



Los suscritos, **LUIS ALFONSO ESCOBAR JARAMILLO**, Gobernador del Departamento de Nariño, en su calidad de Representante Legal, **CARLOS DANILO HERNANDEZ FOLLECO** Secretario de Hacienda engargado y **GUSTAVO ANDRÉS BURBANO CORAL**, profesional especializado con funciones de Contador General del Departamento de Nariño, en ejercicio de las facultades legales conferidas por las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990, y en cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución No. 411 del 29 de noviembre de 2023, la Resolución 038 del 13 de febrero de 2024, así como las demás normas expedidas por la Unidad Administrativa Especial de la Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos reportados en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024, revelan los hechos económicos, transacciones y operaciones realizadas por el Departamento de Nariño, y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero STEFANNY SYSMAN y elaborados conforme al marco normativo aplicable a entidades de gobierno, específicamente las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas en cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución 533 de 2015 y demás normas complementarias emitidas por la Unidad Administrativa Especial de la Contaduría General de la Nación (UAE-CGN).

Que Los estados financieros del Departamento de Nariño revelan en forma fidedigna y razonable el valor total de sus activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos al 31 de diciembre de 2024.

Que los activos registrados representan un potencial de servicios futuros que contribuyen al cumplimiento de las funciones de la entidad, mientras que los pasivos reflejan obligaciones derivadas de hechos pasados que implicarán salidas de recursos, en el marco del desarrollo de las funciones y del cometido estatal de la Gobernación de Nariño

Para constancia, se firma en San Juan de Pasto a los 25 días del mes de febrero de 2025


