

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

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

		Noviembre 2024.	Noviembre 2023.	Variacion \$	Variacion %
ACTIVO					
CORRIENTE		692,594,704,736	671,897,467,230	20,697,237,506	3.08
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	314,290,701,211	243,068,297,418	71,222,403,793	29.30
1105	CAJA	5,000,000	15,300,000	-10,300,000	-67.32
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	221,041,037,411	243,052,997,418	-22,011,960,007	-9.06
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	93,244,663,800	0	93,244,663,800	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	239,274,790,643	278,540,115,954	-39,265,325,311	-14.10
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	5,725,398,308	4,743,537,465	981,860,843	20.70
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARI	526,148,227	688,015,521	-161,867,294	-23.53
1316	VENTA DE BIENES	2,670,460	5,960,800	-3,290,340	-55.20
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	223,183,585,573	267,337,375,026	-44,153,789,453	-16.52
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,760,622,932	15,424,953,280	335,669,652	2.18
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	3,053,597,973	3,800,771,946	-747,173,974	-19.66
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	34,144,589	41,747,746	-7,603,157	-18.21
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,019,453,384	3,759,024,200	-739,570,816	-19.67
19	OTROS ACTIVOS	135,975,614,910	146,488,281,912	-10,512,667,002	-7.18
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	20,963,535,159	31,683,376,044	-10,719,840,885	-33.83
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,584,237,913	5,742,701,514	-158,463,602	-2.76
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	15,306,550,447	32,799,589,726	-17,493,039,279	-53.33
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	58,845,706,510	38,005,887,047	20,839,819,462	54.83
NO CORRIENTE		985,424,857,599	973,944,553,537	11,480,304,061	1.18
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	4,358,416,530	5,759,187,522	-1,400,770,992	-24.32
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,358,416,530	5,759,187,522	-1,400,770,992	-24.32
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	339,627,095,671	279,942,372,639	59,684,723,032	21.32
1605	TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	281,341,126,104	230,887,082,124	50,454,043,980	21.85
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,103,627,039	18,959,397	1,084,667,642	5,721.00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,827,101	879,958,671	-481,131,570	-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	960,586,724	937,645,124	22,941,600	2.45
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,112,578,379	4,527,225,402	585,352,977	12.93
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,544,459,948	5,509,659,948	34,800,000	0.63
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-15,510,585,799	-14,579,424,252	-931,161,546	6.39
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURA	118,322,849,430	119,498,529,108	-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	-7,938,320,540	-9,503,494,534	1,565,173,994	-16.47
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,657,527,745	-1,519,272,421	-138,255,324	9.10
1787	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLIC	-3,148,756,970	0	-3,148,756,970	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

