



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

		Octubre 2024.	Octubre 2023.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		698,368,071,211	654,426,290,495	43,941,780,717	6.71
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	307,618,041,606	213,483,834,104	94,134,207,502	44.09
1105	CAJA	5,000,000	15,300,000	-10,300,000	-67.32
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	214,368,377,806	213,468,534,104	899,843,702	0.42
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	93,244,663,800	0	93,244,663,800	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	251,659,699,933	288,094,393,177	-36,434,693,244	-12.65
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	5,856,829,508	4,785,537,049	1,071,292,459	22.39
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	526,255,007	686,812,546	-160,557,539	-23.38
1316	VENTA DE BIENES	6,652,660	227,360	6,425,300	2,826.05
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	235,584,821,979	277,064,991,434	-41,480,169,456	-14.97
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,608,775,636	15,216,550,926	392,224,710	2.58
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	2,127,521,077	5,243,759,642	-3,116,238,565	-59.43
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	21,183,274	253,392,158	-232,208,884	-91.64
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,106,337,803	4,990,367,484	-2,884,029,681	-57.79
19	OTROS ACTIVOS	136,962,808,596	147,604,303,572	-10,641,494,976	-7.21
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35,275,584,882	38,256,727,580	-2,981,142,698	-7.79
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	21,689,739,797	32,335,701,570	-10,645,961,773	-32.92
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,845,226,961	6,329,108,514	-483,881,554	-7.65
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	15,306,550,447	32,361,738,860	-17,055,188,413	-52.70
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	58,845,706,510	38,321,027,047	20,524,679,462	53.56
NO CORRIENTE		994,867,128,986	972,558,553,960	22,308,575,026	2.29
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17,778,409,656	14,735,604,070	3,042,805,586	20.65
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	5,765,634,070	1,809,315,586	31.38
13	CUENTAS POR COBRAR	4,344,020,291	5,765,075,187	-1,421,054,896	-24.65
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,344,020,291	5,765,075,187	-1,421,054,896	-24.65
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	337,804,938,053	274,246,330,548	63,558,607,504	23.18
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	280,435,268,222	225,367,411,774	55,067,856,448	24.43
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	94,102,537	19,612,997	74,489,540	379.80
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,777,101	879,958,671	-481,181,570	-54.68
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	952,386,924	937,645,124	14,741,800	1.57
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,071,976,379	4,419,587,258	652,389,121	14.76
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	-15,368,509,233	-14,457,711,450	-910,797,783	6.30
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	118,466,335,955	119,642,015,633	-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 PÚBLIC	-7,843,840,494	-9,371,529,286	1,527,688,792	-16.30
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,646,006,468	-1,507,751,144	-138,255,324	9.17
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLIC	-3,111,271,768	0	-3,111,271,768	0.00

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

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

	Octubre 2024.	Octubre 2023.	Variación S	Variación %
19 OTROS ACTIVOS	516,473,425,031	558,169,528,522	-41,696,103,492	-7.47
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	401,390,534,635	427,733,872,079	-26,343,337,444	-6.16
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	113,949,054,563	128,494,612,320	-14,545,557,757	-11.32
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	-405,896,500	-341,027,019	-64,869,481	19.02
TOTAL ACTIVO	1,693,235,200,197	1,626,984,844,455	66,250,355,743	4.07

PASIVO

CORRIENTE	125,116,719,112	119,638,215,288	5,478,503,824	4.58
24 CUENTAS POR PAGAR	64,166,589,626	85,832,262,435	-21,665,672,809	-25.24
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18,356,637,954	3,080,900,564	15,275,737,390	495.82
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,528,923,470	5,702,982,644	-2,174,059,174	-38.12
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	32,657,971,917	59,096,932,914	-26,438,960,997	-44.74
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	170,083,613	351,113,246	-181,029,633	-51.56
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	149,222,746	1,057,332,486	-908,109,740	-85.89
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,100,584,181	469,396,561	631,187,620	134.47
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,027,023,468	2,343,682,897	-1,316,659,429	-56.18
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	568,656	1,214,024	-645,368	-53.16
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0	3,748,668	-3,748,668	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	111,430,187	800,299,944	-688,869,756	-86.08
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,064,143,434	12,924,658,487	-5,860,515,053	-45.34
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	43,555,882,529	19,049,973,775	24,505,908,754	128.64
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	43,555,882,529	19,036,719,339	24,519,163,190	128.80
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	13,254,436	-13,254,436	-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	17,394,246,957	14,307,517,885	3,086,729,072	21.57
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	17,358,693,833	14,267,331,165	3,091,362,668	21.67
NO CORRIENTE	271,698,434,832	391,384,229,486	-119,685,794,654	-30.58

