



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

	ACTIVO	1,182,033,473,371.88
	ACTIVO CORRIENTE	446,113,026,011.18
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	391,927,375,921.48
111005	CUENTA CORRIENTE	162,749,787,820.89
111006	CUENTA DE AHORRO	229,177,588,100.59
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	54,185,650,089.70
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	54,185,650,089.70
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	65,872,285,204.60
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)	8,599,293,434.00
1211		8,599,293,434.00
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	541,429,117.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR	541,429,117.00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	54,731,562,653.60
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	54,731,562,653.60
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	
	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1,000,000,000.00
1230	PARTICIPACIÓN PATRIMONI	1,000,000,000.00
123004	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	
	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL	1,000,000,000.00
1233	MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	1,000,000,000.00
123304	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	603,490,781,496.90
13	CUENTAS POR COBRAR	
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	33,485,118,904.45
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	19,459,386,494.04
130535	SOBRETASA A LA GASOLINA	1,659,828,719.00
130536	SOBRETASA AL ACPM	987,745,136.00
130580	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	25,799,043.00
130588	ESTAMPILLAS	11,352,359,512.41
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	58,670,591,282.97
131101	TASAS	2,653,179,618.00
131102	MULTAS Y SANCIONES	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	1,000,000,000.00
131719	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	1,000,000,000.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	500,018,121,079.06
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	453,719,380,322.94
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES	
133706	TERRITORIALES	28,817,744,688.00
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA	
133710	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1,273,521,680.00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	16,207,474,388.12
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,316,950,230.42
138404	CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	4,755,697,983.64
138416	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	412,822,400.00
138421	INDEMNIZACIONES	86,461,360.63



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE MARZO 2023		
En pesos colombianos con decimales		
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8,400,000.00
138440	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	819,141,010.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,902,669,912.15
15	INVENTARIOS	28,937,266,036.12
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	22,565,494,918.10
151041	ACCESORIOS FERRETERIA	287,385.00
151090	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	22,565,207,533.10
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,371,771,118.02
151408	VIVERES Y RANCHO	0.36
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	824,838,136.72
151421	DOTACION A TRABAJADORES	38,523,870.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	5,508,409,110.94
19	OTROS ACTIVOS	37,620,114,623.08
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,932,307,490.99
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	315,255,051.90
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,518,599,103.90
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	2,709,602,422.53
190801	EN ADMINISTRACIÓN	2,300,000,000.00
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	409,602,422.53
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16,404,356,819.12
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	16,404,356,819.12
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	14,573,608,391.44
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	14,573,608,391.44
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,532,863,011,179.97
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,757,783,010.00
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE	
1211	CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)	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
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	380,530,929,091.87
1605	TERRENOS	172,601,744,013.05
160501	URBANOS	163,697,827,414.63
160502	RURALES	6,501,892,027.50
160503	TERRENOS CON DESTINACION AMBIENTAL	2,402,024,570.92
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	47,148,896,125.03
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	45,971,804,021.23
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	816,843,736.67



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO 2023

En pesos colombianos con decimales

163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	-38,946,114.88
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	64,799,998.20
163503	MUEBLES ENSERES Y EQ.DE OFICIN	467,863,725.27
163504	EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUTACION	-101,992,098.68
163505	EQUPO TRANSPORTE,TRACC.Y ELEVA	355,776,400.00
163511	EQUIPO COMEDOR,COCINA,DESPENSA	15,615,180.00
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	53,726,646.76
1640	EDIFICACIONES	186,399,075,991.31
164001	EDIFICIOS Y CASAS	31,891,643,405.10
164002	OFICINAS	667,906,242.36
164004	LOCALES	53,668,350.00
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	102,940,363,970.92
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	4,681,058,159.63
164501	PLANTAS DE GENERACION	134,494,772.63
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	11,570,494,776.30
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	4,460,937,928.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	9,083,256.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	40,662,000.80
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	146,089,664.50
165520	EQUIPOS DE CENTROS DE CONTROL	2,816,852,585.00
165522	EQUIPO AUDIOVISUAL	1,920,000.00
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37
165590	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	3,248,855,030.74
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,188,471.00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFIC	7,102,461,026.44
166501	MUEBLES Y ENSERES	5,830,617,250.41
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	1,271,843,776.03
1670	EQUIPO DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	29,415,922,866.20
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	19,324,222,254.30
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	10,083,553,791.90
167090	OTROS EQ.COMUNICAC.Y COMPUTAC.	8,146,820.00
1675	EQUIPO DE TRANSP. TRANS. Y ELE	14,229,087,349.06
167502	TERRESTRE	14,229,087,349.06
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA,DESP.	25,001,789.74
168002	EQUIPO DE REST Y CAFETERIA.	7,889,507.74
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	17,112,282.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	484,125,280.96
168101	OBRAS DE ARTE	484,051,881.96
168107	LIBROS Y PUBL DE INV Y CONSULT	73,399.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-93,943,954,886.52
168501	EDIFICACIONES	-28,850,703,647.92
168502	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	-753,604,135.62
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-9,353,453,393.26
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-1,188,471.00

