



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Julio 2024.	Julio 2023.	Variacion S	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		682,968,193,397	676,554,303,718	6,413,889,679	0.95
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	299,806,344,231	197,316,987,279	102,489,356,952	51.94
1105	CAJA	5,000,000	15,300,000	-10,300,000	-67.32
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	202,356,680,431	197,301,687,279	5,054,993,152	2.56
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	97,444,663,800	0	97,444,663,800	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	239,488,526,401	321,376,294,029	-81,887,767,628	-25.48
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	6,385,775,324	5,195,725,739	1,190,049,585	22.90
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	588,357,513	338,925,714	249,431,799	73.59
1316	VENTA DE BIENES	3,297,660	341,040	2,956,620	866.94
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	211,963,566,696	309,304,915,299	-97,341,348,603	-31.47
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26,471,164,065	16,196,112,375	10,275,051,690	63.44
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	2,971,464,532	3,465,396,790	-493,932,258	-14.25
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	27,037,918	40,824,166	-13,786,249	-33.77
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,944,426,614	3,424,572,624	-480,146,010	-14.02
19	OTROS ACTIVOS	140,701,858,233	154,395,625,620	-13,693,767,387	-8.87
905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	34,360,041,165	39,727,205,969	-5,367,164,803	-13.51
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	26,963,362,989	34,430,096,520	-7,466,733,531	-21.69
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,586,073,102	6,605,799,428	-19,726,327	-0.30
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17,612,165,670	32,878,703,902	-15,266,538,231	-46.43
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	55,180,215,308	40,753,819,802	14,426,395,506	35.40
NO CORRIENTE		960,751,297,168	946,145,689,624	14,605,607,545	1.54
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17,778,409,656	14,235,637,318	3,542,772,338	24.89
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	10,183,460,000	8,949,970,000	1,233,490,000	13.78
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	7,574,949,656	5,265,667,318	2,309,282,338	43.86
13	CUENTAS POR COBRAR	4,436,537,768	5,797,744,700	-1,361,206,932	-23.48
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	0	67,953,000	-67,953,000	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,436,537,768	5,729,791,700	-1,293,253,932	-22.57
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	322,278,641,812	249,725,877,192	72,552,764,619	29.05
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	264,541,080,395	200,030,970,993	64,510,109,402	32.25
635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	125,072,037	1,435,147,410	-1,310,075,373	-91.29
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,777,101	1,217,186,717	-818,409,616	-67.24
1640	EDIFICACIONES	30,200,847,034	24,506,537,085	5,694,309,949	23.24
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	949,229,407	561,229,407	388,000,000	69.13
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	5,500,292,173	2,247,392,173	3,252,900,000	144.74
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	938,934,524	922,586,024	16,348,500	1.77
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,012,511,799	3,833,606,545	1,178,905,254	30.75
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,544,459,948	5,318,559,949	225,899,999	4.25
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-14,958,670,167	-14,793,446,671	-165,223,496	1.12
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	118,896,795,530	120,072,475,208	-1,175,679,678	-0.98
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	93,397,633,875	128,837,269,376	-35,439,635,501	-27.51
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 PÚBLICO	-7,560,400,356	-8,975,633,542	1,415,233,186	-15.77
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,611,442,637	-1,473,187,313	-138,255,324	9.38
787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO	-2,998,816,162	0	-2,998,816,162	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Julio 2024.	Julio 2023.	Variacion \$	Variacion %
19 OTROS ACTIVOS	497,360,912,403	556,313,955,206	-58,953,042,803	-10.60
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	389,870,403,065	427,985,598,895	-38,115,195,831	-8.91
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	106,326,570,661	126,114,316,643	-19,787,745,982	-15.69
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,876,798,809	-1,876,798,809	-100.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1,539,732,333	669,732,333	870,000,000	129.90
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-375,793,656	-332,491,474	-43,302,181	13.02
TOTAL ACTIVO	1,643,719,490,565	1,622,699,993,342	21,019,497,224	1.30

