

ACTIVO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	Enero-Marzo/2023	Enero-Marzo/2022'	Variación
1	ACTIVO	1.489.399.332.763,96	2.441.001.049.030,50	-951.601.716.266,54
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	492.222.852.866,61	428.632.541.401,81	63.590.311.464,80
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	487.257.883.643,28	426.881.015.617,46	60.376.868.025,82
111005	CUENTA CORRIENTE	86.400.698.245,63	73.842.085.757,14	12.558.612.488,49
111006	CUENTA DE AHORRO	400.479.836.160,19	352.661.580.622,86	47.818.255.537,33
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	377.349.237,46	377.349.237,46	0,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	4.964.669.223,33	1.751.225.784,35	3.213.443.438,98
113210	Depósitos En Instituciones Financieras	4.964.669.223,33	1.751.225.784,35	3.213.443.438,98
13	CUENTAS POR COBRAR	765.530.488.534,21	765.385.572.040,73	144.916.493,48
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA	7.180.216.906,00	4.509.767.252,00	2.670.449.654,00
130533	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	3.109.513.346,00	3.976.065.498,00	-866.552.152,00
130535	Sobretasa a la gasolina	2.255.705.733,00	0,00	2.255.705.733,00
130536	Sobretasa al ACPM	317.399.827,00	533.701.754,00	-216.301.927,00
130588	Estampillas	1.497.598.000,00	0,00	1.497.598.000,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	40.466.113.385,00	23.486.051.320,00	16.980.062.065,00
131102	Multas y sanciones	31.098.081.573,00	11.778.535.255,00	19.319.546.318,00
131103	Intereses	9.010.578.812,00	11.707.516.065,00	-2.696.937.253,00
131127	Contribuciones	357.453.000,00	0,00	357.453.000,00
1316	VENTAS DE BIENES	7.780.104,00	11.646.605,95	-3.866.501,95
131603	Productos Alimenticios, Bebidas Y Alcoholes	0,00	0,00	0,00
131604	BIENES PRODUCIDOS	7.780.104,00	11.646.605,95	-3.866.501,95
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	694.204.589.999,96	712.934.605.010,00	-18.730.015.010,04
133702	Sistema General de Regalias	641.293.810.485,96	698.614.793.451,00	-57.320.982.965,04
133706	Sistema General De Participaciones -	35.545.826.308,00	2.069.769.752,00	33.476.056.556,00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION -	6.836.868.971,00	1.579.004.055,00	5.257.864.916,00
133712	Otras transferencias	10.528.084.235,00	10.671.037.752,00	-142.953.517,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.624.827.299,25	26.012.466.520,78	-387.639.221,53
138408	Cuotas Partes De Pensiones	23.771.967.350,30	25.202.973.004,83	-1.431.005.654,53
138412	Descuentos No Autorizados	0,00	70.135.717,74	-70.135.717,74
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	3.550.000,00	2.800.000,00	750.000,00
138435	Otros intereses de mora	123.537.767,00	0,00	123.537.767,00
138453	Rendimientos financieros de asignaciones	671.569.725,87	551.268.673,00	120.301.052,87
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	722.415.822,08	181.478.505,21	540.937.316,87
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	-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	8.294.735.718,77	16.816.746.804,52	-8.522.011.085,75
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	16.046.760,14	5.941.226.701,86	-5.925.179.941,72
151015	Licores, Bebidas Y Alcoholes	16.046.760,14	1.791.337.334,86	-1.775.290.574,72
151090	Otras mercancías en existencia	0,00	4.149.889.367,00	-4.149.889.367,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	8.278.688.958,63	10.875.520.102,66	-2.596.831.144,03
151409	Repuestos	425.482.762,21	454.484.467,85	-29.001.705,64
151421	Dotación A Trabajadores	2.324.300,48	1.748.533,54	575.766,94
151423	Combustibles y Lubricantes	4.765.290,19	3.540.035,00	1.225.255,19
151490	Otros Materiales y Suministros	7.846.116.605,75	10.415.747.066,27	-2.569.630.460,52
19	OTROS ACTIVOS	223.351.255.644,37	1.230.166.188.783,44	-1.006.814.933.139,07
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	3.975.505.191,45	1.053.262.092.249,59	-1.049.286.587.058,14
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	3.975.505.191,45	1.146.163.303,26	2.829.341.888,19
190404	Encargos Fiduciarios	0,00	1.052.115.928.946,33	-1.052.115.928.946,33
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	26.910.503,85	0,00	26.910.503,85
190501	Seguros	26.910.503,85	0,00	26.910.503,85
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	21.726.430.641,42	49.606.175.611,53	-27.879.744.970,11
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos	11.472.825.654,19	9.384.426.211,16	2.088.399.443,03
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y	0,00	33.941.073.303,92	-33.941.073.303,92
190690	Otros Avances Y Anticipos	10.253.604.987,23	6.280.676.096,45	3.972.928.890,78
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	119.155.002.189,66	127.270.797.922,32	-8.115.795.732,66
190801	En Administración	119.155.002.189,66	126.437.096.636,32	-7.282.094.446,66
190806	Recursos del Régimen Subsidiado	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



