



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS
a septiembre 30 de 2025
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

	2025
ACTIVO CORRIENTE	1,879,525,600,573.89
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	551,564,083,307.70
1.1.05 CAJA	10,000.00
1.1.05.01 CAJA PRINCIPAL	10,000.00
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	463,993,696,307.28
1.1.10.05 CUENTA CORRIENTE	140,377,920,157.07
1.1.10.06 CUENTA DE AHORRO	323,615,776,150.21
1.1.32 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	130,602.00
1.1.32.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	130,602.00
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	87,570,246,398.42
1.1.33.01 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	85,005,779,605.38
1.1.33.05 COMPROMISOS DE REVENTA DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE	2,564,466,793.04
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	426,446.17
1.2.23 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	426,446.17
1.2.23.02 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	426,446.17
1.3 CUENTAS POR COBRAR	882,449,234,524.79
1.3.05 IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	19,115,624,124.00
1.3.05.33 IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	17,761,522,288.00
1.3.05.88 ESTAMPILLAS	1,354,101,836.00
1.3.11 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	41,341,126,682.97
1.3.11.01 TASAS	10,745,000.00
1.3.11.02 MULTAS Y SANCIONES	41,330,381,682.97
1.3.17 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	614,649,451.00
1.3.17.19 ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	614,649,451.00
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	811,420,270,576.48
1.3.37.02 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	472,335,565,013.00
1.3.37.04 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA	220,035,484,923.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA	
1.3.37.06 PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES	83,156,698,489.00
TERRITORIALES	
1.3.37.10 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA	1,910,723,364.00
POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	
1.3.37.12 OTRAS TRANSFERENCIAS	33,981,798,787.48
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,957,563,690.34
1.3.84.04 CARTERA IMPRODUCTIVA ADQUIRIDA	316,907,564.00
1.3.84.08 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	1,559,807,144.60
1.3.84.14 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR	34.00
1.3.84.16 ENAJENACIÓN DE ACTIVOS	412,822,400.00
1.3.84.21 INDEMNIZACIONES	86,461,360.63
1.3.84.32 RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00
1.3.84.40 RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	934,521,350.00
1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,632,193,837.11
1.5 INVENTARIOS	6,997,725,283.15
1.5.10 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	5,343,661,471.59
1.5.10.90 OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	5,343,661,471.59
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,654,063,811.56
1.5.14.17 ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	34,657,108.62
1.5.14.90 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,619,406,702.94
1.9 OTROS ACTIVOS	438,514,131,012.08
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334,587.00
1.9.05.90 OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334,587.00
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,227,171,962.87
1.9.06.01 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	161,214,201.90
1.9.06.04 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,967,504,425.78
1.9.06.90 OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	98,453,335.19



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS

a septiembre 30 de 2025

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	239,499.00
1.9.07.90	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y	239,499.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	190,955,155,536.86
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	172,183,805,724.72
1.9.08.02	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	18,771,349,812.14
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	21,899,513,511.24
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	21,386,408,681.24
1.9.09.90	OTROS DEPÓSITOS ENTREGADOS	513,104,830.00
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	222,431,715,915.11
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	222,431,715,915.11
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,740,541,845,517.96
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,757,783,010.00
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	
1.2.11	CON RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE	1,519,783,010.00
	CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL	
1.2.11.43	BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS NO	1,519,783,010.00
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	238,000,000.00
1.2.16.02	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	18,000,000.00
1.2.16.04	EMPRESAS PRIVADAS	220,000,000.00
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE	1,000,000,000.00
	PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	
1.2.30.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00
1.2.33	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL	1,000,000,000.00
	MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	
1.2.33.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	1,000,000,000.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	427,784,626,813.76
1.6.05	TERRENOS	168,661,088,292.43
1.6.05.01	URBANOS	149,909,831,569.86
1.6.05.02	RURALES	16,241,768,770.53
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	2,509,487,952.04
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	113,366,863.00
1.6.10.03	DE INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN	113,366,863.00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	50,664,353,296.22
1.6.15.01	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
1.6.15.90	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	49,487,261,192.42
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	11,896,892,995.48
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,284,262,553.60
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	436,184,016.54
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,335,668,893.98
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	375,674,807.33
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13,635,178.37
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,451,467,545.66
1.6.40	EDIFICACIONES	177,963,493,730.23
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	43,889,405,385.10
1.6.40.02	OFICINAS	539,157,762.36
1.6.40.04	LOCALES	118,980,450.00
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	87,978,131,825.84
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	27,067,092.00
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	1,528,601,360.00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	40,930,680,576.93
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,859,144,994.00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	1,092,324,284.00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	5,265,230,744.63
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	134,494,772.63
1.6.45.02	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS

a septiembre 30 de 2025

Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

1.6.45.12	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACIÓN	584,172,585.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	43,565,513,476.38
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,832,401,328.00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	92,728,245.00
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	2,041,768,750.56
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	975,417,307.52
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	553,798,453.80
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	6,043,865,905.92
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1,958,023,319.29
1.6.55.20	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	85,724,000.00
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	8,396,410,013.12
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	29,910,042.89
1.6.55.26	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	836,400,242.37
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	3,719,065,867.91
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	72,608,469.20
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	7,808,471.00
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	64,799,998.20
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	36,733,430,503.99
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	29,576,179,047.20
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	5,961,132,754.53
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,196,118,702.26
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	67,237,126,260.67
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	23,354,188,186.53
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	43,805,484,136.37
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	77,453,937.77
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	21,511,204,328.75
1.6.75.02	TERRESTRE	21,511,204,328.75
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2,290,735,176.81
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	2,182,144,205.11
1.6.80.90	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	108,590,971.70
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,144,454,247.73
1.6.81.01	OBRAS DE ARTE	484,051,881.96
1.6.81.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	6,605,578,276.77
1.6.81.90	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	54,824,089.00
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	1,532,337,311.00
1.6.83.09	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,532,337,311.00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(166,866,193,275.76)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-38,125,965,331.11
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-2,983,117,372.34
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-23,635,829,100.72
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-30,348,471.00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-25,417,460,427.34
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-60,390,141,345.87
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-12,681,958,416.36
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-1,506,132,939.43
1.6.85.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-68,143,516.00
1.6.85.12	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-2,027,096,355.59
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,015,607.00
1.6.95.01	TERRENOS	-593,543.00
1.6.95.06	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-34,096.00
1.6.95.08	MAQUINARIA Y EQUIPO	-286,606.00
1.6.95.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-35,094.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-66,268.00
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	77,708,043,770.93
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	12,844,087,112.58
1.7.05.01	RED CARRETERA	12,798,247,112.58
1.7.05.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	45,840,000.00



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS
a septiembre 30 de 2025
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	107,604,818,887.46
1.7.10.01	RED CARRETERA	94,705,511,457.37
1.7.10.10	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09
1.7.10.14	TERRENOS	5,521,282,185.00
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	5,756,963,061.00
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4,077,268,560.00
1.7.15.02	MUSEOS	4,077,268,560.00
1.7.21	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	647,198,744.00
1.7.21.01	OBRAS DE ARTE	647,198,744.00
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-47,465,329,533.11
1.7.85.01	RED CARRETERA	-46,300,387,582.89
1.7.85.10	BIBLIOTECAS	-55,696,530.65
1.7.85.13	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-126,254,014.11
1.7.85.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-982,991,405.46
1.9	OTROS ACTIVOS	1,231,291,391,923.27
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1,185,933,314,159.29
1.9.04.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A ENTIDADES DISTINTAS DE LAS SOCIEDADES FIDUCIARIAS	1,136,367,388,170.51
1.9.04.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78
1.9.04.08	DERECHOS POR CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	181,094,779.00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	41,338,812,670.58
1.9.26.03	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	41,338,812,670.58
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	87,637,022.00
1.9.51.02	EDIFICACIONES	87,637,022.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	11,965,331,348.26
1.9.70.05	DERECHOS	6,562,641.16
1.9.70.07	LICENCIAS	7,802,645,816.51
1.9.70.08	SOFTWARES	4,156,122,890.59
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-8,033,703,276.86
1.9.75.05	DERECHOS	-4,442,814.16
1.9.75.07	LICENCIAS	-7,083,114,035.94
1.9.75.08	SOFTWARES	-946,146,426.76
TOTAL ACTIVOS		3,620,067,446,091.85
PASIVOS CORRIENTES		473,212,264,215.69
2.4	CUENTAS POR PAGAR	104,456,884,023.29
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16,387,855,796.87
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	16,387,855,796.87
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	32,795,549,288.84
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	32,795,549,288.84
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	26,422,964,885.42
2.4.07.03	IMPUESTOS	2,886,761,967.47
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	400.00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	374,536,318.97
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	14,082,144.00
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2,547,924,091.12
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	20,599,659,963.86
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	16,717,398,373.19
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	527,649,684.00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	4,579,467,550.00
2.4.24.04	SINDICATOS	596,691,230.87
2.4.24.05	COOPERATIVAS	3,298,681,933.00
2.4.24.07	LIBRANZAS	6,705,125,265.20
2.4.24.10	FONDOS MUTUOS	201,278,963.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	808,503,747.12



