

ACTIVO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
1	ACTIVOS	2.461.930.339.612,73	2.436.180.578.198,06	25.749.761.414,67
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	440.575.022.658,32	395.693.471.630,08	44.881.551.028,24
1105	CAJA	300.000,00	300.000,00	0,00
110501	Caja Principal	300.000,00	300.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	437.434.747.067,97	394.233.370.381,89	43.201.376.686,08
111005	CUENTA CORRIENTE	87.940.467.309,32	62.811.506.004,13	25.128.961.305,19
111006	CUENTA DE AHORRO	349.116.930.521,19	331.044.515.140,30	18.072.415.380,89
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	377.349.237,46	377.349.237,46	0,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.139.975.590,35	1.459.801.248,19	1.680.174.342,16
113210	Depósitos En Instituciones Financieras	3.139.975.590,35	1.459.801.248,19	1.680.174.342,16
13	CUENTAS POR COBRAR	737.710.152.209,09	763.294.384.301,71	-25.584.232.092,62
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	7.336.207.115,00	5.026.092.192,00	2.310.114.923,00
130533	Impuestos Sobre Vehiculos Automotores	3.105.452.744,00	3.828.970.293,00	-723.517.549,00
130535	Sobretasa a la gasolina	2.221.395.163,00	0,00	2.221.395.163,00
130536	Sobretasa al ACPM	511.457.208,00	1.197.121.899,00	-685.664.691,00
130588	Estampillas	1.497.902.000,00	0,00	1.497.902.000,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	18.090.807.657,00	19.037.630.841,00	-946.823.184,00
131102	Multas y sanciones	9.109.625.371,00	11.288.107.194,00	-2.178.481.823,00
131103	Intereses	8.623.729.286,00	7.749.523.647,00	874.205.639,00
131127	Contribuciones	357.453.000,00	0,00	357.453.000,00
1316	VENTAS DE BIENES	0,00	10.050.216,75	-10.050.216,75
131603	Productos Alimenticios, Bebidas Y Alcoholes	0,00	10.050.216,75	-10.050.216,75
131604	BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	688.667.081.492,03	715.328.633.772,18	-26.661.552.280,15
133702	Sistema General de Regalías	640.831.975.128,03	711.710.878.918,18	-70.878.903.790,15
133706	Sistema General De Participaciones - Participación Para Pens	35.545.826.308,00	2.069.769.752,00	33.476.056.556,00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION - AGUA POTABLE Y SANEAMIENT	1.780.331.309,00	1.336.624.612,00	443.706.697,00
133712	Otras transferencias	10.508.948.747,00	211.360.490,00	10.297.588.257,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.569.095.105,06	25.460.941.947,78	108.153.157,28
138408	Cuotas Partes De Pensiones	23.835.545.153,24	25.202.973.004,83	-1.367.427.851,59
138412	Descuentos No Autorizados	70.109.548,74	70.135.717,74	-26.169,00
138414	Dividendos y participaciones por cobrar	331.700.000,00	0,00	331.700.000,00
138416	Enajenación De Activos	0,00	3.810.620,00	-3.810.620,00
138420	HONORARIOS	86.634,00	0,00	86.634,00
138432	Responsabilidades fiscales	3.250.000,00	2.800.000,00	450.000,00
138435	OTROS INTERESES DE MORA	123.537.767,00	0,00	123.537.767,00
138453	Rendimientos financieros de asignacioens directar	991.463.850,87	0,00	991.463.850,87
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	213.402.151,21	181.222.605,21	32.179.546,00



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.953.039.160,00	-1.568.964.668,00	-384.074.492,00
138613	IMPUESTOS	-1.953.039.160,00	-1.568.964.668,00	-384.074.492,00
15	INVENTARIOS	8.482.662.109,83	15.437.537.949,27	-6.954.875.839,44
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	17.473.795,34	4.532.231.251,98	-4.514.757.456,64
151015	Licores, Bebidas Y Alkoholes	17.473.795,34	382.341.884,98	-364.868.089,64
151090	Otras mercancías en existencia	0,00	4.149.889.367,00	-4.149.889.367,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	8.465.188.314,49	10.905.306.697,29	-2.440.118.382,80
151409	Repuestos	507.226.002,31	457.175.237,71	50.050.764,60
151421	Dotación A Trabajadores	2.162.575,46	18.935.137,29	-16.772.561,83
151423	Combustibles y Lubricantes	7.196.978,26	3.540.035,00	3.656.943,26
151490	Otros Materiales y Suministros	7.948.602.758,46	10.425.656.287,29	-2.477.053.528,83
19	OTROS ACTIVOS	1.275.162.502.635,49	1.261.755.184.317,00	13.407.318.318,49
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.026.618.649.790,72	1.086.623.601.314,08	-60.004.951.523,36
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	3.827.127.388,38	1.145.293.390,34	2.681.833.998,04
190404	Encargos Fiduciarios	1.022.791.522.402,34	1.085.478.307.923,74	-62.686.785.521,40
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35.880.671,80	0,00	35.880.671,80
190501	Seguros	35.880.671,80	0,00	35.880.671,80
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	51.689.164.387,89	48.578.625.435,89	3.110.538.952,00
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos	11.478.050.689,63	8.697.334.305,82	2.780.716.383,81
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	29.986.479.315,29	33.587.962.053,62	-3.601.482.738,33
190690	Otros Avances Y Anticipos	10.224.634.382,97	6.293.329.076,45	3.931.305.306,52
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	118.351.400.667,09	126.525.834.567,03	-8.174.433.899,94
190801	En Administración	118.351.400.667,09	125.692.133.281,03	-7.340.732.613,94
190806	Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES	0,00	833.701.286,00	-833.701.286,00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	27.123.000,00	27.123.000,00	0,00
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	27.123.000,00	27.123.000,00	0,00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	78.440.284.117,99	0,00	78.440.284.117,99
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	78.440.284.117,99	0,00	78.440.284.117,99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.461.930.339.612,73	2.436.180.578.198,06	25.749.761.414,67

ACTIVO NO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
1	ACTIVOS	1.004.022.066.224,44	839.442.523.423,03	164.579.542.801,41
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	29.438.799.108,67	10.849.160.367,83	18.589.638.740,84
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	21.752.967,83	21.752.967,83	0,00
122302	Certificados De Depósito A Término (CDT)	21.752.967,83	21.752.967,83	0,00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	4.262.780.616,60	3.650.244.250,00	612.536.366,60
122413	Acciones Ordinarias	4.262.780.616,60	3.650.244.250,00	612.536.366,60
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAB.METODO DE PARTI. PATRIMONI	18.906.243.374,24	929.141.000,00	17.977.102.374,24

