



**Gobernación
de Norte de
Santander**

CONTADURÍA GENERAL

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

ESTADOS FINANCIEROS AGREGADOS 2023





EL GOBERNADOR Y EL PROFESIONAL ESPECIALIZADO CONTADOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

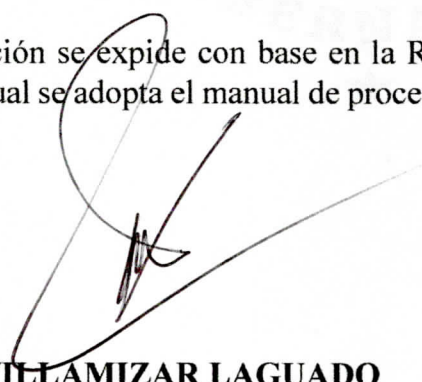
CERTIFICAN:

Los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2023, fueron elaborados conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

- Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad
- Que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno
- Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la información financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la actividad.
- Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el periodo contable

Esta certificación se expide con base en la Resolución 356 del 5 de Septiembre de 2007, por el cual se adopta el manual de procedimientos del Régimen en Contabilidad Pública.

Atentamente,


WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador del Norte de Santander


VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento
TP 41599-T





Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
	ACTIVO CORRIENTE	1,240,240,334,704.74	1,067,249,745,346.17	172,990,589,358.57	0.14
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	401,674,905,362.35	401,417,660,198.27	257,245,164.08	0.00
1105	CAJA	116,000.00	0.00	116,000.00	1.00
110501	CAJA PRINCIPAL	116,000.00	0.00	116,000.00	1.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	380,429,247,300.95	379,917,660,108.57	511,587,192.38	0.00
111005	CUENTA CORRIENTE	153,565,229,901.11	166,082,233,227.93	-12,517,003,326.82	-0.08
111006	CUENTA DE AHORRO	226,864,017,399.84	213,835,426,880.64	13,028,590,519.20	0.06
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	130,602.00	0.00	130,602.00	1.00
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	130,602.00	0.00	130,602.00	1.00
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	21,245,411,459.40	21,500,000,089.70	-254,588,630.30	-0.01
113301	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	21,245,411,459.40	21,500,000,089.70	-254,588,630.30	-0.01
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2,003,834,584.17	65,899,256,201.60	63,999,405,240.64	31.94
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)				
1211	DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)	2,821,237.00	13,566,213,106.00	-13,563,391,869.00	-4807.60
121140	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	2,821,237.00	13,566,213,106.00	-13,563,391,869.00	-4807.60
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO				
1221	MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0.00	1,574,440,818.00	-1,574,440,818.00	0.00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	0.00	1,574,440,818.00	-1,574,440,818.00	0.00
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO				
1223	AMORTIZADO	1,013,347.17	48,758,602,277.60	-48,757,588,930.43	-48115.38
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	1,013,347.17	48,758,602,277.60	-48,757,588,930.43	-48115.38
	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL				
1230	PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
123004	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL M	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
123304	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	568,826,080,027.53	538,865,229,239.48	-66,946,013,299.61	-0.12
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	61,671,999,520.00	33,485,118,904.45	28,186,880,615.55	0.46
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	61,671,999,520.00	19,459,386,494.04	42,212,613,025.96	0.68
130535	SOBRETASA A LA GASOLINA	0.00	1,659,828,719.00	-1,659,828,719.00	0.00
130536	SOBRETASA AL ACPM	0.00	987,745,136.00	-987,745,136.00	0.00
130580	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	0.00	25,799,043.00	-25,799,043.00	0.00
130588	ESTAMPILLAS	0.00	11,352,359,512.41	-11,352,359,512.41	0.00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	41,341,126,682.97	58,941,020,197.97	-17,599,893,515.00	-0.43
131101	TASAS	10,745,000.00	2,923,608,533.00	-2,912,863,533.00	-271.09
131102	MULTAS	41,330,381,682.97	41,330,381,682.97	0.00	0.00
131103	INTERESES	0.00	14,686,878,735.00	-14,686,878,735.00	0.00
131190	OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	151,247.00	-151,247.00	0.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00	0.00
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	0.00	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00	0.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	452,673,761,267.24	431,879,724,872.21	20,794,036,395.03	0.05
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	396,235,501,083.00	387,927,264,169.00	8,308,236,914.00	0.02
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES				
133706	ENTIDADES TERRITORIALES	40,624,295,852.00	28,817,744,688.00	11,806,551,164.00	0.29
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO				
133710	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2,290,623,019.00	1,392,048,891.00	898,574,128.00	0.39
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	13,523,341,313.24	13,742,667,124.21	-219,325,810.97	-0.02
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	13,139,192,557.32	13,559,365,264.85	-420,172,707.53	-0.03
138404	CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00	316,907,564.00	0.00	0.00
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	3,434,408,352.61	4,794,013,036.32	-1,359,604,683.71	-0.40
138416	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	412,822,400.00	412,822,400.00	0.00	0.00
138421	INDEMNIZACIONES	86,461,360.63	86,461,360.63	0.00	0.00



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00	14,850,000.00	0.00	0.00
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0.00	8,400,000.00	-8,400,000.00	0.00
138440	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	2,077,807,267.00	1,461,798,707.00	616,008,560.00	0.30
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,795,935,613.08	6,464,112,196.90	331,823,416.18	0.05
15	INVENTARIOS	9,915,542,965.90	28,893,119,965.01	26,416,552,482.19	2.66
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	7,543,509,135.15	22,858,990,457.18	-15,315,481,322.03	-2.03
151041	MAQUINARIA Y ELEMENTOS DE FERRETERÍA	287,385.00	287,385.00	0.00	0.00
151090	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	7,543,221,750.15	22,858,703,072.18	-15,315,481,322.03	-2.03
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,372,033,830.75	6,034,129,507.83	-3,662,095,677.08	-1.54
151408	VIVERES Y RANCHO	0.36	0.36	0.00	0.00
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	38,405,581.36	480,670,245.44	-442,264,664.08	-11.52
151421	DOTACIÓN A TRABAJADORES	38,523,870.00	38,523,870.00	0.00	0.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	2,295,104,379.03	5,514,935,392.03	-3,219,831,013.00	-1.40
19	OTROS ACTIVOS	257,819,971,764.79	32,174,479,741.81	-82,867,206,651.92	-0.32
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,682,663.00	0.00	1,682,663.00	1.00
190501	SEGUROS	1,682,663.00	0.00	1,682,663.00	1.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,230,027,775.87	3,942,525,694.26	-712,497,918.39	-0.22
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	161,214,201.90	315,255,051.90	-154,040,850.00	-0.96
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,970,360,238.78	3,528,817,307.17	-558,457,068.39	-0.19
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	98,453,335.19	98,453,335.19	0.00	0.00
1907	CONTRIBUCIONES	239,499.00	239,499.00	0.00	0.00
190790	OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00	239,499.00	0.00	0.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	153,786,246,739.34	2,711,008,250.53	151,075,238,488.81	0.98
190801	EN ADMINISTRACIÓN	135,014,896,927.20	2,301,405,828.00	132,713,491,099.20	0.98
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	18,771,349,812.14	409,602,422.53	18,361,747,389.61	0.98
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	18,336,401,089.19	16,404,356,819.12	1,932,044,270.07	0.11
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	18,336,401,089.19	16,404,356,819.12	1,932,044,270.07	0.11
1975	AMORTIZAC.ACUM.DE INTANGIB. CR	0.00	0.00	0.00	0.00
197508	SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	82,465,373,998.39	9,116,349,478.90	73,349,024,519.49	0.89
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	82,465,373,998.39	9,116,349,478.90	73,349,024,519.49	0.89
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,497,562,966,017.16	1,459,340,321,751.96	38,222,644,265.20	0.03
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,757,783,010.00	1,907,783,010.00	-150,000,000.00	-0.09
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)	1,519,783,010.00	1,519,783,010.00	0.00	0.00
121143	BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS POR LAS EMPRESAS NO FINANCIERAS	1,519,783,010.00	1,519,783,010.00	0.00	0.00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	238,000,000.00	388,000,000.00	-150,000,000.00	-0.63
121602	SOCIEDAD ECONOMIA MIXTA	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	0.00
121604	ENTIDADES PRIVADAS	220,000,000.00	370,000,000.00	-150,000,000.00	-0.68
13	CUENTAS POR COBRAR	0.00	5,337,508.00	-5,337,508.00	0.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.00	5,337,508.00	-5,337,508.00	0.00
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.00	5,337,508.00	-5,337,508.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	429,116,011,515.57	416,281,237,731.30	12,834,773,784.27	0.03
1605	TERRENOS	164,396,594,211.43	172,763,856,289.41	-8,367,262,077.98	-0.05
160501	URBANOS	147,756,427,571.86	163,812,884,580.96	-16,056,457,009.10	-0.11
160502	RURALES	14,238,142,068.65	6,548,947,137.53	7,689,194,931.12	0.54
160503	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	2,402,024,570.92	2,402,024,570.92	0.00	0.00
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	91,466,863.00	91,826,863.00	-360,000.00	0.00
161003	DE INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN	91,466,863.00	91,826,863.00	-360,000.00	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	49,281,174,868.22	47,148,896,125.03	2,132,278,743.19	0.04



