



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO

AL 30 DE JUNIO 2023

En pesos colombianos con decimales

	ACTIVO	
1	ACTIVOS CORRIENTE	1,165,846,128,033.50
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	449,980,647,850.42
1105	CAJA	1,251,000.00
110501	CAJA PRINCIPAL	1,000.00
110502	CAJA MENOR	1,250,000.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	406,712,141,760.72
111005	CUENTA CORRIENTE	163,931,362,665.51
111006	CUENTA DE AHORRO	242,780,779,095.21
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	43,267,255,089.70
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	43,267,255,089.70
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	73,620,677,557.60
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL	9,225,402,806.00
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	9,225,402,806.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	1,000,000,000.00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	1,000,000,000.00
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	61,395,274,751.60
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	61,395,274,751.60
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	1,000,000,000.00
123004	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	1,000,000,000.00
123304	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00
13	CUENTAS POR COBRAR	582,783,936,875.73
1305	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	33,095,071,846.45
130533	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	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	10,962,312,454.41
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	58,933,935,697.97
131101	TASAS	2,916,524,033.00
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	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	1,000,000,000.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	479,449,011,325.12
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	446,870,471,234.00
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	16,841,656,385.00
133706	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	2,596,986,396.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	1,273,521,680.00



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO
AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	11,866,375,630.12
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,305,918,006.19
138404	CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	3,626,643,011.65
138416	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	412,822,400.00
138421	INDEMNIZACIONES	86,461,360.63
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8,400,000.00
138440	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	1,900,839,925.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,938,993,744.91
15	INVENTARIOS	10,436,932,269.34
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	3,430,169,764.31
151041	MAQUINARIA Y ELEMENTOS DE FERRETERÍA	287,385.00
151090	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	3,429,882,379.31
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,006,762,505.03
151408	VÍVERES Y RANCHO	0.36
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	824,487,621.43
151421	DOTACIÓN A TRABAJADORES	38,523,870.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	6,143,751,013.24
19	OTROS ACTIVOS	49,023,933,480.41
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,227,353,829.73
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	315,255,051.90
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,813,645,442.64
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	98,453,335.19
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00
190790	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,711,014,099.38
190801	EN ADMINISTRACIÓN	2,301,411,676.85
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	409,602,422.53
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	17,706,295,119.12
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	17,706,295,119.12
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	23,379,030,933.18
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	23,379,030,933.18
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,620,091,088,450.40
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,757,783,010.00
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	
1211	CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL	1,519,783,010.00
121143	BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS NO FINANCIERAS	1,519,783,010.00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	238,000,000.00
121602	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	18,000,000.00
121604	EMPRESAS 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	431,382,629,869.71
1605	TERRENOS	169,372,377,698.81
160501	URBANOS	160,401,870,440.36



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO

AL 30 DE JUNIO 2023

En pesos colombianos con decimales

160502	RURALES	6,568,482,687.53
160503	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	2,402,024,570.92
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	91,466,863.00
161003	DE INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN	91,466,863.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	47,991,775,276.03
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	46,814,683,172.23
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8,900,034,881.04
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,918,591,340.12
163502	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	64,799,998.20
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	486,270,130.63
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,215,843,886.96
163505	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	143,276,400.00
163511	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	17,526,478.37
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	53,726,646.76
1640	EDIFICACIONES	178,554,686,086.29
164001	EDIFICIOS Y CASAS	31,095,404,125.10
164002	OFICINAS	539,157,762.36
164004	LOCALES	118,980,450.00
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	95,955,649,725.90
164010	CLÍNICAS Y HOSPITALES	6,527,067,092.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	1,528,601,360.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	40,930,680,576.93
164028	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,859,144,994.00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	4,681,058,159.63
164501	PLANTAS DE GENERACIÓN	134,494,772.63
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	43,938,508,952.20
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	21,425,786,178.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	106,931,763.00
165505	EQUIPO DE MÚSICA	1,327,415,369.67
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	407,550,344.52
165508	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	240,926,453.80
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	6,552,088,290.16
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	592,683,797.29
165520	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	2,816,852,585.00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	5,974,979,112.12
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,647,200,747.38
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,188,471.00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33,574,682,401.76
166501	MUEBLES Y ENSERES	28,352,022,453.07
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	5,061,021,820.89
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	161,638,127.80
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	63,854,175,792.34
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	21,219,781,699.58
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	42,622,500,272.76
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11,893,820.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	20,664,936,308.89
167502	TERRESTRE	20,664,936,308.89



