

**ESTADOS FINANCIEROS
AGREGADOS CONTADURIA
GENERAL
2022**

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
AGREGADOS	
a Junio 30 de 2022	
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas	
	2022

ACTIVO

	ACTIVO CORRIENTE	1,072,214,377,966.70
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	367,713,266,951.85
1105	CAJA	665,977.00
110502	CAJA MENOR	665,977.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	367,712,600,885.15
111005	CUENTA CORRIENTE	144,364,701,708.68
111006	CUENTA DE AHORRO	223,347,899,176.47
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	89.70
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	89.70
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20,906,681,088.96
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	1,010,000,000.00
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	1,010,000,000.00
	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR	
1221	RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	1,506,830,128.00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	1,506,830,128.00
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	18,389,850,960.96
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	18,389,850,960.96
13	CUENTAS POR COBRAR	657,114,412,266.92
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	32,205,519,902.45
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	19,459,386,494.04
130536	SOBRETASA AL ACPM	1,367,974,853.00
130580	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	25,799,043.00
130588	ESTAMPILLAS	11,352,359,512.41
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	58,940,621,197.97
131101	TASAS	2,923,209,533.00
131102	MULTAS	41,330,381,682.97
131103	INTERESES	14,686,878,735.00
131190	OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	151,247.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,600,000,000.00
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	5,600,000,000.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	541,020,857,985.62
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	489,055,696,596.00
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACION	14,130,912,360.00
133706	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES	26,818,520,758.00
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y	
133710	SANEAMIENTO BÁSICO	1,134,270,530.00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	9,881,457,741.62
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,347,413,180.88
138404	CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	5,034,913,578.11
138416	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	412,822,400.00
138421	INDEMNIZACIONES	86,461,360.63
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1,272,000.00
138440	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	823,793,519.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,656,392,759.14

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AGREGADOS		
a Junio 30 de 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
		2022
15	INVENTARIOS	3,903,561,792.03
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	287,385.00
151041	MAQUINARIA Y ELEMENTOS DE FERRETERÍA	287,385.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,903,274,407.03
151408	VIVERES Y RANCHO	0.36
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	482,514,743.34
151421	DOTACIÓN A TRABAJADORES	38,523,870.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	3,382,235,793.33
19	OTROS ACTIVOS	22,576,455,866.94
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,942,525,694.26
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	315,255,051.90
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,528,817,307.17
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	98,453,335.19
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00
190790	OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,301,426,772.48
190801	EN ADMINISTRACIÓN	2,301,426,772.48
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16,307,263,901.20
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	16,307,263,901.20
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	25,000,000.00
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	25,000,000.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,450,640,958,201.46
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,757,783,010.00
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS A	1,519,783,010.00
121143	BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS POR LAS EMPRESAS NO FINANCIERAS	1,519,783,010.00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	238,000,000.00
121602	SOCIEDAD ECONOMIA MIXTA	18,000,000.00
121604	Entidades privadas	220,000,000.00
13	CUENTAS POR COBRAR	5,337,508.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,337,508.00
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,337,508.00
14	PRESTAMOS POR COBRAR	52,500,000.00
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	52,500,000.00
141590	OTROS PRESTAMOS CONCEDIDOS	52,500,000.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	412,813,006,200.19
1605	TERRENOS	171,206,117,474.11
160501	URBANOS	163,457,435,075.96
160502	RURALES	5,346,657,827.23
160503	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	2,402,024,570.92
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	92,761,663.00
161003	DE INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN	92,761,663.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	44,519,099,560.60
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	43,342,007,456.80
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,624,682,474.55
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	353,330,973.38
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	64,799,998.20
163503	MUEBLES ENSERES Y EQ.DE OFICIN	660,494,488.92
163504	EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUTACION	249,318,037.29
163505	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	231,030,000.00
163511	EQUIPO COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA	17,526,480.00
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	48,182,496.76

