



Los Suscritos, **YAMIL ARANA PADAUI**; Gobernador de Bolívar y **CARLOS POLANCO BENAVIDES**; Director Financiero de Contabilidad.

### CERTIFICAN

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad oficiales y auxiliares generados por el Sistema de información a septiembre 30 de 2024, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para entidades de Gobierno en Convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revela los hechos, transacciones y operaciones realizados por del Departamento de Bolívar y sus agregadas con corte al 30 de septiembre de 2024.

La presente certificación avala los Estados Financieros agregados del periodo de septiembre de 2024, para tal efecto firman:

**YAMIL ARANA PADAUI**  
C.C. 1.052.970.218  
GOBERNADOR DE BOLIVAR

**CARLOS POLANCO BENAVIDES**  
C.C. 92.538.043  
TP. 217670-T  
DIRECTOR FINANCIERO DE CONTABILIDAD



DEPARTAMENTO DE BOLIVAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de SEPTIEMBRE de 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos

| COD | NOMBRE                                          | JUNIO 2024            | SEPTIEMBRE 2024       |
|-----|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1   | ACTIVOS                                         |                       |                       |
|     | ACTIVO CORRIENTE                                |                       |                       |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO           | 284.713.708.185,69    | 300.288.888.742,31    |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS                      | 5.183.096.071,12      | 0,00                  |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR                              | 815.216.951.992,93    | 844.768.357.872,50    |
| 1.5 | INVENTARIOS                                     | 15.319.390.415,00     | 15.319.390.415,00     |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS                                   | 1.222.373.199.599,89  | 1.302.942.224.138,71  |
|     | TOTAL ACTIVO CORRIENTE                          | 2.342.806.346.264,63  | 2.463.318.861.168,52  |
|     | ACTIVO NO CORRIENTE                             |                       |                       |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS            | 40.277.243.698,86     | 46.460.339.769,98     |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                    | 677.495.506.549,98    | 677.169.566.028,72    |
| 1.7 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 835.541.505.458,13    | 835.541.505.458,13    |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS                                   | 27.932.185.339,93     | 27.932.185.339,93     |
|     | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                       | 1.581.246.441.046,90  | 1.587.103.596.596,76  |
|     | TOTAL ACTIVOS                                   | 3.924.052.787.311,53  | 4.050.422.457.765,28  |
| 2   | PASIVOS                                         |                       |                       |
|     | PASIVO CORRIENTE                                |                       |                       |
| 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR                             | 20.188.519.725,00     | 17.375.777.412,56     |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR                               | 651.814.461.104,06    | 690.436.965.760,28    |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                      | 126.235.621.252,26    | 168.759.465.040,07    |
| 2.7 | PROVISIONES                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.9 | OTROS PASIVOS                                   | 96.444.230.335,67     | 20.050.806.580,67     |
|     | TOTAL PASIVO CORRIENTE                          | 894.682.832.416,99    | 896.623.014.793,58    |
|     | PASIVO NO CORRIENTE                             |                       |                       |
| 2.3 | PRÉSTAMOS POR PAGAR                             | 285.585.808.119,00    | 292.747.603.539,00    |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR                               | 1.100.000,00          | 0,00                  |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                      | 1.568.897.825.638,00  | 1.564.063.039.650,00  |
| 2.7 | PROVISIONES                                     | 371.453.417.289,91    | 371.048.372.905,91    |
| 2.9 | OTROS PASIVOS                                   | 31.129.822.347,96     | 31.129.822.348,26     |
|     | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE                       | 2.257.067.973.394,87  | 2.258.988.838.443,17  |
|     | TOTAL PASIVO                                    | 3.151.750.805.811,86  | 3.155.611.853.236,75  |
| 3   | PATRIMONIO                                      |                       |                       |
| 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO         | 456.986.518.419,74    | 456.005.604.611,99    |
|     | EXCEDENTES DEL PERIODO                          | 315.315.463.079,93    | 438.804.999.916,54    |
|     | TOTAL PATRIMONIO                                | 772.301.981.499,67    | 894.810.604.528,53    |
|     | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO                     | 3.924.052.787.311,53  | 4.050.422.457.765,28  |
| 8   | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                       |                       |                       |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL                             | 145.900.069.919,00    | 145.900.069.919,00    |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                        | -145.900.069.919,00   | -145.900.069.919,00   |
| 9   | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                     |                       |                       |
| 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES                            | 1.101.310.718.523,00  | 1.101.310.718.523,00  |
| 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL                           | 1.980.207.139,00      | 1.980.207.139,00      |
| 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                      | -1.103.290.925.662,00 | -1.103.290.925.662,00 |