LUIS ALFONSO ESCOBAR JARAMILLO
Representante Legal


CARLOS DANILO HERNANDEZ FOLLECO
Secretario de Hacienda del Departamento E


GUSTAVO ANDRÉS BURBANO CORAL
Profesional especializado
TP. No. 97534-T



CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
1	ACTIVO		3,883,445,172,498.90	3,663,680,884,051.40	219,764,288,447.50
	ACTIVO CORRIENTE		3,123,394,625,887.89	1,240,456,592,639.49	1,882,938,033,248.40
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	563,555,737,398.08	475,175,251,236.14	88,380,486,161.94
1105	CAJA		300,000.00	300,000.00	-
110501	Caja Principal		300,000.00	300,000.00	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		546,854,917,783.30	461,637,195,093.78	85,217,722,689.52
111005	CUENTA CORRIENTE		163,387,624,594.76	80,776,860,391.60	102,610,764,203.16
111006	CUENTA DE AHORRO		383,041,757,351.08	400,434,798,864.72	-17,393,041,513.64
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		426,535,837.46	426,535,837.46	-
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		16,700,519,614.78	13,537,756,142.36	3,162,763,472.42
113210	Depósitos En Instituciones Financieras		16,700,519,614.78	13,537,756,142.36	3,162,763,472.42
13	CUENTAS POR COBRAR	5	654,105,579,666.70	660,046,008,086.99	-5,940,428,420.29
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL		9,145,009,165.00	7,238,902,770.00	1,906,106,395.00
130502	Impuesto de retención en la fuente y anticipo		2,316,600.00	-	2,316,600.00
130533	Impuestos Sobre Vehículos Automotores		5,420,180,087.00	3,141,027,479.00	2,279,152,608.00
130535	Sobretasa a la gasolina		2,224,914,478.00	2,021,027,478.00	203,887,000.00
130536	Sobretasa al ACPM		-	579,249,813.00	-579,249,813.00
130588	Estampillas		1,497,598,000.00	1,497,598,000.00	-
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		44,081,601,213.00	39,904,401,081.00	4,177,200,132.00
131102	Multas y sanciones		29,635,851,333.00	30,124,983,330.00	-489,131,997.00
131103	Intereses		14,433,900,880.00	9,779,417,751.00	4,654,483,129.00
131127	Contribuciones		11,849,000.00	0.00	11,849,000.00
1316	VENTAS DE BIENES		208,293,127.55	53,288,526.45	155,004,601.10
131604	BIENES PRODUCIDOS		208,293,127.55	53,288,526.45	155,004,601.10
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		574,848,947,571.00	612,307,693,001.00	-37,458,745,430.00
133702	Sistema General de Regalias		488,381,798,775.00	564,534,469,229.00	-76,152,670,454.00
133706	Sistema General De Participaciones - Participación Para Pens		75,667,193,082.00	34,412,455,250.00	41,254,737,832.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION - AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO		1,797,841,041.00	2,851,819,775.00	-1,053,978,734.00
133712	Otras transferencias		11,022,114,673.00	10,508,948,747.00	513,165,926.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		28,634,867,266.15	2,405,772,230.54	26,229,095,035.61
138408	Cuotas Partes De Pensiones		26,824,440,828.46	-	26,824,440,828.46
138414	Dividendos y participaciones por cobrar		331,700,000.00	331,700,000.00	-
138420	HONORARIOS		86,634.00	86,634.00	-
138432	Responsabilidades fiscales		342,648,925.74	334,417,447.74	8,231,478.00