4



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE MARZO 2023		
En pesos colombianos con decimales		
168506	MUEBLES,ENSERES Y EQUI.DE OFIC	-7,634,445,549.92
168507	EQUIPO.DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	-35,858,486,882.19
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRAC.ELEV	-11,469,033,382.26
168509	EQUIPO DE COMEDOR,COCINA Y DES	-23,039,424.35
1695	DETERIORO ACUMULADO	-1,015,607.00
169501	TERRENOS	-593,543.00
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	79,711,991,724.07
1705	BIENES BENEF.USO PUBLI.EN CONS	12,844,087,112.58
170501	RED TERRESTRE	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	110,314,765,030.38
171001	RED TERRESTRE	101,686,543,773.37
171010	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09
171014	TERRENOS	4,830,980,011.92
171090	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	2,176,179,061.00
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	-48,171,327,722.89
178501	RED TERRESTRE	-47,410,204,347.47
178510	BIBLIOTECAS	-38,108,152.55
178513	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-26,567,111.61
178590	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	-696,448,111.26
19	OTROS ACTIVOS	1,070,856,969,846.03
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	23,787,406,876.00
190204	ENCARGOS FIDUCIARIOS	23,787,406,876.00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	899,928,136,477.07
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	850,200,982,318.29
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78
190408	DERECHOS POR COBRAR-CONCURRENCIA PARA EL APGO DE PENSIONES	342,322,949.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	115,346,887,759.52
190801	EN ADMINISTRACIÓN	96,985,140,369.91
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	18,361,747,389.61
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	507,621,485.00
190990	OTROS DEPOSITOS ENTREGADOS	507,621,485.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	29,207,285,025.05
192603	FIDUCIA MERCANTIL-PATRIMONIO AUTONOMO	29,207,285,025.05
1970	INTANGIBLES	9,186,717,667.67
197007	LICENCIAS	6,854,553,836.70
197008	SOFTWARE	2,332,163,830.97
1975	AMORTIZAC.ACUM.DE INTANGIB. CR	-7,107,085,444.28
197507	LICENCIAS	-6,684,351,190.49
197508	SOFTWARE	-422,734,253.79
TOTAL ACTIVO		2,714,896,484,551.85

9



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO 2023

En pesos colombianos con decimales

	PASIVO	255,616,206,467.93
	PASIVO CORRIENTE	127,516,535,595.48
24	CUENTAS POR PAGAR	25,734,284,772.75
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	15,192,005,121.09
240101	BIENES Y SERVICIOS	10,542,279,651.66
240102	PROYECTOS DE INVERSION	47,111,075,931.75
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	47,111,075,931.75
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	31,615,886,736.59
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,119,603,089.26
240703	IMPUESTOS	400.00
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	107,812,347.19
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	347,319,896.63
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	28,041,151,003.51
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,681,139,911.18
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	144,834,947.00
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	597,765,502.13
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	358,504,906.87
242404	SINDICATOS	2,436,233,930.20
242405	COOPERATIVAS	6,885,508.00
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	4,802,549,132.00
242407	LIBRANZAS	20,893,649.00
242410	FONDOS MUTUOS	313,472,335.98
242411	EMBARGOS JUDICIALES	2,046,455,050.16
2436	RETEFUENTE E IMPTO DE TIMBRE	54,219,000.00
243603	HONORARIOS	58,926,605.28
243605	SERVICIOS	902,000.00
243606	ARRENDAMIENTOS	379,247,205.75
243608	COMPRAS	43,584,034.00
243612	ENAJENACION DE PROP.P.Y EQ.P.N	241,407,799.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	149,321,102.18
243625	IMP.A LAS VTAS RETENIDO X CONS	121,056,162.68
243626	CONTRATO DE OBRA	601,576,041.27
243627	RETENCION DE IMPTO IND Y COMERCIO POR COMPRAS	396,215,100.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	9,550,830.00
2440	IMPU,CONTRIB Y TASAS POR PAGAR	9,550,830.00
244011	LICENCIA Y REGISTRO	976,644.00
2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO,IV	29,922,644.00
244502	VENTA DE SERVICIOS	-28,946,000.00
244580	VALOR PAGADO (DB)	3,153,162,108.32
2460	CREDITOS JUDICIALES	3,153,162,108.32
246002	SENTENCIAS	9,164,003,610.73
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,447,826.38
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	943,926,441.85
249032	CHEQUES NO COBRADOS O X RECLAM	196,131,417.00
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP	7,012,890,233.50
249045	MULTAS Y SANCIONES	51,654,308.00
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	6,872,765.00
249051	SERVICIOS PUBLICOS	950,080,619.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO 2023