	Noviembre 2024.	Noviembre 2023.	Variacion \$	Variacion %
19 OTROS ACTIVOS	505,338,086,311	554,008,860,198	-48,670,773,887	-8.79
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	387,331,799,697	423,782,490,303	-36,450,690,606	-8.60
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	116,882,485,063	128,288,170,953	-11,405,685,891	-8.89
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	-415,930,782	-343,872,200	-72,058,581	20.96
TOTAL ACTIVO	1,678,019,562,334	1,645,842,020,767	32,177,541,567	1.96
PASIVO				
CORRIENTE	139,262,426,789	176,243,499,828	-36,981,073,039	-20.98
24 CUENTAS POR PAGAR	61,102,948,084	115,210,265,363	-54,107,317,279	-46.96
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16,144,045,617	12,934,685,329	3,209,360,288	24.81
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	3,528,923,470	5,702,982,644	-2,174,059,174	-38.12
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	25,761,062,668	67,234,485,737	-41,473,423,069	-61.68
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	173,026,453	353,308,073	-180,281,620	-51.03
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	46,319,295	6,205,036,516	-6,158,717,221	-99.25
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,688,838,338	1,810,459,656	-121,621,318	-6.72
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,180,649,767	2,721,260,630	-1,540,610,863	-56.61
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	789,092	54,452	734,640	1,349.16
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0	5,781,226	-5,781,226	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	217,080,122	703,027,152	-485,947,031	-69.12
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,362,213,263	17,539,183,949	-5,176,970,686	-29.52
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	60,819,952,845	46,174,193,730	14,645,759,115	31.72
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	60,819,952,845	45,279,560,853	15,540,391,992	34.32
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	894,632,877	-894,632,877	-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	17,339,525,859	14,410,579,541	2,928,946,319	20.32
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	17,303,972,735	14,370,392,821	2,933,579,914	20.41
NO CORRIENTE	269,564,667,596	393,298,605,575	-123,733,937,979	-31.46
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	6,702,593,919	3,632,344,427	3,070,249,492	84.53
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	4,849,200,388	3,600,494,351	1,248,706,037	34.68
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,821,833,251	289,796	1,821,543,455	628,560.59
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	234,663,289,417	357,806,006,820	-123,142,717,403	-34.42
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	910,641,390	3,240,073,262	-2,329,431,872	-71.89
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	233,752,648,027	354,565,933,558	-120,813,285,531	-34.07
27 PROVISIONES	23,743,784,260	26,865,254,328	-3,121,470,068	-11.62
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6,917,482,379	10,323,818,656	-3,406,336,277	-32.99
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD.	16,826,301,881	16,541,435,672	284,866,209	1.72
TOTAL PASIVOS	408,827,094,384	569,542,105,402	-160,715,011,018	-28.22



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

	Noviembre 2024.	Noviembre 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	706,575,982,918	624,781,773,000	81,794,209,918	13.09
41 INGRESOS FISCALES	76,775,340,194	79,873,478,185	-3,098,137,991	-3.88
4105 IMPUESTOS	53,289,158,820	56,862,867,488	-3,573,708,668	-6.28
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	23,486,181,374	23,010,610,696	475,570,677	2.07
42 VENTA DE BIENES	42,920,635	51,883,988	-8,963,353	-17.28
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	42,920,635	51,883,988	-8,963,353	-17.28
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	629,757,722,089	544,856,410,827	84,901,311,261	15.58
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	448,468,484,583	336,168,424,614	112,300,059,969	33.41
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	109,127,628,183	155,720,661,401	-46,593,033,218	-29.92
4421 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SAI	4,114,837,605	0	4,114,837,605	0.00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	68,046,771,717	52,967,324,812	15,079,446,905	28.47
62 COSTO DE VENTAS	23,977,327	29,671,596	-5,694,269	-19.19
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	23,977,327	29,671,596	-5,694,269	-19.19
GASTOS OPERACIONALES	613,381,158,854	600,533,790,432	12,847,368,422	2.14
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	50,485,780,182	40,793,085,798	9,692,694,384	23.76
5101 SUELDOS Y SALARIOS	9,389,500,443	7,956,731,184	1,432,769,259	18.01
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	58,500,000	132,697,393	-74,197,393	-55.91
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,542,455,535	2,285,317,673	257,137,862	11.25
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	13,465,037,889	6,457,278,500	7,007,759,389	108.52
5107 PRESTACIONES SOCIALES	3,185,235,240	2,869,041,911	316,193,329	11.02
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,855,453,277	2,461,139,294	394,313,983	16.02
5111 GENERALES	18,427,616,183	18,163,251,559	264,364,624	1.46
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	561,981,615	467,628,284	94,353,332	20.18
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	3,074,886,944	4,568,015,552	-1,493,128,607	-32.69
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	1,466,656,659	1,404,068,003	62,588,656	4.46
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1,039,280,506	1,583,582,976	-544,302,470	-34.37
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	126,734,047	126,734,047	0	0.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	29,878,510	30,797,099	-918,589	-2.98
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,422,833,426	-1,422,833,426	-100.00
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	412,337,222	0	412,337,222	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	74,231,065,138	115,565,229,069	-41,334,163,931	-35.77
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	51,683,771,579	98,760,005,069	-47,076,233,490	-47.67
5424 SUBVENCIONES	22,547,293,559	16,805,224,000	5,742,069,559	34.17
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	485,589,426,589	439,607,460,013	45,981,966,576	10.46
5501 EDUCACIÓN	460,743,713,131	401,001,916,988	59,741,796,143	14.90
5502 SALUD	12,091,442,897	28,447,235,150	-16,355,792,253	-57.50
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1,099,826,240	2,225,068,679	-1,125,242,438	-50.57
5506 CULTURA	569,433,318	130,696,691	438,736,627	335.69
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIA	10,310,171,328	7,568,109,936	2,742,061,391	36.23
5508 MEDIO AMBIENTE	716,067,675	52,108,770	663,958,905	1,274.18
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	58,772,000	182,323,800	-123,551,800	-67.77