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



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

122704	Sociedades De Economía Mixta	18.906.243.374,24	929.141.000,00	17.977.102.374,24
1233	INVERSIONES EN ASOCIADAS	6.248.022.150,00	6.248.022.150,00	0,00
123301	Entidades privadas	6.248.022.150,00	6.248.022.150,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	19.135.488,00	2.969.015.553,00	-2.949.880.065,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	0,00	1.288.361.000,00	-1.288.361.000,00
130535	Sobretasa a la gasolina	0,00	1.288.361.000,00	-1.288.361.000,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19.135.488,00	19.135.488,00	0,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.135.488,00	19.135.488,00	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	1.661.519.065,00	-1.661.519.065,00
138410	Derechos cobrados por terceros	0,00	1.068.537.600,00	-1.068.537.600,00
138453	Rendimientos financieros de asignaciones directas	0,00	592.981.465,00	-592.981.465,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	136.498.568.346,01	81.578.963.816,89	54.919.604.529,12
1605	TERRENOS	83.271.508.313,70	28.028.170.019,70	55.243.338.294,00
160501	Urbanos	67.177.504.432,00	9.400.564.673,00	57.776.939.759,00
160502	Rurales	16.094.003.881,70	18.627.605.346,70	-2.533.601.465,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.206.085,12	10.206.085,12	0,00
161501	Edificaciones	10.206.085,12	10.206.085,12	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	18.734.001.786,62	16.937.247.047,37	1.796.754.739,25
163501	Maquinaria Y Equipo	257.438.444,00	206.532.644,00	50.905.800,00
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3.587.157.362,00	5.496.033.422,00	-1.908.876.060,00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4.476.137.686,44	3.584.891.661,20	891.246.025,24
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	4.252.792.851,89	3.788.357.597,91	464.435.253,98
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	5.270.944.768,51	1.430.919.617,00	3.840.025.151,51
163511	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	19.386.889,00	19.286.789,00	100.100,00
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	870.143.784,78	2.411.225.316,26	-1.541.081.531,48
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.701.461.711,07	17.580.874.132,06	-11.879.412.420,99
163701	Terrenos	1.174.922.457,79	2.784.080.822,00	-1.609.158.364,21
163703	Edificaciones	3.070.465.454,14	13.029.840.502,00	-9.959.375.047,86
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.236.150,00	414.649.150,00	22.587.000,00
163709	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	140.062.521,60	105.963.857,52	34.098.664,08
163710	Equipos De Comunicación Y Computación	349.461.812,54	337.146.487,54	12.315.325,00
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	524.624.315,00	904.424.313,00	-379.799.998,00
163712	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	4.689.000,00	4.769.000,00	-80.000,00
1640	EDIFICACIONES	21.084.499.664,87	38.984.898.520,00	-17.900.398.855,13
164001	Edificios Y Casas	9.391.838.124,17	20.909.443.514,00	-11.517.605.389,83
164002	Oficinas	4.502.437.115,00	4.502.437.115,00	0,00
164017	Parqueaderos Y Garajes	81.186.654,00	81.186.654,00	0,00
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	7.109.037.771,70	13.491.831.237,00	-6.382.793.465,30
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	800.000,00	0,00	800.000,00

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

165010	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	800.000,00	0,00	800.000,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.153.413.148,04	553.656.441,04	599.756.707,00
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	0,00	1.522.970,00	-1.522.970,00
165504	Maquinaria Industrial	151.417.297,67	149.641.297,67	1.776.000,00
165505	Equipo De Música	196.681.098,05	216.363.098,05	-19.682.000,00
165506	Equipo De Recreación Y Deporte	60.353.448,00	47.777.200,00	12.576.248,00
165508	Equipo agropecuario, de silvicultura, avicultura y pesca	614.535.439,00	0,00	614.535.439,00
165511	Herramientas Y Accesorios	42.964.379,60	52.076.359,60	-9.111.980,00
165523	Equipo De Aseo	5.630.000,00	5.630.000,00	0,00
165590	Otras Maquinarias Y Equipos	81.831.485,72	82.168.485,72	-337.000,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	104.108.273,00	96.949.340,00	7.158.933,00
166090	Otro equipo médico y científico	104.108.273,00	96.949.340,00	7.158.933,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.804.994.192,05	2.595.796.104,13	209.198.087,92
166501	Muebles Y Enseres	2.695.194.192,05	2.484.473.134,13	210.721.057,92
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	0,00	1.522.970,00	
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	109.800.000,00	109.800.000,00	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.004.420.872,85	5.632.792.803,72	371.628.069,13
167001	Equipo De Comunicación	874.739.649,45	875.715.456,45	-975.807,00
167002	Equipo De Computación	4.920.250.310,32	4.549.609.712,19	370.640.598,13
167090	Otros Equipos De Comunicación Y Computación	209.430.913,08	207.467.635,08	1.963.278,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21.248.359.662,93	11.310.260.077,93	9.938.099.585,00
167502	Terrestre	16.563.799.664,92	6.625.700.079,92	9.938.099.585,00
167504	Maritimo y Fluvial	4.608.499.998,01	4.608.499.998,01	0,00
167506	De Elevación	75.980.000,00	75.980.000,00	0,00
167590	Otros Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	80.000,00	80.000,00	0,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	11.105.860,00	10.407.860,00	698.000,00
168002	Equipo De Restaurante Y Cafetería	11.105.860,00	10.407.860,00	698.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	569.452.736,18	554.862.793,18	14.589.943,00
168101	Obras De Arte	15.446.000,00	69.693.625,00	-54.247.625,00
168103	Bienes De Culto	0,00	905.000,00	-905.000,00
168106	Elementos Musicales	117.379.100,56	117.379.100,56	0,00
168107	Libros Y Publicaciones De Investigación Y Consulta	85.210.585,62	11.088.017,62	74.122.568,00
168190	Otros Bienes De Arte Y Cultura	351.417.050,00	355.797.050,00	-4.380.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (GR)	-24.199.763.960,42	-40.717.157.407,36	16.517.393.446,94
168501	Edificaciones	-5.893.503.638,79	-23.819.591.294,81	17.926.087.656,02
168504	Maquinaria Y Equipo	-773.731.672,56	-650.851.747,68	-122.879.924,88
168505	Equipo Medico Cientifico	-46.364.173,45	-615.026.904,61	568.662.731,16
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-1.738.944.432,01	-3.031.451.536,73	1.292.507.104,72
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	-5.274.286.322,18	-6.550.537.580,24	1.276.251.258,06