En pesos colombianos con decimales

25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	6,328,868,331.73
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	6,296,384,971.73
251101	NOMINA POR PAGAR	239,070,940.00
251102	CESANTIAS	1,994,660,294.73
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	154,522,553.00
251104	VACACIONES	1,010,929,138.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,018,030,582.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	365,907,808.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	134,500,024.00
251109	BONIFICACIONES	434,371,458.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	456,149,076.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	373,391,449.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	50,855,356.00
251190	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	63,996,293.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	32,357,460.00
251202	PRIMAS	32,357,460.00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	125,900.00
251502	AUXILIO FUNERARIO	125,900.00
29	OTROS PASIVOS	121,770,802,540.72
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	121,770,802,540.72
290201	EN ADMINISTRACIÓN	121,770,802,540.72
	PASIVO NO CORRIENTE	1,458,225,894,970.83
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	199,475,914,400.55
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	199,475,914,400.55
231401	PRESTAMOS A BANCA COMERCIAL	199,475,914,400.55
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	1,202,571,496,343.89
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	579,080,616.00
251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	579,080,616.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1,201,992,415,727.89
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	671,382,741.40
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	481,425,812.00
251410	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	758,546,023,210.65
251412	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	397,616,292,601.27
251414	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	44,677,291,362.57
27	PROVISIONES	9,032,299,400.59
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,468,155,301.00
270101	CIVILES	1,468,155,301.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	7,564,144,099.59
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	7,564,144,099.59
29	OTROS PASIVOS	47,146,184,825.80
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8,001,018,842.67
290201	EN ADMINISTRACIÓN	8,001,018,842.67
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	39,145,165,983.13
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	39,145,165,983.13
TOTAL PASIVO		1,713,842,101,438.76

9



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE MARZO 2023		
En pesos colombianos con decimales		
31	HACIENDA PUBLICA	1,001,054,383,113.09
3105	CAPITAL FISCAL	794,994,351,527.98
310506	CAPITAL FISCAL	794,994,351,527.98
3109	RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	146,294,373,099.97
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,123,924,102,629.10
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-977,629,729,529.13
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	117,650,673,813.20
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	117,650,673,813.20
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-57,885,015,328.06
	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS DEL	
315102	PLAN DE BENEFICIOS POSEMPLEO	-57,885,015,328.06
TOTAL PATRIMONIO		1,001,054,383,113.09
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,714,896,484,551.85

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador

SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda

LUZ STELLA SEPULVEDA
Profesional Especializado Grado 12 Contadora (E)
T.P. 41599-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

8	CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	7,963,910,267.92
8315	ACTIVOS RETIRADOS	5,569,140,770.18
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,569,140,770.18
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)	-7,963,910,267.92
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA CR	-7,963,910,267.92
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-5,648,377,108.18
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 ACREEDORES	0.00
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-24,674,235,210.00
9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	-24,674,235,210.00
912002	LABORALES	-11,123,770,724.00
912004	ADMINISTRATIVOS	-13,550,464,486.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-18,651,743,165.98
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-16,422,294,141.36
930803	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION- ENCARGO FIDUCIARIO	-15,567,164,141.36
930806	BIENES	-855,130,000.00
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)	43,325,978,375.98
9905	RESP.CONTINGENTES X CONTRA (DB)	24,674,235,210.00
990505	LITIGIOS Y DEMANDAS	24,674,235,210.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONT (DB)	18,651,743,165.98
991510	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	16,422,294,141.36
991590	OTRAS CUENTAS ACREED.DE CONTRO	2,229,449,024.62



SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador


SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda



LUZ STELLA SEPULVEDA
Profesional Especializado Grado 12 Contadora (E)
T.P. 41599-T