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AGREGADOS		
a Junio 30 de 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
		2022
1640	EDIFICACIONES	189,155,485,512.11
164001	EDIFICIOS Y CASAS	31,693,049,645.10
164002	OFICINAS	667,906,242.36
164004	LOCALES	53,668,350.00
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	105,895,367,251.72
164010	CLINICAS Y HOSPITALES	6,527,067,092.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	1,528,601,360.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y REC	40,930,680,576.93
164028	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,859,144,994.00
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	64,194,773.00
164501	PLANTAS DE GENERACION	64,194,773.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	25,815,590,992.98
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	4,460,937,928.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	106,931,763.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	1,284,949,538.67
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	314,669,148.52
165508	EQUIPO AGRICOLA	232,106,453.80
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	6,448,487,971.66
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	380,255,861.29
165520	EQUIPOS DE CENTROS DE CONTROL	3,367,152,584.63
165522	EQUIPO AUDIOVISUAL	5,362,168,952.77
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37
165590	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	3,011,836,479.38
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,188,471.00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFIC	30,995,910,034.57
166501	MUEBLES Y ENSERES	26,423,095,514.32
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	4,510,472,056.45
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQ. OF.	62,342,463.80
1670	EQUIPO DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	62,159,265,432.82
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	19,899,071,966.04
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	42,248,299,646.78
167090	OTROS EQ.COMUNICAC.Y COMPUTAC.	11,893,820.00
1675	EQUIPO DE TRANSP. TRANS. Y ELE	13,941,690,179.62
167502	TERRESTRE	13,941,690,179.62
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA, DESP.	1,963,297,955.71
168002	EQUIPO DE REST Y CAFETERIA.	1,946,185,673.71
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	17,112,282.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,809,366,908.97
168101	OBRA DE ARTE	484,051,881.96
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	7,269,087,438.01
168190	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	56,227,589.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-136,532,529,625.85
168501	EDIFICACIONES	-26,199,548,702.88
168502	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	-3,209,738.64
168503	REDES LINEAS Y CABLES	-45,799,398.57
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-16,708,543,108.11
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-1,188,471.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUI. DE OFIC	-21,673,841,726.32
168507	EQUIPO. DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	-58,264,460,126.03
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRAC.ELEVACION	-11,014,774,310.63
168509	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA Y HOTELERIA	-1,096,616,515.45

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AGREGADOS		
a Junio 30 de 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
		2022
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-67,317,332.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-1,457,230,196.22
1695	DETERIORO ACUMULADO	-3,115,607.00
169501	TERRENOS	-593,543.00
169502	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-2,100,000.00
169507	REDES, LINEAS Y CABLES	-34,096.00
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-286,606.00
169510	MUEBLES, ENSERES Y EQU. OFICINA	-35,094.00
169511	EQUIPOS DE COMUNICAC. COMPUTAC.	-66,268.00
17	BIENES DE BENEF. Y USO PUBLICO	83,665,447,013.60
1705	BIENES BENEF. USO PUBL. EN CONS	12,844,087,112.58
170501	RED CARRETERA	12,798,247,112.58
170590	OTROS BIENES DE BENEF. USO P.CO	45,840,000.00
1710	BIENES DE BENF. USO PUB. EN SERVICIO-CONCESIONES	114,861,328,417.38
171001	RED CARRETERA	101,686,543,773.37
171010	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09
171014	TERRENOS	4,830,980,011.92
171090	OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIOS	6,722,742,448.00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	4,077,268,560.00
171502	MUSEOS	4,077,268,560.00
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	647,198,744.00
172101	OBRA DE ARTE	647,198,744.00
1785	AMORTIZ. ACUM. BIENES BENF. USO P	-48,764,435,820.36
178501	RED CARRETERA	-47,369,925,709.58
178510	BIBLIOTECAS	-11,725,585.40
178590	OTROS BIENES DE BENEF. USO PUBL	-1,382,784,525.38
19	OTROS ACTIVOS	952,346,884,469.67
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	813,523,332,372.74
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	765,784,093,484.05
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	47,396,915,939.69
190408	DERECHOS POR COBRAR-CONCURRENCIA PARA EL APGO DE PENSIONES	342,322,949.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	109,794,920,319.52
190801	EN ADMINISTRACION	91,433,172,929.91
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	18,361,747,389.61
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	503,783,793.00
190990	OTROS DEPÓSITOS ENTREGADOS	503,783,793.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	26,067,851,147.62
192603	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	26,067,851,147.62
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	87,637,022.00
195102	EDIFICACIONES	87,637,022.00
1970	INTANGIBLES	9,529,406,310.67
197005	DERECHOS	6,562,641.16
197007	LICENCIAS	6,927,585,911.92
197008	SOFTWARE	2,595,257,757.59
1975	AMORTIZAC. ACUM. DE INTANGIB. CR	-7,160,046,495.88
197505	DERECHOS	-4,387,329.16
197507	LICENCIAS	-6,343,974,808.29
197508	SOFTWARE	-811,684,358.43
TOTAL ACTIVO		2,522,855,336,168.16