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80	1,177,092,103.80	0.00	0.00
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	48,104,082,764.42	45,971,804,021.23	2,132,278,743.19	0.04
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8,410,099,998.63	1,807,775,095.35	6,602,324,903.28	0.79
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,553,099,131.09	739,314,666.12	5,813,784,464.97	0.89
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0.00	64,799,998.20	-64,799,998.20	0.00
163503	MUEBLES ENSERES Y EQ.DE OFICIN	558,213,509.82	549,745,354.27	8,468,155.55	0.02
163504	EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUTACION	408,005,880.22	0.00	408,005,880.22	1.00
163505	EQUPO TRANSPORTE,TRACC.Y ELEVA	375,674,807.33	355,776,400.00	19,898,407.33	0.05
163511	EQUIPO COMEDOR,COCINA,DESPENSA	15,546,478.37	17,526,480.00	-1,980,001.63	-0.13
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	499,560,191.80	80,612,196.76	418,947,995.04	0.84
1640	EDIFICACIONES	175,283,636,752.83	189,496,007,981.11	-14,212,371,228.28	-0.08
164001	EDIFICIOS Y CASAS	41,589,405,385.10	31,895,967,745.10	9,693,437,640.00	0.23
164002	OFICINAS	539,157,762.36	667,906,242.36	-128,748,480.00	-0.24
164004	LOCALES	118,980,450.00	53,668,350.00	65,312,100.00	0.55
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	87,598,274,848.44	106,032,971,620.72	-18,434,696,772.28	-0.21
164010	CLINICAS Y HOSPITALES	27,067,092.00	6,527,067,092.00	-6,500,000,000.00	-240.14
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	1,528,601,360.00	1,528,601,360.00	0.00	0.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y REC	40,930,680,576.93	40,930,680,576.93	0.00	0.00
164028	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,859,144,994.00	1,859,144,994.00	0.00	0.00
164090	OTRAS	1,092,324,284.00		1,092,324,284.00	1.00
1645	PLANTAS,DUCTOS Y TUNELES	5,265,230,744.63	4,610,758,160.00	654,472,584.63	0.12
164501	PLANTAS DE GENERACIÓN	134,494,772.63	64,194,773.00	70,299,999.63	0.52
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00	4,546,563,387.00	0.00	0.00
164512	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACIÓN	584,172,585.00		584,172,585.00	1.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	42,251,736,108.68	25,927,999,509.98	16,323,736,598.70	0.39
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	21,425,786,178.00	4,460,937,928.00	16,964,848,250.00	0.79
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	97,028,245.00	106,931,763.00	-9,903,518.00	-0.10
165505	EQUIPO DE MUSICA	1,335,435,573.67	1,295,347,738.67	40,087,835.00	0.03
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	515,484,388.52	314,669,148.52	200,815,240.00	0.39
165508	EQUIPO AGRICOLA	566,466,953.80	232,106,453.80	334,360,500.00	0.59
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	6,480,296,353.61	6,448,487,971.66	31,808,381.95	0.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	727,977,904.29	380,585,861.29	347,392,043.00	0.48
165520	EQUIPOS DE CENTROS DE CONTROL	85,724,000.00	3,367,152,584.63	-3,281,428,584.63	-38.28
165522	EQUIPO AUDIOVISUAL	6,383,720,276.12	5,468,164,686.77	915,555,589.35	0.14
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89	18,360,042.89	0.00	0.00
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37	827,734,268.37	0.00	0.00
165590	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	3,787,721,924.41	3,007,521,062.38	780,200,862.03	0.21
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	65,988,469.20	1,188,471.00	64,799,998.20	0.98
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00	1,188,471.00	0.00	0.00
166090	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	64,799,998.20	0.00	64,799,998.20	1.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFIC	34,171,937,382.14	31,991,164,129.91	2,180,773,252.23	0.06
166501	MUEBLES Y ENSERES	28,746,157,405.91	27,278,217,726.66	1,467,939,679.25	0.05
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	5,135,761,821.97	4,650,603,939.45	485,157,882.52	0.09
166590	OTROS MUEBLES,ENSERES Y EQ.OF.	290,018,154.26	62,342,463.80	227,675,690.46	0.79
1670	EQUIPO DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	66,604,477,838.19	64,178,520,300.51	2,425,957,537.68	0.04
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	23,276,107,360.93	21,134,623,095.96	2,141,484,264.97	0.09
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	43,250,916,539.49	43,032,003,384.55	218,913,154.94	0.01
167090	OTROS EQ.COMUNICAC.Y COMPUTAC.	77,453,937.77	11,893,820.00	65,560,117.77	0.85
1675	EQUIPO DE TRANSP. TRANS. Y ELE	21,600,073,535.92	14,596,374,696.51	7,003,698,839.41	0.32
167502	TERRESTRE	21,600,073,535.92	14,596,374,696.51	7,003,698,839.41	0.32
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA,DESP.	2,214,682,453.41	1,983,143,245.71	231,539,207.70	0.10
168002	EQUIPO DE REST Y CAFETERIA.	2,193,313,981.71	1,966,030,963.71	227,283,018.00	0.10
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	21,368,471.70	17,112,282.00	4,256,189.70	0.20
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,879,480,508.25	7,809,366,908.97	70,113,599.28	0.01
168101	OBRAS DE ARTE	484,051,881.96	484,051,881.96	0.00	0.00
168107	LIBROS Y PUBL DE INV Y CONSULT	7,339,201,037.29	7,269,087,438.01	70,113,599.28	0.01
168190	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	56,227,589.00	56,227,589.00	0.00	0.00