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-6.358.015.692,91	-5.719.966.965,91	-638.048.727,00
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	-7.212.454,31	-11.180.889,78	3.968.435,47
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-303.711.698,22	-318.550.487,60	14.838.789,38
168513	Bienes muebles en bodega	-3.803.993.875,99	0,00	-3.803.993.875,99
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	694.866.113.350,35	610.043.536.186,56	84.822.577.163,79
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCC	401.072.462.190,72	582.750.048.138,73	-181.677.585.948,01
170501	RED DE CARRETERAS	378.562.620.491,69	560.121.612.248,40	-181.558.991.756,71
170504	Plazas Publicas	709.841.279,32	709.841.279,32	0,00
170505	Parques Recreacionales	18.107.129.687,98	18.107.129.687,98	0,00
170590	Otros Bienes de uso Público en Construcción	3.692.870.731,73	3.811.464.923,03	-118.594.191,30
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	314.961.799.273,39	56.377.142.769,86	258.584.656.503,53
171001	RED CARRETERAS	257.758.321.280,58	0,00	257.758.321.280,58
171005	Parques Recreacionales	41.011.018.696,50	56.222.794.807,86	-15.211.776.111,36
171014	TERRENOS	7.404.743.653,00	154.347.962,00	7.250.395.691,00
171090	Otros bienes de uso público en servicio	8.787.715.643,31	0,00	8.787.715.643,31
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00
171503	Obras De Arte	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-21.213.148.113,76	-29.128.654.722,03	7.915.506.608,27
178501	RED CARRETERA	-3.652.448.228,41	0,00	
178505	Parques Recreacionales	-17.560.103.918,52	-29.059.810.569,02	11.499.706.650,50
178510	Bibliotecas	0,00	-1.102.000,00	1.102.000,00
178513	Bienes de Uso Publico Repres. En Bienes de Arte y Cultura	-595.966,83	-67.742.153,01	67.146.186,18
19	OTROS ACTIVOS	143.199.449.931,41	134.001.847.498,75	9.197.602.432,66
1906	DERECHOS EN FIDEICOMISO	2.116.234.763,00	1.948.708.120,00	167.526.643,00
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.116.234.763,00	1.948.708.120,00	167.526.643,00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	138.753.554.119,87	122.235.826.886,70	16.517.727.233,17
192603	Fiducia Mercantil- Constitución De Patrimonio Autónomo	138.753.554.119,87	122.235.826.886,70	16.517.727.233,17
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.629.802.511,78	2.546.320.526,67	1.083.481.985,11
197005	DERECHOS	0,00	800.000,00	-800.000,00
197007	Licencias	2.972.955.889,78	1.909.754.339,67	1.063.201.550,11
197008	Softwares	120.880.435,00	99.800.000,00	21.080.435,00
197090	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	535.966.187,00	535.966.187,00	0,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-1.300.141.463,24	-1.233.508.243,21	-66.633.220,03
197507	Licencias	-1.265.906.530,36	-1.233.508.243,21	-32.398.287,15
197508	Softwares	-34.234.932,88	0,00	-34.234.932,88
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	8.504.500.208,59	-8.504.500.208,59
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	0,00	8.504.500.208,59	-8.504.500.208,59
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.004.022.066.224,44	839.442.523.423,03	164.579.542.801,41
TOTAL ACTIVO		3.465.952.405.837,17	3.275.623.101.621,09	190.329.304.216,08

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

PASIVO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
2	PASIVO	399.466.420.323,37	190.530.145.350,91	208.936.274.972,46
24	CUENTAS POR PAGAR	191.971.250.210,24	62.310.275.989,45	129.660.974.220,79
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	32.148.144.400,81	27.536.475.750,76	4.611.668.650,05
240101	Bienes y servicios	32.000.683.393,80	27.366.583.648,98	4.634.099.744,82
240102	Proyectos de inversión	147.461.007,01	169.892.101,78	-22.431.094,77
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	140.541.809.462,68	18.505.596.359,13	122.036.213.103,55
240315	Otras transferencias	140.541.809.462,68	18.505.596.359,13	122.036.213.103,55
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.766.314.856,99	4.315.057.731,93	1.451.257.125,06
240701	Deducción de impuestos	641.240.322,00	643.046.322,00	-1.806.000,00
240702	Regalias	7.237.959,48	0,00	7.237.959,48
240703	Impuestos	3.327.635.299,96	1.232.794.464,96	2.094.840.835,00
240706	Cobro cartera de terceros	143.055.107,00	143.055.107,00	0,00
240722	Estampillas	88.700.709,00	81.241.333,00	7.459.376,00
240726	Rendimientos financieros	580.034.198,25	64.144.968,34	515.889.229,91
240790	Otros recursos a favor de terceros	978.411.261,30	2.150.775.536,63	-1.172.364.275,33
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	7.874.666.156,92	7.998.562.867,92	-123.896.711,00
242401	Aportes a fondos pensionales	31.576,00	172.221,00	-140.645,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	31.228.245,00	985.421,00	30.242.824,00
242407	LIBRANZAS	121.329.462,92	184.214.929,92	-62.885.467,00
242411	Embargos judiciales	58.343.172,00	139.517.076,00	-81.173.904,00
242412	Seguros	0,00	9.939.519,00	-9.939.519,00
242490	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	7.663.733.701,00	7.663.733.701,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.659.381.904,00	1.300.638.517,00	1.358.743.387,00
243603	Honorarios	380.409.673,00	152.025.174,00	228.384.499,00
243605	Servicios	930.669.212,00	306.143.975,00	624.525.237,00
243606	Arrendamientos	16.005.837,00	7.474.056,00	8.531.781,00
243608	Compras	44.053.090,00	75.466.577,00	-31.413.487,00
243612	Enajenación de activos fijos de personas natural	80.740.950,00	110.770.370,00	-30.029.420,00
243615	Rentas de trabajo	735.497.000,00	397.479.000,00	338.018.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido	208.678.419,00	79.891.291,00	128.787.128,00
243626	Contratos de construcción	100.413.748,00	61.575.035,00	38.838.713,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	71.628.924,00	34.602.688,00	37.026.236,00
243690	Otras retenciones	16.330.051,00	33.411.051,00	-17.081.000,00
243698	Impuesto de timbre	74.955.000,00	41.799.300,00	33.155.700,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.001.880,00	0,00	1.001.880,00

