

ACTIVO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,389,858,047,951.64</b>	<b>3,808,517,556,048.79</b>	<b>581,340,491,902.85</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>656,368,355,260.68</b>	<b>562,368,531,527.69</b>	<b>93,999,823,732.99</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>300,000.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>-</b>
110501	Caja Principal	300,000.00	300,000.00	-
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>639,662,030,553.90</b>	<b>548,830,475,385.33</b>	<b>90,831,555,168.57</b>
111005	CUENTA CORRIENTE	206,865,765,135.10	136,713,623,546.18	70,152,141,588.92
111006	CUENTA DE AHORRO	432,624,269,853.34	411,691,316,001.69	20,932,953,851.65
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	171,995,565.46	425,535,837.46	- 253,540,272.00
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>16,706,024,706.78</b>	<b>13,537,756,142.36</b>	<b>3,168,268,564.42</b>
113210	Depósitos En Instituciones Financieras	16,706,024,706.78	13,537,756,142.36	3,168,268,564.42
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,046,079,763,442.00</b>	<b>658,675,003,939.79</b>	<b>387,404,759,502.21</b>
<b>1305</b>	<b>IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL</b>	<b>10,818,045,537.00</b>	<b>9,047,894,812.00</b>	<b>1,770,150,725.00</b>
130502	Impuesto de retencion en la fuente y anticipo	2,316,600.00	-	2,316,600.00
130533	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	7,246,062,459.00	5,095,131,945.00	2,150,930,514.00
130535	Sobretasa a la gasolina	2,072,068,478.00	1,908,608,478.00	163,460,000.00
130536	Sobretasa al ACPM	-	546,556,389.00	- 546,556,389.00
130588	Estampillas	1,497,598,000.00	1,497,598,000.00	-
<b>1311</b>	<b>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>47,079,394,815.00</b>	<b>43,276,483,160.00</b>	<b>3,802,911,655.00</b>
131102	Multas y sanciones	29,482,789,699.00	30,212,957,286.00	- 730,167,587.00
131103	Intereses	17,584,756,116.00	13,063,525,874.00	4,521,230,242.00
131127	Contribuciones	11,849,000.00	-	11,849,000.00
<b>1316</b>	<b>VENTAS DE BIENES</b>	<b>221,033,217.35</b>	<b>102,713,768.25</b>	<b>118,319,449.10</b>
131604	BIENES PRODUCIDOS	221,033,217.35	102,713,768.25	118,319,449.10
<b>1337</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>962,119,952,658.00</b>	<b>606,576,448,732.00</b>	<b>355,543,503,926.00</b>
133702	Sistema General de Regalías	486,083,637,723.00	555,347,843,258.00	- 69,264,205,535.00
133704	Sistema General De Participacion- Para Educacion	386,788,792,795.00	-	386,788,792,795.00
133706	Sistema General De Participaciones - Participación Para Pens	75,667,193,082.00	38,610,271,866.00	37,056,921,216.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION - AGUA POTABLE Y	2,558,214,385.00	2,109,384,861.00	448,829,524.00
133712	Otras transferencias	11,022,114,673.00	10,508,948,747.00	513,165,926.00
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>28,654,475,890.65</b>	<b>1,535,512,989.54</b>	<b>27,118,962,901.11</b>
138408	Cuotas Partes De Pensiones	26,758,620,234.48	-	26,758,620,234.48
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	573,231,048.62	334,417,447.74	238,813,600.88
138435	Otros intereses de mora	304,126,858.30	250,918,343.30	53,208,515.00
138453	Rendimientos financieros de asignacioens directar	112,502,728.00	169,034,191.00	- 56,531,463.00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	574,208,387.25	449,356,373.50	124,852,013.75
<b>1386</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-2,813,138,676.00</b>	<b>-1,864,049,522.00</b>	<b>-949,089,154.00</b>
138613	IMPUESTOS	- 2,813,138,676.00	-1,864,049,522.00	- 949,089,154.00
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>14,809,884,275.28</b>	<b>8,579,680,882.13</b>	<b>6,230,203,393.15</b>

DEPARTAMENTO DE NARIÑO  
NIT.800.103.923-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT: 800.103.923-8

Períodos Contables Terminados el 30 de Marzo 2025 Y 30 de Marzo 2024

1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	12,189,452,299.69	5,808,141,971.96	6,381,310,327.73
151015	Licores, Bebidas Y Alcoholes	6,409,031,244.69	5,808,141,971.96	600,889,272.73
151090	Otras mercancías en existencia	5,780,421,055.00	-	5,780,421,055.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,620,431,975.59	2,771,538,910.17	-151,106,934.58
151409	Repuestos	49,895,989.29	-	49,895,989.29
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	2,570,535,986.30	2,758,740,472.60	-188,204,486.30
19	OTROS ACTIVOS	1,907,244,768,315.37	93,979,708,768.72	1,813,265,059,546.65
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1,379,655,481,215.52	5,066,335,774.16	1,374,589,145,441.36
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	990,173,796.46	5,066,335,774.16	-4,076,161,977.70
190404	Encargos Fiduciarios	1,378,665,307,419.06	-	1,378,665,307,419.06
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331,065,366.80	1,028,938,171.20	-697,872,804.40
190590	Otro Bienes Y Servicios	331,065,366.80	1,028,938,171.20	-697,872,804.40
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	44,216,607,848.34	13,716,886,130.36	30,499,721,717.98
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos	12,736,442,434.94	13,716,886,130.36	-980,443,695.42
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	28,575,356,106.11	-	28,575,356,106.11
190690	Otros Avances Y Anticipos	2,904,809,307.29	-	2,904,809,307.29
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	217,285,613,897.10	1,796,308,080.39	215,489,305,816.71
190801	En Administración	217,285,613,897.10	1,796,308,080.39	215,489,305,816.71
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	145,985,815.21	145,985,815.21	0.00
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	145,985,815.21	145,985,815.21	-
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	193,426,759,375.00	0.00	193,426,759,375.00
192603	Fiducia Mercantil - Patrimonio Autonomo	193,426,759,375.00	-	193,426,759,375.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	72,183,254,797.40	72,225,254,797.40	-42,000,000.00
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	72,183,254,797.40	72,225,254,797.40	-42,000,000.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3,624,502,771,293.33</b>	<b>1,323,602,925,118.33</b>	<b>2,300,899,846,175.00</b>

