



Gobernación
de Norte de
Santander

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2025 AL 30 DE JUNIO 2025
En pesos colombianos con decimales

CÓDIGO	ACTIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	1,995,636,038,576.45
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	549,230,424,369.14
11	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	436,735,762,330.75
111005	CUENTA CORRIENTE	160,400,098,928.71
111006	CUENTA DE AHORRO	276,335,663,402.04
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	130,602.00
113210	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	130,602.00
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	112,494,531,436.39
113301	CERTIFICADOS DE DEPOSITO DE AHORRO A TERMINO	110,950,013,611.74
113305	COMPROMISOS DE REVENTA DE INVERSIONES DE ADMINISTR	1,544,517,824.65
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	426,446.17
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AM	426,446.17
122302	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	426,446.17
13	CUENTAS POR COBRAR	1,044,013,074,946.13
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPU	26,794,314,068.00
130533	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMO	25,551,106,624.00
130588	ESTAMPILLAS	1,243,207,444.00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	41,330,381,682.97
131102	MULTAS Y SANCIONES	41,330,381,682.97
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	414,054,966.00
131719	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	414,054,966.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	968,887,961,120.58
133702	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	451,885,425,703.67
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION P.	459,823,016,151.00
133706	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION	45,029,377,262.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION	1,910,723,364.00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,239,418,639.91
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,586,363,108.58
138414	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR	34.00
138416	ENAJENACION DE ACTIVOS	412,822,400.00
138421	INDEMNIZACIONES	86,461,360.63
138432	RESPONSABILIDADES FISCALES	14,850,000.00
138440	RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REG	1,732,409,592.27
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,339,819,721.68
15	INVENTARIOS	7,078,787,986.16
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	5,345,221,471.59
151090	OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	5,345,221,471.59
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,733,566,514.57
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	34,657,108.62
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,698,909,405.95
19	OTROS ACTIVOS	395,313,324,828.85
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,145,545,895.68
190601	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	161,214,201.90
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2,967,504,425.78
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	16,827,268.00
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUEST	239,499.00
190790	OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y COF	239,499.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	157,712,014,849.30
190801	EN ADMINISTRACION	157,302,412,426.77
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSION	409,602,422.53
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	21,230,288,836.24
190903	DEPOSITOS JUDICIALES	21,230,288,836.24
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	213,225,235,748.63
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	213,225,235,748.63
	ACTIVO NO CORRIENTE	1,664,897,440,275.52
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,757,783,010.00
1211	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS	1,519,783,010.00
121143	BONOS Y TITULOS EMITIDOS POR LAS EMPRESAS NO FINANCI	1,519,783,010.00
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	238,000,000.00
121602	SOCIEDAD ECONOMIA MIXTA	18,000,000.00



Gobernación
de Norte de
Santander

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2025 AL 30 DE JUNIO 2025
En pesos colombianos con decimales

CÓDIGO	ACTIVO	
121604	ENTIDADES PRIVADAS	220,000,000.00
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL METOD	1,000,000,000.00
123004	SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	1,000,000,000.00
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS PC	1,000,000,000.00
123304	SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	1,000,000,000.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	388,789,102,822.47
1605	TERRENOS	169,100,748,051.07
160501	URBANOS	150,465,601,988.53
160502	RURALES	16,125,658,110.50
160503	TERRENOS CON DESTINACION AMBIENTAL	2,509,487,952.04
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	50,664,353,296.22
161501	EDIFICACIONES	1,177,092,103.80
161590	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	49,487,261,192.42
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	7,964,426,104.58
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,046,420,810.60
163503	MUEBLES ENSERES Y EQ.DE OFICIN	191,819,025.90
163504	EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUTACION	1,296,001,958.20
163505	EQUIPO TRANSPORTE,TRACC.Y ELEVA	375,674,807.33
163511	EQUIPO COMEDOR,COCINA,DESPENSA	13,635,178.37
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	40,874,324.18
1640	EDIFICACIONES	174,197,208,926.45
164001	EDIFICIOS Y CASAS	43,889,405,385.10
164002	OFICINAS	539,157,762.36
164004	LOCALES	118,980,450.00
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	84,211,847,022.06
164010	CLINICAS Y HOSPITALES	27,067,092.00
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 TUNELES	5,265,230,744.63
164501	PLANTAS DE GENERACION	134,494,772.63
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	4,546,563,387.00
164512	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACION	584,172,585.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	23,697,850,087.33
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	18,832,401,328.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	9,083,256.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	365,282,500.80
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	146,089,664.50
165520	EQUIPOS DE CENTROS DE CONTROL	85,724,000.00
165522	EQUIPO AUDIOVISUAL	1,920,000.00
165523	EQUIPO DE ASEO	18,360,042.89
165526	EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE	827,734,268.37
165590	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	3,411,255,026.77
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	65,988,469.20
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1,188,471.00
166090	OTROS EQUIPO MEDICO Y CIENTIFI	64,799,998.20
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFIC	6,909,343,182.39
166501	MUEBLES Y ENSERES	5,749,686,510.30
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	1,131,485,163.63
166590	OTROS MUEBLES,ENSERES Y EQ.OF.	28,171,508.46
1670	EQUIPO DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	32,654,610,753.66
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	21,556,080,362.10
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	11,024,823,453.79
167090	OTROS EQ.COMUNICAC.Y COMPUTAC.	73,706,937.77
1675	EQUIPO DE TRANSP. TRANS. Y ELE	21,194,393,218.75
167502	TERRESTRE	21,194,393,218.75
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA,DESP.	28,249,071.44
168002	EQUIPO DE REST Y CAFETERIA.	6,880,599.74
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELE	21,368,471.70
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	484,125,280.96
168101	OBRAS DE ARTE	484,051,881.96