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO

AL 30 DE JUNIO 2023

En pesos colombianos con decimales

1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2,140,030,576.41
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	2,119,739,054.71
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	20,291,521.70
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,883,602,559.25
168101	OBRA DE ARTE	484,051,881.96
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	7,343,323,088.29
168190	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	56,227,589.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-150,262,778,549.94
168501	EDIFICACIONES	-29,439,448,270.48
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-919,509,050.79
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-18,419,767,884.01
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-1,188,471.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-23,252,509,933.90
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-63,845,874,061.88
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-11,405,492,371.67
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-1,196,219,836.71
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-68,503,516.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-1,714,265,153.50
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-3,115,607.00
169501	TERRENOS	-593,543.00
169502	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-2,100,000.00
169507	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-34,096.00
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-286,606.00
169510	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-35,094.00
169511	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-66,268.00
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	79,663,460,672.10
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	12,844,087,112.58
170501	RED CARRETERA	12,798,247,112.58
170590	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	45,840,000.00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	110,314,765,030.38
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 PÚBLICO EN SERVICIO	2,176,179,061.00
1715	BIENES HISTÓRICOS 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	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	-48,219,858,774.86
178501	RED CARRETERA	-47,423,630,560.10
178510	BIBLIOTECAS	-43,970,945.25
178513	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-35,422,815.48
178590	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-716,834,454.03
19	OTROS ACTIVOS	1,107,281,877,390.59
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	23,422,120,232.00



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO

AL 30 DE JUNIO 2023

En pesos colombianos con decimales

190204	ENCARGOS FIDUCIARIOS	23,422,120,232.00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	939,242,603,904.70
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A ENTIDADES DISTINTAS DE LAS SOCIEDADES FIDUCIARIAS	889,515,449,745.92
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78
190408	DERECHOS POR CONCURRENCIA PARA EL PAGO 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 DEPÓSITOS ENTREGADOS	507,621,485.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	26,541,015,794.49
192603	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	26,541,015,794.49
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	87,637,022.00
195102	EDIFICACIONES	87,637,022.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	9,793,724,017.25
197005	DERECHOS	6,562,641.16
197007	LICENCIAS	6,964,808,136.50
197008	SOFTWARES	2,822,353,239.59
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7,659,732,824.37
197505	DERECHOS	-4,425,250.16
197507	LICENCIAS	-6,828,827,538.76
197508	SOFTWARES	-826,480,035.45
TOTAL ACTIVO		<u>2,785,937,216,483.90</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTE		
24	CUENTAS POR PAGAR	277,396,357,513.45
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	128,082,125,258.87
240101	BIENES Y SERVICIOS	32,179,996,791.30
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	16,999,625,388.48
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	15,180,371,402.82
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	36,057,821,838.84
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	33,636,249,096.01
240703	IMPUESTOS	1,807,298,250.26
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	400.00
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	122,272,391.19
240722	ESTAMPILLAS	2,906,720.00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	348,478,701.20
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	31,355,292,633.36
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	10,906,060,197.93
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	72,618,752.00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,719,588,991.13
242404	SINDICATOS	403,619,972.87
242405	COOPERATIVAS	2,522,420,755.20
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	5,830,655.00
242407	LIBRANZAS	4,805,354,852.00
242410	FONDOS MUTUOS	26,231,731.00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	350,394,488.73
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,483,971,274.79



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO
AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