Calle 19 No 23-78 / Correo Postal: 5
contactenos@nariño.gov.co - www.f
Pasto-Nariño Colombia

NIT:800103923-8

198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	78.440.284.117,99	0,00	78.440.284.117,99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.489.399.332.763,96	2.441.001.049.030,50	-951.601.716.266,54
ACTIVO NO CORRIENTE				
CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-Marzo/2022'	Variación
1	ACTIVOS	2.163.456.990.970,59	856.954.401.975,24	1.306.502.588.995,35
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	29.438.799.108,67	10.849.160.367,83	18.589.638.740,84
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE	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 ADMINISTRACION DE	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	18.906.243.374,24	929.141.000,00	17.977.102.374,24
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	0,00	2.071.057.088,00	-2.071.057.088,00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA	0,00	983.384.000,00	-983.384.000,00
130535	Sobretasa a la gasolina	0,00	983.384.000,00	-983.384.000,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	19.135.488,00	
133702	Sistema General de Regalías	0,00	19.135.488,00	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	1.068.537.600,00	-1.068.537.600,00
138410	Derechos cobrados por terceros	0,00	1.068.537.600,00	-1.068.537.600,00
138453	Rendimientos financieros de asignaciones	0,00	0,00	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	134.653.881.358,85	82.072.287.906,97	52.581.593.451,88
1605	TERRENOS	83.271.504.563,70	22.025.440.564,70	61.246.063.999,00
160501	Urbanos	67.177.504.432,00	6.541.628.601,00	60.635.875.831,00
160502	Rurales	16.094.000.131,70	15.483.811.963,70	610.188.168,00
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	16.987.492.641,46	17.042.022.473,50	-54.529.832,04
163501	Maquinaria Y Equipo	257.438.444,00	206.532.644,00	50.905.800,00
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.774.657.022,00	5.496.033.422,00	-3.721.376.400,00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE	4.323.599.986,44	3.583.263.977,14	740.336.009,30
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	4.334.705.851,73	4.284.376.957,10	50.328.894,63
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	5.260.486.835,51	1.417.719.617,00	3.842.767.218,51
163511	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y	19.386.889,00	19.286.789,00	100.100,00
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	1.017.217.612,78	2.034.809.067,26	-1.017.591.454,48
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	7.189.823.396,11	17.260.700.313,06	-10.070.876.916,95
163701	Terrenos	2.540.187.157,79	2.816.320.822,00	-276.133.664,21
163703	Edificaciones	3.185.979.698,18	13.029.840.502,00	-9.843.860.803,82
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.236.150,00	436.326.150,00	910.000,00
163709	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	144.165.262,60	109.610.711,52	34.554.551,08
163710	Equipos De Comunicación Y Computación	352.941.812,54	339.208.812,54	13.733.000,00
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	524.624.315,00	524.624.315,00	0,00
163712	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y	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, LINEAS Y CABLES	800.000,00	0,00	800.000,00
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones	800.000,00	0,00	800.000,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.153.413.148,04	1.146.514.880,04	6.898.268,00
165504	Maquinaria Industrial	151.417.297,67	149.641.297,67	1.776.000,00
165505	Equipo De Música	196.681.098,05	198.886.098,05	-2.205.000,00
165506	Equipo De Recreación Y Deporte	60.353.448,00	47.777.200,00	12.576.248,00
165508	Equipo agropecuario, de silvicultura,	614.535.439,00	614.535.439,00	0,00
165511	Herramientas Y Accesorios	42.964.379,60	47.876.359,60	-4.911.980,00
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	3.004.502.983,05	2.593.239.250,13	411.263.732,92
166501	Muebles Y Enseres	2.913.402.983,05	2.481.916.280,13	431.486.702,92
166502	Equipo Y Máquina De Oficina	0,00	1.522.970,00	
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	91.100.000,00	109.800.000,00	-18.700.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	6.025.411.897,33	5.628.200.545,52	397.211.351,81