138435	Otros intereses de mora		304,406,428.30	250,918,343.30	53,488,085.00
138453	Rendimientos financieros de asignaciones directar		254,795,067.00	871,367,930.00	-616,572,863.00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar		576,789,382.65	617,281,875.50	-40,492,492.85
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2,813,138,676.00	-1,864,049,522.00	-949,089,154.00
138613	IMPUESTOS	-	2,813,138,676.00	-1,864,049,522.00	-949,089,154.00
15	INVENTARIOS	7	10,394,210,647.15	12,234,956,112.14	-1,840,745,464.99
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		6,918,307,669.16	3,756,760,224.30	3,161,547,444.86
151015	Licores, Bebidas Y Alcoholes		1,137,886,614.16	3,756,760,224.30	-2,618,873,610.14
151090	Otras mercancías en existencia		5,780,421,055.00	-	5,780,421,055.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		2,748,216,689.99	8,478,195,887.84	-5,729,979,197.85
151409	Repuestos		84,193,896.84	80,030,553.67	4,163,343.17
151421	Dotación A Trabajadores		-	2,277,857.54	-2,277,857.54
151423	Combustibles y Lubricantes		-	10,520,580.03	-10,520,580.03
151490	Otros Materiales y Suministros		2,664,022,793.15	8,385,368,796.60	-5,721,346,003.45
1525	EN TRANSITO		727,686,288.00	0.00	727,686,288.00
152531	Combustibles y Lubricantes		727,686,288.00	0.00	727,686,288.00
19	OTROS ACTIVOS		1,895,339,098,175.96	93,000,377,204.22	1,802,338,720,971.74
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		1,363,155,236,514.35	4,869,980,729.53	1,358,285,255,784.82
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		904,885,563.90	4,869,980,729.53	-3,964,995,165.63
190404	Encargos Fiduciarios		1,362,250,250,950.45	-	1,362,250,250,950.45
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		43,868,745,114.54	13,798,776,550.36	30,069,968,564.18
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos		12,621,444,434.94	13,798,776,550.36	-1,177,332,115.42
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios		27,559,020,512.02	-	27,559,020,512.02
190690	Otros Avances Y Anticipos		3,688,280,167.58	-	3,688,280,167.58
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		229,431,386,370.46	1,960,379,311.72	227,471,007,058.74
190801	En Administración		215,802,140,163.46	1,960,379,311.72	213,841,760,851.74
190806	Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES		13,629,246,207.00	-	13,629,246,207.00
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		145,985,815.21	145,985,815.21	0.00
190903	DEPOSITOS JUDICIALES		145,985,815.21	145,985,815.21	-
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO		186,512,489,564.00	0.00	186,512,489,564.00
192603	Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo		186,512,489,564.00	-	186,512,489,564.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		72,225,254,797.40	72,225,254,797.40	0.00
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas		72,225,254,797.40	72,225,254,797.40	-



[Handwritten signature]



Secretaría
de Hacienda

DEPARTAMENTO DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodos Contables Terminados el 31/12/2024 Y 31/12/2023
(Cifras en pesos Colombianos)