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	7,479,826,210	3,632,054,631	3,847,771,579	105.94
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,142,435,550	3,600,494,351	1,541,941,199	42.83
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,832,319,419	0	1,832,319,419	0.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	31,560,280	31,560,280	0	0.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	473,510,961	0	473,510,961	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	236,303,468,169	356,978,064,847	-120,674,596,678	-33.80
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	925,442,369	23,577,730	901,864,639	3,825.07
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	235,378,025,800	356,954,487,117	-121,576,461,317	-34.06
27 PROVISIONES	23,460,140,453	25,779,110,008	-2,318,969,555	-9.00
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6,966,993,663	10,323,818,656	-3,356,824,993	-32.52
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD.	16,493,146,790	15,455,291,352	1,037,855,438	6.72
TOTAL PASIVOS	396,815,153,943	511,022,444,774	-114,207,290,831	-22.35



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

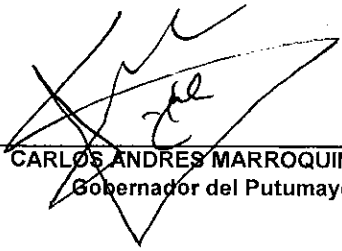
	Octubre 2024.	Octubre 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,296,420,046,254	1,115,962,399,681	180,457,646,573	16.17
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	507,553,338,076	540,470,546,353	-32,917,208,276	-6.09
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	135,369,019,952	80,027,372,108	55,341,647,844	69.15
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL N	2,337,665,641	1,681,721,976	655,943,664	39.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	105,245,196,600	-52,132,066,741	157,377,263,341	-301.88
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,693,235,200,197	1,626,984,844,455	66,250,355,743	4.07

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

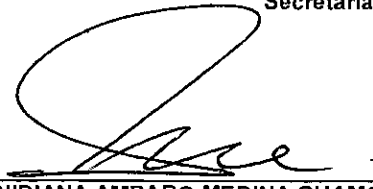
81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	-
83	DEUDORAS DE CONTROL	15,020,468,930	14,860,282,474	160,186,456	1.08
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,973,240,916	-32,813,054,460	-160,186,456	0.49

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	PASIVOS CONTINGENTES	3,067,841,071,940	3,417,237,127,448	-349,396,055,508	-10.22
93	ACREEDORAS DE CONTROL	37,191,016,065	52,994,186,176	-15,803,170,111	-29.82
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,105,032,088,005	-3,470,231,313,624	365,199,225,619	-10.52


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


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



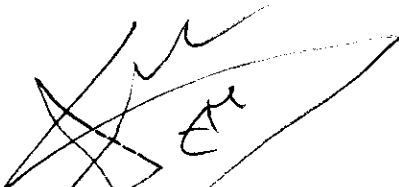
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

