



Libertad y Orden

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JUNIO DE 2019  
NIT 800103923-8



Gobernación  
de Nariño

Secretaría de Hacienda

Contabilidad

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
1	ACTIVOS	2,538,181,146,272.28	00.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	244,682,866,951.61	00.00
1105	CAJA	300,000.00	00.00
110501	Caja Principal	300,000.00	00.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	243,873,228,533.08	00.00
111005	CUENTA CORRIENTE	67,982,272,630.78	00.00
111006	CUENTA DE AHORRO	172,530,423,062.44	00.00
111090	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,360,532,839.86	00.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	809,338,418.53	00.00
113210	Depósitos En Instituciones Financieras	809,338,418.53	00.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4,088,539,397.83	00.00
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	21,752,967.83	00.00
122302	Certificados De Depósito A Término (CDT)	21,752,967.83	00.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3,345,723,430.00	00.00
122413	Acciones Ordinarias	3,345,723,430.00	00.00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTAB.METODO DE PARTI. PATRIMONI	721,063,000.00	00.00
122704	Sociedades De Economía Mixta	721,063,000.00	00.00
13	CIENTAS POR COBRAR	834,159,494,937.91	00.00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	4,506,794,387.00	00.00
130533	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	3,777,765,802.00	00.00
130536	Sobretasa al ACPM	729,028,585.00	00.00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19,308,227,900.00	00.00
131103	Intereses	9,159,671,355.00	00.00
131104	Sanciones	10,148,556,545.00	00.00
1316	VENTAS DE BIENES	7,958,174.15	00.00
131603	Productos Alimenticios, Bebidas Y Alcoholes	7,958,174.15	00.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	792,831,329,473.18	00.00
133702	Sistema General de Regalias	791,117,996,369.18	00.00
133710	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION - AGUA POTABLE Y SANEAMIENT	1,337,458,579.00	00.00
133712	Otras transferencias	375,874,525.00	00.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,875,608,528.58	00.00
138408	Cuotas Partes De Pensiones	18,547,817,942.59	00.00
138412	Descuentos No Autorizados	160,346,779.49	00.00
138416	Enajenación De Activos	3,810,620.00	00.00
138432	Responsabilidades fiscales	2,800,000.00	00.00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	160,833,186.50	00.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	00.00	1,370,423,525.00
138613	IMPUESTOS	00.00	1,370,423,525.00
15	INVENTARIOS	3,286,731,368.28	00.00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	256,184,615.04	00.00
151015	Licores, Bebidas Y Alcoholes	256,184,615.04	00.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,030,546,753.24	00.00
151409	Repuestos	290,283,368.94	00.00
151421	Dotación A Trabajadores	12,769,308.29	00.00
151423	Combustibles y Lubricantes	43,275.00	00.00
151490	Otros Materiales y Suministros	2,737,450,801.01	00.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56,692,619,014.37	00.00
1605	TERRENOS	27,759,948,441.50	00.00
160501	Urbanos	9,400,564,673.00	00.00
160502	Rurales	18,359,383,768.50	00.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,969,168,733.75	00.00
163501	Maquinaria Y Equipo	222,369,134.00	00.00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	778,744,513.44	00.00
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	1,599,066,449.23	00.00
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	2,001,246,619.00	00.00
163511	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	818,900.00	00.00
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	366,923,118.08	00.00

Gobernación de Nariño - Calle 19 No. 23-78 Pasto Nariño (Colombia)  
Línea Gratuita: 018000 94 98 98 Pbx (57)2 7235003 - Código Postal: 520003 | 123  
Narino.gov.co - contactenos@narino.gov.co

NUEVO GOBIERNO



*Parar*



Libertad y Orden

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JUNIO DE 2019  
NIT 800103923-8



