

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
	ACTIVO CORRIENTE	1,303,723,940,383.58
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	394,255,753,778.75
1105	CAJA	2,501,000.00
110501	CAJA PRINCIPAL	1,000.00
110502	CAJA MENOR	2,500,000.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	342,927,326,879.05
111005	CUENTA CORRIENTE	179,503,973,032.75
111006	CUENTA DE AHORRO	163,423,353,846.30
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	51,325,925,899.70
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	51,325,925,899.70
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	84,791,994,758.31
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMI	9,887,943,750.00
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	9,887,943,750.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLI	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	71,904,051,008.31
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	71,904,051,008.31
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIM	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 PARTICIPACI	1,000,000,000.00
123304	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00
13	CUENTAS POR COBRAR	590,807,851,743.17
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	23,133,964,102.52
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	19,459,386,494.04
130588	ESTAMPILLAS	3,674,577,608.48
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	58,280,229,929.97
131101	TASAS	2,262,969,512.00
131102	MULTAS	41,330,381,682.97
131103	INTERESES	14,686,878,735.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,000,000,000.00
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	1,000,000,000.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	496,354,608,567.14
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	434,457,732,153.00
133706	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO	36,173,470,375.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SAN	1,273,521,680.00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,449,884,359.14
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,039,049,143.54
138404	CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	3,573,388,183.61
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	1,175,551,998.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,450,667,637.30
15	INVENTARIOS	8,028,919,975.90

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	2,762,770,616.02
151041	MAQUINARIA Y ELEMENTOS DE FERRETERÍA	287,385.00
151090	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	2,762,483,231.02
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,266,149,359.88
151408	VIVERES Y RANCHO	0.36
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	573,649,012.56
151421	DOTACIÓN A TRABAJADORES	38,523,870.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	4,653,976,476.96
19	OTROS ACTIVOS	225,839,420,127.45
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,228,356,021.31
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	161,214,201.90
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,968,688,484.22
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	156,410,709,768.68
190801	EN ADMINISTRACIÓN	137,639,359,956.54
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	18,771,349,812.14
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	18,270,192,647.19
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	18,270,192,647.19
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	45,929,922,191.27
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	45,929,922,191.27
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,550,302,345,800.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,757,783,010.00
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMI	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	438,349,649,633.12
1605	TERRENOS	172,529,723,612.56
160501	URBANOS	161,618,716,354.11
160502	RURALES	8,508,982,687.53
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	48,423,332,699.03
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	47,246,240,595.23
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8,367,426,358.88
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,588,720,840.12
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0.00
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	487,646,393.16
163504	EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUTACION	698,655,884.48

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

**Gobernación
de Norte de
Santander**

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
163505	EQUIPO TRANSPORTE, TRACC. Y ELEVA	375,674,807.33
163511	EQUIPO COMEDOR, COCINA, DESPENSA	15,546,478.37
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	201,181,955.42
1640	EDIFICACIONES	178,537,473,385.91
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	94,846,112,741.52
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
164090	OTRAS EDIFICACIONES	1,092,324,284.00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	5,265,230,744.63
164501	PLANTAS DE GENERACIÓN	134,494,772.63
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00
164512	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACIÓN	584,172,585.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	41,845,545,944.20
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	21,425,786,178.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	106,931,763.00
165505	EQUIPO DE MÚSICA	1,339,748,970.00
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	468,034,388.50
165508	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	565,546,953.80
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	6,551,354,290.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	705,694,887.30
165520	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	85,724,000.00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	6,093,179,455.00
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,657,450,747.34
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	65,988,469.20
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00
166090	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	64,799,998.20
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33,697,394,684.95
166501	MUEBLES Y ENSERES	28,426,589,227.12
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	5,076,015,821.03
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	194,789,636.80
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	66,537,895,714.49
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	23,234,315,299.97
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	43,291,686,594.52
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11,893,820.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	20,888,803,701.76
167502	TERRESTRE	20,888,803,701.76
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2,145,565,576.44
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	2,125,274,054.74
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	20,291,521.70
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,884,816,058.96
168101	OBRAS DE ARTE	484,051,881.96
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	7,344,536,588.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

**Gobernación
de Norte de
Santander**

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
168190	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	56,227,589.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-147,927,898,573.89
168501	EDIFICACIONES	-30,382,496,267.22
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-1,669,586,550.96
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-18,655,962,316.93
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-4,428,471.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-23,177,003,371.25
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-59,232,349,973.09
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-11,737,825,927.34
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-1,221,316,770.10
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-68,503,516.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-1,778,425,410.00
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	78,395,177,310.00
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	109,097,944,116.60
171001	RED CARRETERA	99,284,706,265.37
171010	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09
171014	TERRENOS	6,015,996,606.14
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	OBRAS DE ARTE	647,198,744.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	-48,271,321,223.18
178501	RED CARRETERA	-47,437,056,772.73
178510	BIBLIOTECAS	-52,765,134.30
178513	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-44,278,519.35
178590	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-737,220,796.80
19	OTROS ACTIVOS	1,031,794,398,338.88
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	10,828,700,920.00
190204	ENCARGOS FIDUCIARIOS	10,828,700,920.00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	989,946,365,385.70
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A ENTIDADES DISTINTAS DE LAS SOCIEDADES FIDUCIARIAS	940,219,211,226.92
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78
190408	DERECHOS POR CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	342,322,949.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