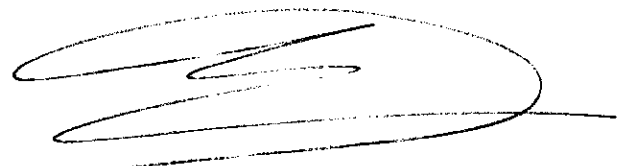
		Octubre 2024.	Octubre 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		648,641,220,290	579,133,055,592	69,508,164,698	12.00
41	INGRESOS FISCALES	67,298,281,619	71,480,739,299	-4,182,457,680	-5.85
4105	IMPUESTOS	47,665,231,767	52,359,350,499	-4,694,118,732	-8.97
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	19,633,049,852	19,121,388,800	511,661,052	2.68
42	VENTA DE BIENES	39,353,935	46,205,000	-6,851,065	-14.83
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	39,353,935	46,205,000	-6,851,065	-14.83
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	581,303,584,736	507,606,111,293	73,697,473,443	14.52
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	406,223,846,536	300,101,222,303	106,122,624,233	35.36
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	104,047,647,558	155,720,661,401	-51,673,013,843	-33.18
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SAI	4,114,837,605	0	4,114,837,605	0.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	66,917,253,036	51,784,227,589	15,133,025,447	29.22
62	COSTO DE VENTAS	21,759,664	26,064,684	-4,305,020	-16.52
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	21,759,664	26,064,684	-4,305,020	-16.52
GASTOS OPERACIONALES		527,006,812,670	518,124,846,496	8,881,966,174	1.71
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	44,455,982,627	36,306,937,462	8,149,045,165	22.44
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8,539,107,757	7,212,645,017	1,326,462,740	18.39
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	52,000,000	126,897,393	-74,897,393	-59.02
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,315,434,645	1,863,425,594	452,009,051	24.26
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,684,974,224	6,366,611,600	5,318,362,624	83.54
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,895,668,400	2,609,107,584	286,560,816	10.98
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,497,799,576	2,183,085,030	314,714,546	14.42
5111	GENERALES	15,909,048,610	15,480,321,486	428,727,124	2.77
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	561,949,415	464,843,758	97,105,658	20.89
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	2,779,289,572	4,299,971,043	-1,520,681,470	-35.36
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	1,317,249,860	1,282,274,968	34,974,893	2.73
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	944,800,460	1,451,617,728	-506,817,268	-34.91
5365	DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	115,212,770	115,212,770	0	0.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	27,174,462	28,032,151	-857,689	-3.06
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,422,833,426	-1,422,833,426	-100.00
5375	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	374,852,020	0	374,852,020	0.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	66,656,384,841	95,936,513,651	-29,280,128,811	-30.52
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	46,139,347,626	81,198,622,099	-35,059,274,473	-43.18
5424	SUBVENCIONES	20,517,037,215	14,737,891,552	5,779,145,663	39.21
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	413,115,155,630	381,581,424,341	31,533,731,289	8.26
5501	EDUCACIÓN	391,299,888,067	347,603,788,234	43,696,099,833	12.57
5502	SALUD	10,744,232,013	25,301,965,773	-14,557,733,760	-57.54
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	3,790,469,364	2,225,068,679	1,565,400,686	70.35
5506	CULTURA	569,433,318	20,400,000	549,033,318	2,691.34
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIA	5,945,065,192	6,308,155,655	-363,090,463	-5.76
5508	MEDIO AMBIENTE	716,067,675	13,934,400	702,133,275	5,038.85
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	50,000,000	108,111,600	-58,111,600	-53.75

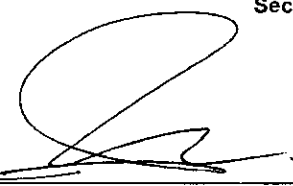


DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Octubre 2024.	Octubre 2023.	Variacion S	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	121,612,647,956	60,982,144,412	60,630,503,544	99.42
OTROS INGRESOS	19,431,191,758	19,629,443,005	-198,251,247	-1.01
4802 FINANCIEROS	15,631,084,556	13,408,038,307	2,223,046,249	16.58
4808 INGRESOS DIVERSOS	3,282,141,525	5,544,625,024	-2,262,483,499	-40.80
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	293,465,677	676,779,674	-383,313,997	-56.64
OTROS GASTOS	5,674,819,762	584,215,309	5,090,604,453	871.36
5802 COMISIONES	124,176,804	1,368,344	122,808,461	8,974.97
5804 FINANCIEROS	5,447,203,266	568,534,623	4,878,668,643	858.11
5890 GASTOS DIVERSOS	103,439,691	14,312,342	89,127,349	622.73
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	135,369,019,952	80,027,372,108	55,341,647,844	69.15


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