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

		2023
41	INGRESOS FISCALES	
4105	TRIBUTARIOS	101,980,112,053.85
410502	IMPUESTO DE REGISTRO	6,173,303,713.00
410522	IMPUESTO AL CONSUMO TABACO Y CIG. NAL Y EXT	5,645,247,000.00
	IMPTO AL CONSUMO LICOR. VINOS APERITIVOS Y SIMILARES O	
410523	PART. PORCENTUAL	6,193,734,180.00
410524	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA NAL Y EXT.	22,135,452,000.00
410526	IMPUESTO AL DEGUELLO DE GANADO MAYOR	301,754,322.00
410533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	31,683,084,339.00
410535	SOBRETASA A LA GASOLINA	4,299,727,870.00
410536	SOBRETASA AL ACPM	2,891,944,290.00
410576	ESTAMPILLAS	22,655,864,339.85
4110	NO TRIBUTARIOS	11,624,952,159.16
411001	TASAS	5,563,081,698.67
411002	MULTAS Y SANCIONES	151,644,284.81
411003	INTERESES	1,085,424,694.00
411034	DERECHOS DE TRANSITO	80,411,900.00
	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA	
411059	INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	666,460,779.00
411061	CONTRIBUCIONES	1,706,618,515.68
411090	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,371,310,287.00
	TOTAL INGRESOS FISCALES	113,605,064,213.01
44	TRANSFERENCIAS	
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	152,436,108,751.00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION	148,615,543,711.00
440824	SISTEMA GENERAL DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	3,820,565,040.00
4413	REGALIAS Y COMPENSACIONES	49,699,745,309.72
441301	ASIGNACIONES DIRECTAS	4,917,814,452.50
441303	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	42,216,785,720.97
441305	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	2,565,145,136.25
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	12,349,952,912.00
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	12,349,952,912.00
	TOTAL TRANSFERENCIAS	214,485,806,972.72
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	
4705	FONDOS RECIBIDOS	3,681,964,629.00
470510	INVERSION	3,681,964,629.00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	88,687,193.00
472081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	88,687,193.00
	TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	3,770,651,822.00
48	OTROS INGRESOS	
4802	FINANCIEROS	6,495,076,009.26

4



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

		2023
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INST. FINANCIERAS	5,677,789,036.26
480233	OTROS INTERESES DE MORA	188,022.00
480240	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	817,098,951.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	5,470,150,855.93
480809	EXCEDENTES FINANCIEROS	5,192,735,271.93
480817	ARRENDAMIENTOS	14,983,000.00
480826	RECUPERACIONES	262,432,584.00
	TOTAL OTROS INGRESOS	11,965,226,865.19
	TOTAL INGRESOS	343,826,749,872.92
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	99,315,990,443.00
630501	EDUCACION FORMAL-PREESCOLAR	4,100,057,111.00
630502	EDUCACION FORMAL- BASICA PRIMA RIA	50,423,737,648.00
630503	EDUCACION FORMAL SECUNDARIA	44,792,195,684.00
	TOTAL COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	99,315,990,443.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00
7201	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	0.00
720103	SUELDOS Y SALARIOS	3,599,283,039.00
720105	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	233,318,830.00
720106	APORTES SOBRE NOMINA	170,945,700.00
720109	PRESTACIONES SOCIALES	96,509,542.00
720195	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-4,100,057,111.00
7202	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	0.00
720203	SUELDOS Y SALARIOS	43,537,317,044.00
720205	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,247,055,247.00
720206	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,982,982,200.00
720209	PRESTACIONES SOCIALES	1,656,113,157.00
720210	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	270,000.00
720295	TRASLADO DE COSTOS	-50,423,737,648.00
7203	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	0.00
720303	SUELDOS Y SALARIOS	39,218,823,490.00
720305	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,527,294,351.00
720306	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,844,439,000.00
720309	PRESTACIONES SOCIALES	1,197,732,871.00
720310	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3,905,972.00
720395	TRASLADO DE COSTOS	-44,792,195,684.00
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION	0.00
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11,027,037,394.00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	9,551,471,834.00