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

244035	ESTAMPILLAS	1.001.880,00	0,00	1.001.880,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	687.777.676,61	458.048.093,45	229.729.583,16
244501	Venta de bienes licores	1.072.346.870,21	560.204.430,85	512.142.439,36
244505	Compra de bienes (db)	-384.569.193,60	-102.156.337,40	-282.412.856,20
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.292.153.872,23	2.195.896.669,26	96.257.202,97
249027	Viáticos y gastos de viaje	787.559,50	299.340,00	488.219,50
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	7.414.302,00	7.414.302,00	0,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	17.307.605,00	17.307.605,00	0,00
249051	Servicios públicos	0,00	18.696.757,00	-18.696.757,00
249054	Honorarios	24.400,00	7.258.796,20	-7.234.396,20
249055	Servicios	1.888.656.303,77	2.137.662.575,06	-249.006.271,29
249058	Arrendamiento operativo	3.141.000,00	2.739.094,00	401.906,00
249090	Otra Cuentas por Pagar	374.822.701,96	4.518.200,00	370.304.501,96
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	54.127.800.186,21	55.585.497.004,69	-1.457.696.818,48
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14.269.257.693,00	19.233.756.765,24	-4.964.499.072,24
251101	Nómina por pagar	4.919.196.457,00	6.359.094.546,00	-1.439.898.089,00
251102	Cesantías	6.102.925.036,00	5.007.046.238,00	1.095.878.798,00
251103	Intereses sobre cesantías	109.119.863,00	104.531.320,00	4.588.543,00
251104	Vacaciones	756.566.490,00	841.229.260,00	-84.662.770,00
251105	Prima de vacaciones	544.663.726,00	600.878.043,00	-56.214.317,00
251106	Prima de servicios	589.532.418,00	290.295.955,00	299.236.463,00
251107	Prima de navidad	0,00	0,00	0,00
251111	Aporte riesgos laborales	0,00	0,00	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	16.876.354,00	-16.876.354,00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	15.250.351,00	149.195.097,24	-133.944.746,24
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	19.785.855,00	19.785.855,00	0,00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.212.217.497,00	5.844.824.097,00	-4.632.606.600,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	39.858.542.493,21	36.351.740.239,45	3.506.802.253,76
251401	Pensiones de jubilación patronales	4.055.355.554,00	13.299.788,00	4.042.055.766,00
251404	Mesadas pensionales no reclamadas	252.039.347,00	245.212.378,00	6.826.969,00
251405	Cuotas partes de pensiones	35.551.147.592,21	36.093.228.073,45	-542.080.481,24
29	OTROS PASIVOS	153.367.369.926,92	72.634.372.356,77	80.732.997.570,15
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.907.220.738,15	3.706.480.281,93	-799.259.543,78
290101	Anticipos sobre venta de bienes y servicios	61.235.721,49	169.668.177,75	-108.432.456,26
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.845.985.016,66	3.536.812.104,18	-690.827.087,52
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	83.615.439.297,46	68.324.066.991,69	15.291.372.305,77
290201	En administración	83.615.439.297,46	68.324.066.991,69	15.291.372.305,77
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1.351.451.146,75	603.825.083,15	747.626.063,60
290303	Depósitos Judiciales	569.469.486,75	406.982.887,77	162.486.598,98

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

290390	Otros depósitos	781.981.660,00	196.842.195,38	585.139.464,62
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	65.493.258.744,56	0,00	65.493.258.744,56
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	65.493.258.744,56	0,00	65.493.258.744,56
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		399.466.420.323,37	190.530.145.350,91	208.936.274.972,46

PASIVO NO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
2	PASIVO	1.903.694.208.174,51	1.818.774.828.551,59	84.919.379.622,92
24	CUENTAS POR PAGAR	3.478.574.260,84	3.192.578.888,00	285.995.372,84
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.876.199.998,70	1.876.048.320,00	151.678,70
240720	Recaudos por clasificar	1.876.199.998,70	1.876.048.320,00	151.678,70
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.602.374.262,14	1.316.530.568,00	285.843.694,14
249015	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	320.508.595,00	427.589.577,00	-107.080.982,00
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	584.944,00	12.876.403,00	-12.291.459,00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	809.472.070,00	872.789.271,00	-63.317.201,00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	2.465.600,00	2.465.600,00	0,00
249044	Intereses de mora	469.343.053,14	809.717,00	468.533.336,14
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.808.328.240.660,80	1.731.592.210.385,55	76.736.030.275,25
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.808.325.562.660,80	1.731.589.532.385,55	76.736.030.275,25
251402	Retroactivos y reintegros pensionales	8.496.225,00	7.792.068,00	704.157,00
251403	Indemnización sustitutiva	1.295.342,00	560.697,00	734.645,00
251406	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES	10.363.244.864,00	10.363.244.864,00	0,00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	1.797.952.526.229,80	1.721.217.934.756,55	76.734.591.473,25
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	2.678.000,00	2.678.000,00	0,00
251502	Auxilio funerario	2.678.000,00	2.678.000,00	0,00
27	PROVISIONES	91.611.205.069,87	82.868.218.409,00	8.742.986.660,87
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	91.611.205.069,87	82.868.218.409,00	8.742.986.660,87
270101	Civiles	43.700.000,00	43.700.000,00	0,00
270103	Administrativas	83.591.892.876,87	77.960.308.545,00	5.631.584.331,87
270105	Laborales	1.355.830.795,00	875.608.466,00	480.222.329,00
270190	Otros litigios y demandas	6.619.781.398,00	3.988.601.398,00	2.631.180.000,00
29	OTROS PASIVOS	276.188.183,00	1.121.820.869,04	-845.632.686,04
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	276.188.183,00	1.121.820.869,04	-845.632.686,04
290201	EN ADMINISTRACIÓN	276.188.183,00	270.703.183,00	5.485.000,00
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	0,00	851.117.686,04	-851.117.686,04
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		1.903.694.208.174,51	1.818.774.828.551,59	84.919.379.622,92
TOTAL PASIVOS		2.303.160.628.497,88	2.009.304.973.902,50	293.855.654.595,38


PATRIMONIO				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
3	PATRIMONIO	1.162.791.777.339,29	1.266.318.127.718,59	-103.526.350.379,30
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.162.791.777.339,29	1.266.318.127.718,59	-103.526.350.379,30
3105	CAPITAL FISCAL	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79	0,00
310506	Capital fiscal	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	453.396.087.753,26	306.818.607.838,13	146.577.479.915,13
310901	Excedente acumulado	1.283.048.244.436,24	1.026.533.054.368,95	256.515.190.067,29
310902	Déficit acumulado	-829.652.156.682,98	-719.714.446.530,82	-109.937.710.152,16
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	354.230.457,99	44.690.368.150,23	-44.336.137.692,24
311001	Utilidades o excedente del ejercicio	354.230.457,99	44.690.368.150,23	-44.336.137.692,24
3116	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE	152.067.820,00	152.067.820,00	0,00
311601	Dividendos decretados en acciones	152.067.820,00	152.067.820,00	0,00
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI	82.976.000,00	82.976.000,00	0,00
314802	Inversiones en sociedades de economía mixta	82.976.000,00	82.976.000,00	0,00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADO	-364.391.997.105,75	-158.624.304.503,56	-205.767.692.602,19
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios po	-274.774.082.795,80	-129.821.018.046,55	-144.953.064.749,25
315102	Ganancias o perdidas del plan de activos para beneficios pos	-89.617.914.309,95	-28.803.286.457,01	-60.814.627.852,94
TOTAL PATRIMONIO		1.162.791.777.339,29	1.266.318.127.718,59	-103.526.350.379,30