**Gobernación
de Norte de
Santander**

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-148,397,452,611.96	-146,122,524,438.19	-2,274,928,173.77	0.02
168501	EDIFICACIONES	-28,581,428,165.22	-29,285,603,857.53	704,175,692.31	-0.02
168502	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	-1,835,491,466.13	-548,047,241.37	-1,287,444,224.76	0.70
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-19,295,064,419.17	-17,535,077,986.84	-1,759,986,432.33	0.09
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-7,668,471.00	-1,188,471.00	-6,480,000.00	0.85
168506	MUEBLES,ENSERES Y EQUI.DE OFIC	-23,617,282,788.44	-22,597,029,874.76	-1,020,252,913.68	0.04
168507	EQUIPO.DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	-60,205,283,238.28	-61,427,155,884.05	1,221,872,645.77	-0.02
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRAC.ELEV	-11,689,949,977.81	-11,908,367,894.71	218,417,916.90	-0.02
168509	EQUIPO DE COMEDOR,COCINA Y DES	-1,246,623,391.40	-1,151,128,382.51	-95,495,008.89	0.08
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-68,503,516.00	-67,457,518.00	-1,045,998.00	0.02
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-1,850,157,178.51	-1,601,467,327.42	-248,689,851.09	0.13
1695	DETERIORO ACUMULADO	-3,115,607.00	-3,115,607.00	0.00	0.00
169501	TERRENOS	-593,543.00	-593,543.00	0.00	0.00
169502	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-2,100,000.00	-2,100,000.00	0.00	0.00
169507	REDES,LINEAS Y CABLES	-34,096.00	-34,096.00	0.00	0.00
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-286,606.00	-286,606.00	0.00	0.00
169510	MUEBLES,ENSERES Y EQU.OFICINA	-35,094.00	-35,094.00	0.00	0.00
169511	EQUIPOS DE COMUNICAC.COMPUTAC.	-66,268.00	-66,268.00	0.00	0.00
17	BIENES DE BENEF.Y USO PUBLICO	74,507,782,542.09	79,763,454,172.39	-5,255,671,630.30	-0.07
1705	BIENES BENEF.USO PUBLI.EN CONS	12,844,087,112.58	12,844,087,112.58	0.00	0.00
170501	RED TERRESTRE	12,798,247,112.58	12,798,247,112.58	0.00	0.00
170590	OTROS BIENES DE BENEF.USO P.CO	45,840,000.00	45,840,000.00	0.00	0.00
1710	BIENES DE BENF.USO PUB.EN SERVICIO-CONCESIONES	104,024,034,887.46	110,314,765,030.38	-6,290,730,142.92	-0.06
171001	RED TERRESTRE	94,705,511,457.37	101,686,543,773.37	-6,981,032,316.00	-0.07
171010	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09	1,621,062,184.09	0.00	0.00
171014	TERRENOS	5,521,282,185.00	4,830,980,011.92	690,302,173.08	0.13
171090	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	2,176,179,061.00	2,176,179,061.00	0.00	0.00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	4,077,268,560.00	4,077,268,560.00	0.00	0.00
171502	MUSEOS	4,077,268,560.00	4,077,268,560.00	0.00	0.00
	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y				
1721	CULTURA	647,198,744.00	647,198,744.00	0.00	0.00
172101	OBRAS DE ARTE	647,198,744.00	647,198,744.00	0.00	0.00
1785	AMORTIZ.ACUM.BIENES BENF.USO P	-47,084,806,761.95	-48,119,865,274.57	1,035,058,512.62	-0.02
178501	RED TERRESTRE	-46,214,104,789.86	-47,396,778,134.84	1,182,673,344.98	-0.03
178510	BIBLIOTECAS	-55,696,530.65	-29,313,963.50	-26,382,567.15	0.47
	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y				
178513	CULTURA	-53,640,126.12	-17,711,407.74	-35,928,718.38	0.67
178590	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	-761,365,315.32	-676,061,768.49	-85,303,546.83	0.11
19	OTROS ACTIVOS	992,181,388,949.50	961,382,509,330.27	30,798,879,619.23	0.03
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	962,607,874,813.70	816,794,890,281.44	145,812,984,532.26	0.15
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	912,880,720,654.92	767,067,736,122.66	145,812,984,532.26	0.16
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78	49,384,831,209.78	0.00	0.00
	DERECHOS POR COBRAR-CONCURRENCIA PARA EL APGO DE				
190408	PENSIONES	342,322,949.00	342,322,949.00	0.00	0.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	115,346,887,759.52	-115,346,887,759.52	0.00
190801	EN ADMINISTRACIÓN	0.00	96,985,140,369.91	-96,985,140,369.91	0.00
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	0.00	18,361,747,389.61	-18,361,747,389.61	0.00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	510,189,789.00	504,988,511.00	5,201,278.00	0.01
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
190990	OTROS DEPÓSITOS ENTREGADOS	510,189,789.00	504,988,511.00	5,201,278.00	0.01
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	26,053,025,772.34	26,541,015,794.49	-487,990,022.15	-0.02
192603	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	26,053,025,772.34	26,541,015,794.49	-487,990,022.15	-0.02
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	87,637,022.00	87,637,022.00	0.00	0.00
195102	EDIFICACIONES	87,637,022.00	87,637,022.00	0.00	0.00
1970	INTANGIBLES	10,679,076,955.98	9,653,860,685.25	1,025,216,270.73	0.10
197005	DERECHOS	6,562,641.16	6,562,641.16	0.00	0.00
197007	LICENCIAS	7,513,140,819.23	6,957,458,136.50	555,682,682.73	0.07
197008	SOFTWARE	3,159,373,495.59	2,689,839,907.59	469,533,588.00	0.15