ACTIVO NO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-25	Variación
1	ACTIVOS	4,389,858,047,951.64	3,808,517,556,048.79	581,340,491,902.85
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	31,124,644,943.95	31,124,644,943.95	0.00
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO	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	<b>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAB.METODO DE PARTI.</b>	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	<b>INVERSIONES EN ASOCIADAS</b>	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	-
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>19,135,488.00</b>	<b>55,297,182,714.46</b>	<b>-55,278,047,226.46</b>
<b>1311</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>30,423,930.00</b>	<b>-30,423,930.00</b>
131103	Intereses	-	30,423,930.00	-30,423,930.00
<b>1337</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>19,135,488.00</b>	<b>31,001,418,528.00</b>	<b>-30,982,283,040.00</b>
133704	Sistema General de Participación para Educación	-	30,982,283,040.00	-30,982,283,040.00
133712	Otras Transferencias POR COBRAR	19,135,488.00	19,135,488.00	-
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0.00</b>	<b>24,265,340,256.46</b>	<b>-24,265,340,256.46</b>
138408	Cuentas Partes De Pensiones	-	24,265,340,256.46	-24,265,340,256.46
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>184,419,115.12</b>	<b>-184,419,115.12</b>
<b>1514</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0.00</b>	<b>184,419,115.12</b>	<b>-184,419,115.12</b>
151409	Repuestos	-	77,265,951.47	-77,265,951.47
151490	Combustibles y Lubricantes	-	107,153,163.65	-107,153,163.65
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>132,434,742,287.65</b>	<b>132,356,505,864.07</b>	<b>78,236,423.58</b>
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>89,409,319,756.46</b>	<b>89,409,319,756.46</b>	<b>-</b>
160501	Urbanos	70,801,641,397.00	70,801,641,397.00	-
160502	Rurales	18,607,678,359.46	18,607,678,359.46	-
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>0.00</b>	<b>10,206,085.12</b>	<b>-10,206,085.12</b>
161501	Edificaciones	-	10,206,085.12	-10,206,085.12
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>15,361,925,486.21</b>	<b>14,089,728,098.36</b>	<b>1,272,197,387.85</b>
163501	Maquinaria Y Equipo	1,956,331,044.02	1,891,181,046.02	65,149,998.00
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	987,785,160.00	987,785,160.00	-
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,255,048,741.44	1,314,483,614.44	-59,434,873.00
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	2,823,422,696.65	3,047,496,350.24	-224,073,653.59
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	5,715,398,740.69	4,720,728,968.69	994,669,772.00
163511	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	919,000.00	919,000.00	-
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	2,623,020,103.41	2,127,133,958.97	495,886,144.44
<b>1637</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>	<b>15,272,142,703.37</b>	<b>14,180,602,453.31</b>	<b>1,091,540,250.06</b>
163701	Terrenos	577,560,959.79	577,560,959.79	-
163703	Edificaciones	13,488,343,282.64	12,614,852,983.68	873,490,298.96
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,533,379.60	16,533,379.60	-
163708	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	514,000.00	514,000.00	-
163709	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	371,547,244.08	195,192,137.08	176,355,107.00
163710	Equipos De Comunicación Y Computación	345,104,522.26	303,409,678.16	41,694,844.10
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	470,549,315.00	470,549,315.00	-
163712	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	1,990,000.00	1,990,000.00	-
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>13,145,972,227.83</b>	<b>13,145,972,227.83</b>	<b>-</b>
164001	Edificios Y Casas	1,453,310,687.13	1,453,310,687.13	-
164002	Oficinas	4,502,437,115.00	4,502,437,115.00	-
164017	Parqueaderos Y Garajes	81,186,654.00	81,186,654.00	-
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	7,109,037,771.70	7,109,037,771.70	-

<b>1645</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES</b>	<b>63,951,000.00</b>	<b>47,447,000.00</b>	<b>16,504,000.00</b>
164501	Plantas generales	63,951,000.00	47,447,000.00	16,504,000.00
<b>1650</b>	<b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>	<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>0.00</b>
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones	800,000.00	800,000.00	-
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>1,125,212,799.44</b>	<b>1,127,558,965.44</b>	<b>- 2,346,166.00</b>
165504	Maquinaria Industrial	116,524,131.67	118,870,297.67	- 2,346,166.00
165505	Equipo De Música	207,513,098.05	207,513,098.05	-
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	40,699,000.00	-
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	-
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>119,480,003.00</b>	<b>109,991,003.00</b>	<b>9,489,000.00</b>
166090	Otro equipo médico y científico	119,480,003.00	109,991,003.00	9,489,000.00
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>3,248,303,219.69</b>	<b>3,395,263,828.09</b>	<b>-146,960,608.40</b>
166501	Muebles Y Enseres	3,157,203,219.69	3,304,163,828.09	- 146,960,608.40
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	91,100,000.00	91,100,000.00	-
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>7,899,891,809.78</b>	<b>6,405,476,578.29</b>	<b>1,494,415,231.49</b>
167001	Equipo De Comunicación	1,238,832,647.02	860,291,463.89	378,541,183.13
167002	Equipo De Computación	6,469,575,389.68	5,364,660,923.32	1,104,914,466.36
167090	Otros Equipos De Comunicación Y Computación	191,483,773.08	180,524,191.08	10,959,582.00
<b>1675</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>22,518,087,248.93</b>	<b>22,512,587,248.93</b>	<b>5,500,000.00</b>
167502	Terrestre	17,833,527,250.92	17,828,027,250.92	5,500,000.00
167504	Maritimo 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	-
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b>	<b>9,551,860.00</b>	<b>9,551,860.00</b>	<b>0.00</b>
168002	Equipo De Restaurante Y Cafeteria	9,551,860.00	9,551,860.00	-
<b>1681</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>551,590,686.18</b>	<b>556,961,936.18</b>	<b>-5,371,250.00</b>
168101	Obras De Arte	14,396,000.00	15,896,000.00	- 1,500,000.00
168103	Bienes De Culto	9,205,000.00	9,826,250.00	- 621,250.00
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	325,400,000.00	328,650,000.00	- 3,250,000.00
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>-36,291,486,513.24</b>	<b>-32,644,961,176.94</b>	<b>-3,646,525,336.30</b>
168501	Edificaciones	- 12,605,099,639.76	-12,123,361,630.52	- 481,738,009.24
168502	Planta,Ductos Y tuneles	- 54,516,968.86	-47,447,000.00	- 7,069,968.86
168504	Maquinaria Y Equipo	- 1,125,212,799.44	-963,926,581.65	- 161,286,217.79
168505	Equipo Medico Cientifico	- 119,480,003.00	-109,991,003.00	- 9,489,000.00
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	- 2,023,005,202.53	-1,896,847,311.42	- 126,157,891.11
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	- 6,536,806,924.13	-5,824,923,695.88	- 711,883,228.25
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	- 10,729,021,158.37	-8,799,449,882.98	- 1,929,571,275.39
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	- 9,551,860.00	-9,029,897.00	- 521,963.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	- 312,462,935.10	-311,404,535.46	- 1,058,399.64