Gobernación
de Norte de
Santander

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2025 AL 30 DE JUNIO 2025
En pesos colombianos con decimales

CÓDIGO	ACTIVO	
168107	LIBROS Y PUBL DE INV Y CONSULT	73,399.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-103,436,408,757.21
168501	EDIFICACIONES	-34,987,533,289.69
168502	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	-2,820,727,457.18
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-13,377,647,198.26
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-27,108,471.00
168506	MUEBLES,ENSERES Y EQUI.DE OFIC	-7,403,871,608.54
168507	EQUIPO.DE COMUNIC.Y COMPUTACIO	-32,552,051,665.88
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRAC.ELEV	-12,238,408,315.80
168509	EQUIPO DE COMEDOR,COCINA Y DES	-25,351,917.26
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-3,708,833.60
1695	DETERIORO ACUMULADO	-1,015,607.00
169501	TERRENOS	-593,543.00
169507	REDES,LINEAS Y CABLES	-34,096.00
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-286,606.00
169510	MUEBLES,ENSERES Y EQU.OFICINA	-35,094.00
169511	EQUIPOS DE COMUNICAC.COMPUTAC.	-66,268.00
17	BIENES DE BENEF.Y USO PUBLICO	77,762,404,166.81
1705	BIENES BENEF.USO PUBLI.EN CONS	12,844,087,112.58
170501	RED TERRESTRE	12,798,247,112.58
170590	OTROS BIENES DE BENEF.USO P.CO	45,840,000.00
1710	BIENES DE BENF.USO PUB.EN SERVICIO-CONCESIONES	107,604,818,887.46
171001	RED TERRESTRE	94,705,511,457.37
171010	BIBLIOTECAS	1,621,062,184.09
171014	TERRENOS	5,521,282,185.00
171090	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	5,756,963,061.00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	4,077,268,560.00
171502	MUSEOS	4,077,268,560.00
1721	BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE	647,198,744.00
172101	OBRAS DE ARTE	647,198,744.00
1785	AMORTIZ.ACUM.BIENES BENF.USO P	-47,410,969,137.23
178501	RED TERRESTRE	-46,288,061,469.60
178510	BIBLIOTECAS	-55,696,530.65
178513	BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE	-115,880,601.54
178590	OTROS BIENES DE BENEF.USO PUBL	-951,330,535.44
19	OTROS ACTIVOS	1,194,588,150,276.24
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1,139,050,019,043.65
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1,089,484,093,054.87
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	49,384,831,209.78
190408	DERECHOS POR COBRAR-CONCURRENCIA PARA EL APGO DE P	181,094,779.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	18,361,747,389.61
190802	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSION	18,361,747,389.61
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	512,970,457.00
190990	OTROS DEPOSITOS ENTREGADOS	512,970,457.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	33,695,919,214.58
192603	FIDUCIA MERCANTIL-PATRIMONIO AUTONOMO	33,695,919,214.58
1970	INTANGIBLES	10,337,860,719.16
197007	LICENCIAS	7,452,984,738.19
197008	SOFTWARE	2,884,875,980.97
1975	AMORTIZAC.ACUM.DE INTANGIB. CR	-7,370,366,547.76
197507	LICENCIAS	-6,947,632,293.97
197508	SOFTWARE	-422,734,253.79
TOTAL ACTIVO		3,660,533,478,851.97

CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	
	PASIVO CORRIENTE	370,986,787,293.10
24	CUENTAS POR PAGAR	96,525,803,821.18
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,346,838,291.68
240101	BIENES Y SERVICIOS	8,222,944,205.54
240102	PROYECTOS DE INVERSION	-3,876,105,913.86



Gobernación
de Norte de
Santander

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2025 AL 30 DE JUNIO 2025
En pesos colombianos con decimales