**Gobernación
de Norte de
Santander**

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
1975	AMORTIZAC.ACUM.DE INTANGIB. CR	-7,756,415,403.52	-7,546,770,723.43	-209,644,680.09	0.03
197505	DERECHOS	-4,439,835.16	-4,407,748.16	-32,087.00	0.01
197507	LICENCIAS	-6,920,076,416.91	-6,721,541,449.82	-198,534,967.09	0.03
197508	SOFTWARE	-831,899,151.45	-820,821,525.45	-11,077,626.00	0.01
TOTAL ACTIVO		2,737,803,300,721.90	2,526,590,067,098.13	25,833,221,894.00	0.01
PASIVO CORRIENTE		316,583,225,114.80	253,850,891,396.37	62,732,333,718.43	0.20
24	CUENTAS POR PAGAR	76,347,853,741.47	122,880,842,662.93	-46,532,988,921.46	-0.61
2401	ADQUI DE BIENES Y SERV NALES	5,978,593,515.75	30,829,555,233.61	-24,850,961,717.86	-4.16
240101	BIENES Y SERVICIOS	3,619,208,013.18	12,710,622,765.38	-9,091,414,752.20	-2.51
240102	PROYECTOS DE INVERSION	2,359,385,502.57	18,118,932,468.23	-15,759,546,965.66	-6.68
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	30,887,434,378.13	56,029,600,654.76	-25,142,166,276.63	-0.81
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	30,887,434,378.13	56,029,600,654.76	-25,142,166,276.63	-0.81
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	23,282,460,274.04	20,197,522,400.93	3,084,937,873.11	0.13
240703	IMPUESTOS	1,557,062,383.46	1,821,235,778.26	-264,173,394.80	-0.17
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	400.00	400.00	0.00	0.00
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	235,905,805.97	70,038,127.51	165,867,678.46	0.70
240722	ESTAMPILLAS	0.00	0.00	0.00	0.00
240726	RECAUDOS A FAVOR DE TEREROS	82,336,843.75	346,735,909.68	-264,399,065.93	-3.21
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21,407,154,840.86	17,959,512,185.48	3,447,642,655.38	0.16
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	926,931,778.93	730,375,773.18	196,556,005.75	0.21
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	4,900,332.00	167,135,446.00	-162,235,114.00	-33.11
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	436,050,626.13	172,445,987.13	263,604,639.00	0.60
242404	SINDICATOS	30,470,234.87	108,304,694.87	-77,834,460.00	-2.55
242405	COOPERATIVAS	0.00	444,706.20	-444,706.20	0.00
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	0.00	6,885,508.00	-6,885,508.00	0.00
242407	LIBRANZAS	226,884,291.20	48,765,576.00	178,118,715.20	0.79
242410	FONDOS MUTUOS	4,748,851.00	1,549,041.00	3,199,810.00	0.67
242411	EMBARGOS JUDICIALES	223,877,443.73	224,844,813.98	-967,370.25	0.00
2436	RETEFUENTE E IMPTO DE TIMBRE	2,674,904,859.26	3,029,562,112.79	-354,657,253.53	-0.13
243603	HONORARIOS	67,384,000.00	63,017,000.00	4,367,000.00	0.06
243605	SERVICIOS	234,241,034.28	325,743,252.28	-91,502,218.00	-0.39
243606	ARRENDAMIENTOS	6,214,000.00	9,102,200.00	-2,888,200.00	-0.46
243608	COMPRAS	562,364,185.43	247,631,097.75	314,733,087.68	0.56
243612	ENAJENACION DE PROP.P.Y EQ.P.N	42,389,168.00	35,747,334.00	6,641,834.00	0.16
243615	RENTAS DE TRABAJO	298,859,826.00	342,863,359.00	-44,003,533.00	-0.15
243625	IMP.A LAS VTAS RETENIDO X CONS	422,093,921.28	331,678,946.81	90,414,974.47	0.21
243626	CONTRATO DE OBRA	28,614,832.00	632,736,688.68	-604,121,856.68	-21.11
243627	RETENCION DE IMPTO IND Y COMERCIO POR COMPRAS	745,644,792.27	676,814,174.27	68,830,618.00	0.09
243690	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	0.00	613,960.00	-613,960.00	0.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	267,099,100.00	363,614,100.00	-96,515,000.00	-0.36
2440	IMPU,CONTRIB Y TASAS POR PAGAR	9,550,830.00	9,550,830.00	0.00	0.00
244011	LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	9,550,830.00	9,550,830.00	0.00	0.00
2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO,IV	7,480,190.00	1,853,874.00	5,626,316.00	0.75
244502	VENTA DE SERVICIOS	42,769,190.00	27,075,874.00	15,693,316.00	0.37
244580	VALOR PAGADO (DB)	-35,289,000.00	-25,222,000.00	-10,067,000.00	0.29
2460	CREDITOS JUDICIALES	3,337,615,553.00	3,053,162,108.32	284,453,444.68	0.09
246002	SENTENCIAS	3,337,615,553.00	3,053,162,108.32	284,453,444.68	0.09
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,242,882,362.36	8,999,659,675.34	243,222,687.02	0.03
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	22,742,756.00	2,463,460.00	20,279,296.00	0.89
249028	SEGUROS	571,642.00	2,167,510.00	-1,595,868.00	-2.79
249032	CHEQUES NO COBRADOS O X RECLAM	957,590,031.85	880,998,146.85	76,591,885.00	0.08
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	227,636,717.00	193,829,517.00	33,807,200.00	0.15
249045	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50	7,012,890,233.50	0.00	0.00
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	125,868,908.00	46,646,808.00	79,222,100.00	0.63
249051	SERVICIOS PUBLICOS	36,048,647.01	4,236,433.99	31,812,213.02	0.88



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
249054	HONORARIOS	3,750,000.00	7,680,000.00	-3,930,000.00	-1.05
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6,961,861.00	0.00	6,961,861.00	1.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	848,821,566.00	848,747,566.00	74,000.00	0.00
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	85,827,636,954.61	10,193,246,192.72	75,634,390,761.89	0.88
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	85,827,511,054.61	10,160,762,832.72	75,666,748,221.89	0.88
251101	NÓMINA POR PAGAR	37,831,655.10	182,165,506.00	-144,333,850.90	-3.82
251102	CESANTIAS	46,011,759,122.51	5,034,495,746.72	40,977,263,375.79	0.89
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	198,899,206.00	154,522,553.00	44,376,653.00	0.22
251104	VACACIONES	1,776,719,330.00	1,010,929,138.00	765,790,192.00	0.43
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,781,102,849.00	1,018,030,582.00	763,072,267.00	0.43
251106	PRIMA DE SERVICIOS	966,415,773.00	353,061,410.00	613,354,363.00	0.63
251107	PRIMA DE NAVIDAD	286,051,247.00	127,505,595.00	158,545,652.00	0.55
251109	BONIFICACIONES	873,775,343.00	429,799,340.00	443,976,003.00	0.51
251110	OTRAS PRIMAS	202,613,960.00	0.00	202,613,960.00	1.00
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	20,000.00	0.00	20,000.00	1.00
251119	GASTOS DE VIAJE	8,971,161.00	0.00	8,971,161.00	1.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	15,977,285,305.00	1,663,227,906.00	14,314,057,399.00	0.90
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	17,517,575,109.00	126,240,200.00	17,391,334,909.00	0.99
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	138,328,522.00	44,719,756.00	93,608,766.00	0.68
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	50,162,472.00	16,065,100.00	34,097,372.00	0.68
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	32,357,460.00	-32,357,460.00	0.00
251202	PRIMAS	0.00	32,357,460.00	-32,357,460.00	0.00
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	125,900.00	125,900.00	0.00	0.00
251502	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	125,900.00	125,900.00	0.00	0.00
29	OTROS PASIVOS	154,407,734,418.72	120,776,802,540.72	33,630,931,878.00	0.22
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	154,407,734,418.72	120,776,802,540.72	33,630,931,878.00	0.22
290201	EN ADMINISTRACIÓN	154,407,734,418.72	120,776,802,540.72	33,630,931,878.00	0.22
	PASIVO NO CORRIENTE	1,214,480,262,146.16	1,353,454,386,015.22	-138,974,123,869.06	-0.11
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	233,133,187,648.75	204,287,205,093.10	28,845,982,555.65	0.12
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	233,133,187,648.75	204,287,205,093.10	28,845,982,555.65	0.12
231401	PRESTAMOS A BANCA COMERCIAL	233,133,187,648.75	204,287,205,093.10	28,845,982,555.65	0.12
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	968,061,662,659.34	1,128,705,906,791.29	-160,644,244,131.95	-0.17
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	529,583,202.00	579,080,616.00	-49,497,414.00	-0.09
251202	PRIMAS	32,357,460.00	0.00	32,357,460.00	1.00
251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	497,225,742.00	579,080,616.00	-81,854,874.00	-0.16
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	967,532,079,457.34	1,128,126,826,175.29	-160,594,746,717.95	-0.17
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	962,582,369.40	563,618,238.40	398,964,131.00	0.41
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	321,084,151.00	321,084,151.00	0.00	0.00
251410	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	529,250,890,270.08	767,067,691,122.65	-237,816,800,852.57	-0.45
251412	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	396,552,834,396.40	314,483,046,421.67	82,069,787,974.73	0.21
251414	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	40,444,688,270.46	45,691,386,241.57	-5,246,697,971.11	-0.13
27	PROVISIONES	6,462,704,094.23	10,009,716,534.52	-3,547,012,440.29	-0.55
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,056,592,863.00	1,576,187,712.00	480,405,151.00	0.23
270101	CIVILES	2,056,592,863.00	1,576,187,712.00	480,405,151.00	0.23
2790	PROVISIONES DIVERSAS	4,406,111,231.23	8,433,528,822.52	-4,027,417,591.29	-0.91
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	4,406,111,231.23	8,433,528,822.52	-4,027,417,591.29	-0.91
29	OTROS PASIVOS	6,822,707,743.84	10,451,557,596.31	-3,628,849,852.47	-0.53
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,429,151,790.67	7,648,611,784.67	-3,219,459,994.00	-0.73
290201	EN ADMINISTRACIÓN	4,429,151,790.67	7,648,611,784.67	-3,219,459,994.00	-0.73
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2,393,555,953.17	2,802,945,811.64	-409,389,858.47	-0.17
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	2,393,555,953.17	2,802,945,811.64	-409,389,858.47	-0.17
	TOTAL PASIVO	1,531,063,487,260.96	1,607,305,277,411.59	-159,577,045,247.45	-0.10



