



ALCALDÍA  
DE PASTO

MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

1	ACTIVO	2023		VARIACION	2	PASIVO	2023		VARIACION
		2023	2022				2023	2022	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	109,230,893,009	142,318,221,696	-30.29%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	80,420,327,934.06	67,296,962,209	16.32%
1105	CAJA	-	-						
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	109,230,893,008.85	142,318,221,696	-30.29%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	80,420,327,934.06	67,296,962,208.82	16.32%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	253,304,339,736	253,304,339,736	0.00%					
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	361,131,167	361,131,167	0.00%	24	CUENTAS POR PAGAR	44,555,489,346	42,388,005,636	4.86%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	1,158,575,242	1,158,575,242	0.00%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	17,292,227,848.32	22,062,585,958	-27.59%
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	237,938,668,879	237,938,668,879	0.00%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	3,535,096,758.30	2,938,299,618	16.88%
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	13,933,798,144	13,933,798,144	0.00%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,006,179,423.25	8,083,536,769	19.21%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(87,833,696)	(87,833,696)	0.00%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,971,218,027.91	2,985,878,197.9	-0.49%
					2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	2,958,896,784.35	820,486,367	72.27%
13	CUENTAS POR COBRAR	99,759,764,733	101,350,761,396	-1.59%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,019,295,399.56	1,254,737,239	37.86%
1305	IMPUESTOS POR COBRAR	47,233,956,816.32	44,508,539,989	5.77%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2,166,105,895.55	465,078,672	78.53%
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	23,075,641,866.68	23,875,118,482	-3.46%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	265,000.00	265,000	0.00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	27,774,978,869.85	31,065,448,909	-11.85%	2480	SALUD	-	-	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,880,732,329.51	3,106,979,165	-7.85%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,606,204,208.78	3,777,137,816	-4.74%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-	220,000						
1386	DETERIORO DE CARGERA	1,205,545,149.00	(1,205,545,149)	0.00%					
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	554,051,816,565	517,222,041,751	6.65%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252,872,561,699	292,498,296,830	-15.67%
1605	TERRENOS	346,197,636,185.10	341,599,121,995	1.33%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	23,711,046,346.00	21,496,163,959	9.34%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,568,834,383.86	857,160,980	66.63%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	229,116,607,353.20	270,963,024,871	-18.26%
1620	MONTAJE	-	-		2515	OTROS BENEFICIOS POSTEMPLEO	44,908,000.00	39,108,000	12.92%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	918,141,501.98	1,949,810,084.1	-112.36%					
1637	EXPLOTADOS	-	22,640,759		27	PROVISIONES	11,931,342,040	7,544,440,021	36.77%
1640	EDIFICACIONES	176,995,549,713.48	168,792,544,978	4.63%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	11,931,342,040.00	7,544,440,021	36.77%
1645	PLANTA Y DUCTOS	-	1,045,000,000		2790	PROVISIONES DIVERSAS	-	-	0.00%



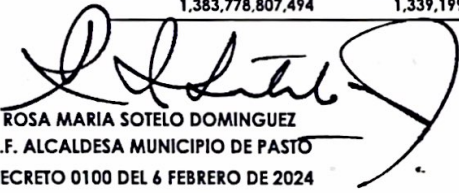
ALCALDIA  
DE PASTO

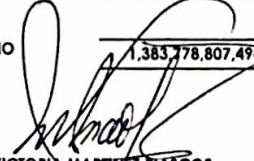
MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

1650	REDES,LINEAS Y CABLES	2.724.945.087.10	2.724.945.087	0.00%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.204.445.952.65	5.706.372.261	8.03%	29	OTROS PASIVOS	50,338,566,372	36,849,173,085	26.80%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	363.368.611.25	415.963.256	-14.47%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	33.514.179.545.22	20.188.769.437	39.76%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	560.403.708.77	663.389.893	-18.38%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	15.522.517.265.97	15.523.653.114	-0.01%
1670	COMPUTACION	30.143.562.013.74	4.521.318.773	85.00%	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1.301.869.560.53	1.136.750.534	12.68%
1675	ELEVACION	5.142.463.938.62	3.092.668.564	39.86%	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	-	0.00%
1680	Y HOTELERIA	173.091.301.95	85.924.103	50.36%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>440,118,287,391</b>	<b>446,576,877,781</b>	<b>-1.47%</b>
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	60.528.365.35	61.448.730	-1.52%					
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 18.001.154.198.96	(14.316.267.712)	20.47%					
<b>17</b>	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	<b>181,504,352,252</b>	<b>136,901,559,240</b>	<b>24.57%</b>					
1705	CONSTRUCCION	48.157.940.620.01	22.317.664.987	53.66%	3	<b>PATRIMONIO</b>			
1710	SERVICIO	142.082.444.572.18	121.755.270.224	14.31%					
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	11.384.212.00	11.384.212	0.00%	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>943,660,520,103</b>	<b>892,622,209,080</b>	<b>5.41%</b>
1785	BENEFICIO Y USO PUBLICO	- 8.747.417.151.97	(7.182.760.183)	17.89%					
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>185,927,641,198</b>	<b>188,102,163,040</b>	<b>-1.17%</b>					
	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	159.761.257.026.50	160.264.542.756	-0.32%	3105	CAPITAL FISCAL	839,247,638,562.50	839,247,638,563	0.00%
1904	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.076.753.100.92	1.491.026.758	51.54%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 33,462,889,039.79	(34,282,627,229)	-2.45%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13.115.000.758.96	18.743.364.691	-42.92%	3110	RESULTADO DEL PERIODO	18,364,946,617	(772,133,681)	104.20%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	-		3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.937.394.098.14	4.937.394.098	0.00%	3148	METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSION.	40,668,702,133.14	40,668,702,133	0.00%
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2.753.788.280.58	29.174.407	98.94%	3149	GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	193,054,519,050.42	193,054,519,050	0.00%
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	2.000.000.000.00	2.000.000.000	0.00%	3151	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	(114,212,397,221)	(145,293,889,758)	-27.21%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	672.026.557.29	941.023.966	-40.03%					
1975	INTAGIBLES	- 388.578.624.09	(304.363.636)	21.67%					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,383,778,807,494</b>	<b>1,339,199,086,860</b>	<b>3.22%</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>943,660,520,103</b>	<b>892,622,209,080</b>	
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,383,778,807,494</b>	<b>1,339,199,086,860</b>	

  
ROSA MARIA SOTELO DOMINGUEZ  
A.F. ALCALDESA MUNICIPIO DE PASTO  
DECRETO 0100 DEL 6 FEBRERO DE 2024

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