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	140.742.588.000,00	99.850.543.200,00	40.892.044.800,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	140.742.588.000,00	99.850.543.200,00	40.892.044.800,00
819090	Otros activos contingentes	140.742.588.000,00	99.850.543.200,00	40.892.044.800,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	5.578.070.065,29	5.460.176.213,44	117.893.851,85
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.568.110.441,35	1.449.174.502,34	118.935.939,01
831510	Propiedades, planta y equipo	1.568.110.441,35	1.449.174.502,34	118.935.939,01
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00	0,00
834704	Propiedades, planta y equipo	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00	0,00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	2.952.124.088,94	2.953.166.176,10	-1.042.087,16
836101	Internas	3.500.000,00	4.542.087,16	-1.042.087,16
836102	Ante autoridad competente	2.948.624.088,94	2.948.624.088,94	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-146.320.658.065,29	-105.310.719.413,44	-41.009.938.651,85
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-140.742.588.000,00	-99.850.543.200,00	-40.892.044.800,00
890590	Otros activos contingentes por el contrario	-140.742.588.000,00	-99.850.543.200,00	-40.892.044.800,00

8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-5.578.070.065,29	-5.460.176.213,44	-117.893.851,85
891506	Bienes y derechos retirados	-1.568.110.441,35	-1.449.174.502,34	-118.935.939,01
891518	Bienes entregados a terceros	-1.057.835.535,00	-1.057.835.535,00	0,00
891521	Responsabilidades en proceso	-2.952.124.088,94	-2.953.166.176,10	1.042.087,16
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	0,00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
CÓDIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	229.358.967.155,00	228.413.614.721,57	945.352.433,43
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	229.358.967.155,00	228.413.614.721,57	945.352.433,43
912001	Civiles	19.375.000,00	13.620.000,00	5.755.000,00
912002	Laborales	14.324.719.449,00	1.164.731.266,67	13.159.988.182,33
912004	Administrativos	215.014.872.706,00	227.235.263.454,90	-12.220.390.748,90
93	ACREEDORAS DE CONTROL	40.507.890.565,25	30.845.183.282,25	9.662.707.283,00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	165.897.184,25	165.897.184,25	0,00
930690	Otros bienes recibidos en custodia	165.897.184,25	165.897.184,25	0,00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	40.341.993.381,00	30.679.286.098,00	9.662.707.283,00
939090	Otras cuentas acreedoras de control	40.341.993.381,00	30.679.286.098,00	9.662.707.283,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-269.866.857.720,25	-259.258.798.003,82	-10.608.059.716,43
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-229.358.967.155,00	-228.413.614.721,57	-945.352.433,43
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-229.358.967.155,00	-228.413.614.721,57	-945.352.433,43
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-40.507.890.565,25	-30.845.183.282,25	-9.662.707.283,00
991502	Bienes recibidos en custodia	-165.897.184,25	-165.897.184,25	0,00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-40.341.993.381,00	-30.679.286.098,00	-9.662.707.283,00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	0,00


ALDEMAR YAQUENO RODRIGUEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO


VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE
SECRETARIA DE HACIENDA


VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE
GOBERNADOR DEPARTAMENTO DE NARIÑO (E)

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

INGRESOS				
CODIGO	NOMBRE	DICIEMBRE-2022	DICIEMBRE-2021	VARIACION
4	INGRESOS	1.285.034.814.036,59	1.165.067.806.044,63	119.967.007.991,96
41	INGRESOS FISCALES	263.222.964.496,03	239.671.555.198,69	23.551.409.297,34
4105	IMPUESTOS	244.797.594.600,24	220.368.650.990,07	24.428.943.610,17
410502	IMPUESTO DE REGISTRO	18.677.476.900,00	18.158.063.300,00	519.413.600,00
410522	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y	37.617.258.000,00	35.369.974.000,00	2.247.284.000,00
410523	IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS,	73.861.838.959,00	62.249.697.870,00	11.612.141.089,00
410524	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	49.860.028.000,00	48.706.448.000,00	1.153.580.000,00
410526	IMPUESTO A DEGÜELLO DE GANADO MAYOR	757.559.078,00	830.791.682,00	-73.232.604,00
410528	IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS	345.785.071,00	369.286.003,00	-23.500.932,00
410533	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	23.554.959.456,00	20.090.265.890,00	3.464.693.566,00
410535	SOBRETASA A LA GASOLINA	14.768.006.000,00	13.198.367.043,00	1.569.638.957,00
410536	SOBRETASA AL ACPM	6.881.135.445,00	11.335.743.909,00	-4.454.608.464,00
410549	IVA DE LICORES A PRODUCTORES	899.505.000,00	773.568.000,00	125.937.000,00
410576	ESTAMPILLAS	17.574.042.691,24	9.286.445.293,07	8.287.597.398,17
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO	21.763.003.815,79	24.890.828.612,62	-3.127.824.796,83
411002	MULTAS Y SANCIONES	4.125.854.085,65	8.189.472.963,65	-4.063.618.878,00
411003	INGRESOS FISCALES - NO TRIBUTARIOS -	6.439.142.420,00	1.085.597.122,00	5.353.545.298,00
411004	INGRESOS FISCALES - NO TRIBUTARIOS ¿	0,00	0,00	0,00
411017	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	3.287.857.215,00	2.829.736.358,00	458.120.857,00
411061	CONTRIBUCIONES	1.223.749.401,14	2.275.238.569,97	-1.051.489.168,83
411090	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.686.400.694,00	10.510.783.599,00	-3.824.382.905,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-3.337.633.920,00	-5.587.924.404,00	2.250.290.484,00
419502	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO	-87.988.720,00	-3.173.536.437,00	3.085.547.717,00
419525	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	-3.249.645.200,00	-2.414.387.967,00	-835.257.233,00
42	VENTA DE BIENES	27.556.908.835,45	19.321.329.725,00	8.235.579.110,45
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	27.556.908.835,45	19.321.329.725,00	8.235.579.110,45
421015	AGUARDIENTE NARIÑO	27.556.908.835,45	19.321.329.725,00	8.235.579.110,45
43	VENTA DE SERVICIOS	1.996.460.482,00	1.559.132.952,25	437.327.529,75
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACION E	26.930.800,00	11.799.200,00	15.131.600,00
436006	ANTECEDENTES Y CERTIFICACIONES	26.930.800,00	11.799.200,00	15.131.600,00
4390	OTROS SERVICIOS	1.969.529.682,00	1.547.333.752,25	422.195.929,75
439016	RECREATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	353.105.376,00	0,00	353.105.376,00
439090	OTROS SERVICIOS	1.616.424.306,00	1.547.333.752,25	69.090.553,75
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	893.693.114.290,41	895.573.905.198,78	-1.880.790.908,37
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	753.402.029.056,00	706.417.097.818,00	46.984.931.238,00
440818	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	701.136.342.813,00	681.708.112.204,00	19.428.230.609,00