168513	Bienes muebles en bodega	- 2,776,329,022.05	-2,558,579,639.03	- 217,749,383.02
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>585,302,324,205.96</b>	<b>575,277,432,539.34</b>	<b>10,024,891,666.62</b>
<b>1705</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN</b>	<b>312,132,149,809.88</b>	<b>307,786,244,570.33</b>	<b>4,345,905,239.55</b>
170501	RED DE CARRETERAS	289,708,683,596.17	285,276,402,871.30	4,432,280,724.87
170504	Plazas Publicas	623,465,794.00	709,841,279.32	- 86,375,485.32
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	-
<b>1710</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b>	<b>307,369,588,896.26</b>	<b>295,222,269,012.27</b>	<b>12,147,319,883.99</b>
171001	RED CARRETERAS	270,696,619,705.05	258,549,299,821.06	12,147,319,883.99
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	-
<b>1715</b>	<b>BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>-</b>
171503	Obras De Arte	45,000,000.00	45,000,000.00	-
<b>1785</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)</b>	<b>-34,244,414,500.18</b>	<b>-27,776,081,043.26</b>	<b>-6,468,333,456.92</b>
178501	Red carretera	- 16,663,211,691.41	-10,197,262,101.81	- 6,465,949,589.60
178505	Parques Recreacionales	- 17,560,103,918.52	-17,560,103,918.52	-
178513	Bienes de Uso Publico Repres. En Bienes de Arte y Cultura	- 21,098,890.25	-18,715,022.93	- 2,383,867.32
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>16,474,429,732.75</b>	<b>1,690,674,445,753.52</b>	<b>-1,674,200,016,020.77</b>
<b>1904</b>	<b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO</b>	<b>0.00</b>	<b>1,290,962,542,238.62</b>	<b>0.00</b>
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	-	1,290,962,542,238.62	-
<b>1906</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>38,262,771.00</b>	<b>28,343,040,985.15</b>	<b>-28,304,778,214.15</b>
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	38,262,771.00	25,244,499,139.49	-25,206,236,368.49
190690	Otro Avances Y Anticipos	-	3,098,541,845.66	- 3,098,541,845.66
<b>1908</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>13,629,246,207.00</b>	<b>213,483,770,313.16</b>	<b>-199,854,524,106.16</b>
190801	EN ADMINISTRACIÓN	-	213,483,770,313.16	- 213,483,770,313.16
190806	Recurso Del Regimen	13,629,246,207.00	-	13,629,246,207.00
<b>1926</b>	<b>DERECHOS EN FIDEICOMISO</b>	<b>0.00</b>	<b>155,269,846,995.47</b>	<b>-155,269,846,995.47</b>
192603	Fiducia Mercantil- Constitución De Patrimonio Autónomo	-	155,269,846,995.47	- 155,269,846,995.47
<b>1970</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>4,352,268,412.88</b>	<b>4,044,656,620.58</b>	<b>307,611,792.30</b>
197007	Licencias	3,695,421,790.88	3,387,809,998.58	307,611,792.30
197008	Softwares	120,880,435.00	120,880,435.00	-
197090	Otros Activos Intangibles	535,966,187.00	535,966,187.00	-
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>-1,545,347,658.13</b>	<b>-1,429,411,399.46</b>	<b>-115,936,258.67</b>
197507	Licencias	- 1,424,467,223.13	-1,334,727,239.80	-89,739,983.33
197508	Softwares	- 120,880,435.00	-94,684,159.66	-26,196,275.34
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>765,355,276,658.31</b>	<b>2,484,914,630,930.46</b>	<b>-1,719,559,354,272.15</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4,389,858,047,951.64</b>	<b>3,808,517,556,048.79</b>	<b>581,340,491,902.85</b>



PASIVO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2,041,158,748,227.03</b>	<b>1,830,786,351,463.53</b>	<b>210,372,396,763.50</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>382,208,392,050.46</b>	<b>351,601,656,009.92</b>	<b>30,606,736,040.54</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>25,748,241,410.84</b>	<b>17,765,034,396.79</b>	<b>7,983,207,014.05</b>
240101	Bienes y servicios	24,976,645,188.22	17,427,257,882.93	7,549,387,305.29
240102	Proyectos de inversión	771,596,222.62	337,776,513.86	433,819,708.76
<b>2403</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</b>	<b>327,030,628,756.03</b>	<b>303,713,613,354.68</b>	<b>23,317,015,401.35</b>
240315	Otras transferencias	327,030,628,756.03	303,713,613,354.68	23,317,015,401.35
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>8,878,760,948.24</b>	<b>4,557,858,669.17</b>	<b>4,320,902,279.07</b>
240701	Deducción de impuestos	641,240,322.00	641,240,322.00	-
240702	Regalias	1,300,042,847.27	1,075,516,906.18	224,525,941.09
240703	Impuestos	2,035,837,405.16	-	2,035,837,405.16
240706	Cobro cartera de terceros	143,055,107.00	-	143,055,107.00
240720	Recaudos Por Clasificar	1,879,242,945.99	1,928,892,898.99	- 49,649,953.00
240722	Estampillas	227,475,296.55	417,288,369.03	- 189,813,072.48
240726	Rendimientos financieros	1,324,154,753.17	4,251,368.13	1,319,903,385.04
240790	Otros recursos a favor de terceros	1,327,712,271.10	490,668,804.84	837,043,466.26
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>12,145,205,080.00</b>	<b>20,436,202,992.00</b>	<b>-8,290,997,912.00</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	31,576.00	31,576.00	-
242402	Aportes a seguridad social en salud	32,396,445.00	32,396,445.00	-
242407	Libranzas	11,579,369,428.00	10,865,197,852.00	714,171,576.00
242409	Descuentos No Autorizados	1,335,649.00	1,335,649.00	-
242411	Embargos judiciales	381,854,648.00	379,993,816.00	1,860,832.00
242490	Descuentos No Autorizados	150,217,334.00	9,157,247,654.00	- 9,007,030,320.00
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>1,314,471,672.12</b>	<b>790,545,668.00</b>	<b>523,926,004.12</b>
243603	Honorarios	91,533,735.00	16,319,552.00	75,214,183.00
243605	Servicios	267,317,111.00	232,118,215.00	35,198,896.00
243606	Arrendamientos	11,421,000.00	4,528,088.00	6,892,912.00
243608	Compras	119,267,921.00	7,166,028.00	112,101,893.00
243612	Enajenación de activos fijos de personas natural	65,447,745.00	35,257,540.00	30,190,205.00
243615	Rentas de trabajo	550,821,000.00	405,361,247.00	145,459,753.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	78,710,984.12	10,268,732.00	68,442,252.12
243626	Contratos de construcción	-	2,414,000.00	- 2,414,000.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	31,102,176.00	2,917,215.00	28,184,961.00
243690	Otras retenciones	-	51.00	- 51.00
243698	Impuesto de timbre	98,850,000.00	74,195,000.00	24,655,000.00
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>2,154,414,353.52</b>	<b>2,047,254,147.00</b>	<b>107,160,206.52</b>
244017	Interes de Mora	4,086,785.52	-	4,086,785.52
244023	Contribuciones	527,060,757.00	345,552,308.00	181,508,449.00
244035	Estampillas	1,623,266,811.00	1,701,701,839.00	- 78,435,028.00
<b>2445</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>	<b>-211,722,629.19</b>	<b>-110,325,553.00</b>	<b>-101,397,076.19</b>
244501	Venta de bienes licores	1,677,049.95	1,168,213.80	508,836.15



DEPARTAMENTO DE NARIÑO  
NIT.800.103.923-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT: 800.103.923-8