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
PATRIMONIO					
31	HACIENDA PUBLICA	1,206,739,813,460.94	919,284,789,686.54	287,455,023,774.40	0.24
3105	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61	831,234,294,486.61	0.00	0.00
310506	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61	831,234,294,486.61	0.00	0.00
3109	RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	124,884,113,569.80	103,207,347,094.95	21,676,766,474.85	0.17
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,114,233,022,230.59	1,085,945,977,730.51	28,287,044,500.08	0.03
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-989,348,908,660.79	-982,738,630,635.56	-6,610,278,025.23	0.01
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	110,936,322,070.02	42,728,163,449.07	68,208,158,620.95	0.61
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	110,936,322,070.02	42,728,163,449.07	68,208,158,620.95	0.61
	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS				
3151	EMPLEADOS	139,685,083,334.51	-57,885,015,344.09	197,570,098,678.60	1.41
	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS DEL				
315102	PLAN DE BENEFICIOS POSEMPLEO	139,685,083,334.51	-57,885,015,344.09	197,570,098,678.60	1.41
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,737,803,300,721.90	2,526,590,067,098.13	25,833,221,894.00	0.01


WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador de Norte de Santander
CC. 13.485.061


SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Dptal
CC. 88.244.188


VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento
CC. 88.209.501
T.P. 268474-T



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800103927-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADOS COMPARATIVO

a Diciembre 31 de 2023 - 2022

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

		2023	2022	VARIACION	%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	55,559,803,803.67	8,193,463,456.51	47,366,340,347.16	85.25
8315	ACTIVOS RETIRADOS	44,638,466,953.05	5,798,693,958.77	38,839,772,994.28	87.01
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	25,179,080,459.01	5,798,693,958.77	19,380,386,500.24	76.97
831535	CUENTAS POR COBRAR	19,459,386,494.04	0.00	19,459,386,494.04	100.00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	10,509,528,650.62	1,982,961,297.74	8,526,567,352.88	81.13
834704	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,509,528,650.62	1,982,961,297.74	8,526,567,352.88	81.13
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	400,690,621.00	400,690,621.00	0.00	0.00
835511	GASTOS	400,690,621.00	400,690,621.00	0.00	0.00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	11,117,579.00	11,117,579.00	0.00	0.00
836102	ANTE AUTORIDAD COMPETENTE	11,117,579.00	11,117,579.00	0.00	0.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-55,559,803,803.67	-8,193,463,456.51	-47,366,340,347.16	85.25
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA CR	-55,559,803,803.67	-8,193,463,456.51	-47,366,340,347.16	85.25
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-53,244,270,643.93	-5,877,930,296.77	-47,366,340,347.16	88.96
891516	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	-400,690,621.00	-400,690,621.00	0.00	0.00
891518	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-1,903,724,959.74	-1,903,724,959.74	0.00	0.00
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-11,117,579.00	-11,117,579.00	0.00	0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	27,238,971,685.00	27,713,927,506.00	-474,955,821.00	-1.74
9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	27,238,971,685.00	27,713,927,506.00	-474,955,821.00	-1.74
912002	LABORALES	13,688,507,199.00	14,163,463,020.00	-474,955,821.00	-3.47
912004	ADMINISTRATIVOS	13,550,464,486.00	13,550,464,486.00	0.00	0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	18,651,743,165.98	17,796,613,165.98	855,130,000.00	4.58
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	16,422,294,141.36	15,567,164,141.36	855,130,000.00	5.21
930803	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION- ENCARGO FIDUCIARI	15,567,164,141.36	15,567,164,141.36	0.00	0.00
930806	BIENES	855,130,000.00	0.00	855,130,000.00	100.00
9390	OTRAS CUENTAS ACREED.DE CONTRO L	2,229,449,024.62	2,229,449,024.62	0.00	0.00
939004	PASIVOS CANCELADOS POR PRESCRI	2,229,449,024.62	2,229,449,024.62	0.00	0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-45,890,714,850.98	-45,510,540,671.98	-380,174,179.00	0.83
9905	RESP.CONTINGENTES X CONTRA (DB)	-27,238,971,685.00	-27,713,927,506.00	474,955,821.00	-1.74
990505	LITIGIOS Y DEMANDAS	-27,238,971,685.00	-27,713,927,506.00	474,955,821.00	-1.74
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONT (DB)	-18,651,743,165.98	-17,796,613,165.98	-855,130,000.00	4.58
991510	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-16,422,294,141.36	-15,567,164,141.36	-855,130,000.00	5.21
991590	OTRAS CUENTAS ACREED.DE CONTRO	-2,229,449,024.62	-2,229,449,024.62	0.00	0.00

WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador de Norte de Santander
CC. 13.485.061

SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Dptal
CC. 88.244.188

VICTOR SUAREZ VERGEL
CC. 88.209.501
Profesional Especializado Contador Publico
T.P. 268474-T