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
AGREGADOS	
a Junio 30 de 2022	
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas	
	2022

PASIVO

	PASIVO CORRIENTE	177,778,258,524.82
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	38,993,845,859.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	38,993,845,859.00
231401	PRESTAMOS A BANCA COMERCIAL	38,993,845,859.00
24	CUENTAS POR PAGAR	127,998,423,488.81
2401	ADQUI DE BIENES Y SERV NALES	26,053,035,029.20
240101	BIENES Y SERVICIOS	6,938,530,667.69
240102	PROYECTOS DE INVERSION	19,114,504,361.51
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	66,211,903,686.99
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	66,211,903,686.99
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	13,984,195,495.36
240703	IMPUESTOS	724,691,171.26
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	400.00
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	56,572,688.69
240722	ESTAMPILLAS	2,161,500.00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIERO	281,209,706.44
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,919,560,028.97
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	8,997,772,233.18
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	158,286,783.00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,088,437,931.13
242404	SINDICATOS	439,846,479.87
242405	COOPERATIVAS	2,377,657,272.20
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	13,884,519.00
242407	LIBRANZAS	4,615,592,855.00
242410	FONDOS MUTUOS	46,380,405.00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	257,685,987.98
2436	RETEFUENTE E IMPTO DE TIMBRE	2,398,958,434.05
243603	HONORARIOS	3,346,469.79
243605	SERVICIOS	110,867,868.28
243606	ARRENDAMIENTOS	698,719.00
243608	COMPRAS	509,695,550.75
243612	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES	65,358,970.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	220,752,799.00
243625	IMP.A LAS VTAS RETENIDO X CONS	219,240,853.28
243626	CONTRATO DE CONSTRUCCION	535,770,377.89
243627	RETENCION DE IMPTO IND Y COMERCIO POR COMPRAS	462,398,766.06
243690	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	179,960.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	270,648,100.00
2440	IMPUESTOS,CONTRIBUCION Y TASAS	9,550,830.00
244011	LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	9,550,830.00
2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO,IV	1,372,282.00
244502	VENTA DE SERVICIOS	21,608,282.00
244580	VALOR PAGADO (DB)	-20,236,000.00
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,303,543,701.00
246002	SENTENCIAS	1,303,543,701.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,038,091,797.03
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,933,308.00
249028	SEGUROS	649,740.00
249032	CHEQUES NO COBRADOS POR RECLAMAR	869,833,983.53
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP	199,040,989.00
249045	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	76,447,904.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AGREGADOS		
a Junio 30 de 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
		2022
249051	SERVICIOS PUBLICOS	23,361,273.00
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	4,186,800.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	848,747,566.00
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	10,785,989,177.01
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	10,585,730,270.01
251101	NOMINA POR PAGAR	793,363,750.00
251102	CESANTIAS	3,485,537,116.70
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	197,261,560.14
251104	VACACIONES	1,481,030,988.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,518,638,471.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	809,393,894.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	1,040,747,080.17
251109	BONIFICACIONES	464,279,141.00
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	15,430,887.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	413,392,074.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	281,758,013.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	62,495,192.00
251190	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22,402,103.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	200,133,007.00
251202	PRIMAS	200,133,007.00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	125,900.00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	125,900.00
	PASIVO NO CORRIENTE	1,593,227,726,069.45
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	84,585,562,313.54
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	84,585,562,313.54
231401	PRESTAMOS A BANCA COMERCIAL	84,585,562,313.54
24	CUENTAS POR PAGAR	646,844.48
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	646,844.48
240722	ESTAMPILLAS	625,900.00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	20,944.48
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	1,350,937,430,214.56
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,511,000,000.00
251204	CESANTIAS RETROACTIVAS	1,511,000,000.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1,349,426,430,214.56
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	98,878,098.40
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	321,084,151.00
251410	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	970,717,704,130.83
251412	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	326,767,568,183.76
251414	CÁLCULO ACTUARIAL DE COTAS PARTES DE PENSIONES	51,521,195,650.57
27	PROVISIONES	12,258,040,896.94
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,057,932,378.32
270101	CIVILES	2,057,932,378.32
2790	PROVISIONES DIVERSAS	10,200,108,518.62
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	10,200,108,518.62
29	OTROS PASIVOS	145,446,045,799.93
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	102,081,258,742.73
290201	EN ADMINISTRACIÓN	102,081,258,742.73
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	43,364,787,057.20
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	43,364,787,057.20
TOTAL PASIVO		1,771,005,984,594.27