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			3,123,394,625,887.89	1,240,456,592,639.49	1,882,938,033,248.40
ACTIVO NO CORRIENTE			750,050,546,611.01	2,423,224,291,411.91	-1,663,173,744,800.90
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4	31,124,644,943.95	31,124,644,943.95	0.00
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	-
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		4,949,638,869.55	4,949,638,869.55	0.00
122413	Acciones Ordinarias		4,949,638,869.55	4,949,638,869.55	-
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAB.METODO DE PARTI. PATRIMONI		19,905,230,956.57	19,905,230,956.57	0.00
122704	Sociedades De Economía Mixta		19,905,230,956.57	19,905,230,956.57	-
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	-
13	CUENTAS POR COBRAR	5	10,319,259,863.00	24,371,780,142.87	-14,052,520,279.87
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		0.00	30,423,930.00	-30,423,930.00
131103	Intereses		-	30,423,930.00	-30,423,930.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		10,319,259,863.00	19,135,488.00	10,300,124,375.00
133704	Sistema General de Participacion para Educacion		10,300,124,375.00	-	10,300,124,375.00
133712	Otras Transferencias POR COBRAR		19,135,488.00	19,135,488.00	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0.00	24,322,220,724.87	-24,322,220,724.87
138408	Coutas Partes De Pensiones		-	24,322,220,724.87	-24,322,220,724.87
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8	132,266,783,014.00	132,315,978,542.71	-49,195,528.71
1605	TERRENOS		89,409,319,756.46	89,409,319,756.46	-
160501	Urbanos		70,801,841,397.00	70,801,841,397.00	-
160502	Rurales		18,607,678,359.46	18,607,678,359.46	-
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		10,206,085.12	10,206,085.12	0.00
161501	Edificaciones		10,206,085.12	10,206,085.12	-
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		14,596,784,407.21	13,596,267,367.44	1,000,517,039.77
163501	Maquinaria Y Equipo		2,192,444,960.67	1,891,181,046.02	301,263,914.65
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		997,274,160.00	988,299,160.00	8,975,000.00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,303,390,994.44	1,384,410,060.44	-81,019,066.00
163504	Equipos De Comunicación Y Computación		2,001,224,359.00	2,776,890,142.68	-775,665,783.68
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		5,715,398,740.69	4,715,228,968.69	1,000,169,772.00
163511	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria		919,000.00	919,000.00	-
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega		2,386,132,192.41	1,839,338,999.61	546,793,192.80
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		15,220,961,871.27	14,953,406,886.62	267,554,984.65
163701	Terrenos		577,560,959.79	577,560,959.79	-
163703	Edificaciones		13,488,343,282.64	13,409,728,836.59	78,614,446.05
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,533,379.60	16,101,065.00	432,314.60
163708	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		514,000.00	514,000.00	-
163709	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		327,558,046.08	181,743,232.08	145,814,814.00
163710	Equipos De Comunicación Y Computación		337,912,888.16	296,773,478.16	41,139,410.00
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación		470,549,315.00	470,549,315.00	-
163712	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria		1,990,000.00	436,000.00	1,554,000.00
1640	EDIFICACIONES		13,145,972,227.83	12,004,717,438.37	1,141,254,788.96
164001	Edificios Y Casas		1,453,310,687.13	312,055,898.17	1,141,254,788.96
164002	Oficinas		4,502,437,115.00	4,502,437,115.00	-
164017	Parqueaderos Y Garajes		81,186,664.00	81,186,664.00	-
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales		7,109,037,771.70	7,109,037,771.70	-
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		63,951,000.00	47,447,000.00	16,504,000.00
164501	Plantas generales		63,951,000.00	47,447,000.00	16,504,000.00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		800,000.00	800,000.00	-
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones		800,000.00	800,000.00	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		1,127,558,965.44	1,127,209,280.04	349,685.40
165504	Maquinaria Industrial		118,870,297.67	118,870,297.67	-
165505	Equipo De Música		207,513,098.05	206,731,098.05	782,000.00
165506	Equipo De Recreación Y Deporte		58,480,648.00	58,480,648.00	-
165508	Equipo agropecuario, de silvicultura, avicultura y pesca		614,535,439.00	614,535,439.00	-
165511	Herramientas Y Accesorios		40,699,000.00	41,131,314.60	-432,314.60
165523	Equipo De Aseo		5,630,000.00	5,630,000.00	-
165590	Otras Maquinarias Y Equipos		81,830,482.72	81,830,482.72	-
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		109,991,003.00	109,477,003.00	514,000.00
166090	Otro equipo médico y científico		109,991,003.00	109,477,003.00	514,000.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3,414,216,111.09	3,255,216,827.09	158,999,284.00
166501	Muebles Y Enseres		3,323,116,111.09	3,164,116,827.09	158,999,284.00
166502	Equipo Y Máquina De Oficina		-	0.00	-
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		91,100,000.00	91,100,000.00	-
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		7,455,085,439.07	6,377,951,361.07	1,077,134,078.00
167001	Equipo De Comunicación		1,315,882,712.02	860,526,988.89	455,355,723.13
167002	Equipo De Computación		5,947,918,953.97	5,334,914,181.10	613,004,772.87



