



## GOBERNACION DE NARIÑO

NIT. 800103923-8

## ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

## ESTADO FINANCIERO MESES DE AGOSTO DE 2021 Y 2022



Código		AGOSTO/2021	AGOSTO/2022	Variación	Código		AGOSTO/2021	AGOSTO/2022	Variación
	<b>ACTIVO</b>	<b>2,939,020,767,003.50</b>	<b>3,439,957,850,618.90</b>	<b>500,937,083,615.40</b>		<b>PASIVO</b>	<b>1,767,067,496,217.99</b>	<b>2,115,188,704,006.00</b>	<b>348,121,207,788.01</b>
	<b>CORRIENTE</b>	<b>2,593,632,534,964.32</b>	<b>2,571,948,224,189.24</b>	<b>- 21,684,310,775.08</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>82,482,257,126.87</b>	<b>190,479,954,018.63</b>	<b>107,997,696,891.76</b>
11	<b>EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>304,350,315,994.71</b>	<b>388,988,347,930.13</b>	<b>84,638,031,935.42</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>49,579,779,717.19</b>	<b>81,630,704,918.53</b>	<b>32,050,925,201.34</b>
1105	Caja	300,000.00	300,000.00	-	2401	Adquisición de bienes y servicios	25,710,962,662.34	27,370,609,676.02	1,659,647,013.68
1110	Depositos en Instituciones Financieras	302,890,214,746.52	385,951,185,489.48	83,060,970,742.96	2403	Trasferencias por Pagar	8,399,577,915.33	44,607,430,796.30	36,207,852,880.97
1132	Efectivo de Uso restringido	1,459,801,248.19	3,036,862,440.65	1,577,061,192.46	2407	Recursos a favor de terceros	13,296,513,589.75	6,376,175,305.98	- 6,920,338,283.77
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>846,343,631,928.12</b>	<b>805,454,940,640.38</b>	<b>- 40,888,691,287.74</b>	2424	Descuentos de nómina	66,654,239.00	57,179,012.00	- 9,475,227.00
1305	Impuestos Retención en la Fuente y Antic.	1,249,409,184.00	1,844,646,289.00	595,237,105.00	2436	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	423,522,592.13	797,533,870.00	374,011,277.87
1311	Contribuciones Tasas e Ingresos no Tribu	23,398,222,989.00	23,983,827,506.00	585,604,517.00	2445	Impuesto Al Valor Agregado IVA	3,743.15	4,254.00	510.85
1316	Venta de Bienes	10,050,216.75	4,441,040.20	- 5,609,176.55	2460	Creditos Judiciales	-	-	-
1337	Transferencias por Cobrar	796,697,399,009.57	755,075,671,875.40	- 41,621,727,134.17	2490	Otras cuentas por pagar	1,682,544,975.49	2,421,772,004.23	739,227,028.74
1384	Otras Cuentas Por cobrar	25,527,692,347.80	26,115,318,597.78	587,626,249.98	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>4,639,438,909.24</b>	<b>4,840,806,015.24</b>	<b>201,367,106.00</b>
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar	- 539,141,819.00	- 1,568,964,668.00	- 1,029,822,849.00	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	4,636,760,909.24	4,838,128,015.24	201,367,106.00
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>13,181,305,593.28</b>	<b>15,243,448,546.28</b>	<b>2,062,142,953.00</b>	2515	Otros Beneficios Posempleo	2,678,000.00	2,678,000.00	-
1510	Mercancias en existencia	57,313,553.11	4,160,982,348.06	4,103,668,794.95					
1514	Materiales y Suministros	13,123,992,040.17	11,082,466,198.22	- 2,041,525,841.95	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>28,263,038,500.44</b>	<b>104,008,443,084.86</b>	<b>75,745,404,584.42</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,429,757,281,448.21</b>	<b>1,362,261,487,072.45</b>	<b>- 67,495,794,375.76</b>	2901	Avances y Anticipos Recibidos	3,912,632,930.75	3,671,157,391.67	- 241,475,539.08
1904	Plan de Activos Para Beneficios Posempleo	1,135,668,507,208.88	1,007,290,182,728.03	- 128,378,324,480.85	2902	Recursos Recibidos en Administracion	23,325,217,633.84	20,975,603,528.18	- 2,349,614,105.66