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
 Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
 (Cifras en pesos Colombianos)

440820	PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES FONPET	33.116.270.327,00	6.810.482.167,00	26.305.788.160,00
440824	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y	19.149.415.916,00	17.898.503.447,00	1.250.912.469,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	114.815.578.839,00	143.874.615.517,80	-29.059.036.678,80
441301	ASIGNACIONES DIRECTAS Y COMPENSACIONES	916.471.877,00	986.615.333,10	-70.143.456,10
441302	ASIGNACIÓN PARA LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E	17.021.905.233,00	31.899.340.556,12	-14.877.435.323,12
441303	ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN REGIONAL	82.356.984.250,00	106.308.903.283,69	-23.951.919.033,69
441305	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	4.060.540.217,00	4.679.756.344,89	-619.216.127,89
441310	ASIGNACIÓN PARA LA PAZ	10.459.677.262,00	0,00	10.459.677.262,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	25.475.506.395,41	45.282.191.862,98	-19.806.685.467,57
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	425.159.160,00	675.488.486,00	-250.329.326,00
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	24.303.555.818,07	36.433.394.876,98	-12.129.839.058,91
442807	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	746.538.669,00	8.067.163.844,00	-7.320.625.175,00
442808	DONACIONES	0,00	106.144.656,00	-106.144.656,00
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	252.748,34	0,00	252.748,34
47		2.905.843.566,00	0,00	2.905.843.566,00
4720		2.905.843.566,00	0,00	2.905.843.566,00
472080		2.905.843.566,00	0,00	2.905.843.566,00
48	OTROS INGRESOS	95.659.522.366,70	8.941.882.969,91	86.717.639.396,79
4802	FINANCIEROS	16.240.532.456,05	3.879.183.292,35	12.361.349.163,70
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN	12.204.387.440,80	1.892.280.681,80	10.312.106.759,00
480213	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE	71.178.493,00	0,00	71.178.493,00
480232	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS	2.667.292.869,53	1.452.998.958,95	1.214.293.910,58
480233	INTERESES DE MORA	160.592.541,00	7.274.341,15	153.318.199,85
480240	RENDIMIENTO DE RECURSOS SISTEMA GENERAL	1.031.764.521,72	333.415.355,45	698.349.166,27
480290	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	105.316.590,00	193.213.955,00	-87.897.365,00
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	6,80	-6,80
480647	CUENTAS POR PAGAR	0,00	6,80	-6,80
4808	INGRESOS DIVERSOS	79.407.121.501,39	5.062.699.670,76	74.344.421.830,63
480803	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1.729.568.241,80	1.271.206.940,66	458.361.301,14
480825	SOBRANTES	5.028.604,06	19.366.624,53	-14.338.020,47
480826	RECUPERACIONES	75.773.034.079,13	2.458.156.517,00	73.314.877.562,13
480828	INDEMNIZACIONES	1.703.501.191,61	0,00	1.703.501.191,61
480829	RESPONSABILIDADES FISCALES	14.017.550,00	0,00	14.017.550,00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	181.971.834,79	1.313.969.588,57	-1.131.997.753,78
4811	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	11.868.409,26	0,00	11.868.409,26
481104	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	11.868.409,26	0,00	11.868.409,26
TOTAL INGRESOS		1.285.034.814.036,59	1.165.067.806.044,63	119.967.007.991,96

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

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

GASTOS				
CODIGO	NOMBRE	dic-22	dic-21	VARIACION
5	GASTOS	1.275.219.158.826,15	1.114.768.418.285,21	160.450.740.540,94
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	105.663.763.308,00	105.698.353.036,78	-34.589.728,78
5101	SUELDOS Y SALARIOS	23.503.453.613,00	21.944.491.691,00	1.558.961.922,00
510101	SUELDOS	22.391.164.784,00	20.889.872.361,00	1.501.292.423,00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	49.222.176,00	43.721.642,00	5.500.534,00
510110	PRIMA TÉCNICA	142.277.096,00	137.060.632,00	5.216.464,00
510119	BONIFICACIONES	883.052.357,00	839.104.560,00	43.947.797,00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	37.737.200,00	34.732.496,00	3.004.704,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	299.307.996,00	234.209.963,00	65.098.033,00
510201	INCAPACIDADES	129.925.907,00	111.151.051,00	18.774.856,00
510203	INDEMNIZACIONES	169.382.089,00	123.058.912,00	46.323.177,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.084.917.636,00	5.821.681.227,00	263.236.409,00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.038.950.400,00	991.657.400,00	47.293.000,00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.949.855.653,00	1.893.202.862,00	56.652.791,00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	356.516.300,00	271.108.500,00	85.407.800,00
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRACIÓN	1.630.821.262,00	1.616.289.117,00	14.532.145,00
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRAD.	1.108.774.021,00	1.049.423.348,00	59.350.673,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	26.204.024.800,00	24.296.680.300,00	1.907.344.500,00
510401	APORTES AL ICBF	15.711.806.500,00	14.700.808.200,00	1.010.998.300,00
510402	APORTES AL SENA	2.625.457.600,00	2.400.983.200,00	224.474.400,00
510403	APORTES ESAP	2.625.457.600,00	2.400.983.200,00	224.474.400,00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E	5.241.303.100,00	4.793.905.700,00	447.397.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	9.865.086.971,00	7.894.730.592,00	1.970.356.379,00
510701	VACACIONES	1.147.354.428,00	1.361.679.384,00	-214.324.956,00
510702	CESANTÍAS	4.057.394.354,00	2.516.559.108,00	1.540.835.246,00
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	122.606.013,00	113.302.341,00	9.303.672,00
510704	PRIMA DE VACACIONES	999.495.717,00	1.030.311.503,00	-30.815.786,00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	2.215.247.744,00	2.101.907.515,00	113.340.229,00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	1.187.903.631,00	667.401.307,00	520.502.324,00
510707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	133.382.284,00	101.886.314,00	31.495.970,00
510790	OTRAS PRIMAS	1.702.800,00	1.683.120,00	19.680,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.325.242.277,02	12.541.415.328,21	-6.216.173.051,19
510801	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	1.068.665.461,00	0,00	1.068.665.461,00
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	32.809.981,00	272.393.489,00	-239.583.508,00
510804	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4.257.000,00	2.535.000,00	1.722.000,00
510807	GASTOS DE VIAJE	10.793.079,00	51.508.834,00	-40.715.755,00