Calle 19 No 23-78 / Código Postal: 5
 contactenos@nariño.gov.co - www.r
 Pasto-Nariño Colombia

167001	Equipo De Comunicación	880.382.449,45	880.140.131,45	242.318,00
167002	Equipo De Computación	4.935.598.534,80	4.538.629.500,99	396.969.033,81
167090	Otros Equipos De Comunicación Y	209.430.913,08	209.430.913,08	0,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	21.248.359.662,93	18.212.129.968,93	3.036.229.694,00
167502	Terrestre	16.563.799.664,92	13.527.569.970,92	3.036.229.694,00
167504	Marítimo 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	80.000,00	80.000,00	0,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	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	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	-26.006.799.552,94	-41.493.284.687,21	15.486.485.134,27
168501	Edificaciones	-8.363.868.140,74	-24.067.564.683,17	15.703.696.542,43
168504	Maquinaria Y Equipo	-803.173.401,32	-674.362.941,03	-128.810.460,29
168505	Equipo Medico Cientifico	-101.339.298,20	-708.490.882,21	607.151.584,01
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-1.768.759.055,82	-3.072.719.630,11	1.303.960.574,29
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	-5.278.793.475,06	-6.737.511.342,77	1.458.717.867,71
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-6.874.390.411,36	-5.902.003.546,89	-972.386.864,47
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y	-7.573.890,86	-11.816.573,52	4.242.682,66
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-303.976.298,13	-318.815.087,51	14.838.789,38
168513	Bienes muebles en bodega	-2.504.925.581,45	0,00	-2.504.925.581,45
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS	694.837.264.892,84	622.821.650.133,91	72.015.614.758,93
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS	402.333.001.306,44	518.068.254.328,77	-115.735.253.022,33
170501	RED DE CARRETERAS	379.823.159.607,41	495.439.818.438,44	-115.616.658.831,03
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	133.837.646.494,00	181.124.152.779,39
171001	RED CARRETERAS	257.758.321.280,58	71.457.774.269,14	186.300.547.011,44
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	3.780.606.688,00	3.624.136.965,00
171090	Otros bienes de uso público en servicio	8.787.715.643,31	2.376.470.729,00	6.411.244.914,31
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	-22.502.535.686,99	-29.129.250.688,86	6.626.715.001,87
178501	Red carretera	-4.941.239.834,81	0,00	-4.941.239.834,81
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	-1.191.933,66	-68.338.119,84	67.146.186,18
19	OTROS ACTIVOS	1.304.527.045.610,23	139.140.246.478,53	1.165.386.799.131,70
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1.133.409.369.071,14	0,00	1.133.409.369.071,14
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	1.133.409.369.071,14	0,00	1.133.409.369.071,14
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	29.719.532.572,02	4.668.126.249,00	29.719.532.572,02
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	29.719.532.572,02	4.668.126.249,00	29.719.532.572,02
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	138.753.554.119,87	126.730.459.608,70	12.023.094.511,17
192603	Fiducia Mercantil- Constitución De Patrimonio	138.753.554.119,87	126.730.459.608,70	12.023.094.511,17
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.971.194.269,05	2.583.920.526,67	1.387.273.742,38
197005	Saldo a favor de impuesto a las ventas	0,00	800.000,00	-800.000,00
197007	Licencias	3.314.347.647,05	1.947.354.339,67	1.366.993.307,38
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	-1.326.604.421,85	-1.249.779.193,43	-76.825.228,42
197507	Licencias	-1.280.446.378,10	-1.241.653.243,43	-38.793.134,67
197508	Softwares	-46.158.043,75	-8.125.950,00	-38.032.093,75
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	6.407.519.287,59	-6.407.519.287,59
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	0,00	6.407.519.287,59	-6.407.519.287,59
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.163.456.990.970,59	856.954.401.975,24	1.306.502.588.995,35
TOTAL ACTIVO		3.652.856.323.734,55	3.297.955.451.005,74	354.900.872.728,81