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
AGREGADOS	
a Junio 30 de 2022	
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas	
	2022

PATRIMONIO

31	HACIENDA PUBLICA	751,849,351,573.89
3105	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
310506	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
3109	RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	99,524,247,609.29
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,082,298,875,344.85
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-982,774,627,735.56
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	78,931,166,465.45
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	78,931,166,465.45
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-257,840,356,987.46
315102	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS DEL PLAN DE BENEFICIO	-257,840,356,987.46

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**2,522,855,336,168.16**SILVANO SERRANO GUERRERO
GobernadorSERGIO ANDRÉS ENTREÑA FERNÁNDEZ
Secretario de HaciendaGERSON HUGO SUAREZ ORDOÑEZ
Contador General del Departamento
T.P. 110276-T

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AGREGADOS		
a Junio 30 de 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
		2022
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	8,395,746,418.50
8315	ACTIVOS RETIRADOS	6,000,976,920.76
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,000,976,920.76
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,982,961,297.74
834704	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,982,961,297.74
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	400,690,621.00
835511	GASTOS	400,690,621.00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	11,117,579.00
836102	ANTE AUTORIDAD COMPETENTE	11,117,579.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8,395,746,418.50
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA CR	-8,395,746,418.50
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-6,080,213,258.76
891516	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	-400,690,621.00
891518	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-1,903,724,959.74
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-11,117,579.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	13,550,464,486.00
9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	13,550,464,486.00
912004	ADMINISTRATIVOS	13,550,464,486.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	18,368,609,165.98
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	16,139,160,141.36
930803	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION- ENCARGO FID	15,567,164,141.36
930806	BIENES	571,996,000.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREED.DE CONTRO L	2,229,449,024.62
939004	PASIVOS CANCELADOS POR PRESCRI	2,229,449,024.62
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-31,919,073,651.98
9905	RESP.CONTIGENTES X CONTRA (DB)	-13,550,464,486.00
990505	LITIGIOS Y DEMANDAS	-13,550,464,486.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONT (DB)	-18,368,609,165.98
991510	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-16,139,160,141.36
991590	OTRAS CUENTAS ACREED.DE CONTRO	-2,229,449,024.62