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

510811	VARIACIONES DE PENSIONES POR EL COSTO DEL	0,00	10.363.244.864,00	-10.363.244.864,00
510812	VARIACION DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	5.208.716.756,02	1.851.733.141,21	3.356.983.614,81
5111	GENERALES	32.943.146.225,98	32.834.032.637,73	109.113.588,25
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1.702.322.213,61	1.435.870.177,00	266.452.036,61
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	5.000.000,00	1.996.377.015,80	-1.991.377.015,80
511115	MANTENIMIENTO	202.024.549,76	339.522.595,57	-137.498.045,81
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	825.436.354,00	584.231.536,00	241.204.818,00
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.613.580.802,77	1.559.379.430,16	54.201.372,61
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	299.063.377,50	296.601.249,00	2.462.128,50
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.859.923.022,38	544.580.551,00	2.315.342.471,38
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y	0,00	131.670.400,00	-131.670.400,00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	165.674.490,00	310.673.988,00	-144.999.498,00
511125	SEGUROS GENERALES	1.048.405.365,81	907.716.584,24	140.688.781,57
511142	GASTOS DE OPERACIÓN ADUANERA	8.729.334,00	44.883.446,00	-36.154.112,00
511144	APOYO A OPERACIONES MILITARES Y DE POLICÍA	0,00	45.000.000,00	-45.000.000,00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	36.684.881,00	-36.684.881,00
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE	608.359.767,00	56.305.880,00	552.053.887,00
511154	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	0,00	175.639.965,76	-175.639.965,76
511178	COMISIONES	403.427,00	3.673.238,00	-3.269.811,00
511179	HONORARIOS	7.200.036.558,60	5.392.769.702,26	1.807.266.856,34
511180	SERVICIOS	3.423.676.592,66	2.668.523.747,36	755.152.845,30
511190	OTROS GASTOS GENERALES	12.980.510.370,89	16.303.928.250,58	-3.323.417.879,69
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	438.583.789,00	131.111.297,84	307.472.491,16
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	272.735.355,00	32.124.278,00	240.611.077,00
512009	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	139.982.000,00	86.108.000,00	53.874.000,00
512010	TASAS	15.101.154,00	7.550.577,00	7.550.577,00
512017	INTERESES DE MORA	19.400,00	0,00	19.400,00
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	5.929.280,00	5.328.442,84	600.837,16
512090	OTROS IMPUESTOS	4.816.600,00	0,00	4.816.600,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	91.826.416.555,01	70.651.863.226,55	21.174.553.328,46
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	392.194.835,00	0,00	392.194.835,00
534713	IMPUESTOS	392.194.835,00	0,00	392.194.835,00
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	748.510,02	0,00	748.510,02
535706	LICENCIAS	748.510,02	0,00	748.510,02
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y	3.593.172.566,15	2.586.688.864,57	1.006.483.701,58
536001	EDIFICACIONES	641.119.793,24	378.279.254,29	262.840.538,95
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	124.329.942,90	93.993.773,73	30.336.169,17
536005	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	26.200.002,72	373.855.910,40	-347.655.907,68

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Periodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	106.175.576,70	118.034.928,07	-11.859.351,37
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	328.405.355,13	859.080.095,72	-530.674.740,59
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	1.489.604.009,76	759.593.767,68	730.010.242,08
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	1.614.908,61	2.792.735,04	-1.177.826,43
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.058.399,73	1.058.399,64	0,09
536013	BIENES MUEBLES EN BODEGA	874.664.577,36	0,00	874.664.577,36
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	3.652.448.228,41	546.843.857,00	3.105.604.371,41
536401	RED CARRETERA	3.652.448.228,41	830.000,00	3.651.618.228,41
536403	PARQUES RECREACIONALES	0,00	541.378.241,00	-541.378.241,00
536490	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	0,00	4.635.616,00	-4.635.616,00
5365	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES	2.778.090,82	9.275.065,26	-6.496.974,44
536503	OBRAS DE ARTE	2.778.090,82	9.275.065,26	-6.496.974,44
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	94.194.748,60	34.953.373,72	59.241.374,88
536605	LICENCIAS	59.959.815,72	31.080.040,39	28.879.775,33
536606	SOFTWARES	34.234.932,88	3.873.333,33	30.361.599,55
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	84.090.879.576,01	67.474.102.066,00	16.616.777.510,01
536803	ADMINISTRATIVAS	80.510.923.605,01	42.819.417,00	80.468.104.188,01
536805	LABORALES	948.775.971,00	0,00	948.775.971,00
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	2.631.180.000,00	67.431.282.649,00	-64.800.102.649,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	220.962.978.288,67	151.602.764.725,21	69.360.213.563,46
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	215.017.701.644,49	151.602.764.725,21	63.414.936.919,28
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	176.318.647.150,57	129.141.060.261,72	47.177.586.888,85
542303	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5.736.171.373,00	5.303.575.125,00	432.596.248,00
542304	PARA PROGRAMAS DE SALUD	11.125.079.055,83	14.039.485.382,60	-2.914.406.326,77
542305	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	218.294.566,90	0,00	218.294.566,90
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	5.294.548.889,44	142.166.250,00	5.152.382.639,44
542390	OTRAS TRANSFERENCIAS	16.324.960.608,75	2.976.477.705,89	13.348.482.902,86
5424	SUBVENCIONES	5.945.276.644,18	0,00	5.945.276.644,18
542405	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS A	5.905.276.644,18	0,00	5.905.276.644,18
542490	OTRAS SUBVENCIONES	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	851.605.498.480,01	784.718.797.778,07	66.886.700.701,94
5501	EDUCACIÓN	735.068.071.739,46	688.741.360.703,66	46.326.711.035,80
550101	SUELDOS Y SALARIOS	478.540.932.126,00	431.926.665.348,00	46.614.266.778,00
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.618.927.127,00	1.519.104.891,00	1.099.822.236,00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	81.275.550.990,00	95.111.352.523,00	-13.835.801.533,00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0,00	0,00	0,00
550105	GENERALES	72.656.869.484,46	47.726.620.149,66	24.930.249.334,80
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.607.009.056,00	11.101.855.580,00	-2.494.846.524,00