PASIVO

CORRIENTE	105,183,956,340	103,958,488,748	1,225,467,592	1.18
24 CUENTAS POR PAGAR	54,236,403,737	87,783,806,409	-33,547,402,672	-38.22
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	420,475,985	9,468,955,772	-9,048,479,787	-95.56
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	10,391,329,712	-4,694,228,068	-45.17
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	37,264,588,702	47,366,737,595	-10,102,148,893	-21.33
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	155,914,111	387,970,237	-232,056,126	-59.81
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	102,437,487	6,085,517,025	-5,983,079,538	-98.32
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	383,378,358	580,093,829	-196,715,471	-33.91
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,193,493,949	1,339,572,579	-146,078,630	-10.90
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	649,594	0	649,594	0.00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0	2,227,685	-2,227,685	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	13,783,785	407,424,425	-393,640,641	-96.52
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,004,580,123	11,753,977,550	-2,749,397,427	-23.39
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33,235,699,166	3,979,726,714	29,255,972,452	735.15
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	33,235,699,166	3,965,913,507	29,269,785,659	738.03
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	13,813,207	-13,813,207	-100.00
27 PROVISIONES	0	448,461,194	-448,461,194	-100.00
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	0	448,461,194	-448,461,194	-100.00
29 OTROS PASIVOS	17,711,853,438	11,746,494,432	5,965,359,006	50.78
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	5,529,022	-4,960,622	-89.72
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,676,300,314	11,705,980,686	5,970,319,628	51.00
NO CORRIENTE	283,171,280,077	394,006,030,147	-110,834,750,070	-28.13

23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
24 CUENTAS POR PAGAR	8,069,914,280	3,879,084,097	4,190,830,183	108.04
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	6,203,265,206	3,846,779,642	2,356,485,563	61.26
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,835,088,794	0	1,835,088,794	0.00
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	744,174	-744,174	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	241,753,802,833	359,884,353,318	-118,130,550,485	-32.82
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	840,399,291	0	840,399,291	0.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	240,913,403,542	359,884,353,318	-118,970,949,776	-33.06
27 PROVISIONES	28,757,562,964	25,112,592,732	3,644,970,232	14.51
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,398,119,228	10,323,818,656	-925,699,428	-8.97
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	19,359,443,736	14,679,101,756	4,680,341,980	31.88
2790 PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
TOTAL PASIVOS	388,355,236,417	497,964,518,895	-109,609,282,478	-22.01



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Julio 2024.	Julio 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,255,364,254,148	1,124,735,474,447	130,628,779,701	11.61
3105	CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	502,273,178,836	540,004,269,771	-37,731,090,935	-6.99
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	112,958,624,102	100,878,244,280	12,080,379,822	11.98
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M	2,337,665,641	1,681,721,976	655,943,664	39.00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	91,879,959,584	-63,743,587,566	155,623,547,150	-244.14
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,643,719,490,565	1,622,699,993,342	21,019,497,224	1.30
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,967,676,416	14,358,866,399	608,810,017	4.24
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,920,448,402	-32,311,638,385	-608,810,017	1.88
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	PASIVOS CONTINGENTES	2,923,824,936,339	3,417,237,127,448	-493,412,191,109	-14.44
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	-3,470,231,313,624	509,192,284,297	-14.67


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



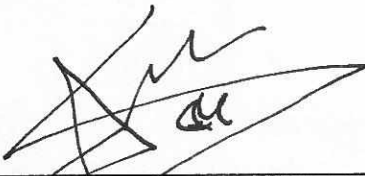
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

