	1,059,925,983	450.84
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	245,245,248,849	366,097,232,140	-120,851,983,290	-33.01



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Mayo 2024.	Mayo 2023.	Variacion \$	Variacion %
27 PROVISIONES	26,411,702,911	22,724,382,055	3,687,320,855	16.23
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,541,485,501	9,030,467,635	511,017,866	5.66
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD.	16,870,217,410	13,584,242,100	3,285,975,309	24.19
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	363,066,560,777	491,116,394,217	-128,049,833,440	-26.07

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB	1,254,386,477,291	1,121,000,904,933	133,385,572,359	11.90
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	519,626,963,973	543,426,238,433	-23,799,274,460	-4.38
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	104,833,286,434	110,398,259,491	-5,564,973,057	-5.04
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.	81,343,040,514	-80,400,151,737	161,743,192,250	-201.17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,617,453,038,068	1,612,117,299,150	5,335,738,919	0.33

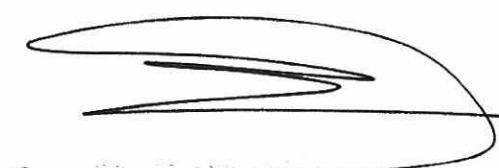
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

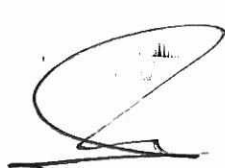
81 ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,964,211,285	14,754,512,521	209,698,764	1.42
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,916,983,271	-29,063,618,005	-3,853,365,266	13.26

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	37,214,092,988	52,994,186,176	-15,780,093,188	-29.78
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,961,039,029,327	-3,153,970,465,082	192,931,435,755	-6.12


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



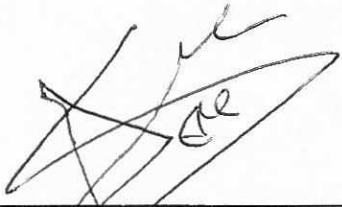
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

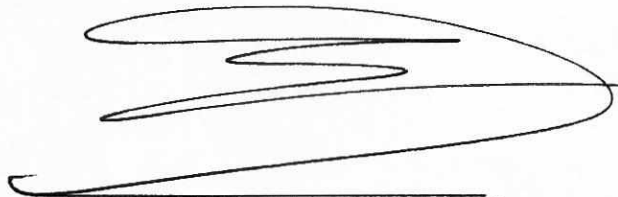
	Mayo 2024.	Mayo 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	294,784,150,605	317,248,812,752	-22,464,662,148	-7.08
41 INGRESOS FISCALES	30,448,578,649	34,676,238,164	-4,227,659,515	-12.19
4105 IMPUESTOS	20,564,850,028	24,547,674,507	-3,982,824,479	-16.22
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS N	9,883,728,621	10,128,563,657	-244,835,036	-2.42
42 VENTA DE BIENES	21,356,500	14,869,400	6,487,100	43.63
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	21,356,500	14,869,400	6,487,100	43.63
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	264,314,215,456	282,557,705,189	-18,243,489,733	-6.46
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONE	200,354,431,740	140,965,097,147	59,389,334,593	42.13
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	32,805,458,189	112,670,231,170	-79,864,772,981	-70.88
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	31,154,325,526	28,922,376,871	2,231,948,655	7.72
62 COSTO DE VENTAS	11,471,910	11,570,356	-98,446	-0.85
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	11,471,910	11,570,356.05	-98,446	-0.85
GASTOS OPERACIONALES	197,128,287,429	215,494,724,968	-18,366,437,540	-8.52
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18,935,952,143	16,411,101,765	2,524,850,378	15.39
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4,344,499,225	3,182,545,763	1,161,953,462	36.51
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	32,500,000	109,497,393	-76,997,393	-70.32
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,168,426,414	908,596,811	259,829,603	28.60
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,471,995,245	2,522,394,800	2,949,600,445	116.94
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,447,834,200	1,293,856,770	153,977,430	11.90
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	887,555,643	960,581,120	-73,025,477	-7.60
5111 GENERALES	5,452,065,257	7,299,448,099	-1,847,382,841	-25.31
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	131,076,159	134,181,010	-3,104,851	-2.31
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMOR	1,346,236,697	1,265,217,938	81,018,759	6.40
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLAN	615,149,851	660,042,831	-44,892,980	-6.80
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLI	472,400,230	533,361,312	-60,961,082	-11.43
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS	57,606,385	57,606,385	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBI	13,654,221	14,207,410	-553,189	-3.89
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBI	187,426,010	0	187,426,010	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15,308,557,253	22,158,047,003	-6,849,489,751	-30.91
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	11,647,059,702	17,909,228,905	-6,262,169,202	-34.97
5424 SUBVENCIONES	3,661,497,551	4,248,818,099	-587,320,548	-13.82
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	161,537,541,335	175,660,358,261	-14,122,816,926	-8.04
5501 EDUCACIÓN	153,564,239,023	158,309,615,369	-4,745,376,346	-3.00
5502 SALUD	3,904,439,372	8,712,174,825	-4,807,735,453	-55.18
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSIC	336,397,704	908,703,447	-572,305,742	-62.98
5506 CULTURA	569,433,318	0	569,433,318	0.00



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

		Mayo 2024.	Mayo 2023.	Variacion \$	Variacion %
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENEST	2,454,584,243	7,653,673,321	-5,199,089,078	-67.93
5508	MEDIO AMBIENTE	708,447,675	7,934,400	700,513,275	8,828.81
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	68,256,900	-68,256,900	-100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		97,644,391,266	101,742,517,428	-4,098,126,162	-4.03
OTROS INGRESOS		7,575,530,666	9,031,581,335	-1,456,050,669	-16.12
4802	FINANCIEROS	5,897,602,862	6,499,914,473	-602,311,611	-9.27
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,591,492,113	2,516,303,903	-924,811,790	-36.75
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	86,435,691	15,362,959	71,072,732	462.62
OTROS GASTOS		386,635,499	375,839,272	10,796,227	2.87
5802	COMISIONES	0	958,476	-958,476	-100.00
5804	FINANCIEROS	350,368,370	373,248,063	-22,879,693	-6.13
5890	GASTOS DIVERSOS	36,267,129	1,632,733	34,634,396	2,121.25
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		104,833,286,434	110,398,259,491	-5,564,973,057	-5.04


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