Gobernación  
de Nariño

Secretaría de Hacienda

Contabilidad

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3,931,685,124.80	00.00
163703	Edificaciones	3,716,866,699.00	00.00
163709	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	14,704,823.04	00.00
163710	Equipos De Comunicación Y Computación	178,524,430.76	00.00
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	20,362,172.00	00.00
163712	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	1,227,000.00	00.00
1640	EDIFICACIONES	38,959,556,816.00	00.00
164001	Edificios Y Casas	34,375,933,047.00	00.00
164002	Oficinas	4,502,437,115.00	00.00
164017	Parqueaderos Y Garajes	81,186,654.00	00.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	462,449,575.99	00.00
165504	Maquinaria Industrial	98,719,799.67	00.00
165505	Equipo De Música	197,678,934.00	00.00
165506	Equipo De Recreación Y Deporte	50,758,200.00	00.00
165511	Herramientas Y Accesorios	25,824,359.60	00.00
165523	Equipo De Aseo	7,300,800.00	00.00
165590	Otras Maquinarias Y Equipos	82,167,482.72	00.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	96,949,340.00	00.00
166090	Otro equipo médico y científico	96,949,340.00	00.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,872,409,589.35	00.00
166501	Muebles Y Enseres	1,762,609,589.35	00.00
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	109,800,000.00	00.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4,319,688,762.05	00.00
167001	Equipo De Comunicación	977,761,610.03	00.00
167002	Equipo De Computación	3,134,533,516.94	00.00
167090	Otros Equipos De Comunicación Y Computación	207,393,635.08	00.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6,847,262,219.92	00.00
167502	Terrestre	6,771,202,219.92	00.00
167506	De Elevación	75,980,000.00	00.00
167590	Otros Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	80,000.00	00.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	6,339,460.00	00.00
168002	Equipo De Restaurante Y Cafetería	6,339,460.00	00.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	376,950,267.62	00.00
168101	Obras De Arte	15,896,000.00	00.00
168103	Bienes De Culto	865,000.00	00.00
168107	Libros Y Publicaciones De Investigación Y Consulta	9,292,217.62	00.00
168190	Otros Bienes De Arte Y Cultura	350,897,050.00	00.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (CR)	00.00	32,909,789,316.61
168501	Edificaciones	00.00	21,632,130,729.94
168504	Maquinaria Y Equipo	00.00	490,676,809.33
168505	Equipo Medico Cientifico	00.00	4,786,675.83
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	00.00	2,433,514,049.51
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	00.00	4,201,388,371.52
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	00.00	3,825,052,219.93
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	00.00	6,115,472.17
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	00.00	316,124,988.38
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	132,463,209,970.15	00.00
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCC	106,024,688,084.44	00.00
170501	RED DE CARRETERAS	104,289,012,953.72	00.00
170504	Plazas Publicas	623,465,794.00	00.00
170505	Parques Recreacionales	9,218,441.92	00.00
170590	Otros Bienes de uso Público en Construcción	1,102,990,894.80	00.00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	55,516,783,578.46	00.00
171005	Parques Recreacionales	55,516,783,578.46	00.00
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	45,000,000.00	00.00
171503	Obras De Arte	45,000,000.00	00.00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	00.00	29,123,261,692.75
178505	Parques Recreacionales	00.00	29,059,810,569.02
178510	Bibliotecas	00.00	1,102,000.00
178513	Bienes de Uso Publico Repres. En Bienes de Arte y Cultura	00.00	62,349,123.73

Gobernación de Nariño – Calle 19 No 23-78 Pasto Nariño (Colombia)  
Línea Gratuita 018000 94 98 98 Pbx (57) 2 7235003 - Código Postal 520003 | 123  
Nariño.gov.co – contactenos@nariño.gov.co

NUEVO GOBIERNO

Gobierno Abierto Innovación Social Economía Colaborativa

*Manor*



Libertad y Orden



Secretaría de Hacienda

Contabilidad

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JUNIO DE 2019  
NIT 800103923-8