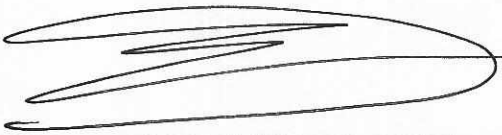
	Julio 2024.	Julio 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	428,027,041,025	431,586,766,418	-3,559,725,393	-0.82
41 INGRESOS FISCALES	47,154,191,503	53,997,376,913	-6,843,185,410	-12.67
4105 IMPUESTOS	32,710,659,021	39,465,382,202	-6,754,723,180	-17.12
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	14,443,532,482	14,531,994,711	-88,462,229	-0.61
42 VENTA DE BIENES	29,287,347	32,282,724	-2,995,376	-9.28
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	29,287,347	32,282,724	-2,995,376	-9.28
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	380,843,562,175	377,557,106,782	3,286,455,393	0.87
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	283,010,155,870	211,365,966,016	71,644,189,854	33.90
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	53,075,101,283	131,953,068,326	-78,877,967,043	-59.78
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	44,758,305,022	34,238,072,440	10,520,232,582	30.73
62 COSTO DE VENTAS	15,905,020	18,478,091	-2,573,070	-13.92
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	15,905,020	18,478,091	-2,573,070	-13.92
GASTOS OPERACIONALES	322,749,307,706	343,849,770,601	-21,100,462,895	-6.14
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29,332,345,504	25,737,024,449	3,595,321,055	13.97
5101 SUELDOS Y SALARIOS	6,017,473,461	4,539,522,994	1,477,950,467	32.56
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39,000,000	121,097,393	-82,097,393	-67.79
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,645,305,662	1,328,720,035	316,585,627	23.83
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	8,253,762,982	6,243,677,300	2,010,085,682	32.19
5107 PRESTACIONES SOCIALES	2,026,967,880	1,829,304,603	197,663,277	10.81
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,526,058,179	1,385,761,626	140,296,552	10.12
5111 GENERALES	9,265,738,145	10,098,414,866	-832,676,721	-8.25
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	558,039,195	190,525,631	367,513,564	192.89
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	1,894,407,526	3,492,342,784	-1,597,935,258	-45.76
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	870,939,534	913,401,128	-42,461,595	-4.65
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	661,360,322	1,055,721,984	-394,361,662	-37.35
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	80,648,939	80,648,939	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	19,062,317	19,737,306	-674,989	-3.42
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,422,833,426	-1,422,833,426	-100.00
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	262,396,414	0	262,396,414	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28,087,300,016	49,276,884,926	-21,189,584,910	-43.00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	21,803,076,148	38,867,040,888	-17,063,964,740	-43.90
5424 SUBVENCIONES	6,284,223,868	10,409,844,038	-4,125,620,170	-39.63
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	263,435,254,660	265,343,518,442	-1,908,263,782	-0.72
5501 EDUCACIÓN	251,104,619,069	243,437,213,011	7,667,406,057	3.15
5502 SALUD	7,240,565,994	13,956,434,189	-6,715,868,195	-48.12
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	390,052,881	1,629,246,079	-1,239,193,198	-76.06
5506 CULTURA	569,433,318	20,400,000	549,033,318	2,691.34
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIA	3,364,515,723	6,224,033,862	-2,859,518,140	-45.94
5508 MEDIO AMBIENTE	716,067,675	7,934,400	708,133,275	8,924.85
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	50,000,000	68,256,900	-18,256,900	-26.75



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

	Julio 2024.	Julio 2023.	Variacion \$	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	105,261,828,299	87,718,517,727	17,543,310,572	20.00
OTROS INGRESOS	12,970,764,004	13,542,888,995	12,970,764,004	95.78
4802 FINANCIEROS	10,627,052,053	8,952,585,511	1,674,466,541	18.70
4808 INGRESOS DIVERSOS	2,023,793,283	4,039,058,865	-2,015,265,582	-49.89
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	95,418,669	551,244,619	-455,825,950	-82.69
OTROS GASTOS	5,273,968,201	383,162,441	4,890,805,760	1,276.43
5802 COMISIONES	0	1,328,820	-1,328,820	-100.00
5804 FINANCIEROS	5,222,538,845	373,248,063	4,849,290,782	1,299.21
5890 GASTOS DIVERSOS	51,429,356	8,585,558	42,843,798	499.02
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	112,958,624,102	100,878,244,280	12,080,379,822	11.98


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAO
Secretaria de Hacienda Departamental


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