**Gobernación
de Norte de
Santander**

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	510,189,789.00
190990	OTROS DEPÓSITOS ENTREGADOS	510,189,789.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	28,179,964,826.83
192603	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	28,179,964,826.83
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	87,637,022.00
195102	EDIFICACIONES	87,637,022.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	9,921,055,417.23
197005	DERECHOS	6,562,641.16
197007	LICENCIAS	6,964,808,136.50
197008	SOFTWARES	2,949,684,639.57
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7,679,515,021.88
197505	DERECHOS	-4,434,001.16
197507	LICENCIAS	-6,882,839,591.23
197508	SOFTWARES	-792,241,429.49
TOTAL ACTIVO		2,854,026,286,183.58
PASIVOS CORRIENTE		303,669,026,623.20
24	CUENTAS POR PAGAR	141,822,095,372.40
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	43,022,355,724.37
240101	BIENES Y SERVICIOS	4,986,904,722.78
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	38,035,451,001.59
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	36,864,917,677.10
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	36,864,917,677.10
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	35,792,630,218.38
240703	IMPUESTOS	1,701,540,679.26
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	400.00
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	173,503,536.99
240722	ESTAMPILLAS	2,883,820.00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	350,442,282.41
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	33,564,259,499.72
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	9,118,253,156.93
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	395,756,018.00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	785,552,684.13
242404	SINDICATOS	410,891,559.87
242405	COOPERATIVAS	2,677,910,564.20
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	13,366,887.00
242407	LIBRANZAS	4,420,206,269.00
242410	FONDOS MUTUOS	20,504,140.00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	394,065,034.73
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,006,783,588.26
243603	HONORARIOS	63,183,000.00
243605	SERVICIOS	19,881,072.28
243606	ARRENDAMIENTOS	1,158,000.00
243608	COMPRAS	433,666,655.43
243612	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES	43,148,484.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	133,775,799.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	155,891,548.28
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	20,000.00

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**

NIT 800103927-7

Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**AGREGADOS**

a Septiembre 30 de 2023

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	698,742,969.27
243690	OTRAS RETENCIONES	466,960.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	456,849,100.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9,550,830.00
244011	LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	9,550,830.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6,745,456.00
244502	VENTA DE SERVICIOS	40,565,456.00
244580	VALOR PAGADO (DB)	-33,820,000.00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	4,044,582,814.99
246002	SENTENCIAS	4,044,582,814.99
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,956,275,906.37
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,529,556.38
249028	SEGUROS	797,300.00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	957,590,031.85
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	701,295,517.00
249045	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	1,229,754,108.00
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	68,383,169.64
249054	HONORARIOS	25,800,000.00
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	109,488,424.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	848,747,566.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10,470,505,404.73
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10,470,379,504.73
251101	NÓMINA POR PAGAR	312,831,520.00
251102	CESANTÍAS	3,776,643,433.73
251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	196,341,504.00
251104	VACACIONES	1,152,304,112.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,170,128,043.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	379,102,393.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	443,945,830.00
251109	BONIFICACIONES	438,357,026.00
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	11,082,900.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	670,623,200.00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	505,862,700.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1,396,903,256.00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16,253,587.00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	125,900.00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	125,900.00
29	OTROS PASIVOS	151,376,425,846.07
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	151,376,425,846.07
290201	EN ADMINISTRACIÓN	151,376,425,846.07
	PASIVOS CORRIENTE	1,200,162,955,205.39
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	981,973,886,475.34
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	529,583,202.00
251202	PRIMAS	32,357,460.00
251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	497,225,742.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	981,444,303,273.34
251401	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	1,228,226,536.40



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800103927-7



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AGREGADOS
a Septiembre 30 de 2023
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	357,675,173.00
251410	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	541,108,840,912.08
251412	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	396,552,834,396.40
251414	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	42,196,726,255.46
27	PROVISIONES	6,226,027,102.16
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,650,204,463.00
270101	CIVILES	1,650,204,463.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	4,575,822,639.16
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	4,575,822,639.16
29	OTROS PASIVOS	10,505,998,294.45
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8,104,489,781.32
290201	EN ADMINISTRACIÓN	8,104,489,781.32
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2,401,508,513.13
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	2,401,508,513.13
TOTAL PASIVO		1,503,831,981,828.59
PATRIMONIO		
31	HACIENDA PUBLICA	1,350,194,304,354.99
3105	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
310506	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
3109	RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	157,782,134,084.73
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,147,153,785,835.52
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-989,371,651,750.79
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	221,492,792,449.14
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	221,492,792,449.14
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	139,685,083,334.51
315102	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS DEL PLAN DE BENEFICIOS PO	139,685,083,334.51
TOTAL PATRIMONIO		1,350,194,304,354.99
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,854,026,286,183.58

SILVANO SERRANO GUERRERO
Gobernador

SERGIO ANDRES ERENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Dptal

LUZ STELLA SEPULVEDA
Contadora Pública (E)
T.P. 41599-T



DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800103927-7



Gobernación
de Norte de
Santander
Contaduría General

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AGREGADOS a Septiembre 30 de 2023 Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas			
			2023

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	12,581,940,099.15
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	6,818,780,010.81
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,818,780,010.81
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)	-12,581,940,099.15
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-12,581,940,099.15
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-10,266,406,939.41
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	26,665,733,393.00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	26,665,733,393.00
912002	LABORALES	13,115,268,907.00
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)	-45,317,476,558.98
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-26,665,733,393.00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-26,665,733,393.00
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 ANDRES ENRIQUEZ FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Dptal


LUZ STELLA SEPÚLVEDA
Contadora Pública (E)
T.P. 41599-T