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS
a septiembre 30 de 2025
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,501,572,117.49
2.4.36.03	HONORARIOS	100,338,465.00
2.4.36.05	SERVICIOS	161,339,913.28
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	2,616,000.00
2.4.36.08	COMPRAS	504,023,534.00
2.4.36.12	ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES	86,519,168.00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	129,241,894.00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	131,671,767.28
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	467,883,923.00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	499,546,987.27
2.4.36.98	IMPUESTO DE TIMBRE	418,390,465.66
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9,550,830.00
2.4.40.11	LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	9,550,830.00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7,028,201.00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	54,784,201.00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)	-47,756,000.00
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	882,358,344.00
2.4.60.02	SENTENCIAS	882,358,344.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,732,606,186.48
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,223,556.00
2.4.90.28	SEGUROS	1,592,970.00
2.4.90.32	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	21,825,632.00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	138,343,089.20
2.4.90.45	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	692,742,446.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	34,078,542.06
2.4.90.54	HONORARIOS	1,200,000.00
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	828,709,717.72
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	67,628,716,489.89
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	67,628,590,589.89
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	2,213,359,008.37
2.5.11.02	CESANTÍAS	33,387,899,857.00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	209,388,832.51
2.5.11.04	VACACIONES	3,087,132,594.77
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	2,127,241,900.00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	379,648,626.00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	2,464,709,008.00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	828,129,258.00
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	123,417,726.00
2.5.11.13	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	2,291,109.92
2.5.11.18	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	82,240.92
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	9,980,604,701.60
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	12,238,153,697.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	553,372,356.80
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	33,159,673.00
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	125,900.00
2.5.15.02	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	125,900.00
2.9	OTROS PASIVOS	301,126,663,702.51
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	264,770,654,945.34
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	264,770,654,945.34
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	36,356,008,757.17
2.9.90.02	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	36,356,008,757.17
	PASIVOS NO CORRIENTES	948,344,976,527.89
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	195,866,145,805.47
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	195,866,145,805.47



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS
a septiembre 30 de 2025
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	195,866,145,805.47
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	750,544,358,804.42
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,897,268,231.24
2.5.12.02	PRIMAS	96,442,380.00
2.5.12.04	CESANTÍAS RETROACTIVAS	3,800,825,851.24
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	746,647,090,573.18
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	14,354,049.00
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	766,110,256.00
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	325,822,764,876.92
2.5.14.12	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	394,469,813,396.40
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	25,574,047,994.86
2.7	PROVISIONES	1,934,471,918.00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,934,471,918.00
2.7.01.01	CIVILES	1,934,471,918.00
TOTAL PASIVO		1,421,557,240,743.58
PATRIMONIO		
3	PATRIMONIO	2,198,510,205,348.27
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2,198,510,205,348.27
3.1.05	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	831,234,294,486.61
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	415,405,058,180.51
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1,486,919,057,607.39
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	-1,071,513,999,426.88
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	683,903,394,148.03
311001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	683,903,394,148.03
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	267,967,458,533.12
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS	267,967,458,533.12

TOTAL PATRIMONIO

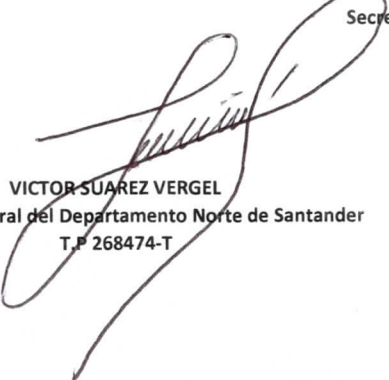
2,198,510,205,348.27

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

3,620,067,446,091.85


WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador


SERGIO ANDRES ANTENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda Departamental


VICTOR SUÁREZ VERGEL
Contador General del Departamento Norte de Santander
T.P 268474-T



**Gobernación
de Norte de
Santander**

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT 800.103.927-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTERMEDIO
AGREGADOS
a septiembre 30 de 2025
Cifras Expresadas en Pesos a Nivel de Cuentas

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	56,284,097,221.13
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	44,706,662,855.51
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	25,247,276,361.47
8.3.15.35	CUENTAS POR COBRAR	19,459,386,494.04
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	11,165,626,165.62
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,165,626,165.62
8.3.55	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	400,690,621.00
8.3.55.11	GASTOS	400,690,621.00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	11,117,579.00
8.3.61.02	ANTE AUTORIDAD COMPETENTE	11,117,579.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-56,284,097,221.13
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-56,284,097,221.13
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-53,968,564,061.39
8.9.15.16	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-400,690,621.00
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-1,903,724,959.74
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-11,117,579.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	32,738,214,577.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	32,738,214,577.00
9.1.20.02	LABORALES	19,187,750,091.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	13,550,464,486.00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	18,651,743,165.98
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	16,422,294,141.36
9.3.08.03	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN - ENCARGOS FIDUCIARIOS	15,567,164,141.36
9.3.08.06	BIENES	855,130,000.00
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2,229,449,024.62
9.3.90.04	PASIVOS CANCELADOS POR PRESCRIPCIÓN	2,229,449,024.62
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-51,389,957,742.98
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-32,738,214,577.00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-32,738,214,577.00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-18,651,743,165.98
9.9.15.10	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-16,422,294,141.36
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-2,229,449,024.62

WILLIAM VILLANAZAR LAGUADO
Gobernador

SERGIO ANDRÉS ENTRENA FERNÁNDEZ
Secretario de Hacienda Departamental

VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento Norte de Santander
T.P 268474-1