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador
SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda
GERSON HUGO SUAREZ ORDOÑEZ
Contador General del Departamento
T.P. 110276-T

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800.103.927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE RESULTADO		
AGREGADOS		
DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
CODIGO	NOMBRE	2022
4	INGRESOS	573,006,367,652.38
41	INGRESOS FISCALES	173,331,301,912.28
4105	TRIBUTARIOS	157,638,928,725.84
410502	IMPUESTO DE REGISTRO	13,547,403,715.00
410522	IMPUESTO AL CONSUMO TABACO Y CIG.NAL Y EXT	9,420,173,000.00
410523	IMPTO AL CONSUMO LICOR.VINOS APERITIVOS Y SIMILARES O PART.PORCENTUAL	11,973,562,630.00
410524	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA NAL Y EXT.	42,488,515,000.00
410526	IMPUESTO AL DEGUELLO DE GANADO MAYOR	539,207,153.00
410533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	28,193,662,682.00
410535	SOBRETASA A LA GASOLINA	7,873,163,108.00
410536	SOBRETASA AL ACPM	8,017,575,086.00
410576	ESTAMPILLAS	35,584,266,351.84
410580	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALE	1,400,000.00
4110	NO TRIBUTARIOS	15,692,373,186.44
411001	TASAS	7,573,513,729.21
411002	MULTAS Y SANCIONES	674,515,460.16
411003	INTERESES	675,226,785.00
411034	DERECHOS DE TRANSITO	134,864,028.17
411059	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	511,582,050.00
411061	CONTRIBUCIONES	3,249,696,376.60
411090	OTRAS CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,872,974,757.30
42	VENTA DE BIENES	10,041,950.00
4204	BIENES PRODUCIDOS	10,041,950.00
420416	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	10,041,950.00
43	VENTA DE SERVICIOS	100,397,500.00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	100,397,500.00
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	100,397,500.00
44	TRANSFERENCIAS	386,748,651,250.07
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	264,870,869,998.00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION	258,065,246,818.00
440824	SISTEMA GENERAL SE AUGA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	6,805,623,180.00
4413	REGALIAS Y COMPENSACIONES	92,932,330,046.00
441301	ASIGNACIONES DIRECTAS Y COMPENSACIONES EN EFECTIVO	2,293,058,574.00
441303	ASIGNACIONES PARA LA INVERSION REGIONAL	87,684,216,713.00
441305	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	2,955,054,759.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	28,945,451,206.07
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSION	1,792,674,101.00
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	26,894,010,435.00
442807	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	250,266,670.07
442890	OTRAS TRANSFERECNIAS	8,500,000.00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	10,999,015,172.00
4705	FONDOS RECIBIDOS	10,999,015,172.00
470508	FUNCIONAMIENTO	3,029,015,172.00
470510	INVERSION	7,970,000,000.00
48	OTROS INGRESOS	1,816,959,868.03
4802	FINANCIEROS	1,361,374,439.01
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	675,056,274.01
480233	OTROS INTERESES DE MORA	1,681,000.00
480240	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	684,637,165.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800.103.927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE RESULTADO		
AGREGADOS		
DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
CODIGO	NOMBRE	2022
4808	INGRESOS DIVERSOS	455,585,429.02
480815	FOTOCOPIAS	2,391,100.00
480817	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	178,995,047.52
480826	RECUPERACIONES	184,574,248.02
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	89,625,033.48
5	GASTOS	273,698,345,969.93
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	50,253,168,345.91
5101	SUELDOS Y SALARIOS	23,333,055,633.00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	19,768,801,351.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	1,242,412,567.00
510110	PRIMA TECNICA	1,187,140,239.00
510119	BONIFICACIONES	749,479,615.00
510123	AUXILIOS DE TRANSPORTE	237,769,342.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	147,452,519.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	195,400,256.00
510203	INDEMNIZACIONES	195,400,256.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5,695,690,217.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPE.FLIAR	936,611,400.00
510303	COTIZACIONES EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,000,779,180.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESI	140,720,018.00
510306	COTIZACIONES ENTIDADES ADMON REGIMEN PRIMA MEDIA	2,503,772,493.00