CÓDIGO	ACTIVO	
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	47,077,574,564.41
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	47,077,574,564.41
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24,002,707,635.05
240703	IMPUESTOS	3,045,450,439.86
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	238,115,952.97
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,946,526,589.75
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18,772,614,652.47
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	9,600,221,206.19
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	147,876,643.00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,910,477,098.00
242404	SINDICATOS	568,585,005.87
242405	COOPERATIVAS	2,982,501,626.00
242407	LIBRANZAS	3,486,183,999.20
242411	EMBARGOS JUDICIALES	504,596,834.12
2436	RETEFUENTE E IMPTO DE TIMBRE	2,017,329,213.02
243603	HONORARIOS	97,067,000.00
243605	SERVICIOS	158,750,976.28
243606	ARRENDAMIENTOS	4,652,000.00
243608	COMPRAS	406,885,147.00
243612	ENAJENACION DE PROP.P.Y EQ.P.N	63,798,168.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	388,874,076.00
243625	IMP.A LAS VTAS RETENIDO X CONS	312,025,348.14
243626	CONTRATO DE OBRA	216,245,158.00
243627	RETENCION DE IMPTO IND Y COMERCIO POR COMPRAS	222,518,288.60
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	146,513,051.00
2440	IMPU,CONTRIB Y TASAS POR PAGAR	9,550,830.00
244011	LICENCIA Y REGISTRO	9,550,830.00
2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO,IV	7,028,201.00
244502	VENTA DE SERVICIOS	54,784,201.00
244580	VALOR PAGADO (DB)	-47,756,000.00
2460	CREDITOS JUDICIALES	1,054,363,124.00
246002	SENTENCIAS	1,054,363,124.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,410,190,755.83
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,223,556.00
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y	37,429,028.57
249045	MULTAS Y SANCIONES	7,012,890,233.50
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	125,288,328.57
249051	SERVICIOS PUBLICOS	31,978,540.01
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	47,264,192.00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,154,116,877.18
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	64,737,555,075.83
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	64,737,555,075.83
251101	NOMINA POR PAGAR	2,205,713,218.37
251102	CESANTIAS	31,766,636,578.00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	89,646,388.00
251104	VACACIONES	2,627,545,734.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	1,916,722,148.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	1,367,624,110.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	1,615,399,857.00
251109	BONIFICACIONES	681,094,992.00
251110	OTRAS PRIMAS	131,058,509.00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	9,968,816,001.60
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	12,237,576,497.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	99,678,942.86
251190	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	30,042,100.00
29	OTROS PASIVOS	209,723,428,396.09
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	209,723,428,396.09
290201	EN ADMINISTRACION	209,723,428,396.09
	PASIVO NO CORRIENTE	-21,831,614,353.64



Gobernación
de Norte de
Santander

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2025 AL 30 DE JUNIO 2025
En pesos colombianos con decimales

CÓDIGO	ACTIVO	
		200,472,601,879.00
23	PRESTAMOS POR PAGAR	200,472,601,879.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	200,472,601,879.00
231401	PRESTAMOS A BANCA COMERCIAL	-252,524,763,366.58
25	OBLIG.LABOR.DE SEGUR SOC.INTEG	3,249,495,800.24
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	96,442,380.00
251202	PRIMAS	3,153,053,420.24
251204	CESANTIAS RETROACTIVAS	-255,774,259,166.82
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	154,257,021.00
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	229,085,592.44
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-637,915,174,864.35
251410	CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	394,469,813,396.40
251412	CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	-12,712,240,312.31
251414	CALCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	4,605,085,815.52
27	PROVISIONES	1,957,471,918.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,957,471,918.00
270101	CIVILES	2,647,613,897.52
2790	PROVISIONES DIVERSAS	2,647,613,897.52
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	25,615,461,318.42
29	OTROS PASIVOS	23,221,996,365.25
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	23,221,996,365.25
290201	EN ADMINISTRACION	-91,000.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP	-91,000.00
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR A	2,393,555,953.17
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2,393,555,953.17
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	
		349,155,172,939.46
TOTAL PASIVO		
		3,311,378,305,912.51
	PATRIMONIO	3,311,378,305,912.51
31	HACIENDA PUBLICA	1,027,128,029,876.17
3105	CAPITAL FISCAL	1,027,128,029,876.17
310506	CAPITAL FISCAL	1,193,079,777,791.10
3109	RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES	1,310,204,174,776.47
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-117,124,396,985.37
310902	PERDIDAS O DEFICITS ACUMULADOS	823,203,039,712.12
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	823,203,039,712.12
311005	UTILIDADES O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	267,967,458,533.12
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS E	267,967,458,533.12
315101	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEI	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,660,533,478,851.97

WILLIAM VILLAMIZAR LAGUADO
Gobernador

SERGIO ANDRÉS ENTRENA FERNANDEZ
Secretario de Hacienda

VICTOR SUAREZ VERGEL
Contador General del Departamento