

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

A 31 DE MAYO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

ACTIVO

	Mayo 2025.	Mayo 2024.	Variacion \$	Variacion %
CORRIENTE	982,484,570,251	671,621,185,651	310,863,384,601	46.29
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	384,108,793,408	283,896,877,232	100,211,916,176	35.30
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	384,108,793,408	273,296,877,232	110,811,916,176	40.55
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0	10,600,000,000	-10,600,000,000	-100.00
13 CUENTAS POR COBRAR	388,828,799,386	248,329,849,314	140,498,950,072	56.58
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	9,246,351,084	3,197,181,508	6,049,169,576	189.20
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIO:	416,600,268	384,322,360	32,277,908	8.40
1316 VENTA DE BIENES	0	3,117,960	-3,117,960	-100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	364,405,270,198	230,723,361,617	133,681,908,580	57.94
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,598,720,085	19,945,500,726	1,653,219,358	8.29
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR	-6,838,142,248	-5,923,634,857	-914,507,391	15.44
15 INVENTARIOS	2,193,683,909	2,958,835,012	-765,151,103	-25.86
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	43,731,626	31,471,028	12,260,598	38.96
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,149,952,283	2,927,363,984	-777,411,701	-26.56
19 OTROS ACTIVOS	207,353,293,548	136,435,624,093	70,917,669,455	51.98
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35,275,584,882	37,588,648,810	-2,313,063,928	-6.15
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	25,361,738,221	34,905,823,774	-9,544,085,553	-27.34
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	116,128,156,041	5,191,336,720	110,936,819,321	2,136.96
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	16,812,073,175	18,105,557,686	-1,293,484,510	-7.14
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	13,775,741,229	40,644,257,103	-26,868,515,873	-66.11
NO CORRIENTE	839,134,678,439	945,831,852,417	-106,697,173,978	-11.28
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	18,610,065,275	16,535,125,727	2,074,939,548	12.55
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COS	10,183,460,000	8,949,970,000	1,233,490,000	13.78
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	8,406,605,275	7,565,155,727	841,449,548	11.12
13 CUENTAS POR COBRAR	0	4,599,506,984	-4,599,506,984	-100.00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	192,632,400	-192,632,400	-100.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	4,406,874,584	-4,406,874,584	-100.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	347,794,181,735	311,146,405,417	36,647,776,317	11.78
1605 TERRENOS	15,613,337,905	15,613,337,905	0	0.00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	290,906,099,887	262,645,054,185	28,261,045,702	10.76
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	439,949,074	112,474,537	327,474,537	291.15
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,827,101	845,158,671	-446,331,570	-52.81
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	973,581,524	938,934,524	34,647,000	3.69
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,349,555,579	4,853,780,228	495,775,352	10.21
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,228,727,948	5,544,459,948	-315,732,000	-5.69
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-16,179,035,553	-15,134,722,901	-1,044,312,652	6.90
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	117,504,559,005	118,637,609,958	-1,133,050,953	-0.96
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	93,397,633,875	92,851,475,253	546,158,622	0.59
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	35,985,794,123	35,985,794,123	0	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	-8,505,200,816	-7,371,440,264	-1,133,760,552	15.38
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y C	-1,684,026,682	-1,588,400,083	-95,626,599	6.02
1787 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO	-3,373,668,182	-2,923,845,758	-449,822,424	15.38