Períodos Contables Terminados el 30 de Marzo 2025 Y 30 de Marzo 2024

244502	Ventas de servicios	1,445,743.81	-	1,445,743.81
244505	Compra de bienes (db)	- 214,845,422.95	-111,493,766.80	- 103,351,656.15
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0.00	0.00	-
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>5,148,392,458.90</b>	<b>2,401,472,335.28</b>	<b>2,746,920,123.62</b>
249015	Obligaciones Pagadas Por Terceros	318,582,338.00	-	318,582,338.00
249027	Viáticos y gastos de viaje	5,201,573.05	1,035,182.50	4,166,390.55
249032	Cheques No Cobrados O Por Reclamar	295,266,636.00	-	295,266,636.00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	7,414,302.00	-	7,414,302.00
249039	SalDOS A Favor De Contribuyentes	2,610,400.00	-	2,610,400.00
249044	Otros Intereses De Mora	1,026,258,947.00	1,042,175,285.49	- 15,916,338.49
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
249053	Comisiones	36,639.00	-	36,639.00
249054	Honorarios	30,754,294.12	-	30,754,294.12
249055	Servicios	2,031,334,076.77	998,751,052.33	1,032,583,024.44
249058	Arrendamiento operativo	17,158,028.00	-	17,158,028.00
249090	Otra Cuentas por Pagar	1,389,008,491.96	342,203,209.96	1,046,805,282.00
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,457,244,794,711.47</b>	<b>103,425,611,004.90</b>	<b>1,353,819,183,706.57</b>
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>22,312,928,093.00</b>	<b>49,794,485,496.00</b>	<b>-27,481,557,403.00</b>
251101	Nómina por pagar	5,654,752,228.00	5,134,294,222.00	520,458,006.00
251102	Cesantías	4,957,470,602.00	3,005,202,664.00	1,952,267,938.00
251103	Intereses sobre cesantías	38,200,240.00	20,530,551.00	17,669,689.00
251104	Vacaciones	850,180,922.00	950,327,350.00	- 100,146,428.00
251105	Prima de vacaciones	883,754,030.00	931,583,303.00	- 47,829,273.00
251106	Prima de servicios	1,982,083,933.00	1,266,293,465.00	715,790,468.00
251107	Prima de Navidad	403,795,035.00	386,753,998.00	17,041,037.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	15,250,351.00	15,250,351.00	-
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	19,785,855.00	19,785,855.00	-
251190	Otros Beneficios A los Empleados	7,507,654,897.00	38,064,463,737.00	- 30,556,808,840.00
<b>2514</b>	<b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	<b>1,434,922,071,118.47</b>	<b>53,628,447,508.90</b>	<b>1,381,293,623,609.57</b>
251401	Pensiones de jubilación patronales	4,057,886,372.00	4,057,886,372.00	-
251402	Retroactivos y Reintegros Pensionales	2,864,928.00	2,864,928.00	-
251403	Indemnización Sustitutiva	1,710,807.00	1,295,342.00	415,465.00
251404	Mesadas pensionales no reclamadas	265,286,013.00	246,919,837.00	18,366,176.00
251405	Cuotas partes de pensiones	41,813,880,637.46	38,956,236,165.90	2,857,644,471.56
251406	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS	10,363,244,864.00	10,363,244,864.00	-
251410	Calculo Actuarial De Pensiones Actuales	1,378,417,197,497.01	-	1,378,417,197,497.01
<b>2515</b>	<b>OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO</b>	<b>9,795,500.00</b>	<b>2,678,000.00</b>	<b>7,117,500.00</b>
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	9,795,500.00	2,678,000.00	7,117,500.00
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>149,281,011,633.14</b>	<b>76,019,666,943.23</b>	<b>73,261,344,689.91</b>
<b>2901</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	<b>2,931,312,818.52</b>	<b>286,689,085.46</b>	<b>2,644,623,733.06</b>
290101	Anticipos sobre venta de bienes y servicios	122,222,668.86	286,689,085.46	- 164,466,416.60
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2,809,090,149.66	-	2,809,090,149.66

<b>2902</b>	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>116,412,680,882.11</b>	<b>49,924,298,660.24</b>	<b>66,488,382,221.87</b>
290201	En administración	116,412,680,882.11	49,924,298,660.24	66,488,382,221.87
<b>2903</b>	<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA</b>	<b>1,285,534,525.51</b>	<b>442,676,155.42</b>	<b>842,858,370.09</b>
290303	Depósitos Judiciales	-	442,676,155.42	442,676,155.42
290390	Otros depósitos	1,285,534,525.51	-	1,285,534,525.51
<b>2990</b>	<b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b>	<b>28,651,483,407.00</b>	<b>25,366,003,042.11</b>	<b>3,285,480,364.89</b>
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	28,651,483,407.00	25,366,003,042.11	3,285,480,364.89
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTE</b>		<b>1,988,734,198,395.07</b>	<b>531,046,933,958.05</b>	<b>1,457,687,264,437.02</b>

PASIVO NO CORRIENTE				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2,041,158,748,227.03</b>	<b>1,830,786,351,463.53</b>	<b>210,372,396,763.50</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2,195,371,670.08</b>	<b>4,681,635,825.48</b>	<b>-2,486,264,155.40</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>2,095,891,988.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,095,891,988.00</b>
240101	Bienes y Servicios	2,095,891,988.00	-	2,095,891,988.00
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>243,399.50</b>	<b>2,657,930,071.04</b>	<b>-2,657,686,671.54</b>
240703	Impuesto	-	1,232,779,200.96	1,232,779,200.96
240706	Cobro cartera de terceros	-	143,055,107.00	143,055,107.00
240720	Recaudos Por Clasificar	-	-	-
240722	Estampillas	243,399.50	-	-
240726	Rendimientos financieros	-	550,625,159.95	550,625,159.95
240790	Otro Recursos A Favor	-	731,470,603.13	731,470,603.13
<b>2440</b>	<b>IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>27,132,082.58</b>	<b>0.00</b>	<b>27,132,082.58</b>
244024	Tasas	25,184,886.58	-	25,184,886.58
244035	Estampillas	1,947,196.00	-	1,947,196.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>72,104,200.00</b>	<b>2,023,705,754.44</b>	<b>-1,951,601,554.44</b>
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	-	726,245,058.00	726,245,058.00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	-	7,414,302.00	7,414,302.00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	-	2,610,400.00	2,610,400.00
249051	Servicios Públicos	-	7,624,498.00	7,624,498.00
249053	Comisiones	-	35,082.00	35,082.00
249054	Honorarios	-	7,248,400.00	7,248,400.00
249055	Servicios	72,104,200.00	953,360,732.44	881,256,532.44
249058	Arrendamiento operativo	-	-	-