1906	Avances y Anticipos Entregados	37,389,236,785.29	52,858,398,089.81	15,469,161,304.52	2903	Depositos Recibidos en Garantia	599,112,558.48	1,112,185,392.17	513,072,833.69
1908	Recursos Entregados en Administracion	128,217,465,104.19	129,723,763,624.12	1,506,298,519.93	2990	OTROS PASIVOS	426,075,377.37	78,249,496,772.84	77,823,421,395.47
1926	Derechos En Fideicomiso	123,108,942,066.49	131,695,495,778.03	8,586,553,711.54					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	- 1,034,389,004.23	- 1,092,822,436.74	- 58,433,432.51		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,684,585,239,091.12</b>	<b>1,924,708,749,987.37</b>	<b>240,123,510,896.25</b>
1986	Activos Diferidos	6,407,519,287.59	41,786,469,289.20	35,378,950,001.61					
					24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>571,111,469.87</b>	<b>510,581,398.04</b>	<b>- 60,530,071.83</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>345,388,232,039.18</b>	<b>868,009,626,429.66</b>	<b>522,621,394,390.48</b>	2407	Recursos a favor de terceros	12,289,700.43	509,690,728.90	497,401,028.47
					2490	Otras cuentas por pagar	558,821,769.44	890,669.14	- 557,931,100.30
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>10,686,905,367.83</b>	<b>10,517,460,367.83</b>	<b>- 169,445,000.00</b>	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,635,059,049,992.33</b>	<b>1,767,941,272,625.00</b>	<b>132,882,222,632.67</b>
1223	Inversiones De Administracion De Liquidez a Costo Amortizado	21,752,967.83	21,752,967.83	-	2514	Beneficios Posempleo- Pensiones	1,635,059,049,992.33	1,767,941,272,625.00	132,882,222,632.67
1224	Inversiones De Administracion De Liquidez a Costo	3,613,091,250.00	3,318,544,250.00	- 294,547,000.00					
1227	Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Metodo De Participacion Patrimonial	804,039,000.00	929,141,000.00	125,102,000.00	27	<b>PROVISIONES</b>	<b>16,796,096,228.00</b>	<b>89,158,814,385.75</b>	<b>72,362,718,157.75</b>
1233	Inversiones En Negocios Conjuntos Contabilizadas Por El Metodo De Participacion Patrimonial	6,248,022,150.00	6,248,022,150.00	-	2701	Litigios y Demandas	16,796,096,228.00	89,158,814,385.75	72,362,718,157.75
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4,019,190,015.00</b>	<b>3,804,193,026.00</b>	<b>- 214,996,989.00</b>	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>32,158,981,400.92</b>	<b>67,098,081,578.58</b>	<b>34,939,100,177.66</b>
1305	Impuestos Retención en la Fuente y Antic.	4,019,190,015.00	3,804,193,026.00	- 214,996,989.00	2902	Recursos Recibidos en Administracion	31,733,939,105.99	65,712,262,824.26	33,978,323,718.27
					2990	Otros Pasivos Diferidos	425,042,294.93	1,385,818,754.32	960,776,459.39
						<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,037,651,453,909.24</b>	<b>1,275,612,313,036.19</b>	<b>237,960,859,126.95</b>
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>67,608,789,848.30</b>	<b>162,207,387,055.90</b>	<b>94,598,597,207.60</b>					
1605	Terrenos	29,961,926,623.70	83,271,508,313.70	53,309,581,690.00	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1,037,651,453,909.24</b>	<b>1,275,612,313,036.19</b>	<b>237,960,859,126.95</b>
1615	Construcciones en Curso	10,206,085.12	10,206,085.12	-	3105	Capital Fiscal	1,056,713,291,611.79	1,056,713,291,611.79	-
1635	Bienes Muebles en Bodega	12,572,905,619.47	16,755,103,411.01	4,182,197,791.54	3109	Resultado De Ejercicios Anteriores	- 17,206,910,561.16	500,909,958,374.79	518,116,868,935.95
1637	Propiedades Planta y Equipo No Explotados	5,277,786,559.62	19,391,381,533.21	14,113,594,973.59	3116	Dividendos y Participaciones Decretados en Especie	134,867,820.00	152,067,820.00	17,200,000.00