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

A 31 DE MAYO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Mayo 2025.	Mayo 2024.	Variacion \$	Variacion %
19 OTROS ACTIVOS	355,225,872,424	494,913,204,331	-139,687,331,907	-28.22
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	353,919,753,291	380,236,469,112	-26,316,715,821.16	-6.92
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	114,374,086,312	-114,374,086,312	-100.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1,779,732,333	669,732,333	1,110,000,000	165.74
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-473,613,200	-367,083,426	-106,529,774	29.02
TOTAL ACTIVO	1,821,619,248,690	1,617,453,038,068	204,166,210,622	12.62
PASIVO				
CORRIENTE	145,376,717,250	79,804,391,221	65,572,326,029	82.17
24 CUENTAS POR PAGAR	71,911,277,684	53,081,593,313	18,829,684,371	35.47
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17,826,310,866	8,632,915,070	9,193,395,797	106.49
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	10,618,436,409	5,697,101,644	4,921,334,766	86.38
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	33,869,121,769	30,704,899,339	3,164,222,430	10.31
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,704,935,695	146,362,542	1,558,573,153	1,064.87
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	179,484,328	61,499,587	117,984,741	191.85
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	957,352,252	680,569,340	276,782,912	40.67
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	797,423,209	557,783,317	239,639,892	42.96
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	294,285	-294,285	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALU	13,783,785	212,574,826	-198,791,042	-93.52
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,944,429,372	6,387,593,364	-443,163,992	-6.94
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	54,596,364,561	8,387,554,524	46,208,810,038	550.92
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	54,596,364,561	8,387,554,524	46,208,810,038	550.92
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	18,869,075,004	17,886,782,190	982,292,814	5.49
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2904 OTROS	2,658,396,367	0	2,658,396,367	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,148,400	568,400	580,000	102.00
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,174,545,513	17,851,229,066	-1,676,683,553	-9.39
NO CORRIENTE	311,974,035,896	283,262,169,556	28,711,866,340	10.14
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,185,000,000	4,590,000,000	-405,000,000	-8.82
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,185,000,000	4,590,000,000	-405,000,000	-8.82
24 CUENTAS POR PAGAR	0	5,720,193,016	-5,720,193,016	-100.00
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	0	3,866,799,485	-3,866,799,485	-100.00
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	1,821,833,251	-1,821,833,251	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALU	0	31,560,280	-31,560,280	-100.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	283,532,734,472	246,540,273,629	36,992,460,843	15.00
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,069,922,574	1,295,024,780	3,774,897,794	291.49
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	278,462,811,898	245,245,248,849	33,217,563,049	13.54
27 PROVISIONES	24,256,301,424	26,411,702,911	-2,155,401,487	-8.16
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7,254,075,271	9,541,485,501	-2,287,410,230	-23.97
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD.	17,002,226,153	16,870,217,410	132,008,743	0.78
TOTAL PASIVOS	457,350,753,146	363,066,560,777	94,284,192,369	25.97



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MAYO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Mayo 2025.	Mayo 2024.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,364,268,495,544	1,254,386,477,291	109,882,018,253	8.76
3105 CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	521,338,304,573	519,626,963,973	1,711,340,600	0.33
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	234,424,945,106	104,833,286,434	129,591,658,672	123.62
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MI	3,169,321,259	2,668,360,386	500,960,874	18.77
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A L	59,421,098,620	81,343,040,514	-21,921,941,893	-26.95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,821,619,248,690	1,617,453,038,068	204,166,210,622	12.62

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	17,952,771,986	0	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15,096,010,683	14,964,211,285	131,799,398	0.88
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33,048,782,669	-32,916,983,271	-131,799,398	0.40

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	PASIVOS CONTINGENTES	3,166,815,150,822	2,923,824,936,339	242,990,214,483	8.31
93	ACREEDORAS DE CONTROL	39,228,309,244	37,214,092,988	2,014,216,256	5.41
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,206,043,460,066	-2,961,039,029,327	-245,004,430,739	8.27

JHON GABRIEL MOLINA ACOSTA
Gobernador del Putumayo

SILVANA RENGIFO URBANO
Secretaria de Hacienda Departamental

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

**DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO****ESTADO DE RESULTADOS**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Mayo 2025.	Mayo 2024.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES	499,058,277,583	294,784,150,605	204,274,126,978	69.30
41 INGRESOS FISCALES	36,839,693,040	30,448,578,649	6,391,114,391	20.99
4105 IMPUESTOS	25,691,001,247	20,564,850,028	5,126,151,219	24.93
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	11,148,691,793	9,883,728,621	1,264,963,172	12.80
42 VENTA DE BIENES	26,086,000	21,356,500	4,729,500	22.15
4210 BIENES COMERCIALIZADOS	26,086,000	21,356,500	4,729,500	22.15
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	462,192,498,543	264,314,215,456	197,878,283,087	74.86
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	392,793,660,615	200,354,431,740	192,439,228,875	96.05
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	34,674,319,783	32,805,458,189	1,868,861,594	5.70
4421 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SAL	328,146,777	0	328,146,777	0.00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	34,396,371,368	31,154,325,526	3,242,045,841	10.41
62 COSTO DE VENTAS	13,878,538	11,471,910	2,406,628	20.98
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	13,878,538	11,471,910	2,406,628	20.98
GASTOS OPERACIONALES	271,732,481,417	197,128,287,429	74,604,193,989	37.85
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13,967,493,561	18,935,952,143	-4,968,458,582	-26.24
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4,178,109,621	4,344,499,225	-166,389,604	-3.83
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14,235,000	32,500,000	-18,265,000	-56.20
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,108,666,279	1,168,426,414	-59,760,135	-5.11
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	225,472,932	5,471,995,245	-5,246,522,313	-95.88
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,567,119,662	1,447,834,200	119,285,462	8.24
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,138,224,567	887,555,643	250,668,924	28.24
5111 GENERALES	5,604,427,501	5,452,065,257	152,362,244	2.79
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	131,237,999	131,076,159	161,840	0.12
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	1,264,394,189	1,346,236,697	-81,842,508	-6.08
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	541,942,153	615,149,851	-73,207,699	-11.90
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	472,400,230	472,400,230	0	0.00
5365 DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	14,977,660	57,606,385	-42,628,725	-74.00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	47,648,137	13,654,221	33,993,916	248.96
5375 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	187,426,010	187,426,010	0	0.00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	35,473,413,761	15,308,557,253	20,164,856,508	131.72
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	28,096,840,604	11,647,059,702	16,449,780,902	141.24
5424 SUBVENCIONES	7,376,573,157	3,661,497,551	3,715,075,606	101.46
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	221,027,179,906	161,537,541,335	59,489,638,571	36.83
5501 EDUCACIÓN	214,760,847,300	153,564,239,023	61,196,608,277	39.85
5502 SALUD	3,707,070,698	3,904,439,372	-197,368,674	-5.05
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	246,951,350	336,397,704	-89,446,355	-26.59
5506 CULTURA	81,000,000	569,433,318	-488,433,318	-85.78
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	2,115,853,549	2,454,584,243	-338,730,694	-13.80
5508 MEDIO AMBIENTE	0	708,447,675	-708,447,675	-100.00
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	115,457,010	0	115,457,010	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2025 - 2024 (Cifras en pesos)

	Mayo 2025.	Mayo 2024.	Variacion \$	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	227,311,917,627	97,644,391,266	129,667,526,361	132.80
OTROS INGRESOS	7,559,172,401	7,575,530,666	-16,358,265	-0.22
4802 FINANCIEROS	6,863,595,134	5,897,602,862	965,992,271	16.38
4808 INGRESOS DIVERSOS	655,055,583	1,591,492,113	-936,436,530	-58.84
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	40,521,685	86,435,691	-45,914,006	-53.12
OTROS GASTOS	446,144,922	386,635,499	59,509,423	15.39
5804 FINANCIEROS	153,198,000	350,368,370	-197,170,370	-56.28
5890 GASTOS DIVERSOS	292,946,922	36,267,129	256,679,793	707.75
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	234,424,945,106	104,833,286,434	129,591,658,672	123.62

JHON GABRIEL MOLINA ACOSTA
Gobernador del Putumayo

SILVANA RENGIFO URBANO
Secretaria de Hacienda Departamental

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