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

550107	PRESTACIONES SOCIALES	91.368.782.956,00	101.355.762.212,00	-9.986.979.256,00
5502	SALUD	1.111.036.231,46	0,00	1.111.036.231,46
550205	GENERALES	86.036.231,46	0,00	86.036.231,46
550211	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA	1.025.000.000,00	0,00	1.025.000.000,00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	9.439.961.954,86	15.829.743.156,68	-6.389.781.201,82
550305	GENERALES	9.439.961.954,86	15.829.743.156,68	-6.389.781.201,82
5504	VIVIENDA	9.624.000,00	0,00	9.624.000,00
550405	GENERALES	9.624.000,00	0,00	9.624.000,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	5.244.092.350,01	4.775.632.497,82	468.459.852,19
550501	SUELDOS Y SALARIOS	10.113.600,00	0,00	10.113.600,00
550505	GENERALES	5.233.978.750,01	4.775.632.497,82	458.346.252,19
5506	CULTURA	5.769.877.006,99	4.748.833.282,20	1.021.043.724,79
550605	GENERALES	5.769.877.006,99	4.748.833.282,20	1.021.043.724,79
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR	82.826.664.345,12	66.117.348.648,41	16.709.315.696,71
550705	GENERALES	81.545.758.623,21	64.667.447.347,89	16.878.311.275,32
550706	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.280.905.721,91	1.449.901.300,52	-168.995.578,61
5508	MEDIO AMBIENTE	1.258.154.731,31	985.879.489,30	272.275.242,01
550801	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	1.138.451.565,82	962.422.410,17	176.029.155,65
550806	ESTUDIOS Y PROYECTOS	7.826.000,00	0,00	7.826.000,00
550810	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIO	43.350.001,00	0,00	43.350.001,00
550890	OTROS GASTOS DE MEDIO AMBIENTE	68.527.164,49	23.457.079,13	45.070.085,36
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	10.878.016.120,80	3.520.000.000,00	7.358.016.120,80
555012	SERVICIO DE GAS COMBUSTIBLE	10.878.016.120,80	3.520.000.000,00	7.358.016.120,80
58	OTROS GASTOS	5.160.502.194,46	2.096.639.518,60	3.063.862.675,86
5802	COMISIONES	148.862.484,78	60.871.477,79	87.991.006,99
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	148.839.284,78	60.852.721,79	87.986.562,99
580290	OTRAS COMISIONES	23.200,00	18.756,00	4.444,00
5804	FINANCIEROS	472.869.646,29	0,00	472.869.646,29
580439	INTERESES DE MORA	472.869.646,29	0,00	472.869.646,29
5811	PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE	571.375.126,02	0,00	571.375.126,02
581104	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	571.375.126,02	0,00	571.375.126,02
5890	GASTOS DIVERSOS	3.943.194.077,37	2.035.768.040,81	1.907.426.036,56
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	395,55	0,00	395,55
589012	SENTENCIAS	13.319.930,00	0,00	13.319.930,00
589013	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO	152.477.549,14	13.300.000,00	139.177.549,14
589025	MULTAS Y SANCIONES	30.426.000,00	7.564.138,00	22.861.862,00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	3.741.970.202,68	2.014.903.902,81	1.727.066.299,87

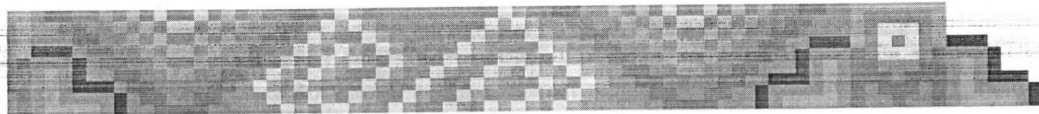
Calle 19 No 23-78 / Código Postal: 520003 | 123
contactenos@nariño.gov.co - www.nariño.gov.co
Pasto-Nariño-Colombia

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Períodos Contables Terminados el 31/12/2021 Y 31/12/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS	24.200.860,00	0,00	24.200.860,00
589323	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	24.200.860,00	0,00	24.200.860,00
TOTAL GASTOS		1.275.219.158.826,15	1.114.768.418.285,21	160.450.740.540,94

COSTOS DE VENTAS				
CODIGO	NOMBRE	Noviembre/2022	Noviembre/2021	VARIACION
6	COSTOS DE VENTAS	9.461.424.752,45	5.609.019.609,19	3.852.405.143,26
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	9.461.424.752,45	5.609.019.609,19	3.852.405.143,26
6210	BIENES PRODUCIDOS	9.461.424.752,45	5.609.019.609,19	3.852.405.143,26
621013	LICORES, BEBIDAS Y ALCOHOLES	9.461.424.752,45	5.609.019.609,19	3.852.405.143,26
TOTAL COSTOS DE VENTAS		9.461.424.752,45	5.609.019.609,19	3.852.405.143,26
RESULTADO DEL PERIODO		354.230.457,99	44.690.368.150,23	-44.336.137.692,24

 ALDEMAR YAQUENO RODIRGUEZ PROFESIONAL ESPECIALIZADO	 VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE SECRETARIA DE HACIENDA	 VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE GOBERNADOR DEPARTAMENTO DE NARIÑO (E)
--	---	---



DEPARTAMENTO DE NARIÑO
Estado de Cambios en el Patrimonio
Períodos Contables Terminados el 31/12/2022 Y 31/12/2021
(Cifras en pesos Colombianos)

Saldo del Patrimonio al comienzo del periodo:	1,266,318,127,718.59
Variaciones patrimoniales durante el periodo:	-103,526,350,379.30
Saldo del Patrimonio al final del periodo:	1,162,791,777,339.29

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIAL

INCREMENTOS				
CÓDIGO	NOMBRE	Diciembre/2022	Diciembre/2021	VARIANTE NETA
310901	Excedente acumulado	1,283,048,244,436.24	1,026,533,054,368.95	256,515,190,067.29
TOTAL INCREMENTOS		1,283,048,244,436.24	1,026,533,054,368.95	256,515,190,067.29

DISMINUCIONES				
CÓDIGO	NOMBRE	Diciembre/2022	Diciembre/2021	VARIANTE NETA
310902	Déficit acumulado	-829,652,156,682.98	-719,714,446,530.82	-109,937,710,152.16
311001	Utilidades o excedente del ejercicio	354,230,457.99	44,690,368,150.23	-44,336,137,692.24
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios pos	-274,774,082,795.80	-129,821,018,046.55	-144,953,064,749.25
315102	Ganancias o pérdidas del plan de activos para beneficios pos	-89,617,914,309.95	-28,803,286,457.01	-60,814,627,852.94
TOTAL DISMINUCIONES		-1,193,689,923,330.74	-833,648,382,884.15	-360,041,540,446.59

PARTIDAS SIN VARIACION				
CÓDIGO	NOMBRE	Diciembre/2022	Diciembre/2021	VARIANTE NETA
310506	Capital fiscal	1,056,713,291,611.79	1,056,713,291,611.79	0.00
311601	Dividendos decretados en acciones	152,067,820.00	152,067,820.00	0.00
314802	Inversiones en sociedades de economía mixta	82,976,000.00	82,976,000.00	0.00
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIÓN		1,056,948,335,431.79	1,056,948,335,431.79	0.00

TOTAL VARIACION				-103,526,350,379.30
------------------------	--	--	--	----------------------------

 ALDEMAR YAQUENO RODIRGUEZ PROFESIONAL ESPECIALIZADO	 VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE SECRETARIA DE HACIENDA	 VIVIANA MILENA SOLARTE SOLARTE GOBERNADORA DEPARTAMENTO DE NARIÑO (E)
--	---	--