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

		NOTA	2,023	2,022
4	INGRESOS		1,570,035,698,647.86	1,257,026,157,087.82
41	INGRESOS FISCALES	28	485,601,568,567.29	370,695,083,651.87
4105	TRIBUTARIOS		432,146,681,791.39	333,030,826,297.70
410502	IMPUESTO DE REGISTRO		26,875,144,042.00	30,083,023,058.00
410522	IMPUESTO AL CONSUMO TABACO Y CIG.NAL Y EXT		23,049,057,000.00	18,289,393,000.00
	IMPTO AL CONSUMO LICOR.VINOS APERITIVOS Y SIMILARES O			
410523	PART.PORCENTUAL		27,796,889,726.00	29,652,793,070.00
410524	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA NAL Y EXT.		96,657,064,000.00	93,289,968,000.00
410526	IMPUESTO AL DEGUELLO DE GANADO MAYOR		1,406,709,693.00	1,182,979,678.00
410533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO		117,497,263,897.00	39,795,528,020.00
410535	SOBRETASA A LA GASOLINA		16,102,097,872.00	17,752,758,395.85
410536	SOBRETASA AL ACPM		11,461,688,512.00	15,180,300,565.00
410576	ESTAMPILLAS		111,300,767,049.39	87,801,682,510.85
410580	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALE		0.00	2,400,000.00
4110	NO TRIBUTARIOS		53,454,886,775.90	37,664,257,354.17
411001	TASAS		27,082,047,296.29	19,282,476,867.48
411002	MULTAS		2,373,711,916.11	2,237,188,026.52
411003	INTERESES		4,696,392,218.00	1,618,969,158.00
411034	DERECHOS DE TRANSITO		303,516,800.00	296,476,828.17
	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA			
411059	INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE		666,460,779.00	511,582,050.00
411061	CONTRIBUCIONES		13,042,976,863.50	8,791,044,980.70
411090	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		5,289,780,903.00	4,926,519,443.30
	INGRESOS FISCALES		485,601,568,567.29	373,730,216,800.62
42	VENTA DE BIENES	28	26,821,450.00	36,869,550.00
4204	BIENES PRODUCIDOS		26,821,450.00	36,869,550.00
	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y			
420416	PESCA		23,611,450.00	36,869,550.00
420490	OTROS BIENES PRODUCIDOS		3,210,000.00	0.00
	VENTA DE BIENES		26,821,450.00	36,869,550.00
43	VENTA DE SERVICIOS	28	184,035,000.00	162,886,100.00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		184,035,000.00	162,886,100.00
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN		184,035,000.00	162,886,100.00
	VENTA DE SERVICIOS		184,035,000.00	162,886,100.00
44	TRANSFERENCIAS	28	948,224,558,064.59	844,458,813,101.15
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		669,127,298,480.00	575,689,724,470.00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION		614,800,627,523.00	534,957,156,059.00
	PARTICIPACION PARA PENSIONES-FONDO NACIONAL DE			
440820	PENSIONES ENT.TERRITORIALES		38,027,309,456.00	26,863,543,695.00
440824	SISTEMA GENERAL SE AUGA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO		16,299,361,501.00	13,869,024,716.00
4413	REGALIAS Y COMPENSACIONES		214,318,479,068.00	143,305,122,317.00
441301	ASIGNACIONES DIRECTAS		23,780,948,823.00	5,339,001,462.00
441302	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION		181,705,240,657.00	10,205,826,764.00
441303	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL		0.00	91,835,074,552.00
441305	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL		8,832,289,588.00	3,190,016,513.00
441310	ASIGNACIÓN PARA LA PAZ		0.00	32,735,203,026.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		64,778,780,516.59	125,463,966,314.15
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSION		3,438,646,247.00	4,992,807,249.75
442804	PARA PROGRAMAS DE SALUD		0.00	7,320,675,262.00
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION		48,385,347,806.00	49,916,706,502.27
442807	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION		4,068,773,255.65	1,544,504,420.13

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

		NOTA	2,023	2,022
442816	FORTALECIMIENTO DE SECRETARÍAS TÉCNICAS		38,372,746.00	0.00
442821	TRANSFERENCIAS POR ASUNCIÓN DE DEUDAS		0.00	54,230,499,468.00
	BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE			
442829	EMPRESAS PUB		2,021,696,000.00	0.00
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS		6,825,944,461.94	7,458,773,412.00
	TRANSFERENCIAS		948,224,558,064.59	844,458,813,101.15
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	28	27,067,348,709.76	32,388,548,075.40
4705	FONDOS RECIBIDOS		26,771,434,660.76	32,388,548,075.40
470508	FUNCIONAMIENTO		7,743,698,127.00	6,625,657,160.00
470510	INVERSIÓN		19,027,736,533.76	25,762,890,915.40
4720	OPERACIONES DE ENLACE		295,914,049.00	0.00
472081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS		295,914,049.00	0.00
	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL		27,067,348,709.76	32,388,548,075.40
48	OTROS INGRESOS	28	108,931,366,856.22	9,283,956,609.40
4802	FINANCIEROS		101,180,974,181.29	7,427,975,169.19
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INST. FINANCIERAS		32,263,961,900.39	5,218,394,625.27
	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN			
480232	ADMINISTRACIÓN		64,860,928,821.50	0.00
480233	OTROS INTERESES DE MORA		16,870,981.00	64,462,766.92
480240	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		3,976,605,133.00	2,145,117,777.00
	RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR, PRÉSTAMOS POR			
480253	COBRAR E INVERSIONES DADOS DE BAJA EN PERIODOS ANTERIORES		62,607,345.40	0.00
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		0.00	1.00
480690	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO		0.00	1.00
4808	INGRESOS DIVERSOS		7,750,392,674.93	1,855,981,439.21
480809	EXCEDENTES FINANCIEROS		5,184,060,301.60	0.00
480815	FOTOCOPIAS		0.00	10,901,800.00
480817	ARRENDAMIENTOS		480,746,621.85	409,708,939.62
480826	RECUPERACIONES		0.00	1,296,978,589.26
480863	REINTEGROS		1,934,764,944.00	0.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS		150,820,807.48	138,392,110.33
	OTROS INGRESOS		108,931,366,856.22	9,283,956,609.40
5	GASTOS		890,160,871,566.84	733,444,458,988.51
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	29	151,079,777,360.42	112,591,002,534.78
5101	SUELDOS Y SALARIOS		55,850,493,349.45	45,938,493,372.00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL		47,360,474,465.45	38,668,082,332.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS		3,507,019,191.00	3,004,830,727.00
510110	PRIMA TECNICA		2,350,587,274.00	2,313,975,312.00
510119	BONIFICACIONES		1,741,153,526.00	1,196,853,843.00
510123	AUXILIOS DE TRANSPORTE		559,344,757.00	465,750,894.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION		331,914,136.00	289,000,264.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		824,195,018.00	373,916,821.00
510201	INCAPACIDADES		1,540,992.00	0.00
510203	INDEMNIZACIONES		818,654,026.00	369,162,309.00
510216	LICENCIAS		4,000,000.00	4,754,512.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		15,393,308,527.00	11,596,213,917.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPE.FLIAR		3,958,181,801.00	2,094,968,800.00
510303	COTIZACIONES EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		4,616,280,366.00	3,758,739,713.00