Handwritten signature

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
167090	Otros Equipos De Comunicación Y Computación		191,483,773.08	182,510,191.08	8,973,582.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		22,518,087,248.93	22,518,087,248.93	0.00
167502	Terrestre		17,833,527,250.92	17,833,527,250.92	-
167504	Marítimo y Fluvial		4,608,499,998.01	4,608,499,998.01	-
167506	De Elevación		75,980,000.00	75,980,000.00	-
167590	Otros Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		80,000.00	80,000.00	-
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		9,551,860.00	11,105,860.00	-1,554,000.00
168002	Equipo De Restaurante Y Cafetería		9,551,860.00	11,105,860.00	-1,554,000.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		556,961,936.18	556,961,936.18	0.00
168101	Obras De Arte		15,896,000.00	15,896,000.00	-
168103	Bienes De Culto		9,826,250.00	0.00	9,826,250.00
168106	Elementos Musicales		117,379,100.56	117,379,100.56	-
168107	Libros Y Publicaciones De Investigación Y Consulta		85,210,585.62	85,210,585.62	-
168190	Otros Bienes De Arte Y Cultura		328,650,000.00	338,476,250.00	-9,826,250.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-35,372,664,897.60	-31,662,195,508.11	-3,710,469,389.49
168501	Edificaciones	-	12,491,305,637.38	-12,004,717,438.87	-486,588,368.51
168502	Planta,Ductos Y Tüneles	-	52,735,579.60	-47,447,000.00	-5,288,579.60
168504	Maquinaria Y Equipo	-	1,077,968,211.07	-908,854,353.37	-169,113,857.70
168505	Equipo Médico Científico	-	109,991,003.00	-101,339,298.20	-8,651,704.80
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-	1,992,473,820.78	-1,864,543,812.11	-127,930,008.67
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	-	6,353,848,684.78	-5,656,035,780.17	-697,812,904.61
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-	10,248,857,632.17	-8,261,764,964.20	-1,987,092,667.97
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	-	9,391,333.55	-8,668,460.45	-722,873.10
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-	312,198,335.19	-311,139,935.55	-1,058,399.64
168513	Bienes muebles en bodega	-	2,723,894,460.08	-2,497,684,465.19	-226,209,994.89
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10	583,392,710,498.35	673,747,017,929.53	-90,354,307,431.18
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCC		301,830,114,288.50	404,960,897,469.69	-103,130,783,181.19
170501	RED DE CARRETERAS		279,320,272,589.47	382,451,055,770.66	-103,130,783,181.19
170504	Plazas Públicas		709,841,279.32	709,841,279.32	-
170505	Parques Recreacionales		18,107,129,687.98	18,107,129,687.98	-
170590	Otros Bienes de uso Público en Construcción		3,692,870,731.73	3,692,870,731.73	-
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		314,012,174,792.26	295,222,269,012.27	-18,789,905,779.99
171001	RED CARRETERAS		277,339,205,601.05	258,549,299,821.06	-18,789,905,779.99
171005	Parques Recreacionales		24,104,646,859.90	24,104,646,859.90	-
171014	Terrenos		3,780,606,688.00	3,780,606,688.00	-
171090	Otros bienes de uso público en servicio		8,787,715,643.31	8,787,715,643.31	-
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		45,000,000.00	45,000,000.00	-
171503	Obras De Arte		45,000,000.00	45,000,000.00	-
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		-32,494,578,582.41	-26,481,148,552.43	-6,013,430,029.98
178501	Red carretera	-	14,913,971,740.47	-8,902,925,577.81	-6,011,046,162.66
178505	Parques Recreacionales	-	17,560,103,918.52	-17,560,103,918.52	-
178513	Bienes de Uso Público Regres. En Bienes de Arte y Cultura	-	20,502,923.42	-18,119,066.10	-2,383,867.32
19	OTROS ACTIVOS		2,947,148,291.71	1,561,664,869,852.85	-1,558,717,721,561.14
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0.00	1,260,669,876,213.63	0.00
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS		-	1,260,669,876,213.63	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		38,262,771.00	28,398,562,283.92	-28,360,299,512.92
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		38,262,771.00	25,300,020,438.26	-25,261,757,667.26
190690	Otro Avances Y Anticipos		-	3,098,541,845.66	-3,098,541,845.66
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		0.00	119,975,678,649.52	-119,975,678,649.52
190801	EN ADMINISTRACIÓN		-	119,975,678,649.52	-119,975,678,649.52
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO		0.00	149,969,973,041.97	-149,969,973,041.97
192603	Fiducia Mercantil- Constitución De Patrimonio Autónomo		-	149,969,973,041.97	-149,969,973,041.97
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		4,387,025,784.86	4,061,679,600.32	-325,346,184.54
197005	Saldo a favor de impuesto a las ventas		-	-	-
197007	Licencias		3,730,179,162.86	3,404,832,978.32	-325,346,184.54
197008	Softwares		120,880,435.00	120,880,435.00	-
197090	Otros Activos Intangibles		535,966,187.00	535,966,187.00	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-1,478,140,264.15	-1,410,899,936.51	-67,240,327.64
197507	Licencias	-	1,357,740,071.85	-1,327,332,760.15	-30,407,311.70
197508	Softwares	-	120,400,192.30	-63,567,176.36	-36,833,015.94
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			760,050,546,811.01	2,423,224,291,411.91	-1,663,173,744,600.90
TOTAL ACTIVO			3,883,445,172,498.90	3,663,680,884,051.40	219,764,288,447.50
2	PASIVO		2,025,692,501,394.94	1,839,751,553,921.33	185,940,947,473.61