25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	0.00	1,179,991,808,019.00	-1,179,991,808,019.00
2514	<b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	0.00	1,179,991,808,019.00	-1,179,991,808,019.00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	-	1,179,991,808,019.00	-1,179,991,808,019.00
27	<b>PROVISIONES</b>	27,114,505,943.47	91,988,534,964.98	-64,874,029,021.51
2701	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	27,114,505,943.47	91,988,534,964.98	-64,874,029,021.51
270101	Civiles	43,700,000.00	43,700,000.00	-
270103	Administrativas	18,855,776,170.47	83,685,351,765.98	-64,829,575,595.51
270105	Laborales	1,595,248,375.00	1,639,701,801.00	-44,453,426.00
270190	Otros litigios y demandas	6,619,781,398.00	6,619,781,398.00	-
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	23,114,672,218.41	23,077,438,696.02	37,233,522.39
2901	<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	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	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	23,053,100,913.15	19,880,099,758.36	3,173,001,154.79
290201	En administración	23,053,100,913.15	19,880,099,758.36	3,173,001,154.79
2903	<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA</b>	0.00	326,697,121.00	-326,697,121.00
290390	Otros Depositos	-	326,697,121.00	-326,697,121.00
2990	<b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b>	61,571,305.26	61,551,667.00	19,638.26
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	61,571,305.26	61,551,667.00	19,638.26
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>52,424,549,831.96</b>	<b>1,299,739,417,505.48</b>	<b>-1,247,314,867,673.52</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2,041,158,748,227.03</b>	<b>1,830,786,351,463.53</b>	<b>210,372,396,763.50</b>

<b>PATRIMONIO</b>				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
3	<b>PATRIMONIO</b>	1,851,185,144,100.09	1,859,257,033,130.62	-8,071,889,030.53
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	1,851,185,144,100.09	1,859,257,033,130.62	-8,071,889,030.53
3105	<b>CAPITAL FISCAL</b>	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	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	543,252,751,765.63	348,941,912,373.16	194,310,839,392.47
310901	Excedente acumulado	1,558,557,728,154.48	1,352,876,728,898.48	205,680,999,256.00
310902	Déficit acumulado	- 1,015,304,976,388.85	- 1,003,934,816,525.32	-11,370,159,863.53
3110	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	0.00	0.00	-
311001	Utilidades o excedente del ejercicio	-	-	-
311002	Perdida O Deficit	-	-	-
3116	<b>DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE</b>	158,930,077.00	158,930,077.00	0.00
311601	Dividendos decretados en acciones	158,930,077.00	158,930,077.00	-
3148	<b>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE</b>	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	-

DEPARTAMENTO DE NARIÑO  
NIT.800.103.923-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT: 800.103.923-8

Periodos Contables Terminados el 30 de Marzo 2025 Y 30 de Marzo 2024

3151	<b>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS</b>	234,492,073,843.67	436,874,802,266.67	-202,382,728,423.00
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 perdidas del plan de activos para beneficios pos	270,275,534,479.67	199,249,808,499.67	71,025,725,980.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,851,185,144,100.09</b>	<b>1,859,257,033,130.62</b>	<b>-8,071,889,030.53</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>215,441,470,400.00</b>	<b>183,390,236,800.00</b>	<b>32,051,233,600.00</b>
<b>8190</b>	<b>OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>215,441,470,400.00</b>	<b>183,390,236,800.00</b>	<b>32,051,233,600.00</b>
819090	Otros activos contingentes	215,441,470,400.00	183,390,236,800.00	32,051,233,600.00
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>5,578,070,065.29</b>	<b>5,578,070,065.29</b>	<b>0.00</b>
<b>8315</b>	<b>BIENES Y DERECHOS RETIRADOS</b>	<b>1,568,110,441.35</b>	<b>1,568,110,441.35</b>	<b>-</b>
831510	Propiedades, planta y equipo	1,568,110,441.35	1,568,110,441.35	-
<b>8347</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>1,057,835,535.00</b>	<b>1,057,835,535.00</b>	<b>-</b>
834704	Propiedades, planta y equipo	1,057,835,535.00	1,057,835,535.00	-
<b>8361</b>	<b>RESPONSABILIDADES EN PROCESO</b>	<b>2,952,124,088.94</b>	<b>2,952,124,088.94</b>	<b>-</b>
836101	Internas	3,500,000.00	3,500,000.00	-
836102	Ante autoridad competente	2,948,624,088.94	2,948,624,088.94	-
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-221,019,540,465.29</b>	<b>-188,968,306,865.29</b>	<b>-32,051,233,600.00</b>
<b>8905</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>-215,441,470,400.00</b>	<b>-183,390,236,800.00</b>	<b>-32,051,233,600.00</b>
890590	Otros activos contingentes por el contrario	- 215,441,470,400.00	- 183,390,236,800.00	-32,051,233,600.00
<b>8915</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>-5,578,070,065.29</b>	<b>-5,578,070,065.29</b>	<b>0.00</b>
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	-
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

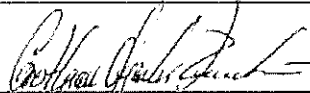
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS</b>				
CÓDIGO	NOMBRE	mar-25	mar-24	Variación
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>425,736,990,702.00</b>	<b>352,622,217,716.00</b>	<b>73,114,772,986.00</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE</b>	<b>425,736,990,702.00</b>	<b>352,622,217,716.00</b>	<b>73,114,772,986.00</b>
912001	Civiles	528,106,831.00	259,712,914.00	268,393,917.00
912002	Laborales	16,556,639,144.00	16,983,678,300.00	-427,039,156.00



912004	Administrativos	408,013,053,181.00	334,739,634,956.00	73,273,418,225.00
912090	Otros litigios y Mecanismos Alternativos De Solucion	639,191,546.00	639,191,546.00	0.00
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>67,561,784,634.25</b>	<b>58,071,083,966.25</b>	<b>9,490,700,668.00</b>
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 ACEEDORAS DE CONTROL	67,395,887,450.00	57,905,186,782.00	9,490,700,668.00
939090	Otras cuentas acreedoras de control	67,395,887,450.00	57,905,186,782.00	9,490,700,668.00
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-493,298,775,336.25</b>	<b>-410,693,301,682.25</b>	<b>-82,605,473,654.00</b>
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-425,736,990,702.00	-352,622,217,716.00	-73,114,772,986.00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-425,736,990,702.00	-352,622,217,716.00	-73,114,772,986.00
<b>9915</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>-67,561,784,634.25</b>	<b>-58,071,083,966.25</b>	<b>-9,490,700,668.00</b>
991502	Bienes recibidos en custodia	-165,897,184.25	-165,897,184.25	-
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-67,395,887,450.00	-57,905,186,782.00	-9,490,700,668.00
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



GUSTAVO BURBANO CORAL  
CONTADOR DEL DEPARTAMENTO  
TP:97534-T



CRISTIAN AGUILAR RENDON  
SECRETARIO DE HACIENDA ( E )



LUIS ALFONSO ESCOBAR JARAMILLO  
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO



DEPARTAMENTO DE NARIÑO  
NIT.800.103.923-8  
ESTADO DE RESULTADOS

NIT: 800.103.923-8

Periodos Contables 30 DE MARZO 2025 Y 30 DE MARZO 2024

CODIGO	NOMBRE	Marzo 2025	Marzo 2024	Variación
<b>4</b>	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	\$ 748,010,665,742.35	\$ 444,592,526,545.47	303,418,139,196.88
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	\$ 68,796,283,748.49	\$ 62,842,547,522.14	5,953,736,226.35
4105	Impuestos	\$ 61,572,158,905.54	\$ 54,949,473,774.39	\$ 6,622,685,131.15
410502	Impuesto de registro	3,292,167,816.00	3,221,594,738.00	\$ 70,573,078.00
410522	Impuesto al consumo de tabaco y cigarrillos	9,376,591,000.00	7,526,179,000.00	\$ 1,850,412,000.00
410523	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares	7,419,806,158.88	10,022,592,094.00	-\$ 2,602,785,935.12
410524	Impuesto al consumo de cerveza	18,165,742,000.00	13,454,410,000.00	\$ 4,711,332,000.00
410526	Impuesto a degüello de ganado mayor	246,336,159.00	209,909,486.00	\$ 36,426,673.00
410528	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos	-	423,381,587.39	-\$ 423,381,587.39
410533	Impuesto sobre vehículos automotores	11,819,678,082.00	10,738,065,935.00	\$ 1,081,612,147.00
410535	Sobretasa a la gasolina	2,903,652,000.00	2,655,181,000.00	\$ 248,471,000.00
410536	Sobretasa al ACPM	1,886,217,957.00	1,636,193,117.00	\$ 250,024,840.00
410549	Iva de licores a productores	171,588,000.00	103,432,000.00	\$ 68,156,000.00
410576	Estampillas	6,290,379,732.66	4,958,534,817.00	\$ 1,331,844,915.66
<b>4110</b>	<b>No tributarios</b>	\$ 9,620,214,442.95	\$ 9,711,204,547.75	-\$ 90,990,104.80
411001	Tasas	2,286,776,742.00	1,969,880,639.00	\$ 316,896,103.00
411002	Multas y sanciones	1,174,123,887.95	1,181,006,228.95	-\$ 6,882,341.00
411003	Ingresos fiscales - no tributarios - intereses	3,586,771,287.00	3,716,769,444.00	-\$ 129,998,157.00
411017	Formularios y especies valoradas	258,143,200.00	197,741,906.00	\$ 60,401,294.00
411061	Contribuciones	162,750,836.00	494,676,329.80	-\$ 331,925,493.80
411084	Antecedentes y certificaciones	1,641,700.00	2,454,000.00	-\$ 812,300.00
411090	Otros ingresos no tributarios	2,150,006,790.00	2,148,676,000.00	\$ 1,330,790.00
4195	Devoluciones y Descuentos	-\$ 2,396,089,600.00	-\$ 1,818,130,800.00	-\$ 577,958,800.00
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 14,912,000.00	-\$ 14,666,400.00	-\$ 245,600.00
419525	Impuesto sobre vehículos automotores	- 2,381,177,600.00	-\$ 1,803,464,400.00	-\$ 577,713,200.00
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	\$ 2,039,278,141.00	\$ 23,364,276.00	2,015,913,865.00
4210	Bienes Comercializadps	\$ 2,039,278,141.00	\$ 23,364,276.00	\$ 2,015,913,865.00
421015	Aguardiente Nariño	2,039,278,141.00	23,364,276.00	\$ 2,015,913,865.00
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	\$ 541,836,591.00	\$ 349,891,071.00	191,945,520.00
4390	Otros Servicios	\$ 541,836,591.00	\$ 349,891,071.00	\$ 191,945,520.00
439016	Recreativos, culturales, y deportivos	74,847,897.00	-	\$ 74,847,897.00
439090	Otros Servicios	466,988,694.00	349,891,071.00	\$ 117,097,623.00
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIA</b>	\$ 669,236,559,328.69	\$ 372,173,176,922.00	297,063,382,406.69
4408	Sistema General de Participaciones	\$ 630,760,781,435.24	\$ 301,658,833,510.00	\$ 329,101,947,925.24
440818	Participación para educación	609,412,857,051.00	295,330,678,927.00	\$ 314,082,178,124.00



DEPARTAMENTO DE NARIÑO

NIT.800.103.923-8

ESTADO DE RESULTADOS

NIT: 800.103.923-8

Periodos Contables 30 DE MARZO 2025 Y 30 DE MARZO 2024

440820	Participación para pensiones Fonpet	13,673,281,229.24	\$	-	\$	13,673,281,229.24
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico	7,674,643,155.00	\$	6,328,154,583.00	\$	1,346,488,572.00
4413	<b>Sistema General de Regalias</b>	\$ 24,933,185,189.00	\$	57,534,219,733.00	-\$	32,601,034,544.00
441301	Asignaciones directas y compensaciones en efectivo	16,412,470.00	\$	86,846,225.00	-\$	70,433,755.00
441302	Asignación para la ciencia, tecnología e innovación	-	\$	2,443,983,733.00	-\$	2,443,983,733.00
441303	Asignación para la inversión regional	24,180,505,720.00	\$	53,006,041,880.00	-\$	28,825,536,160.00
441305	Para ahorro pensional territorial (Fonpet)	736,266,999.00	\$	1,997,347,895.00	-\$	1,261,080,896.00
4428	<b>Otras transferencias</b>	\$ 13,542,592,704.45	\$	12,980,123,679.00	\$	562,469,025.45
442805	Para programas de educación	13,327,879,894.45	\$	12,980,123,679.00	\$	347,756,215.45
442890	Otras transferencias	214,712,810.00	\$	-	\$	214,712,810.00
<b>6</b>	<b>COSTOS</b>	\$ 834,059,179.50	\$	8,842,730.04		825,216,449.46
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS BIENES</b>	\$ 834,059,179.50	\$	8,842,730.04		825,216,449.46
6210	Bienes Producidos	\$ 834,059,179.50	\$	8,842,730.04	\$	825,216,449.46
621013	Licores, bebidas y alcoholes	834,059,179.50	\$	8,842,730.04	\$	825,216,449.46
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	\$ 249,662,450,938.33	\$	326,109,512,360.79		-76,447,061,422.46
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	\$ 28,978,885,210.06	\$	22,291,053,489.96		6,687,831,720.10
5101	Sueldos y salarios	\$ 7,808,673,772.00	\$	7,103,232,133.00	\$	705,441,639.00
510101	Sueldos	7,435,990,762.00	\$	6,923,566,387.00	\$	512,424,375.00
510103	Horas Extras y Festivos	29,533,527.00	\$	2,106,858.00	\$	27,426,669.00
510105	Gastos de representación	16,106,211.00	\$	13,633,926.00	\$	2,472,285.00
510110	Prima técnica	4,725,261.00	\$	44,399,439.00	-\$	39,674,178.00
510119	Bonificaciones	302,289,928.00	\$	104,875,323.00	\$	197,414,605.00
510123	Auxilio de transporte	19,473,335.00	\$	14,650,200.00	\$	4,823,135.00
510160	Subsidio De Alimentacion	554,748.00	\$	-	\$	554,748.00
5102	<b>Contribuciones imputadas</b>	\$ 40,595,342.00	\$	87,702,506.00	-\$	47,107,164.00
510201	Incapacidades	40,595,342.00	\$	87,702,506.00	-\$	47,107,164.00
5103	<b>Contribuciones efectivas</b>	\$ 2,016,294,465.00	\$	1,803,244,845.00	\$	213,049,620.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	336,967,600.00	\$	293,258,100.00	\$	43,709,500.00
510303	Colizaciones a seguridad social en salud	680,901,240.00	\$	614,140,290.00	\$	66,760,950.00
510305	Colizaciones a riesgos profesionales	63,360,900.00	\$	51,559,000.00	\$	11,801,900.00
510306	Colizaciones a entidades administración Régimen prima media	612,521,016.00	\$	531,850,546.00	\$	80,670,470.00