Calle 19 No 23-78 / C. Postal: 5
 contactenos@narino.gov.co - www.r
 Pasto-Nariño-Colombia

PASIVO CORRIENTE				
CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-marzo/2022	Variación
2	PASIVO	404.317.111.145,11	295.576.542.116,58	108.740.571.028,53
24	CUENTAS POR PAGAR	197.594.058.234,36	64.969.038.231,93	132.625.019.942,43
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	24.171.945.229,67	29.076.215.533,09	-5.704.270.303,42
240101	Bienes y servicios	23.915.279.853,06	29.293.401.090,38	-5.378.121.236,72
240102	Proyectos de inversión	256.665.376,01	582.814.442,71	-326.149.066,70
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	146.777.091.252,10	10.537.238.090,76	136.239.853.161,34
240315	Otras transferencias	146.777.091.252,10	10.537.238.090,76	136.239.853.161,34
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.626.354.843,74	4.268.558.095,59	1.357.796.838,15
240701	Deducción de impuestos	641.240.322,00	819.967.928,00	-178.727.606,00
240702	Regalías	125.551.244,29	12.182.991,00	113.368.253,29
240703	Impuestos	1.232.648.531,96	1.232.889.879,96	-241.348,00
240706	Cobro cartera de terceros	143.055.107,00	143.055.107,00	0,00
240720	Recaudos Por Clasificar	1.876.199.998,70	0,00	1.876.199.998,70
240722	Estampillas	114.562.717,00	1.060.514.341,00	-945.951.624,00
240726	Rendimientos financieros	507.255.657,92	64.144.958,34	443.110.699,58
240790	Otros recursos a favor de terceros	985.841.264,87	935.802.790,23	50.038.474,64
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	16.693.150.111,00	17.141.622.625,92	-448.472.514,92
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	28.342.372,00	2.885.873,00
242407	Libranzas	9.919.358.772,00	9.319.183.137,92	600.175.634,08
242411	Embargos judiciales	301.088.659,00	361.084.259,00	-9.016.094.478,92
242412	Seguros	0,00	9.939.519,00	-9.939.519,00
242490	Descuentos No Autorizados	6.441.442.859,00	7.422.901.117,00	-6.441.442.859,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	987.063.732,00	422.202.147,00	564.861.585,00
243603	Honorarios	96.444.625,00	58.778.221,00	37.666.404,00
243605	Servicios	288.805.748,00	17.954.445,00	270.851.303,00
243606	Arrendamientos	3.413.000,00	5.476.056,00	-2.063.056,00
243608	Compras	200.459.224,00	31.727.577,00	168.731.647,00
243612	Enajenación de activos fijos de personas	38.127.500,00	76.671.620,00	-38.544.120,00
243615	Rentas de trabajo	91.062.000,00	98.153.800,00	-7.091.800,00
243625	Impuesto a las ventas retenido	117.041.869,00	32.971.447,00	84.070.422,00
243626	Contratos de construcción	9.494.884,00	14.120.436,00	-4.625.552,00
243627	Retención de impuesto de industria y	14.726.831,00	13.663.494,00	1.063.337,00
243690	Otras retenciones	51,00	2.176.051,00	-2.176.000,00
243698	Impuesto de timbre	127.488.000,00	70.509.000,00	56.979.000,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	241.681.064,00	0,00	241.681.064,00
244023	Contribuciones	15.464.326,00	0,00	15.464.326,00
244035	Estampillas	226.216.738,00	0,00	226.216.738,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	-131.253.445,40	131.253.445,40
244501	Venta de bienes licores	0,00	35.786,20	-35.786,20
244505	Compra de bienes (db)	0,00	-131.289.231,60	131.289.231,60
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	243.860.508,00	-243.860.508,00
246002	Sentencias	0,00	243.860.508,00	-243.860.508,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.096.772.001,85	2.607.594.826,97	489.177.174,88
249015	Obligaciones Pagadas Por Terceros	320.508.594,00	0,00	320.508.594,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	3.406.967,00	299.340,00	3.107.627,00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos	7.414.302,00	7.524.102,00	-109.800,00
249039	Salidos A Favor De Contribuyentes	2.691.200,00	0,00	2.691.200,00
249044	Otros Intereses De Mora	465.733.237,12	0,00	465.733.237,12
249050	Aportes al ICBF y SENA	17.307.605,00	17.564.105,00	-256.500,00
249051	Servicios públicos	139.250,00	18.696.757,00	-18.557.507,00
249054	Honorarios	3.636.400,00	72.142.396,20	-68.505.996,20
249055	Servicios	1.918.206.503,77	2.401.327.806,77	-483.121.303,00
249058	Arrendamiento operativo	0,00	3.614.094,00	-3.614.094,00
249090	Otra Cuentas por Pagar	357.727.942,96	86.426.226,00	271.301.716,96
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	65.209.679.251,15	50.498.984.859,16	14.710.694.391,99
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	15.729.073.849,00	14.385.752.197,24	1.343.321.651,76
251101	Nómina por pagar	4.848.548.953,00	4.864.702.779,00	-16.153.826,00
251102	Cesantías	1.988.776.186,00	1.148.103.691,00	840.672.495,00
251103	Intereses sobre cesantías	35.679.858,00	37.431.537,00	-1.751.679,00
251104	Vacaciones	936.687.915,00	983.610.824,00	-46.922.909,00
251105	Prima de vacaciones	723.741.606,00	749.732.403,00	-25.990.797,00
251106	Prima de servicios	925.721.088,00	584.421.331,00	341.299.757,00
251107	Prima de Navidad	356.931.040,00	319.244.229,00	37.686.811,00
251111	Aportes a riesgos laborales	0,00	0,00	0,00