27



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

		2023
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	467,828,608.00
510110	PRIMA TECNICA	564,384,520.00
510119	BONIFICACIONES	287,637,889.00
510123	AUXILIOS DE TRANSPORTE	137,301,774.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	18,412,769.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	209,368,784.00
510203	INDEMNIZACIONES	206,991,528.00
510216	LICENCIAS	2,377,256.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,312,474,000.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPE.FLIAR	407,486,200.00
510303	COTIZACIONES EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	766,558,300.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	61,464,800.00
510306	COTIZACIONES ENTIDADES ADMON REGIMEN PRIMA MEDIA	1,076,964,700.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	509,462,800.00
510401	APORTES AL ICBF	305,663,900.00
510402	APORTES AL SENA	50,724,200.00
510403	APORTES ESAP	51,086,100.00
510404	APORTES ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS	101,988,600.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,229,290,507.10
510701	VACACIONES	12,567,536.00
510702	CESANTIAS	1,553,769,935.10
510704	PRIMA DE VACACIONES	573,212,503.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	42,894,099.00
510707	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	38,828,194.00
510790	OTRAS PRIMAS	8,018,240.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,043,522,603.00
510803	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	1,035,206,603.00
510890	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,316,000.00
5111	GENERALES	1,840,278,910.55
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,035,035.49
511117	SERVICIOS PUBLICOS	1,006,100,304.45
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9,378,432.00
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	128,571,697.35
511125	SEGUROS GENERALES	118,845,851.00
511140	CONTRATOS DE ADMINISTRACION	610,351.83
511155	ELEM.ASEOS,LAVANDERIA Y CAFETE	5,101,346.43
511190	OTROS GASTOS GENERALES	564,635,892.00
5120	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES TASAS	397,861,300.00
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	397,861,300.00
TOTAL DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		19,569,296,298.65
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,507,955,230.47
536001	EDIFICACIONES	970,254,390.39
536002	Plantas, ductos y túneles	205,556,894.25
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	121,316,109.82



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

		2023
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	50,253,449.67
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	1,160,574,386.34
5364	DEPRECIACION DE USO PUBLICO	51,462,448.32
536401	RED DE CARRETERAS	13,426,212.63
536408	BIBLIOTECAS	8,794,189.05
	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y	
536411	CULTURA	8,855,703.87
536490	OTROS BIENES DE USO PUBLICO	20,386,342.77
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	53,029,422.47
536605	LICENCIAS	53,029,422.47
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,612,447,101.26
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	38,483,663,909.86
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSION	15,064,000.00
542304	PARA PROGRAMAS DE SALUD	22,383,691,485.46
542305	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	5,677,947,613.75
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	2,662,083,063.68
542390	OTRAS TRANSFERENCIAS	7,744,877,746.97
5424	SUBVENCIONES	3,509,511.00
	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS EMPRESAS PÚBLICAS	3,509,511.00
542405		
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	38,487,173,420.86
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	
5501	EDUCACION	18,178,153,982.55
550105	GENERALES	16,450,804,305.84
550106	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICI	1,727,349,676.71
5502	SALUD	40,000,000.00
550206	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICI	40,000,000.00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAM.BASICO	959,824,401.36
550306	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.	959,824,401.36
5504	VIVIENDA	611,634,303.80
550406	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	611,634,303.80
5505	RECREACION Y DEPORTE	329,357,967.00
550505	GENERALES	329,357,967.00
5506	CULTURA	113,596,659.00
550606	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.	113,596,659.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	26,725,304,207.15
550705	GENERALES	4,381,666,440.40
550706	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.	22,343,637,766.75
5508	MEDIO AMBIENTE	6,178,768,481.88
550805	EDUCACION, CAPACITACION Y DIVULGACION AMBIENTAL	73,769,022.00

21



Gobernación
de Norte de
Santander



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE MARZO 2023
En pesos colombianos con decimales

		2023
550807	ASISTENCIA TECNICA	6,104,999,459.88
	TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	53,136,640,002.74
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	
5705	FONDOS ENTREGADOS	6,958,634,160.75
570508	FUNCIONAMIENTO	3,276,669,531.75
570510	INVERSIÓN	3,681,964,629.00
	TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	6,958,634,160.75
58	OTROS GASTOS	
5802	COMISIONES	1,782,978.00
580206	ADQUISICION DE BIENES Y SERVIC	1,782,978.00
5804	FINANCIEROS	6,085,298,659.68
	COSTO EFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO	
580435	INTERNO DE LARGO PLAZO	6,085,298,659.68
5890	GASTOS DIVERSOS	8,812,994.78
589016	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	1,425,671.50
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,672,722.79
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	4,714,600.49
	TOTAL OTROS GASTOS	6,095,894,632.46
	TOTAL GASTOS	126,860,085,616.72
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	117,650,673,813.20

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador

SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda

LUZ STELLA SEPULVEDA

Profesional Especializado Grado 12 Contadora (E)
T.P. 41599-T