510307	Colizaciones a entidades administrad. Régimen		322,543,709.00	\$	312,436,909.00	\$	10,106,800.00
<b>5104</b>	<b>Aportes sobre la nómina</b>	\$	<b>8,059,581,900.00</b>	\$	<b>7,165,797,800.00</b>	\$	<b>893,784,100.00</b>
510401	Aportes al ICBF		4,833,622,200.00	\$	4,296,811,200.00	\$	536,811,000.00
510402	Aportes al Sena		806,858,800.00	\$	717,788,300.00	\$	89,070,500.00
510403	Aportes ESAP		806,858,800.00	\$	717,788,300.00	\$	89,070,500.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos		1,612,242,100.00	\$	1,433,410,000.00	\$	178,832,100.00
<b>5107</b>	<b>Prestaciones sociales</b>	\$	<b>2,543,142,661.00</b>	\$	<b>1,746,118,420.00</b>	\$	<b>797,024,241.00</b>
510701	Vacaciones		346,174,759.00	\$	269,960,508.00	\$	76,214,251.00
510702	Cesantías		922,641,137.00	\$	374,692,793.00	\$	547,948,344.00
510703	Intereses a las cesantías		50,784,890.00	\$	23,348,391.00	\$	27,436,499.00
510704	Prima de vacaciones		328,688,470.00	\$	283,016,308.00	\$	45,672,162.00
510705	Prima de navidad		424,876,193.00	\$	391,879,075.00	\$	32,997,118.00
510706	Prima de servicios		438,351,643.00	\$	387,865,587.00	\$	50,486,056.00
510707	Bonificación especial de recreación		30,323,125.00	\$	13,638,645.00	\$	16,684,480.00
510790	OTRAS PRIMAS		1,302,444.00	\$	1,717,113.00	-\$	414,669.00
<b>5108</b>	<b>Gatos de personal diversos</b>	\$	<b>54,446,711.00</b>	\$	<b>15,287,086.50</b>	\$	<b>39,159,624.50</b>
510807	Gastos de viaje		1,710,000.00	\$	3,785,967.00	-\$	2,075,967.00
510810	Viaticos		2,642,211.00	\$	11,501,119.50	-\$	8,858,908.50
510812	Ajuste beneficio a los empleados a largo plazo		50,094,500.00	\$	-	\$	50,094,500.00
<b>5111</b>	<b>Generales</b>	\$	<b>8,455,680,299.06</b>	\$	<b>4,369,385,099.46</b>	\$	<b>4,086,295,199.60</b>
511113	Vigilancia y seguridad		192,090,080.52	\$	28,552,533.69	\$	163,537,546.83
511114	Materiales y suministros		-	\$	50,877,192.98	-\$	50,877,192.98
511115	Mantenimiento		8,985,950.49	\$	-	\$	8,985,950.49
511117	Servicios públicos		262,037,411.52	\$	224,268,135.45	\$	37,769,276.07
511118	Arrendamiento operativo		323,940,211.00	\$	89,030,057.60	\$	234,910,153.40
511119	Viáticos y gastos de viaje		85,827,344.55	\$	70,569,108.10	\$	15,258,236.45
511120	Publicidad y propaganda		2,566,500,000.00	\$	-	\$	2,566,500,000.00
511123	Comunicaciones y transporte		26,409,010.00	\$	17,660,050.00	\$	8,748,960.00
511125	Seguros generales		2,500,000.00	\$	1,785,000.00	\$	715,000.00
511146	Combustibles y lubricantes		82,950,000.00	\$	-	\$	82,950,000.00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		169,021,032.74	\$	-	\$	169,021,032.74
511178	Comisiones		110,153.00	\$	107,128.00	\$	3,025.00
511179	Honorarios		1,266,285,959.67	\$	550,997,615.00	\$	715,288,344.67
511180	Servicios		598,264,253.24	\$	431,594,262.09	\$	166,669,991.15
511190	Otros gastos generales		2,870,758,892.33	\$	2,903,944,016.55	-\$	33,185,124.22
<b>5120</b>	<b>Impuestos contribuciones y tasas</b>	\$	<b>470,060.00</b>	\$	<b>285,600.00</b>	\$	<b>184,460.00</b>
512024	Gravamen A Los Movimientos Financieros		470,060.00	\$	285,600.00	\$	184,460.00



DEPARTAMENTO DE NARIÑO  
NIT.800.103.923-8  
ESTADO DE RESULTADOS

NIT: 800.103.923-8

Periodos Contables 30 DE MARZO 2025 Y 30 DE MARZO 2024

53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	\$ 3,453,766,212.71	\$ 2,314,108,372.35	\$ 1,139,657,840.36
5357	Deterioro de activos intangibles	\$ 374,255.01	\$ 374,255.01	\$ -
535706	Licencias	374,255.01	374,255.01	\$ -
5360	<b>Depreciación de propiedades, planta y equipo</b>	\$ 918,821,616.64	\$ 983,641,438.83	-\$ 64,819,822.19
536001	Edificaciones	113,793,802.38	118,644,191.65	-\$ 4,850,389.27
536002	Plantas,Ductos Y Tuneles	1,781,389.26	-	\$ 1,781,389.26
536004	Maquinaria y equipo	47,244,588.37	55,072,228.28	-\$ 7,827,639.91
536005	Equipo médico y científico	9,489,000.00	8,651,704.80	\$ 837,295.20
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	39,790,878.75	41,375,199.58	-\$ 1,584,320.83
536007	Equipos de comunicación y computación	208,017,386.91	203,523,957.53	\$ 4,493,429.38
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	480,163,526.20	537,684,918.78	-\$ 57,521,392.58
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	160,526.45	361,436.55	-\$ 200,910.10
536012	Bienes de arte y cultura	264,599.91	264,599.91	\$ -
536013	Bienes muebles en bodega	18,115,918.41	18,063,201.75	\$ 52,716.66
5364	<b>Depreciación de bienes de uso publico</b>	\$ 1,749,239,950.94	\$ 1,294,336,524.00	\$ 454,903,426.94
536401	Red carretera	1,749,239,950.94	1,294,336,524.00	\$ 454,903,426.94
5365	<b>Depreciación de Restauraciones de Bienes históricos y culturales</b>	\$ 595,966.83	\$ 595,966.83	\$ -
536503	Obras de arte	595,966.83	595,966.83	\$ -
5366	<b>Amortización de Activos Intangibles</b>	\$ 83,856,118.71	\$ 35,160,187.68	\$ 48,695,931.03
536605	Licencias	83,375,876.01	24,043,204.38	\$ 59,332,671.63
536606	Softwares	480,242.70	11,116,983.30	-\$ 10,636,740.60
5368	<b>Provisión Litigios y Demandas</b>	\$ 700,878,304.58	\$ -	\$ 700,878,304.58
536803	Administrativas	536,074,370.77	-	\$ 536,074,370.77
536805	Laborales	164,803,933.81	-	\$ 164,803,933.81
54	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$ 11,919,124,364.48	\$ 59,848,044,066.02	-\$ 47,928,919,701.54
5423	<b>Otras Ttrasferencias</b>	\$ 11,704,411,554.48	\$ 59,522,791,029.02	-\$ 47,818,379,474.54
542302	Para proyectos de INVERSION	9,452,979,676.78	57,916,530,118.51	-\$ 48,463,550,441.73
542307	Bienes entregados sin contraprestación	395,813,914.65	125,000.00	\$ 395,688,914.65
542390	Otras transferencias	1,855,617,963.05	1,606,135,910.51	\$ 249,482,052.54
5424	<b>Subvenciones</b>	\$ 214,712,810.00	\$ 325,253,037.00	-\$ 110,540,227.00
542405	Otras Subvenciones Pór Recursos Transferido A las Empresas Publicas	-	325,253,037.00	-\$ 325,253,037.00
542407	Bienes entregados sin contraprestación	214,712,810.00	-	\$ 214,712,810.00