Gobernación  
de Nariño

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
19	OTROS ACTIVOS	1,262,807,684,632.13	00.00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	1,003,536,241,320.42	00.00
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	2,121,885.56	00.00
190404	Encargos Fiduciarios	1,003,534,119,434.86	00.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	27,469,137,245.42	00.00
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos	3,635,037,271.44	00.00
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	17,749,702,048.46	00.00
190690	Otros Avances Y Anticipos	6,084,397,925.52	00.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	229,763,295,732.65	00.00
190801	En Administración	130,791,706,272.98	00.00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	98,971,589,459.67	00.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,006,894,605.87	00.00
197007	Licencias	1,006,894,605.87	00.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	00.00	916,983,207.82
197507	Licencias	00.00	916,983,207.82
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	1,949,098,935.59	00.00
198604	Gasto diferido por transferencias condicionadas	1,949,098,935.59	00.00
2 PASIVO		00.00	1,662,038,485,292.23
24	CUENTAS POR PAGAR	00.00	40,514,345,861.72
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	00.00	21,973,279,244.88
240101	Bienes y servicios	00.00	19,066,327,327.44
240102	Proyectos de inversión	00.00	2,906,951,917.44
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	00.00	4,721,822,946.00
240205	Subvenciones por Recursos Transferidos a las Empresas Public	00.00	4,721,822,946.00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	00.00	1,164,026,482.62
240315	Otras transferencias	00.00	1,164,026,482.62
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	00.00	9,437,039,803.30
240701	Deducción de impuestos	00.00	3,945,878,135.91
240703	Impuestos	00.00	1,111,049,607.96
240706	Cobro cartera de terceros	00.00	90,150,867.00
240722	Estampillas	00.00	3,558,997,291.00
240726	Rendimientos financieros	00.00	2,717,516.00
240790	Otros recursos a favor de terceros	00.00	728,246,385.43
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	00.00	175,344,339.00
242401	Aportes a fondos pensionales	00.00	233,321.00
242402	Aportes a seguridad social en salud	00.00	108,836,021.00
242406	Fondos de empleados	00.00	778,400.00
242411	Embargos judiciales	00.00	55,557,078.00
242412	Seguros	00.00	9,939,519.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	00.00	269,672,273.20
243603	Honorarios	00.00	21,750,662.00
243605	Servicios	00.00	24,218,000.00
243606	Arrendamientos	00.00	5,415,000.00
243608	Compras	00.00	26,759,000.00
243612	Enajenación de activos fijos de personas natural	00.00	50,295,270.00
243615	Rentas de trabajo	00.00	30,890,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	00.00	41,095,969.00
243626	Contratos de construcción	00.00	15,415,671.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	00.00	13,542,701.20
243698	Impuesto de timbre	00.00	40,290,000.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	00.00	16,971,519.00
244003	Impuesto predial unificado	00.00	16,971,519.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	00.00	128,548,310.77
244501	Venta de bienes licores	00.00	128,548,310.77
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	00.00	2,627,640,942.95
249027	Viáticos y gastos de viaje	00.00	9,577,835.50
249039	SalDOS a favor de contribuyentes	00.00	2,465,600.00
249045	Multas y sanciones	00.00	194,305,863.00
249051	Servicios públicos	00.00	5,846,837.00
249054	Honorarios	00.00	10,698,284.20
249055	Servicios	00.00	2,376,087,524.25
249058	Arrendamiento operativo	00.00	28,658,999.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	00.00	1,539,677,277,125.40
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	00.00	5,102,466,685.78
251101	Nómina por pagar	00.00	3,686,293.00

Gobernación de Nariño - Calle 19 No. 23-78 Pasto Nariño (Colombia)  
Línea Gratuita: 018000 94 98 98 Pbx (57)2 7235003 - Código Postal: 520003 | 123  
Nariño.gov.co - contactenos@nariño.gov.co

NUEVO GOBIERNO

Gobierno Abierto Innovación Social Economía Colaborativa

*Handwritten signature*



Libertad y Orden

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JUNIO DE 2019  
NIT 800103923-8