Calle 19 No 23 78 / Correo Postal: 5
 contactenos@nariño.gov.co - www.r
 Pasto-Nariño-Colombia

251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	16.876.354,00	-16.876.354,00
251123	Aportes a seguridad social en salud -	15.250.351,00	149.195.097,24	-133.944.746,24
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	19.785.855,00	20.079.055,00	-293.200,00
251190	Otros Beneficios A los Empleados	5.877.950.997,00	5.512.354.897,00	365.596.100,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	49.472.927.402,15	36.113.232.661,92	13.359.694.740,23
251401	Pensiones de jubilación patronales	4.126.165.691,00	13.299.788,00	4.112.865.903,00
251402	Retroactivos y Reintegros Pensionales	2.864.928,00	0,00	2.864.928,00
251403	Indemnización Sustitutiva	1.295.342,00	0,00	1.295.342,00
251404	Mesadas pensionales no reclamadas	260.572.578,00	261.731.470,00	-1.158.892,00
251405	Cuotas partes de pensiones	34.718.783.999,15	35.838.201.403,92	-1.119.417.404,77
251406	BONOS PENSIONALES O CUOTAS	10.363.244.864,00	0,00	10.363.244.864,00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	7.678.000,00	0,00	7.678.000,00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE	7.678.000,00	0,00	7.678.000,00
29	OTROS PASIVOS	141.513.375.659,60	90.111.518.965,49	51.401.856.694,11
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	83.905.305.672,23	74.427.010.071,74	9.478.295.600,49
290201	En administración	83.905.305.672,23	74.427.010.071,74	9.478.295.600,49
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1.202.231.563,46	667.221.352,45	535.010.211,01
290303	Depósitos Judiciales	650.249.903,46	470.379.157,07	179.870.746,39
290390	Otros depósitos	551.981.660,00	196.842.195,38	355.139.464,62
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	53.498.617.685,76	11.310.807.259,37	42.187.810.426,39
299002	Ingreso diferido por transferencias	53.498.617.685,76	11.310.807.259,37	42.187.810.426,39
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE	404.317.113.145,11	205.576.542.116,58	404.317.113.145,11