243603	HONORARIOS	75,335,000.00
243605	SERVICIOS	140,112,289.28
243606	ARRENDAMIENTOS	608,000.00
243608	COMPRAS	346,034,249.75
243612	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES	45,025,784.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	408,773,799.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	231,652,723.81
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	9,729,013.68
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	921,593,355.27
243690	OTRAS RETENCIONES	466,960.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	304,640,100.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9,550,830.00
244011	LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	9,550,830.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,452,509.00
244502	VENTA DE SERVICIOS	32,351,509.00
244580	VALOR PAGADO (DB)	-30,899,000.00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3,667,413,197.99
246002	SENTENCIAS	3,667,413,197.99
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,139,609,523.01
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,223,556.38
249028	SEGUROS	1,011,500.00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	957,072,335.85
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	197,320,717.00
249045	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	54,235,208.00
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	40,508,406.28
249054	HONORARIOS	26,600,000.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	848,747,566.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7,239,210,117.73
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7,230,768,217.73
251101	NÓMINA POR PAGAR	395,678,177.00
251102	CESANTÍAS	2,605,604,397.73
251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	182,519,379.00
251104	VACACIONES	1,105,179,125.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,119,862,818.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	381,907,794.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	339,226,594.00
251109	BONIFICACIONES	435,789,230.00
251113	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	1,584,400.00
251119	GASTOS DE VIAJE	2,375,747.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	331,398,300.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	259,397,400.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	54,025,456.00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16,219,400.00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	8,441,900.00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	8,441,900.00
29	OTROS PASIVOS	142,075,022,136.85
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	139,405,292,322.04
290201	EN ADMINISTRACIÓN	139,405,292,322.04
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2,669,729,814.81
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	2,669,729,814.81



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO
AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

23	PASIVOS NO CORRIENTE	1,202,328,382,133.61
2314	PRÉSTAMOS POR PAGAR	203,244,441,791.30
231401	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	203,244,441,791.30
	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	203,244,441,791.30
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	990,507,678,629.34
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	579,533,029.00
251202	PRIMAS	32,357,460.00
251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	547,175,569.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	989,928,145,600.34
251401	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	654,671,373.40
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	321,084,151.00
251410	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	549,293,381,818.08
251412	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	396,552,834,396.40
251414	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	43,106,173,861.46
27	PROVISIONES	8,576,261,712.97
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,795,669,387.00
270101	CIVILES	1,795,669,387.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	6,780,592,325.97
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	6,780,592,325.97
	TOTAL PASIVO	1,479,724,739,647.06
3	PATRIMONIO	
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	
3105	CAPITAL FISCAL	1,306,212,476,836.84
310506	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	143,997,853,179.96
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,133,369,504,930.75
310902	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	-989,371,651,750.79
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	191,295,245,835.76
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	191,295,245,835.76
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	139,685,083,334.51
315102	GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	139,685,083,334.51
	TOTAL PATRIMONIO	1,306,212,476,836.84
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,785,937,216,483.90


SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador


SERGIO ANDRÉS ENTRENA FERNÁNDEZ
Secretario de Hacienda


LUZ STELLA SÉPULVEDA
Contadora General del Departamento (E)
TP 41599-T



Gobernación
de Norte de
Santander



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO AGREGADO
AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	12,456,747,618.81
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	6,693,587,530.47
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,693,587,530.47
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	5,351,351,888.34
834704	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,351,351,888.34
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	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)	-12,456,747,618.81
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-12,456,747,618.81
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-10,141,214,459.07
891516	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-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	PASIVOS CONTINGENTES	24,667,068,205.00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	24,667,068,205.00
912002	LABORALES	11,116,603,719.00
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 ADMINISTRACIÓN - ENCARGOS FIDUCIARIOS	15,567,164,141.36
930806	BIENES	855,130,000.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,229,449,024.62
939004	PASIVOS CANCELADOS POR PRESCRIPCIÓN	2,229,449,024.62
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-43,318,811,370.98
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-24,667,068,205.00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-24,667,068,205.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-18,651,743,165.98
991510	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-16,422,294,141.36
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-2,229,449,024.62

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador

SERGIO ANDRÉS ENTRENA FERNÁNDEZ
Secretario de Hacienda

LUZ STELLA SEPULVEDA
Contadora General del Departamento (E)
TP 41599-T