YAMIL H. ARANA PADAUI  
GOBERNADOR  
C.C. 1.052.970.218

CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES  
CONTADOR  
TP N° 113745-T  
C.C. 92.538.043



DEPARTAMENTO DE BOLIVAR  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 de SEPTIEMBRE de 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVOS

| CODIGO                    | ACTIVO CORRIENTE                                          |                      | JUNIO 2024           | SEPTIEMBRE 2024      |   |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| 1.1                       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EI                            | 300.288.888.742,31   | 284.713.708.185,69   | 300.288.888.742,31   | - |
| 1.1.05                    | CAJA                                                      |                      | 8.337.591,00         | 8.337.591,00         |   |
| 1.1.10                    | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    |                      | 261.016.821.452,43   | 276.521.458.693,13   |   |
| 1.1.32                    | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                              |                      | 23.688.549.142,26    | 23.759.092.458,18    |   |
| 1.2                       | INVERSIONES E INSTRUMENTOS L                              | 0,00                 | 5.183.096.071,12     | -                    | - |
| 1.2.22                    | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MER  |                      | 5.183.096.071,12     | -                    |   |
| 1.2.24                    | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO        |                      | -                    | -                    |   |
| 1.3                       | CUENTAS POR COBRAR                                        | 844.768.357.872,50   | 815.216.951.992,93   | 844.768.357.872,50   |   |
| 1.3.05                    | IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTO  |                      | 96.019.618.472,86    | 96.019.618.472,86    |   |
| 1.3.11                    | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS            |                      | 103.684.537.227,34   | 103.684.537.227,34   |   |
| 1.3.16                    | VENTA DE BIENES                                           |                      | 677.801.009,00       | 677.801.009,00       |   |
| 1.3.37                    | TRANSFERENCIAS POR COBRAR                                 |                      | 552.824.707.027,80   | 559.692.175.765,80   |   |
| 1.3.84                    | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                  |                      | 175.835.617.267,98   | 198.519.554.409,55   |   |
| 1.3.86                    | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)            | -                    | 113.825.329.012,05   | 113.825.329.012,05   |   |
| 1.5                       | INVENTARIOS                                               | 15.319.390.415,00    | 15.319.390.415,00    | 15.319.390.415,00    | - |
| 1.5.10                    | MERCANCÍAS EN EXISTENCIA                                  |                      | 10.301.530.795,00    | 10.301.530.795,00    |   |
| 1.5.14                    | MATERIALES Y SUMINISTROS                                  |                      | 5.017.859.620,00     | 5.017.859.620,00     |   |
| 1.9                       | OTROS ACTIVOS                                             | 1.302.942.224.138,71 | 1.222.373.199.599,89 | 1.302.942.224.138,71 | - |
| 1.9.02                    | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO   |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.04                    | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO                 |                      | 915.495.200.303,24   | 917.799.551.244,24   |   |
| 1.9.06                    | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                            |                      | 71.864.194.054,02    | 68.382.368.621,19    |   |
| 1.9.07                    | DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC      |                      | 41.396.225,26        | 41.521.529,26        |   |
| 1.9.08                    | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                     |                      | 81.386.084.226,91    | 163.132.457.953,56   |   |
| 1.9.09                    | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                          |                      | 104.822.510.149,60   | 104.822.510.149,60   |   |
| 1.9.26                    | DERECHOS EN FIDEICOMISO                                   |                      | 19.165.577.320,00    | 19.165.577.320,00    |   |
| 1.9.86                    | ACTIVOS DIFERIDOS                                         |                      | 29.598.237.320,86    | 29.598.237.320,86    |   |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE    |                                                           | 2.463.318.861.168,52 | 2.342.806.346.264,63 | 2.463.318.861.168,52 | - |
| 1.2                       | INVERSIONES E INSTRUMENTOS L                              | 46.460.339.769,98    | 40.277.243.698,86    | 46.460.339.769,98    | - |
| 1.2.22                    | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL VALOR DE MEI |                      | 37.429.679.287,53    | 43.612.775.358,65    |   |
| 1.2.24                    | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO        |                      | 2.847.564.411,33     | 2.847.564.411,33     |   |
| 1.6                       | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                              | 677.169.566.028,72   | 677.495.506.549,98   | 677.169.566.028,72   | - |
| 1.6.05                    | TERRENOS                                                  |                      | 251.292.226.226,00   | 248.803.226.226,00   |   |