510307	COTIZACIONES ENTIDADES ADMON REGIMEN AHORRO INDIVIDUAL	113,807,126.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,171,604,700.00
510401	APORTES AL ICBF	702,557,700.00
510402	APORTES AL SENA	117,327,900.00
510403	APORTES ESAP	117,327,900.00
510404	APORTES ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS	234,391,200.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	7,907,976,663.06
510701	VACACIONES	617,329,579.00
510702	CESANTIAS	2,614,247,362.70
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS	55,595,988.43
510704	PRIMA DE VACACIONES	1,149,019,997.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	896,578,671.17
510706	PRIMA DE SERVICIOS	1,196,660,267.00
510707	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	130,256,333.00
510708	CESANTIAS RETROACTIVAS	1,093,328,383.76
510790	OTRAS PRIMAS	128,111,543.00
510795	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	26,848,538.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,301,081,142.87
510801	REMUNERACION SERVIC.TECNICOS	214,040,000.00
510803	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	1,623,243,579.00
510804	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	66,713,898.87
510806	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	336,862,000.00
510807	GASTOS DE VIAJE	1,000,000.00
510890	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	59,221,665.00
5111	GENERALES	9,132,565,629.98
511106	ESTUDIOS Y PROYECTOS	16,768,575.00
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	596,053,632.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	876,428,362.90
511115	MANTENIMIENTO	1,969,350,186.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	1,685,419,564.44
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	468,794,863.60
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	223,850,670.00
511121	IMPRES.PUBLI,SUSCRIP Y AFILIACI	93,688,930.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800.103.927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE RESULTADO		
AGREGADOS		
DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
CODIGO	NOMBRE	2022
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	31,718,461.60
511125	SEGUROS GENERALES	283,346,798.00
511131	MATERIALES DE EDUCACIÓN	45,428,320.00
511137	EVENTOS CULTURALES	12,978,677.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5,000,000.00
511155	ELEM.ASEOS,LAVANDERIA Y CAFETE	1,548,008.44
511183	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	52,354,725.00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	2,769,835,856.00
5120	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES TASAS	515,794,104.00
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	515,794,104.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	38,305,979,297.19
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75,730,788.17
535101	TERRENOS	21,474,174.84
535105	EDIFICACIONES	51,562,613.33
535110	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,694,000.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,315,369,182.72
536001	EDIFICACIONES	1,799,618,299.54
536002	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	3,209,738.64
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	983,772,530.88
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,080,000.00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	970,510,845.98
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	3,373,724,140.76
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	976,888,272.84
536009	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	54,209,986.08
536010	SEMOVIENTES Y PLANTAS	2,322,193.00
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	150,033,175.00
5364	DEPRECIACION DE USO PUBLICO	28,426,807,945.86
536401	RED DE CARRETERAS	27,955,651,215.58
536403	PARQUES RECREACIONALES	136,435,601.94
536410	EDIFICACIONES	11,725,585.40
536490	OTROS BIENES DE USO PUBLICO	322,995,542.94
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	527,229,622.12
536604	DERECHOS	2,456,310.00
536605	LICENCIAS	514,492,391.10
536606	SOFTWARE	10,280,921.02
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	960,841,758.32
536801	CIVILES	960,841,758.32
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	32,902,733,597.20
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	27,509,407,430.25
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSION	4,802,557,097.71
542304	PARA PROGRAMAS DE SALUD	5,780,525,164.47
542305	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	6,319,096,972.57
542390	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,607,228,195.50
5424	SUBVENCIONES	5,393,326,166.95