[Handwritten signature]

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
PASIVO CORRIENTE			1,975,929,199,114.48	519,865,246,316.08	1,456,063,952,798.40
24	CUENTAS POR PAGAR	12	397,044,750,203.54	338,787,737,722.23	58,257,012,481.31
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		28,323,408,225.33	21,215,444,286.67	7,107,963,938.66
240102	Proyectos de inversión		1,047,016,657.71	696,919,925.73	350,096,731.98
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		330,063,023,502.39	286,178,830,888.64	43,884,192,613.75
240315	Otras transferencias		330,063,023,502.39	286,178,830,888.64	43,884,192,613.75
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		16,347,133,394.61	4,034,585,761.08	12,312,547,633.43
240701	Deducción de impuestos		641,240,322.00	641,240,322.00	-
240702	Regalías		1,266,664,457.42	476,443,141.71	779,221,315.71
240703	Impuestos		9,394,811,171.04	-	9,394,811,171.04
240706	Cobro cartera de terceros		143,055,107.00	-	143,055,107.00
240720	Recaudos Por Clasificar		1,879,242,945.99	1,926,892,898.99	-49,649,953.00
240722	Estampillas		437,119,787.37	490,207,514.53	-53,087,727.16
240726	Rendimientos financieros		1,287,093,451.80	14,127,843.31	1,272,965,608.49
240790	Otros recursos a favor de terceros		1,308,906,151.89	483,674,040.54	825,232,111.35
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		11,624,935,581.00	18,722,680,030.00	-7,097,744,449.00
242401	Aportes a fondos pensionales		31,576.00	31,576.00	-
242402	Aportes a seguridad social en salud		44,325,645.00	32,396,445.00	11,929,200.00
242407	Libranzas		11,454,845,025.00	10,891,236,658.00	563,608,367.00
242409	Descuentos No Autorizados		1,336,649.00	15,788.00	1,319,861.00
242411	Embargos judiciales		118,055,397.00	135,265,882.00	-17,210,485.00
242412	Seguros		-	-	15,768.00
242490	Descuentos No Autorizados		6,342,289.00	7,663,733,701.00	-7,657,391,412.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2,941,772,263.00	2,602,843,247.00	338,929,016.00
243603	Honorarios		270,681,939.00	410,483,005.00	-139,801,066.00
243605	Servicios		311,891,571.00	441,208,150.00	-129,316,579.00
243606	Arrendamientos		36,936,000.00	19,145,088.00	17,790,912.00
243608	Compras		43,854,196.00	83,160,028.00	-39,305,832.00
243612	Enajenación de activos fijos de personas natural		109,835,358.00	79,061,558.00	30,773,800.00
243615	Rentas de trabajo		1,748,967,021.00	1,039,862,562.00	709,094,459.00
243625	Impuesto a las ventas retenido		180,562,415.00	273,953,657.00	-93,391,242.00
243626	Contratos de construcción		109,606,251.00	133,582,581.00	-23,976,330.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras		53,832,512.00	59,602,567.00	-5,770,055.00
243690	Otras retenciones		-	51.00	-51.00
243698	Impuesto de timbre		75,615,000.00	62,784,000.00	12,831,000.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2,107,794,996.58	1,834,976,928.00	2,081,063,737.00
244017	Interes de Mora		1,546,373.00	0.00	1,546,373.00
244023	Contribuciones		508,376,929.00	339,517,308.00	508,376,929.00
244024	Tasas		25,184,886.58	0.00	25,184,886.58
244035	Estampillas		1,572,886,808.00	1,495,459,620.00	1,572,886,808.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		852,463,960.41	31,209,968.80	831,253,991.61
244501	Venta de bienes licores		1,361,095,476.60	169,689,679.00	1,361,095,476.60
244502	Ventas de servicios		1,445,743.81	440,800.00	1,445,743.81
244505	Compra de bienes (db)		500,077,280.00	-138,920,510.20	500,077,280.00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		246,634,856.81	-	246,634,856.81
246002	Sentencias		246,634,856.81	-	246,634,856.81
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4,527,583,423.51	4,167,166,612.04	360,416,811.47
249027	Viáticos y gastos de viaje		1,890,694.00	161,357.50	1,719,336.50
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP		7,414,302.00	-	7,414,302.00
249039	Salidos A Favor De Contribuyentes		3,342,800.00	-	3,342,800.00
249044	Otros Intereses De Mora		1,012,946,833.23	1,042,635,346.25	-29,688,513.02
249050	Aportes al ICBF y SENA		17,307,605.00	17,307,605.00	-
249051	Servicios públicos		7,459,128.00	-	7,459,128.00
249054	Honorarios		29,008,200.00	-	29,008,200.00
249055	Servicios		2,059,875,019.32	2,496,484,852.33	-436,609,833.01
249090	Otra Cuentas por Pagar		1,388,348,841.96	610,597,450.96	777,751,391.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15	1,477,605,783,579.82	75,704,601,359.49	1,401,901,182,220.33
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		26,996,942,599.00	21,932,659,936.00	5,064,282,663.00
251101	Nómina por pagar		5,543,978,295.00	5,161,547,355.00	382,430,940.00
251102	Cesantías		9,865,491,530.00	7,513,377,132.00	2,352,114,398.00
251103	Intereses sobre cesantías		151,238,283.00	85,129,916.00	66,108,367.00
251104	Vacaciones		808,673,777.00	780,589,319.00	28,084,458.00
251105	Prima de vacaciones		767,687,947.00	752,605,820.00	35,282,127.00
251106	Prima de servicios		1,611,371,515.00	887,109,691.00	724,261,824.00
251107	Prima de Navidad		64,621,149.00	-	64,621,149.00
251111	Aportes a riesgos laborales		-	-	-
251115	Capacitación, Bienestar Social Y Estimulo		549,250,000.00	-	549,250,000.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		-	-	-
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador		15,250,351.00	15,250,351.00	-
251124	Aportes a calas de compensación familiar		19,785,855.00	19,785,855.00	-
251190	Otros Beneficios A los Empleados		7,579,393,897.00	6,717,264,497.00	862,129,400.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		1,450,606,162,980.82	53,769,263,423.49	1,396,836,899,557.33
251401	Pensiones de jubilación patronales		4,057,866,372.00	4,057,866,372.00	-



