

MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO
Estado de Situación Financiera Consolidado
Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO	NOTAS	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA	5	46,819,000	-	100.00%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	77,919,218,779	109,472,801,202	-40.50%
IMPUESTOS POR COBRAR	7	310,106,322	316,712,723	-2.13%
ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7	1,697,958,399	0	-
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	29,908,405,299	30,705,236,555	-2.66%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	68,736,746	1,839,849,703	-2576.66%
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	22	201,455,619,280	159,761,257,027	20.70%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		2,741,885,118	3,087,217,180	-12.59%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		7,565,966,196	13,115,000,759	-73.34%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		4,369,160,227	5,108,072,364	-16.91%
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		2,753,788,294	2,753,788,294	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	14	768,176,555	690,026,557	10.17%
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	14	- 465,970,237.00	(396,678,623)	14.87%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		329,139,869,978	326,453,283,741	0.82%
ACTIVO NO CORRIENTE				
INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	6	361,131,167	361,131,167	0.00%
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6	1,158,575,242	1,158,575,242	0.00%
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6	237,938,668,877	237,938,668,877	0.00%
INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6	13,933,798,147	13,933,798,147	0.00%
DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	6	(87,833,696)	(87,833,696)	0.00%
IMPUESTOS POR COBRAR	7	50,288,376,345	46,917,496,993	6.70%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7	19,046,700,697	22,904,710,698	-20.26%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	3,529,685,642	1,672,292,267	52.62%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7	-	-	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	7	- 1,205,245,149.00	(1,205,545,149)	-0.02%
TERRENOS	10	354,622,474,673.00	346,197,636,183.00	2.38%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	10	3,194,778,711.00	2,568,834,384.00	19.59%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	10	1,351,028,023.00	918,141,500.00	32.04%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10	33,992,777.00	0.00	100.00%
EDIFICACIONES	10	181,979,294,127.00	176,995,549,710.00	2.74%
PLANTA Y DUCTOS	10	0.00	0.00	
REDES, LINEAS Y CABLES	10	5,590,425,570.00	2,724,945,087.00	51.26%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	6,267,566,687.00	6,204,445,951.00	1.01%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10	356,762,611.00	363,368,611.00	-1.85%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10	780,330,074.00	830,226,088.00	-6.39%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	10	30,681,198,734.00	30,656,572,074.00	0.08%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10	5,191,664,420.00	5,232,553,843.00	-0.79%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10	173,091,302.00	173,091,302.00	0.00%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	10	69,337,478.00	69,337,478.00	0.00%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	10	- 25,232,246,911.00	-18,466,105,889.00	26.82%
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	11	39,986,082,007.00	48,157,940,618.00	-20.44%
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO	11	171,307,341,667.00	142,082,444,573.00	17.06%

BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	11		0.00	11,384,212.00	-
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	11	-	11,150,555,583.00	-8,747,417,152.00	21.55%
DERECHOS EN FIDEICOMISO			2,000,000,000	2,000,000,000	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			1,092,166,423,639	1,059,566,243,119	2.48%
TOTAL ACTIVO			1,421,306,293,617	1,386,019,526,860	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	20		70,291,297,817.00	80,420,327,933.00	-14.41%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21		12,702,056,709.00	17,292,227,847.00	-36.14%
TRANSFERENCIAS POR PAGAR			323,576,906.00	3,535,096,758.00	-992.51%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			10,039,558,420.00	8,814,914,678.00	12.20%
DESCUENTOS DE NOMINA			5,258,234,729.00	2,972,531,634.00	43.47%
SUBSIDIOS ASIGNADOS			1,153,030,079.00	2,958,896,784.00	-156.62%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			2,839,849,592.00	1,440,142,191.00	49.29%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR			1,361,800,625.00	1,936,684,562.00	-42.21%
CRÉDITOS JUDICIALES			0.00	265,000.00	-
ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD			196,885,807.00	0.00	100.00%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2,709,320,319.00	3,678,523,207.00	-35.77%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22		48,143,483,205.00	23,926,281,965.00	50.30%
OTROS BENEFICIOS POSTEMPLO	22		39,108,000.00	44,908,000.00	-14.83%
LITIGIOS Y DEMANDAS	23		11,931,342,040.00	11,931,342,040.00	0.00%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			32,273,725,661.00	33,514,179,546.00	-3.84%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION			16,911,352,265.00	15,522,517,265.00	8.21%
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA			2,148,441,104.00	1,301,869,560.00	39.40%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			218,323,063,278	209,290,708,970	4.14%
PASIVO NO CORRIENTE					
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	22		307,580,380,525.00	229,116,607,356.00	25.51%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			307,580,380,525.00	229,116,607,356.00	25.51%
TOTAL PASIVO			525,903,443,803.00	438,407,316,326.00	16.64%

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CAPITAL FISCAL	27		839,596,952,640.00	839,596,952,640.00	0.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27		4,187,984,209.00	-33,308,374,499.00	895.33%
RESULTADO DEL PERIODO	27		22,189,813,276.00	23,812,808,428.00	-7.31%
GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSION.	27		40,668,702,135.00	40,668,702,135.00	0.00%
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	27		193,054,519,050.00	193,054,519,050.00	0.00%
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	27	-	204,295,121,496.00	-114,212,397,220.00	44.09%
TOTAL PATRIMONIO			895,402,849,814	949,612,210,534	-6.05%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

1,421,306,293,617	1,388,019,526,860	2.34%
--------------------------	--------------------------	--------------

NICOLAS MARTIN TORO MUÑOZ
ALCALDE MUNICIPIO DE PASTO

MARIA VICTORIA MARTINEZ RIASCOS
CONTADOR GENERAL
T.P.14420-T