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	2,023	2,022
510305 COTIZACIONES A RIESGOS PROFESI		387,736,208.00	312,385,900.00
510306 COTIZACIONES ENTIDADES ADMON REGIMEN PRIMA MEDIA		6,164,284,321.00	5,171,406,543.00
510307 COTIZACIONES ENTIDADES ADMON REGIMEN AHORRO INDIVIDUAL		266,825,831.00	258,712,961.00
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		4,608,470,697.00	2,629,136,600.00
510401 APORTES AL ICBF		2,762,331,997.00	1,577,310,400.00
510402 APORTES AL SENA		461,624,100.00	263,369,100.00
510403 APORTES ESAP		461,959,900.00	263,369,100.00
510404 APORTES ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS		922,554,700.00	525,088,000.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES		22,632,708,862.37	14,125,437,231.48
510701 VACACIONES		824,639,410.00	1,254,876,961.00
510702 CESANTIAS		6,892,066,248.37	4,911,906,076.72
510703 INTERESES A LAS CESANTIAS		97,999,156.00	75,736,305.00
510704 PRIMA DE VACACIONES		2,948,738,676.00	1,853,383,825.00
510705 PRIMA DE NAVIDAD		2,535,186,944.00	3,603,573,278.00
510706 PRIMA DE SERVICIOS		4,923,382,932.00	1,503,612,972.00
510707 BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION		322,428,469.00	205,141,944.00
510708 CESANTIAS RETROACTIVAS		3,738,978,887.00	579,080,616.76
510790 OTRAS PRIMAS		265,501,101.00	70,257,803.00
510795 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		83,787,039.00	67,867,450.00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		13,696,363,610.91	9,511,579,268.44
510801 REMUNERACION SERVIC. TECNICOS		449,993,201.00	526,176,000.00
510803 CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS		10,645,033,858.49	7,353,649,203.57
510804 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		926,821,411.42	66,713,898.87
510806 CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL		1,503,714,791.00	1,382,283,871.00
510807 GASTOS DE VIAJE		1,265,450.00	1,000,000.00
510890 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		169,534,899.00	181,756,295.00
5111 GENERALES		37,260,328,549.70	27,816,735,420.86
511106 ESTUDIOS Y PROYECTOS		66,300,650.00	84,083,575.00
511113 VIGILANCIA Y SEGURIDAD		0.00	596,053,632.00
511114 MATERIALES Y SUMINISTROS		6,920,099,248.31	3,872,547,242.96
511115 MANTENIMIENTO		4,913,092,429.90	6,607,894,097.40
511117 SERVICIOS PUBLICOS		5,443,493,878.89	4,760,629,990.48
511118 ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1,824,217,585.82	877,245,175.00
511119 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		1,140,486,093.00	647,017,919.50
511121 IMPRE.PUBLI,SUSCRIP Y AFILIACI		1,084,793,410.00	998,264,011.58
511123 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		7,366,142.00	70,882,753.60
511125 SEGUROS GENERALES		2,017,136,200.11	1,803,151,944.00
511131 MATERIALES DE EDUCACIÓN		147,953,950.00	569,151,392.00
511136 IMPLEMENTOS DEPORTIVOS		7,505,000.00	0.00
511137 EVENTOS CULTURALES		143,049,387.00	79,075,877.00
511140 CONTRATOS DE ADMINISTRACION		2,396,301.15	4,023,038.00
511141 SOSTENIMIENTO DE SEMOVIENTES Y PLANTAS		0.00	18,159,500.00
511146 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		0.00	21,425,000.00
511149 SERV.ASEO,CAFETERIA Y RESTAURANTE		2,116,784.00	610,000.00
511150 PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN		22,000,000.00	0.00
511155 ELEM.ASEOS,LAVANDERIA Y CAFETE		1,392,658,232.04	44,141,436.34
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y			
511183 SUMINISTRO DE INFORMACIÓN		0.00	52,354,725.00
511190 OTROS GASTOS GENERALES		12,125,663,257.48	6,710,024,111.00
5120 IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES TASAS		813,908,745.99	599,489,904.00
512001 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		813,908,745.99	599,489,904.00
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		37,260,328,549.70	112,591,002,534.78

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

		NOTA	2,023	2,022
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	15,676,643,166.92	50,692,961,737.78
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0.00	75,730,788.17
535101	TERRENOS		0.00	21,474,174.84
535105	EDIFICACIONES		0.00	51,562,613.33
535110	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		0.00	2,694,000.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		14,313,956,694.26	18,132,336,653.20
536001	EDIFICACIONES		3,946,117,000.43	4,885,673,454.19
536002	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		1,287,444,224.76	548,047,241.37
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO		1,854,987,126.94	1,904,072,067.88
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		6,480,000.00	1,080,000.00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,560,985,195.72	1,866,985,307.62
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		4,740,524,645.25	6,648,214,249.39
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		563,363,139.18	1,871,049,174.92
536009	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		105,237,412.89	108,721,853.14
536010	SEMOVIENTES Y PLANTAS		1,045,998.00	3,397,179.00
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA		247,771,951.09	295,096,125.69
5364	DEPRECIACION DE USO PUBLICO		196,477,578.89	29,206,257,603.42
536401	RED DE CARRETERAS		48,862,746.53	27,982,503,640.84
536403	PARQUES RECREACIONALES		0.00	136,435,601.94
536408	BIBLIOTECAS		26,382,567.15	29,313,963.50
	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y			
536411	CULTURA		35,928,718.38	17,711,407.74
536490	OTROS BIENES DE USO PUBLICO		85,303,546.83	1,040,292,989.40
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		251,031,123.09	916,824,449.67
536604	DERECHOS		32,087.00	2,476,729.00
536605	LICENCIAS		198,291,367.09	889,738,240.63
536606	SOFTWARE		52,707,669.00	24,609,480.04
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		915,177,770.68	2,361,812,243.32
536801	CIVILES		0.00	960,841,758.32
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS		915,177,770.68	1,400,970,485.00
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		15,676,643,166.92	50,692,961,737.78
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29	162,233,260,543.97	160,936,129,358.97
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		113,528,289,857.09	147,545,682,895.87
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSION		2,811,598,815.15	9,115,506,918.19
542304	PARA PROGRAMAS DE SALUD		60,476,135,364.82	100,120,622,004.13
542305	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION		15,059,798,838.69	9,555,381,961.54
542307	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		21,195,845,372.52	1,503,291,545.82
542390	OTRAS TRANSFERENCIAS		13,984,911,465.91	27,250,880,466.19
5424	SUBVENCIONES		48,704,970,686.88	13,390,446,463.10
	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS EMPRESAS			
542405	PÚBLICAS		47,726,616,392.15	5,611,935,931.49
542407	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		978,354,294.73	7,778,510,531.61
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		162,233,260,543.97	160,936,129,358.97
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	29	477,169,857,473.90	345,939,853,783.27
5501	EDUCACION		134,971,348,790.28	68,001,461,821.12
550101	SUELDOS Y SALARIOS		22,807,836,587.00	0.00
550105	GENERALES		43,014,226,987.48	49,124,282,593.66
550106	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICI		69,149,285,215.80	18,877,179,227.46
5502	SALUD		388,564,178.96	37,218,466,414.23
550205	GENERALES		248,564,178.96	1,900,461,762.43
550206	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICI		140,000,000.00	34,313,099,851.80