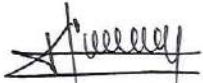
[Handwritten signature]

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
251402	Retroactivos y Reintegros Pensionales		2,864,928.00	2,864,928.00	-
251403	Indemnización Sustitutiva		1,295,342.00	1,295,342.00	-
251404	Masas pensionales no reclamadas		258,443,793.00	251,835,931.00	4,607,862.00
251405	Cuotas partes de pensiones		42,089,129,025.81	39,092,135,986.49	2,996,993,039.32
251406	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS		10,363,244,864.00	10,363,244,864.00	-
251410	Calculo Actuarial De Pensiones Actuales		1,393,835,298,656.01	-	-
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		2,678,000.00	2,678,000.00	0.00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION		2,678,000.00	2,678,000.00	-
29	OTROS PASIVOS		101,278,665,331.12	105,372,907,234.36	-4,094,241,903.24
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		2,931,312,679.72	285,689,085.46	2,644,623,594.26
290101	Anticipos sobre venta de bienes y servicios		122,222,530.06	285,689,085.46	-164,466,555.40
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos		2,809,090,149.66	-	2,809,090,149.66
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		68,410,701,092.80	49,920,621,176.84	18,490,079,915.96
290201	En administración		68,410,701,092.80	49,920,621,176.84	18,490,079,915.96
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		1,285,168,151.60	438,784,233.73	846,383,917.87
290303	Depósitos Judiciales		958,471,030.60	438,784,233.73	519,686,796.87
290390	Otros depósitos		326,697,121.00	-	326,697,121.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		28,651,483,407.00	54,726,812,738.33	-26,075,329,331.33
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas		28,651,483,407.00	54,726,812,738.33	-26,075,329,331.33
TOTAL PASIVOS CORRIENTE			1,975,929,199,114.48	519,865,246,316.08	1,456,063,952,798.40
PASIVO NO CORRIENTE			49,763,302,280.46	1,319,886,307,605.25	-1,270,123,005,324.79
24	CUENTAS POR PAGAR	12	770,534,114.00	4,659,445,073.90	-3,888,910,959.90
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		0.00	2,640,091,291.46	-2,640,091,291.46
240703	Impuesto		-	1,232,779,292.96	-1,232,779,292.96
240706	Cobro cartera de terceros		-	143,055,107.00	-143,055,107.00
240726	Rendimientos financieros		-	550,230,296.07	-550,230,296.07
240790	Otro Recursos A Favor		-	714,026,595.43	-714,026,595.43
2440	IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS		17,712,460.00	0.00	17,712,460.00
244035	Estampillas		17,712,460.00	-	17,712,460.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		752,921,654.00	2,019,353,782.44	-1,266,432,128.44
249015	Obligaciones pagadas por terceros		318,582,338.00	318,582,338.00	-
249027	Viáticos y gastos de viaje		584,944.00	584,944.00	-
249032	Cheques No Cobrados O Por Reclamar		295,266,636.00	726,245,058.00	-430,978,422.00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP		-	7,414,302.00	-7,414,302.00
249039	Salidos a favor de contribuyentes		-	2,854,400.00	-2,854,400.00
249051	Servicios Públicos		-	7,459,128.00	-7,459,128.00
249053	Comisiones		-	0.00	-
249054	Honorarios		-	7,248,400.00	-7,248,400.00
249055	Servicios		-	948,965,212.44	-948,965,212.44
249058	Arrendamiento operativo		138,487,736.00	-	138,487,736.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15	0.00	1,202,210,385,108.00	-1,202,210,385,108.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0.00	1,202,210,385,108.00	-1,202,210,385,108.00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales		-	1,202,210,385,108.00	-1,202,210,385,108.00
27	PROVISIONES	16	26,702,267,868.66	92,845,171,401.00	-66,142,903,532.34
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		26,702,267,868.66	92,845,171,401.00	-66,142,903,532.34
270101	Civiles		43,700,000.00	43,700,000.00	-
270103	Administrativas		18,600,293,264.47	84,541,988,202.00	-65,941,694,937.53
270105	Laborales		1,438,493,206.19	1,639,701,801.00	-201,208,594.81
270190	Otros litigios y demandas		6,619,781,398.00	6,619,781,398.00	-
29	OTROS PASIVOS		22,290,400,297.80	20,171,306,022.35	2,119,094,275.45
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0.00	2,809,090,149.66	-2,809,090,149.66
290102	Anticipo Sobre Convenios Y Acuerdos		-	2,809,090,149.66	-2,809,090,149.66
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		22,228,828,993.31	16,973,967,084.69	5,254,861,908.62
290201	En administración		22,228,828,993.31	16,973,967,084.69	5,254,861,908.62
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		0.00	326,697,121.00	-326,697,121.00
290390	Otros Depósitos		-	326,697,121.00	-326,697,121.00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		61,571,304.49	61,551,667.00	19,637.49
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas		61,571,304.49	61,551,667.00	19,637.49
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE			49,763,302,280.46	1,319,886,307,605.25	-1,270,123,005,324.79
TOTAL PASIVOS			2,025,692,501,394.94	1,839,751,553,921.33	1,133,945,360,131.64
3	PATRIMONIO		1,857,752,671,103.96	1,823,929,330,130.07	33,823,340,973.89
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	17	1,857,752,671,103.96	1,823,929,330,130.07	33,823,340,973.89
3105	CAPITAL FISCAL		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	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		357,721,836,154.63	441,452,114,731.06	-83,730,278,576.43
310901	Excedente acumulado		1,362,249,006,990.35	1,350,291,747,725.04	11,957,259,265.31
310902	Deficit acumulado		1,004,527,170,835.72	-908,839,632,993.98	-95,687,537,841.74
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		196,756,352,372.16	-89,331,491,467.38	286,087,843,839.54
311001	Utilidades o excedente del ejercicio		196,756,352,372.16	0.00	196,756,352,372.16
311002	Perdida O Deficit		-	-89,331,491,467.38	89,331,491,467.38
3116	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE		158,930,077.00	158,930,077.00	0.00
311601	Dividendos decretados en acciones		158,930,077.00	158,930,077.00	-