542405	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS EMPRESAS PÚBLICAS	1,220,000,000.00
542407	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	4,173,326,166.95
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	125,724,488,363.37
5501	EDUCACION	39,815,065,188.63
550105	GENERALES	33,963,147,288.52
550106	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	5,851,917,900.11
5502	SALUD	8,927,541,762.43
550205	GENERALES	1,900,461,762.43
550206	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	7,027,080,000.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800.103.927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE RESULTADO		
AGREGADOS		
DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
CODIGO	NOMBRE	2022
5503	AGUA POTABLE Y SANEAM.BASICO	324,273,406.20
550306	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	324,273,406.20
5504	VIVIENDA	6,327,780,704.77
550406	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	6,327,780,704.77
5505	RECREACION Y DEPORTE	116,702,897.00
550506	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	116,702,897.00
5506	CULTURA	1,929,639,578.00
550606	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.	1,929,639,578.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	64,432,637,419.41
550705	GENERALES	8,598,868,168.16
550706	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.	55,833,769,251.25
5508	MEDIO AMBIENTE	3,850,847,406.93
550801	ACTIVIDADES DE CONSERVACION	3,045,600.00
550802	ACTIVIDADES DE RECUPERACION	936,199,220.80
550805	EDUCACION, CAPACITACION Y DIVULGACION	645,816,132.00
550807	ASISTENCIA TECNICA	2,214,703,265.19
550808	TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA	51,083,188.94
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13,164,936,572.00
5705	FONDOS ENTREGADOS	13,164,936,572.00
570508	FUNCIONAMIENTO	5,194,936,572.00
570510	INVERSION	7,970,000,000.00
58	OTROS GASTOS	13,347,039,794.26
5802	COMISIONES	12,280,968.80
580206	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3,298,928.00
580240	COMISION DE SERVICIOS FINANCIEROS	8,982,040.80
5804	FINANCIEROS	3,252,707,441.26
580406	SEGUROS OPERACIONES FINANCIERAS	649,740.00
580435	COSTO EFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3,180,588,930.26
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	71,468,771.00
5890	GASTOS DIVERSOS	10,082,051,384.20
589012	SENTENCIAS	890,325,403.00
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	9,170,207,711.34
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	21,518,269.86
6	COSTO DE VENTAS	
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	220,376,855,217.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	220,376,855,217.00
630501	EDUCACION FORMAL-PREESCOLAR	7,996,350,672.00
630502	EDUCACION FORMAL- BASICA PRIMARIA	113,576,435,669.00
630503	EDUCACION FORMAL SECUNDARIA	98,804,068,876.00
7	COSTOS DE PRODUCCION	0.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00
7201	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	0.00
720103	SUELDOS Y SALARIOS	6,319,319,859.00
720105	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	781,838,617.00
720106	APORTES SOBRE NOMINA	329,046,500.00
720109	PRESTACIONES SOCIALES	564,669,105.00
720110	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,476,591.00
720195	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-7,996,350,672.00
7202	EDUC. FORMAL BASIC. PRIMARIA	0.00
720202	GENERALES	40,000.00
720203	SUELDOS Y SALARIOS	90,528,117,985.00



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE RESULTADO		
AGREGADOS		
DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022		
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas		
CODIGO	NOMBRE	2022
720205	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	10,730,753,091.00
720206	APORTES SOBRE LA NOMINA	4,520,440,600.00
720209	PRESTACIONES SOCIALES	7,777,427,872.00
720210	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,656,121.00
720295	TRASLADO DE COSTOS	-113,576,435,669.00
7203	EDUC. FORMAL BASICA SECUNDARIA	0.00
720303	SUELDOS Y SALARIOS	78,017,240,989.00
720305	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,618,831,515.00
720306	APORTES SOBRE LA NOMINA	4,013,434,700.00
720309	PRESTACIONES SOCIALES	7,117,263,088.00
720310	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	37,298,584.00
720395	TRASLADO DE COSTOS	-98,804,068,876.00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		78,931,166,465.45

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador

SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda

GERSON HUGO SUAREZ ORDOÑEZ
Contador General del Departamento
T.P. 110276-T