GOBERNACION DE NARIÑO

NIT. 800103923-8

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

ESTADO FINANCIERO MESES DE AGOSTO DE 2021 Y 2022



Código		AGOSTO/2021	AGOSTO/2022	Variación	Código		AGOSTO/2021	AGOSTO/2022	Variación
1640	Edificaciones	38,959,556,816.00	35,804,741,715.90	- 3,154,815,100.10	3148	Ganancias o Perdidas por Aplicación del Metodo de Participacion Patrimonial De Inversiones En Controladas	82,976,000.00	82,976,000.00	-
1650	Redes Lineas y Cables	-	-	-	3151	Ganancias o Perdidas Por Beneficios Posempleo	- 2,072,770,961.39	- 282,245,980,770.39	- 280,173,209,809.00
1655	Maquinaria y Equipo	520,681,241.04	1,163,227,128.04	642,545,887.00					
1660	Equipo Medico y Cientifico	96,949,340.00	105,198,273.00	8,248,933.00					
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	2,299,333,191.45	2,391,912,712.05	92,579,520.60		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,804,718,950,127.23</b>	<b>3,390,801,017,042.19</b>	<b>586,082,066,914.96</b>
1670	Equipos de Comunicación y Computacion	5,020,249,467.52	5,228,719,310.00	208,469,842.48					
1675	Equipos de Transporte Traccion y Elevacion	11,277,260,077.93	21,218,359,662.93	9,941,099,585.00		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS</b>	-	-	-
1680	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hoteleria	10,407,860.00	11,655,860.00	1,248,000.00	91	<b>Pasivos Contingentes</b>	- 223,300,974,995.00	(227,826,583,231.12)	4,525,608,236.12
1681	Bienes De Arte y Cultura	548,126,993.18	494,329,368.18	- 53,797,625.00	93	<b>Acreedoras de Control</b>	- 34,347,604,777.25	(38,338,113,965.25)	3,990,509,188.00
1685	Depreciacion Acumulada de Propiedades Planta y Equipo	- 38,946,600,026.73	- 23,638,956,317.24	15,307,643,709.49	99	<b>Acreedoras por el contrario (DB)</b>	<b>257,648,579,772.25</b>	<b>266,164,697,196.37</b>	<b>8,516,117,424.12</b>
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>261,899,227,159.18</b>	<b>689,917,879,166.09</b>	<b>428,018,652,006.91</b>					
1705	Bienes De Uso Publico En Construccion	234,759,292,450.91	422,645,512,390.60	187,886,219,939.69					
1710	Bienes De Uso Publico En Servicio	56,222,794,807.86	284,786,721,038.40	228,563,926,230.54					
1715	Bienes Historicos y Culturales	45,000,000.00	45,000,000.00	-					
1785	Depreciacion Acumulada De Bienes De Uso Publico	- 29,127,860,099.59	- 17,559,354,262.91	11,568,505,836.68					
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,174,119,648.87</b>	<b>1,562,706,813.84</b>	<b>388,587,164.97</b>					
1970	Activos Intangibles	1,174,119,648.87	1,562,706,813.84	388,587,164.97					
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>					
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>109,167,335,200.00</b>	<b>124,662,572,000.00</b>	15,495,236,800.00					
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>5,460,176,213.44</b>	<b>5,509,260,873.64</b>	49,084,660.20					
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>- 114,627,511,413.44</b>	<b>- 130,171,832,873.64</b>	- 15,544,321,460.20					

JHON ALEXANDER ROJAS CABRERA  
Gobernador del Departamento

VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE  
Secretaria de Hacienda

ALDEMAR YAQUENO RODRIGUEZ  
Profesional Especializado

Calle 19 No 23-78 / Codigo Postal: 520003 | 123  
contactenos@narino.gov.co - www.narino.gov.co  
Pasto-Nariño-Colombia