55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$	204,794,442,699.06	\$	241,651,204,535.70	\$	-36,856,761,836.64
5501	Educacion	\$	195,365,560,730.81	\$	236,796,314,282.20	-\$	41,430,753,551.39
550101	Sueldos y salarios		156,919,439,902.00	\$	137,776,306,988.00	\$	19,143,132,914.00
550102	Contribuciones Imputadas		1,433,529,524.00	\$	475,471,412.00	\$	958,058,112.00
550103	Contribuciones Efectivas		19,966,638,472.00	\$	55,637,307,367.00	-\$	35,670,668,895.00
550105	Generales		14,581,392,382.81	\$	5,570,399,119.20	\$	9,010,993,263.61
550107	Prestaciones sociales		2,464,560,450.00	\$	37,336,829,396.00	-\$	34,872,268,946.00
5502	Salud	\$	124,332,145.00	\$	-	\$	124,332,145.00
550205	Generales		124,332,145.00	\$	-	\$	124,332,145.00
5503	Agua Potable y Saneamiento Basico	\$	37,926,000.00	\$	1,770,715,543.50	-\$	1,732,789,543.50
550305	Generales		37,926,000.00	\$	1,770,715,543.50	-\$	1,732,789,543.50
5504	Vivienda	\$	5,941,740.00	\$	216,132,483.00	-\$	210,190,743.00
550405	Generales		5,941,740.00	\$	216,132,483.00	-\$	210,190,743.00
5505	Recreacion y Deporte	\$	67,205,660.00	\$	646,577,936.67	-\$	579,372,276.67
550505	Generales		67,205,660.00	\$	646,577,936.67	-\$	579,372,276.67
5506	Cultura	\$	1,116,977,253.87	\$	58,633,880.00	\$	1,058,343,373.87
550605	Generales		1,116,977,253.87	\$	58,633,880.00	\$	1,058,343,373.87
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	\$	6,910,188,699.38	\$	2,119,169,630.33	\$	4,791,019,069.05
550705	Generales		6,666,049,000.30	\$	2,115,677,630.33	\$	4,550,371,369.97
550706	Asignación de bienes y servicios		244,139,699.08	\$	3,492,000.00	\$	240,647,699.08
5508	Medio Ambiente	\$	149,310,470.00	\$	43,660,780.00	\$	105,649,690.00
550801	Actividades de conservación		130,533,750.00	\$	27,931,120.00	\$	102,602,630.00
550806	Estudios y proyectos		18,776,720.00	\$	15,729,660.00	\$	3,047,060.00
5550	Subsidios Asignados	\$	1,017,000,000.00	\$	-	\$	1,017,000,000.00
555012	Servicio de gas combustible		1,017,000,000.00	\$	-	\$	1,017,000,000.00
	<b>RESULTADO DE LA OPERACIÓN ORDINARIA</b>	\$	<b>755,407,373,675.52</b>	\$	<b>72,046,094,276.47</b>	\$	<b>683,361,279,399.05</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$	<b>7,396,707,933.17</b>	\$	<b>9,203,546,754.33</b>	-\$	<b>1,806,838,821.16</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	\$	<b>7,396,707,933.17</b>	\$	<b>9,203,546,754.33</b>		<b>-1,806,838,821.16</b>
4802	Financieros	\$	5,146,583,963.48	\$	7,951,284,111.80	-\$	2,804,700,148.32
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		3,656,854,303.48	\$	5,489,791,534.16	-\$	1,832,937,230.68
480233	Intereses de mora		-	\$	116,451.00	-\$	116,451.00



480240	Rendimiento de recursos sistema general de regalías	112,502,728.00	\$	170,631,414.64	-\$	58,128,686.64
480290	Otros ingresos financieros	1,377,226,932.00	\$	2,290,744,712.00	-\$	913,517,780.00
4808	Ingresos Diversos	\$ 2,250,123,969.69	\$	1,252,262,642.53	\$	997,861,327.16
480825	Sobrantes	22,888,033.69	\$	490,004,179.53	-\$	467,116,145.84
480890	Otros ingresos diversos	2,227,235,936.00	\$	762,258,463.00	\$	1,464,977,473.00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		\$ 516,232,452.02	\$	5,101,896.76	\$	511,130,555.26
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	\$ 516,232,452.02	\$	5,101,896.76	\$	511,130,555.26
5802	Comisiones	\$ 40,049,981.02	\$	1,723,317.00	\$	38,326,664.02
580240	Comisiones servicios financieros	40,049,981.02	\$	1,723,317.00	\$	38,326,664.02
5803	Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ -	\$	811.56	-\$	811.56
580312	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	-	\$	811.56	-\$	811.56
5890	Gastos diversos	\$ 476,182,471.00	\$	2,369,668.20	\$	473,812,802.80
589003	Impuestos asumidos	546.00	\$	636.20	-\$	90.20
589012	Sentencias	-	\$	2,366,360.00	-\$	2,366,360.00
589013	Laudos Arbitrales Y Conciliaciones	3,969,378.00	\$	-	\$	3,969,378.00
589090	Otros gastos diversos	472,212,547.00	\$	2,672.00	\$	472,209,875.00
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	\$ -	\$	1,008,100.00	-\$	1,008,100.00
589303	Aportes Y Cotizaciones	-	\$	1,008,100.00	-\$	1,008,100.00
<b>EXCEDENTE (SUPERAVIT)</b>		\$ 497,514,155,624.52	\$	118,474,171,454.64	\$	379,039,984,169.88

GUSTAVO BURBANO CORAL  
CONTADOR DEL DEPARTAMENTO  
TP:97534-T

CRISTIAN AGUILAR RENDON  
SECRETARIO DE HACIENDA (E)

LUIS ALFONSO ESCOBAR JARAMILLO  
GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO

