



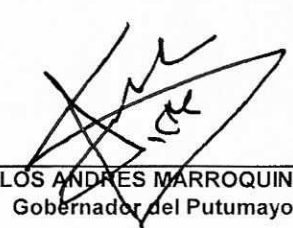
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

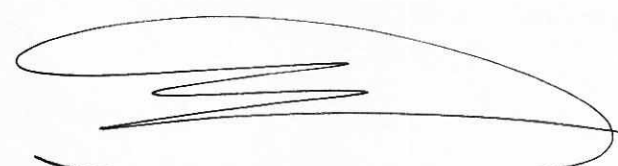
		Agosto 2024.	Agosto 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		515,845,257,193	473,089,748,509	42,755,508,684	9.04
41	INGRESOS FISCALES	55,222,500,568	60,491,180,704	-5,268,680,135	-8.71
4105	IMPUESTOS	38,610,176,102	43,850,582,178	-5,240,406,075	-11.95
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	16,612,324,466	16,640,598,526	-28,274,060	-0.17
42	VENTA DE BIENES	30,737,677	37,184,159	-6,446,482	-17.34
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	30,737,677	37,184,159	-6,446,482	-17.34
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	460,592,018,948	412,561,383,646	48,030,635,302	11.64
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	316,622,651,240	234,742,578,646	81,880,072,594	34.88
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	91,277,095,002	137,431,199,339	-46,154,104,337	-33.58
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	52,692,272,706	40,387,605,661	12,304,667,045	30.47
62	COSTO DE VENTAS	16,836,294	21,048,193	-4,211,900	-20.01
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	16,836,294	21,048,193	-4,211,900	-20.01
GASTOS OPERACIONALES		388,661,017,618	393,160,730,268	-4,499,712,650	-1.14
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	33,906,007,933	29,819,844,226	4,086,163,707	13.70
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,827,691,469	5,735,332,974	1,092,358,495	19.05
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39,000,000	121,097,393	-82,097,393	-67.79
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,869,799,569	1,531,481,764	338,317,805	22.09
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	9,377,253,115	6,289,518,300	3,087,734,815	49.09
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,026,967,880	2,089,238,930	-62,271,050	-2.98
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,842,483,404	1,631,798,259	210,685,145	12.91
5111	GENERALES	11,364,773,301	11,975,530,772	-610,757,472	-5.10
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	558,039,195	445,845,834	112,193,362	25.16
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	2,003,311,396	3,762,446,291	-1,759,134,895	-46.76
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	977,139,355	1,037,253,162	-60,113,807	-5.80
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	661,360,322	1,187,687,232	-526,326,910	-44.32
5365	DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	80,648,939	92,170,216	-11,521,277	-12.50
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	21,766,365	22,502,255	-735,889	-3.27
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	34,917,797,171	58,377,607,253	-23,459,810,082	-40.19
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	26,453,452,761	44,841,920,020	-18,388,467,259	-41.01
5424	SUBVENCIONES	8,464,344,410	13,535,687,232	-5,071,342,822	-37.47
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	317,833,901,118	301,200,832,498	16,633,068,620	5.52
5501	EDUCACIÓN	304,069,356,381	272,340,382,590	31,728,973,791	11.65
5502	SALUD	7,825,926,842	20,609,517,282	-12,783,590,440	-62.03
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	856,715,523	1,745,589,901	-888,874,378	-50.92
5506	CULTURA	569,433,318	20,400,000	549,033,318	2,691.34
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIA	3,746,401,379	6,408,751,425	-2,662,350,046	-41.54
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 AGOSTO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Agosto 2024.	Agosto 2023.	Variacion S	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	127,167,403,282	79,907,970,048	47,259,433,234	59.14
OTROS INGRESOS	14,598,780,349	16,814,170,478	14,598,780,349	86.82
4802 FINANCIEROS	11,984,698,450	11,415,169,781	569,528,669	4.99
4808 INGRESOS DIVERSOS	2,294,163,229	4,725,991,653	-2,431,828,423	-51.46
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	95,418,669	673,009,044	-577,590,375	-85.82
OTROS GASTOS	5,554,102,223	578,727,566	4,975,374,658	859.71
5802 COMISIONES	124,176,804	1,368,344	122,808,461	8,974.97
5804 FINANCIEROS	5,378,489,195	568,534,623	4,809,954,572	846.03
5890 GASTOS DIVERSOS	51,436,224	8,824,599	42,611,625	482.87
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	136,212,081,407	96,143,412,960	40,068,668,447	41.68


CARLOS ANDRÉS 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

**DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

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

		Agosto 2024.	Agosto 2023.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		707,885,370,882	656,725,259,041	51,160,111,842	7.79
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	306,646,487,939	194,993,987,774	111,652,500,164	57.26
1105	CAJA	5,000,000	15,300,000	-10,300,000	-67.32
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	209,196,824,139	194,978,687,774	14,218,136,364	7.29
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	97,444,663,800	0	97,444,663,800	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	259,636,372,742	307,640,244,942	-48,003,872,200	-15.60
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DI	6,251,158,308	5,097,076,939	1,154,081,369	22.64
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	533,288,987	689,119,918	-155,830,931	-22.61
1316	VENTA DE BIENES	4,758,160	927,160	3,831,000	413.20
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	243,269,812,083	290,302,275,725	-47,032,463,642	-16.20
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,500,990,062	21,210,571,338	-5,709,581,276	-26.92
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	2,939,792,386	3,240,294,334	-300,501,948	-9.27
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	26,106,644	38,254,064	-12,147,420	-31.75
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,913,685,742	3,202,040,271	-288,354,529	-9.01
19	OTROS ACTIVOS	138,662,717,815	150,850,731,990	-12,188,014,175	-8.08
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	34,360,041,165	38,544,831,495	-4,184,790,329	-10.86
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	26,593,646,626	33,491,618,055	-6,897,971,429	-20.60
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,183,678,317	5,169,257,101	14,421,216	0.28
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	16,678,379,614	32,891,205,537	-16,212,825,923	-49.29
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	55,729,215,308	40,753,819,802	14,975,395,506	36.75
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTI	117,756,785	0	117,756,785	0.00
NO CORRIENTE		961,189,302,244	960,964,858,889	224,443,355	0.02
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 CONTABILIZADA:	7,574,949,656	5,265,667,318	2,309,282,338	43.86
13	CUENTAS POR COBRAR	4,436,537,768	5,795,207,052	-1,358,669,284	-23.44
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DI	0	67,953,000	-67,953,000	-100.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,436,537,768	5,727,254,052	-1,290,716,284	-22.54
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	322,867,359,805	267,283,934,436	55,583,425,369	20.80
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	265,307,240,036	218,228,162,024	47,079,078,012	21.57
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	20,302,537	783,212,032	-762,909,495	-97.41
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,777,101	1,211,316,017	-812,538,916	-67.08
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	935,107,442	3,827,082	0.41
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,024,228,679	3,839,477,245	1,184,751,434	30.86
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, PLANT/I	-15,043,059,195	-14,793,166,497	-249,892,697	1.69
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURAI	118,896,795,530	119,928,988,683	-1,032,193,153	-0.86
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 PÚBLIC	-7,560,400,356	-9,107,598,790	1,547,198,434	-16.99
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,611,442,637	-1,484,708,590	-126,734,047	8.54



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

		Agosto 2024.	Agosto 2023.	Variacion \$	Variacion %
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO	-2,998,816,162	0	-2,998,816,162	0.00
19	OTROS ACTIVOS	497,210,199,485	553,721,091,400	-56,510,891,915	-10.21
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	389,737,027,131	427,985,598,895	-38,248,571,764	-8.94
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	106,319,267,958	123,788,758,018	-17,469,490,060	-14.11
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,612,338,809	-1,612,338,809	-100.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,539,732,333	669,732,333	870,000,000	129.90
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-385,827,937	-335,336,656	-50,491,281	15.06
	TOTAL ACTIVO	1,669,074,673,127	1,617,690,117,930	51,384,555,197	3.18

PASIVO

	CORRIENTE	104,102,693,913	104,540,092,483	-437,398,571	-0.42
24	CUENTAS POR PAGAR	52,966,822,567	89,951,948,939	-36,985,126,372	-41.12
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,337,231,918	4,491,647,717	5,845,584,202	130.14
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	4,443,596,106	10,391,329,712	-5,947,733,606	-57.24
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	31,483,575,932	50,776,097,688	-19,292,521,756	-38.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	161,396,668	390,847,802	-229,451,134	-58.71
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	152,654,347	6,172,647,787	-6,019,993,440	-97.53
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	688,331,053	836,796,022	-148,464,969	-17.74
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	313,056,251	2,419,629,994	-2,106,573,743	-87.06
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	659,765	299,485	360,280	120.30
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	175,095,945	-175,095,945	-100.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	17,428,785	393,255,850	-375,827,066	-95.57
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,368,891,743	13,904,300,938	-8,535,409,195	-61.39
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33,424,017,908	2,322,169,520	31,101,848,388	1,339.34
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	33,424,017,908	2,311,991,006	31,112,026,902	1,345.68
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	10,178,514	-10,178,514	-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	11,817,512,830	5,894,340,607	49.88
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	5,201,996	-4,633,596	-89.07
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,676,300,314	11,777,326,111	5,898,974,203	50.09
	NO CORRIENTE	281,313,824,001	393,119,321,754	-111,805,497,753	-28.44

23	PRESTAMOS POR PAGAR	4,455,000,000	4,995,000,000	-540,000,000	-10.81
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,455,000,000	4,995,000,000	-540,000,000	-10.81
24	CUENTAS POR PAGAR	7,748,270,726	4,002,939,941	3,745,330,785	93.56
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	5,894,877,195	3,970,635,486	1,924,241,708	48.46
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,821,833,251	0	1,821,833,251	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	240,498,100,441	358,955,714,393	-118,457,613,952	-33.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	786,316,225	0	786,316,225	0.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	239,711,784,216	358,955,714,393	-119,243,930,177	-33.22
27	PROVISIONES	28,612,452,835	25,165,667,421	3,446,785,414	13.70
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	9,253,009,098	10,323,818,656	-1,070,809,558	-10.37
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD.	19,359,443,736	14,841,848,765	4,517,594,971	30.44
	TOTAL PASIVOS	385,416,517,913	497,659,414,237	-112,242,896,324	-22.55



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Agosto 2024.	Agosto 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,283,658,155,213	1,120,030,703,692	163,627,451,521	14.61
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	507,313,622,597	540,034,330,336	-32,720,707,740	-6.06
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	136,212,081,407	96,143,412,960	40,068,668,447	41.68
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	1,669,074,673,127	1,617,690,117,930	51,384,555,197	3.18

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15,081,805,916	14,385,795,688	696,010,228	4.84
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33,034,577,902	-32,338,567,674	-696,010,228	2.15

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 MACHABAJÓY
Secretaria de Hacienda Departamental

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