PASIVO NO CORRIENTE

CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-marzo/2022	Variación
2	PASIVO	1.891.034.718.467,85	1.751.518.462.210,08	1.891.034.718.467,85
24	CUENTAS POR PAGAR	807.302.582,00	3.262.396.974,00	807.302.582,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	1.876.048.320,00	0,00
240720	Recaudos por clasificar	0,00	1.876.048.320,00	-1.876.048.320,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	807.302.582,00	1.386.348.654,00	807.302.582,00
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0,00	425.810.554,00	-425.810.554,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	0,00	2.391.587,00	-2.391.587,00
249032	Cheques No Cobrados O Por Reclamar	807.302.582,00	872.789.271,00	-65.486.689,00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	0,00	2.465.600,00	-2.465.600,00
249044	Intereses de mora	0,00	809.717,00	-809.717,00
249058	Arrendamiento operativo	0,00	82.081.925,00	-82.081.925,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.798.711.177.751,85	1.731.835.260.593,08	1.798.711.177.751,85
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.798.711.177.751,85	1.731.828.039.963,08	1.798.711.177.751,85
251402	Retroactivos y reintegros pensionales	0,00	7.792.068,00	-7.792.068,00
251403	Indemnización sustitutiva	0,00	560.697,00	-560.697,00
251406	BONOS PENSIONALES O CUOTAS	0,00	10.363.244.864,00	-10.363.244.864,00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	1.798.711.177.751,85	1.721.456.442.334,08	1.798.711.177.751,85
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0,00	7.220.630,00	0,00
251502	Auxilio funerario	0,00	7.220.630,00	0,00
27	PROVISIONES	91.516.238.134,00	16.150.101.460,00	75.366.136.674,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	91.516.238.134,00	16.150.101.460,00	75.366.136.674,00
270101	Civiles	43.700.000,00	43.700.000,00	43.700.000,00
270103	Administrativas	83.664.925.941,00	11.285.319.741,00	83.664.925.941,00
270105	Laborales	1.187.830.795,00	832.480.321,00	1.187.830.795,00
270190	Otros litigios y demandas	6.619.781.398,00	3.988.601.398,00	6.619.781.398,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	270.703.183,00	0,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN	0,00	270.703.183,00	0,00
290201	En administración	0,00	270.703.183,00	0,00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
299002	Ingreso diferido por transferencias	0,00	0,00	0,00
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE	1.891.034.718.467,85	1.751.518.462.210,08	1.891.034.718.467,85
	TOTAL PASIVOS	2.295.351.831.612,96	1.957.095.004.326,66	2.295.351.831.612,96

PATRIMONIO

CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-marzo/2022	Variación
3	PATRIMONIO	1.258.650.631.729,88	1.229.610.476.439,98	29.040.155.289,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	1.258.650.631.729,88	1.229.610.476.439,98	29.040.155.289,90
3105	CAPITAL FISCAL	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79
310506	Capital fiscal	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79	1.073.198.412.413,79
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	452.761.748.959,81	360.951.917.432,30	452.761.748.959,81

Calle 19 No 23-78 / Código Postal: 5
 contactenos@nariño.gov.co - www.r
 Pasto-Nariño, Colombia



NIT:800103923-8

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Períodos Contables Terminados el 31/03/2022 Y 31/03/2023
(Cifras en pesos Colombianos)

310901	Excedente acumulado	1.296.342.431.554,49	1.083.897.598.357,12	1.296.342.431.554,49
310902	Déficit acumulado	-843.580.682.594,08	-722.945.680.924,82	-843.580.682.594,08
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00
311001	Utilidades o excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00
3116	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	152.067.820,00	152.067.820,00	152.067.820,00
311601	Dividendos decretados en acciones	152.067.820,00	152.067.820,00	152.067.820,00
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA	82.976.000,00	82.976.000,00	82.976.000,00
314802	Inversiones en sociedades de economía	82.976.000,00	82.976.000,00	82.976.000,00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES	-267.544.573.463,72	-204.774.897.226,11	-267.544.573.463,72
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes	-289.435.187.454,85	-146.051.998.143,08	-289.435.187.454,85
315102	Ganancias o pérdidas del plan de activos	21.890.613.991,13	-58.722.899.083,03	21.890.613.991,13
TOTAL PATRIMONIO		1.258.650.631.729,88	1.229.610.476.439,98	1.258.650.631.729,88

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-marzo/2022	Variación
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	147.017.083.200,00	128.606.189.600,00	147.017.083.200,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	147.017.083.200,00	128.606.189.600,00	147.017.083.200,00
819090	Otros activos contingentes	147.017.083.200,00	128.606.189.600,00	147.017.083.200,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	5.578.070.065,29	5.460.176.213,44	5.578.070.065,29
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.568.110.441,35	1.449.174.502,34	1.568.110.441,35
831510	Propiedades, planta y equipo	1.568.110.441,35	1.449.174.502,34	1.568.110.441,35
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00
834704	Propiedades, planta y equipo	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00	1.057.835.535,00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	2.952.124.088,94	2.953.166.176,10	2.952.124.088,94
836101	Internas	3.500.000,00	4.542.087,16	3.500.000,00
836102	Ante autoridad competente	2.948.624.088,94	2.948.624.088,94	2.948.624.088,94
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-152.595.153.265,29	-134.066.365.813,44	-152.595.153.265,29
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-147.017.083.200,00	-128.606.189.600,00	-147.017.083.200,00
890590	Otros activos contingentes por el contrario	-147.017.083.200,00	-128.606.189.600,00	-147.017.083.200,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-5.578.070.065,29	-5.460.176.213,44	-5.578.070.065,29
891506	Bienes y derechos retirados	-1.568.110.441,35	-1.449.174.502,34	-1.568.110.441,35
891518	Bienes entregados a terceros	-1.057.835.535,00	-1.057.835.535,00	-1.057.835.535,00
891521	Responsabilidades en proceso	-2.952.124.088,94	-2.953.166.176,10	-2.952.124.088,94
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	0,00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO	NOMBRE	Enero-marzo/2023	Enero-marzo/2022	Variación
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	235.172.760.887,00	225.874.234.449,00	235.172.760.887,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	235.172.760.887,00	225.874.234.449,00	235.172.760.887,00
912001	Civiles	18.482.396,00	13.620.000,00	18.482.396,00
912002	Laborales	14.249.719.449,00	9.114.999.373,00	14.249.719.449,00
912004	Administrativos	220.904.559.042,00	224.949.115.076,00	220.904.559.042,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	47.674.077.786,25	39.182.973.801,25	47.674.077.786,25
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	165.897.184,25	165.897.184,25	165.897.184,25
930690	Otros bienes recibidos en custodia	165.897.184,25	165.897.184,25	165.897.184,25
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	47.508.180.602,00	39.017.076.617,00	47.508.180.602,00
939090	Otras cuentas acreedoras de control	47.508.180.602,00	39.017.076.617,00	47.508.180.602,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-282.846.838.673,25	-265.057.208.250,25	-282.846.838.673,25
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-235.172.760.887,00	-225.874.234.449,00	-235.172.760.887,00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de	-235.172.760.887,00	-225.874.234.449,00	-235.172.760.887,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR	-47.674.077.786,25	-39.182.973.801,25	-47.674.077.786,25
991502	Bienes recibidos en custodia	-165.897.184,25	-165.897.184,25	-165.897.184,25
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-47.508.180.602,00	-39.017.076.617,00	-47.508.180.602,00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	0,00





ALDEMAR PACHECO RODRIGUEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO

VIVIANA MILLENA SOLARTE SOLARTE
SECRETARIA DE HACIENDA

JHON ALEXANDER ROJAS CABRERA
GOBERNADOR DEPARTAMENTO DE NARIÑO



Calle 19 No 23-78 / Código Postal: 5
contactenos@nariño.gov.co - www.r
Pasto-Nariño-Colombia