[Handwritten signature]

CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	dic-24	dic-23	Variación
311002	Perdida O Deficit		-	-89,331,491,467.38	89,331,491,467.38
3116	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE		158,930,077.00	158,930,077.00	0.00
311601	Dividendos decretados en acciones		158,930,077.00	158,930,077.00	-
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	-
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADO		229,834,164,086.38	398,368,388,375.60	-168,534,224,289.22
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios po	-	35,783,460,636.00	237,624,993,767.00	-273,408,454,403.00
315102	Ganancias o pérdidas del plan de activos para beneficios pos		265,617,624,722.38	160,743,394,608.60	104,874,230,113.78
TOTAL PATRIMONIO			1,857,752,671,103.96	1,823,929,330,130.07	33,823,340,973.89
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00	0.00	0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES		186,525,903,200.00	153,536,554,400.00	32,989,348,800.00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		186,525,903,200.00	153,536,554,400.00	32,989,348,800.00
819090	Otros activos contingentes		186,525,903,200.00	153,536,554,400.00	32,989,348,800.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		5,578,070,065.29	5,578,070,065.29	0.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		1,568,110,441.35	1,568,110,441.35	-
831510	Propiedades, planta y equipo		1,568,110,441.35	1,568,110,441.35	-
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		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	-
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		2,952,124,088.94	2,952,124,088.94	-
836101	Internas		3,500,000.00	3,500,000.00	-
836102	Ante autoridad competente		2,948,624,088.94	2,948,624,088.94	-
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-192,103,973,265.29	-159,114,624,465.29	-32,989,348,800.00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-186,525,903,200.00	-153,536,554,400.00	-32,989,348,800.00
890590	Otros activos contingentes por el contrario	-	186,525,903,200.00	-153,536,554,400.00	-32,989,348,800.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-5,578,070,065.29	-5,578,070,065.29	0.00
891506	Bienes y derechos retirados	-	1,568,110,441.35	-1,568,110,441.35	-
891518	Bienes entregados a terceros	-	1,057,835,535.00	-1,057,835,535.00	-
891521	Responsabilidades en proceso	-	2,952,124,088.94	-2,952,124,088.94	-
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0.00	0.00	0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00	0.00	0.00
91	PASIVOS CONTINGENTES		425,282,707,894.00	352,622,217,716.00	72,660,490,178.00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		425,282,707,894.00	352,622,217,716.00	72,660,490,178.00
912001	Civiles		528,106,831.00	259,712,914.00	268,393,917.00
912002	Laborales		16,566,639,144.00	16,983,678,300.00	-427,039,156.00
912004	Administrativos		407,556,770,373.00	334,739,634,956.00	72,819,135,417.00
912090	Otros litigios y Mecanismos Alternativos De Solucion		639,191,546.00	639,191,546.00	0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		59,126,973,866.25	49,276,116,740.25	9,850,857,126.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		165,897,184.25	165,897,184.25	-
930690	Otros bienes recibidos en custodia		165,897,184.25	165,897,184.25	-
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		58,961,076,682.00	49,110,219,556.00	9,850,857,126.00
939090	Otras cuentas acreedoras de control		58,961,076,682.00	49,110,219,556.00	9,850,857,126.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-484,409,681,760.25	-401,898,334,456.25	-82,511,347,304.00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-425,282,707,894.00	-352,622,217,716.00	-72,660,490,178.00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	425,282,707,894.00	-352,622,217,716.00	72,660,490,178.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-59,126,973,866.25	-49,276,116,740.25	-9,850,857,126.00
991502	Bienes recibidos en custodia	-	165,897,184.25	-165,897,184.25	-
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-	58,961,076,682.00	-49,110,219,556.00	-9,850,857,126.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0.00	0.00	0.00

 GUSTAVO BURBANG CORAL CONTADOR DEL DEPARTAMENTO TP: 97534-T	 CARLOS DANILO HERNANDEZ FOLLECO SECRETARIO DE HACIENDA (E)	 LUIS ALFONSO ESCOBAR JARAMILLO GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO
--	--	--