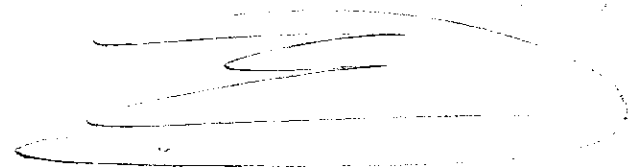
170



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

	Noviembre 2024.	Noviembre 2023.	Variacion S	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	93,170,846,737	24,218,310,972	68,952,535,765	284.71
OTROS INGRESOS	20,785,546,094	20,744,596,776	40,949,318	0.20
4802 FINANCIEROS	16,671,031,905	14,456,740,057	2,214,291,847	15.32
4808 INGRESOS DIVERSOS	3,596,548,512	5,610,831,805	-2,014,283,293	-35.90
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	293,465,677	677,024,914	-383,559,237	-56.65
OTROS GASTOS	5,731,100,503	592,684,656	5,138,415,847	866.97
5802 COMISIONES	124,176,804	1,368,344	122,808,461	8,974.97
5804 FINANCIEROS	5,502,133,087	568,534,623	4,933,598,464	867.77
5890 GASTOS DIVERSOS	104,790,612	22,781,690	82,008,922	359.98
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	108,225,292,328	44,370,223,092	63,855,069,236	143.91


JOSE ALFONSO GRANADOS SANTOS
Governador 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

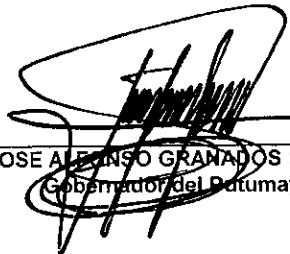
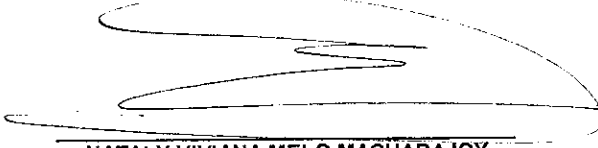
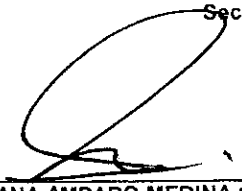
	Noviembre 2024.	Noviembre 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,269,192,467,950	1,076,299,915,365	192,892,552,585	17.92
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	507,469,487,396	540,091,160,712	-32,621,673,316	-6.04
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	108,225,292,328	44,370,223,092	63,855,069,236	143.91
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	105,245,196,600	-55,758,016,401	161,003,213,001	-288.75
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,678,019,562,334	1,645,842,020,767	32,177,541,567	1.96

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15,047,954,016	14,907,255,710	140,698,306	0.94
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33,000,726,002	-32,860,027,696	-140,698,306	0.43

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


JOSE ALONSO GRANADOS SANTOS
Gobernador del Putumayo
NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental
NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializado - Contabilidad T.P. No. 63217-T