Gobernación  
de Nariño

Secretaría de Hacienda

Contabilidad

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
251102	Cesantías	00.00	864,048,986.54
251103	Intereses sobre cesantías	00.00	89,079,200.00
251104	Vacaciones	00.00	676,645,489.00
251105	Prima de vacaciones	00.00	598,653,814.00
251106	Prima de servicios	00.00	1,728,108,387.00
251107	Prima de navidad	00.00	976,173,065.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	00.00	16,876,354.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	00.00	149,195,097.24
2514	<b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	00.00	1,534,574,810,439.62
251401	Pensiones de jubilación patronales	00.00	8,054,926.00
251404	Mesadas pensionales no reclamadas	00.00	172,943,754.00
251405	Cuotas partes de pensiones	00.00	28,852,111,542.64
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	00.00	1,505,541,700,216.98
27	<b>PROVISIONES</b>	00.00	15,511,782,750.00
2701	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	00.00	15,511,782,750.00
270101	Civiles	00.00	43,700,000.00
270103	Administrativas	00.00	12,394,079,676.00
270105	Laborales	00.00	486,401,676.00
270190	Otros litigios y demandas	00.00	2,587,601,398.00
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	00.00	66,335,079,555.11
2901	<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	00.00	6,480,619,018.26
290101	Anticipos sobre venta de bienes y servicios	00.00	985,287.90
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	00.00	6,479,633,730.36
2902	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	00.00	59,234,047,622.84
290201	En administración	00.00	59,234,047,622.84
2903	<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA</b>	00.00	615,112,032.01
290303	Depósitos Judiciales	00.00	418,269,836.63
290390	Otros depósitos	00.00	196,842,195.38
2910	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	00.00	5,300,882.00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	00.00	5,300,882.00
3	<b>PATRIMONIO</b>	00.00	677,583,931,614.97
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	00.00	677,583,931,614.97
3105	<b>CAPITAL FISCAL</b>	00.00	1,056,713,291,611.79
310506	Capital fiscal	00.00	1,056,713,291,611.79
3109	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	429,142,414,051.93	00.00
310901	Excedente acumulado	00.00	262,289,428,923.46
310902	Déficit acumulado	691,431,842,975.39	00.00
3151	<b>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADO</b>	00.00	50,013,054,055.11
315102	Rendimiento de los activos por planes de beneficios pos empl	00.00	50,013,054,055.11
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	93,343,777,600.00	00.00
8190	<b>OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>	93,343,777,600.00	00.00
819090	Otros activos contingentes	93,343,777,600.00	00.00
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	5,460,176,213.44	00.00
8315	<b>BIENES Y DERECHOS RETIRADOS</b>	1,449,174,502.34	00.00
831510	Propiedades, planta y equipo	1,449,174,502.34	00.00
8347	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	1,057,835,535.00	00.00
834704	Propiedades, planta y equipo	1,057,835,535.00	00.00
8361	<b>RESPONSABILIDADES EN PROCESO</b>	2,953,166,176.10	00.00
836101	Internas	4,542,087.16	00.00
836102	Ante autoridad competente	2,948,624,088.94	00.00
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	00.00	98,803,953,813.44
8905	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	00.00	93,343,777,600.00
890590	Otros activos contingentes por el contrario	00.00	93,343,777,600.00
8915	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	00.00	5,460,176,213.44
891506	Bienes y derechos retirados	00.00	1,449,174,502.34
891518	Bienes entregados a terceros	00.00	1,057,835,535.00
891521	Responsabilidades en proceso	00.00	2,953,166,176.10
91	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	00.00	107,032,257,203.00
9120	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>	00.00	107,032,257,203.00
912001	Civiles	00.00	892,604.00
912002	Laborales	00.00	3,268,695,552.00
912004	Administrativos	00.00	103,353,477,501.00

Gobernación de Nariño - Calle 19 No 23-78 Pasto Nariño (Colombia)  
Línea Gratuita: 018000 94 98 98 Pbx (57)2 7235003 - Código Postal: 520003 | 123  
Nariño.gov.co - contactenos@narino.gov.co

NUEVO GOBIERNO

Gobierno Abierto Innovación Social Economía Colaborativa

*Caracas*



Libertad y Orden

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A JUNIO DE 2019  
NIT 800103923-8

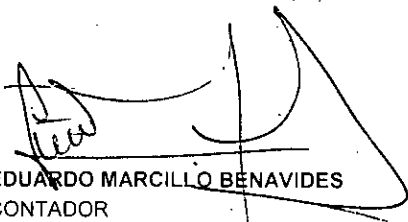


Gobernación  
de Nariño

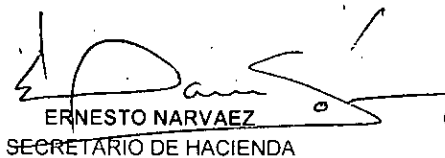
Secretaría de Hacienda

Contabilidad

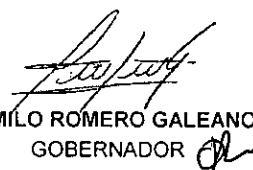
Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conf	00.00	409,191,546.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	00.00	83,282,138,794.25
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	00.00	165,897,184.25
930690	Otros bienes recibidos en custodia	00.00	165,897,184.25
9390	OTRAS CUENTAS ACEEDORAS DE CONTROL	00.00	83,116,241,610.00
939090	Otras cuentas acreedoras de control	00.00	83,116,241,610.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	190,314,395,997.25	00.00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	107,032,257,203.00	00.00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	107,032,257,203.00	00.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	83,282,138,794.25	00.00
991502	Bienes recibidos en custodia	165,897,184.25	00.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	83,116,241,610.00	00.00



EDUARDO MARCILLO BENAVIDES  
CONTADOR



ERNESTO NARVAEZ  
SECRETARIO DE HACIENDA



CAMILO ROMERO GALEANO  
GOBERNADOR