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

		NOTA	2,023	2,022
550211	FORTALECIMIENTO INST PREST DE SERVICIOS DE SALUD		0.00	1,004,904,800.00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAM.BASICO		10,400,418,578.62	973,336,232.40
550306	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.		10,400,418,578.62	973,336,232.40
5504	VIVIENDA		2,629,258,095.10	21,285,757,539.66
550406	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS		2,629,258,095.10	21,285,757,539.66
5505	RECREACION Y DEPORTE		21,073,726,043.40	1,891,299,231.00
550505	GENERALES		338,959,472.50	0.00
550506	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.		20,734,766,570.90	1,891,299,231.00
5506	CULTURA		7,801,624,330.00	10,520,465,580.00
550605	GENERALES		110,008,300.00	0.00
550606	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.		7,691,616,030.00	10,520,465,580.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		268,699,014,027.92	198,496,904,750.67
550705	GENERALES		30,446,083,798.33	27,825,844,496.10
550706	ASIGNACION DE BIENES Y SERVIC.		238,252,930,229.59	170,671,060,254.57
5508	MEDIO AMBIENTE		31,205,903,429.62	7,552,162,214.19
550801	ACTIVIDADES DE CONSERVACION		0.00	3,045,600.00
550802	ACTIVIDADES DE RECUPERACION		2,340,498,052.00	2,340,498,052.00
550805	EDUCACION, CAPACITACION Y DIVULGACION AMBIENTAL		3,246,707,727.66	2,265,120,458.25
550807	ASISTENCIA TECNICA		25,618,697,649.96	2,892,414,915.00
550808	TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA		0.00	51,083,188.94
	GASTO PUBLICO SOCIAL		477,169,857,473.90	345,939,853,783.27
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29	33,283,355,303.10	37,871,093,387.03
5705	FONDOS ENTREGADOS		32,987,441,254.10	37,871,093,387.03
570508	FUNCIONAMIENTO		13,959,704,720.34	12,108,202,471.63
570510	INVERSIÓN		19,027,736,533.76	25,762,890,915.40
5720	OPERACIONES DE ENLACE		295,914,049.00	0.00
572081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS		295,914,049.00	0.00
	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		33,283,355,303.10	37,871,093,387.03
58	OTROS GASTOS	29	50,717,977,718.53	25,413,418,186.68
5802	COMISIONES		23,842,684.39	27,946,840.56
580206	ADQUISICION DE BIENES Y SERVIC		6,295,094.00	6,723,366.00
580240	COMISION DE SERVICIOS FINANCIEROS		17,547,590.39	21,223,474.56
5804	FINANCIEROS		26,069,375,915.34	13,993,887,409.88
580406	SEGUROS OPERACIONES FINANCIERAS		0.00	649,740.00
580423	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR		0.00	5,879,873,311.12
580435	COSTO EFEC PRÉSTAMOS-FINAN INTERNO DE LARGO PLAZO		26,062,806,304.49	8,038,586,781.76
580439	OTROS INTERESES DE MORA		711,900.00	0.00
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS		5,857,710.85	74,777,577.00
5890	GASTOS DIVERSOS		24,624,759,118.80	11,391,583,936.24
589003	IMPUESTOS ASUMIDOS		294.00	0.00
589012	SENTENCIAS		2,379,150,000.00	2,183,531,095.00
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		22,128,552,779.80	9,170,207,711.34
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS		117,056,045.00	37,845,129.90
	OTROS GASTOS		50,717,977,718.53	25,413,418,186.68
6	COSTO DE VENTAS		568,938,505,011.00	480,853,534,650.24
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30	568,938,505,011.00	480,853,534,650.24
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		568,938,505,011.00	480,853,534,650.24
630501	EDUCACION FORMAL-PREESCOLAR		23,181,844,757.00	17,984,760,596.00
630502	EDUCACION FORMAL- BASICA PRIMA RIA		280,558,050,576.00	238,051,671,686.24
630503	EDUCACION FORMAL SECUNDARIA		265,198,609,678.00	224,817,102,368.00
	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		568,938,505,011.00	480,853,534,650.24

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

NIT 800.103.927-7

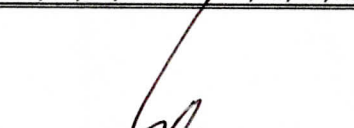
ESTADO DE RESULTADO AGREGADOS COMPARATIVOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	2,023	2,022
7 COSTOS DE PRODUCCION		0.00	0.00
72 SERVICIOS EDUCATIVOS		0.00	0.00
7201 EDUCACION FORMAL PREESCOLAR		0.00	0.00
720103 SUELDOS Y SALARIOS		16,544,472,870.00	13,243,163,082.00
720105 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3,523,979,468.00	1,354,990,239.00
720106 APORTES SOBRE NOMINA		799,828,000.00	687,020,800.00
720109 PRESTACIONES SOCIALES		2,300,640,073.00	2,697,456,320.00
720110 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		12,924,346.00	2,130,155.00
720195 TRASLADO DE COSTOS (CR)		-23,181,844,757.00	-17,984,760,596.00
7202 EDUC. FORMAL BASIC. PRIMARIA		0.00	0.00
720202 GENERALES		0.00	40,000.00
720203 SUELDOS Y SALARIOS		201,206,383,413.00	176,822,755,022.00
720205 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		43,408,658,193.00	19,484,919,553.00
720206 APORTES SOBRE LA NOMINA		9,287,253,700.00	8,906,144,780.00
720209 PRESTACIONES SOCIALES		26,561,310,887.00	32,781,595,657.00
720210 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		94,444,383.00	56,216,674.24
720295 TRASLADO DE COSTOS		-280,558,050,576.00	-238,051,671,686.24
7203 EDUC. FORMAL BASICA SECUNDARIA		0.00	0.00
720303 SUELDOS Y SALARIOS		182,035,686,287.00	156,481,672,799.00
720305 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		33,196,149,142.00	16,128,816,978.00
720306 APORTES SOBRE LA NOMINA		8,679,153,300.00	8,133,253,400.00
720309 PRESTACIONES SOCIALES		41,184,787,118.00	43,966,670,234.00
720310 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		102,833,831.00	106,688,957.00
720395 TRASLADO DE COSTOS		-265,198,609,678.00	-224,817,102,368.00
SERVICIOS EDUCATIVOS		0.00	0.00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		110,936,322,070.02	42,728,163,449.07


WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador de Norte de Santander
CC. 13.485.061


SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Dptal
CC. 88.244.188


VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento
CC. 88.209.501
T.P. 268474-T



Gobernación
de Norte de
Santander

Contaduría General

DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AGREGADO
DEL 1 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2023-2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2022	\$ 1,206,739,813,460.94
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2023	\$ 287,455,023,774.40
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2023	\$ 919,284,789,686.54

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2023	2022	Valor Variaciones
--	------	------	-------------------

Incrementos			\$ 68,208,158,620.95
3105 CAPITAL FISCAL	\$ 831,234,294,486.61	\$ 831,234,294,486.61	0.00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	110,936,322,070.02	42,728,163,449.07	68,208,158,620.95

Disminuciones			\$ 219,246,865,153.45
3109 RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	124,884,113,569.80	103,207,347,094.95	21,676,766,474.85
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	139,685,083,334.51	-57,885,015,344.09	197,570,098,678.60

Partidas sin Movimiento			\$ 0.00
Total Variaciones Patrimoniales Durante el año 2023			\$ 287,455,023,774.40

WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador de Norte de Santander
CC. 13.485.061

SERGIO ANDRÉS ENTRENA FERNÁNDEZ
Secretario de Hacienda Dptal
CC. 88.244.188

VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento
CC. 88.209.501
TP 268474-T