| 1.6.15                    | CONSTRUCCIONES EN CURSO                                   |                      | 389.722.082.585,44   | 391.956.897.312,18   |   |
| 1.6.20                    | MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE                    |                      | 119.237.508,00       | 119.237.508,00       |   |
| 1.6.25                    | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO                  |                      | -                    | -                    |   |
| 1.6.35                    | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                  |                      | 2.459.670.019,00     | 2.459.670.019,00     |   |
| 1.6.40                    | EDIFICACIONES                                             |                      | 115.601.842.310,00   | 115.601.842.310,00   |   |
| 1.6.42                    | REPUESTOS                                                 |                      | -                    | -                    |   |
| 1.6.45                    | PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES                                 |                      | 627.736.977,00       | 627.736.977,00       |   |
| 1.6.55                    | MAQUINARIA Y EQUIPO                                       |                      | 874.951.829,00       | 756.928.829,00       |   |
| 1.6.60                    | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                |                      | 1.342.805.014,00     | 1.342.805.014,00     |   |
| 1.6.65                    | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                      |                      | 7.075.753.258,00     | 6.858.599.642,00     |   |
| 1.6.70                    | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION                     |                      | 5.700.040.574,00     | 5.187.588.909,00     |   |
| 1.6.75                    | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN               |                      | 5.989.923.147,40     | 5.989.923.147,40     |   |
| 1.6.80                    | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA          |                      | 33.540.744,00        | 33.540.744,00        |   |
| 1.6.81                    | BIENES DE ARTE Y CULTURA                                  |                      | 13.047.000,00        | 13.047.000,00        |   |
| 1.6.85                    | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO    | -                    | 103.357.350.641,86   | 102.581.477.608,86   |   |
| 1.6.95                    | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C)   |                      | -                    | -                    |   |
| 1.7                       | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓ                             | 835.541.505.458,13   | 835.541.505.458,13   | 835.541.505.458,13   | - |
| 1.7.05                    | BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION                     |                      | 305.194.721.499,10   | 305.194.721.499,10   |   |
| 1.7.10                    | BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO                         |                      | 557.307.092.991,78   | 557.307.092.991,78   |   |
| 1.7.15                    | BIENES HISTORICOS Y CULTURALES                            |                      | 269.027.724,00       | 269.027.724,00       |   |
| 1.7.85                    | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SER    | -                    | 27.229.336.756,75    | 27.229.336.756,75    |   |
| 1.9                       | OTROS ACTIVOS                                             | 27.932.185.339,93    | 27.932.185.339,93    | 27.932.185.339,93    | - |
| 1.9.02                    | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO   |                      | 26.414.535.819,93    | 26.414.535.819,93    |   |
| 1.9.04                    | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO                 |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.06                    | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                            |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.07                    | DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC      |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.08                    | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                     |                      | 138.321.628,00       | 138.321.628,00       |   |
| 1.9.09                    | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                          |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.26                    | DERECHOS EN FIDEICOMISO                                   |                      | -                    | -                    |   |
| 1.9.70                    | ACTIVOS INTANGIBLES                                       |                      | 2.919.939.291,00     | 2.919.939.291,00     |   |
| 1.9.75                    | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)        | -                    | 1.540.611.399,00     | 1.540.611.399,00     |   |
| 1.9.86                    | ACTIVOS DIFERIDOS                                         |                      | -                    | -                    |   |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE |                                                           | 1.587.103.596.596,76 | 1.581.246.441.046,90 | 1.587.103.596.596,76 | - |
| TOTAL ACTIVO              |                                                           | 4.050.422.457.765,28 | 3.924.052.787.311,53 | 4.050.422.457.765,28 | - |



DEPARTAMENTO DE BOLIVAR  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 de SEPTIEMBRE de 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos

PASIVOS

| PASIVO CORRIENTE          |                                                 | JUNIO 2024           | SEPTIEMBRE 2024      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2.3                       | PRÉSTAMOS POR PAGAR                             | 20.188.519.725,00    | 17.375.777.412,56    |
| 2.3.14                    | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO           | 20.188.519.725,00    | 17.375.777.412,56    |
| 2.4                       | CUENTAS POR PAGAR                               | 651.814.461.104,06   | 690.436.965.760,28   |
| 2.4.01                    | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES    | 153.343.062.512,87   | 172.965.027.828,85   |
| 2.4.02                    | SUBVENCIONES POR PAGAR                          | 4.799.649.375,81     | 4.799.649.375,81     |
| 2.4.03                    | TRANSFERENCIAS POR PAGAR                        | 174.918.851.727,25   | 158.622.977.950,87   |
| 2.4.07                    | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                    | 61.015.509.184,09    | 92.538.250.184,97    |
| 2.4.24                    | DESCUENTOS DE NÓMINA                            | 55.688.171.835,80    | 48.294.321.658,80    |
| 2.4.36                    | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE     | 4.983.732.924,33     | 2.095.885.232,31     |
| 2.4.40                    | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS               | 4.297.471.220,00     | 2.870.869.986,00     |
| 2.4.45                    | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA                | 151.016.168,60       | 1.962.884,20         |
| 2.4.60                    | CRÉDITOS JUDICIALES                             | 2.383.745.587,00     | 951.305.039,00       |
| 2.4.80                    | ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL | 63.015.519.761,62    | 63.009.293.913,62    |
| 2.4.81                    | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD  | 9.708.776.124,93     | 9.708.776.124,93     |
| 2.4.90                    | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                         | 117.508.954.681,76   | 134.578.645.580,92   |
| 2.5                       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                      | 126.235.621.252,26   | 168.759.465.040,07   |
| 2.5.11                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO        | 118.942.067.466,26   | 161.465.911.254,07   |
| 2.5.12                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO        | 7.293.553.786,00     | 7.293.553.786,00     |
| 2.5.13                    | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.5.14                    | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.7                       | PROVISIONES                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.7.01                    | LITIGIOS Y DEMANDAS                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.7.32                    | SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD                | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.7.90                    | PROVISIONES DIVERSAS                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.9                       | OTROS PASIVOS                                   | 96.444.230.335,67    | 20.050.806.580,67    |
| 2.9.02                    | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN            | 35.046.601.595,48    | 16.216.601.595,48    |
| 2.9.90                    | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                         | 61.397.628.740,19    | 3.834.204.985,19     |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE    |                                                 | 894.682.832.416,99   | 896.623.014.793,58   |
| 2.3                       | PRÉSTAMOS POR PAGAR                             | 285.585.808.119,00   | 292.747.603.539,00   |
| 2.3.14                    | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO           | 285.585.808.119,00   | 292.747.603.539,00   |
| 2.4                       | CUENTAS POR PAGAR                               | 1.100.000,00         | 0,00                 |
| 2.4.01                    | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.4.03                    | TRANSFERENCIAS POR PAGAR                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.4.90                    | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                         | 1.100.000,00         | 0,00                 |
| 2.5                       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                      | 1.568.897.825.638,00 | 1.564.063.039.650,00 |
| 2.5.12                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO        | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.5.14                    | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                | 1.568.897.825.638,00 | 1.564.063.039.650,00 |
| 2.7                       | PROVISIONES                                     | 371.453.417.289,91   | 371.048.372.905,91   |
| 2.7.01                    | LITIGIOS Y DEMANDAS                             | 151.966.964.386,00   | 151.966.964.386,00   |
| 2.7.32                    | SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD                | 42.452.808.340,29    | 42.047.763.956,29    |
| 2.7.90                    | PROVISIONES DIVERSAS                            | 177.033.644.563,62   | 177.033.644.563,62   |
| 2.9                       | OTROS PASIVOS                                   | 31.129.822.347,96    | 31.129.822.348,26    |
| 2.9.01                    | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                   | 5.874.429.115,70     | 5.874.429.115,70     |
| 2.9.02                    | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION            | 25.255.393.232,26    | 25.255.393.232,56    |
| 2.9.90                    | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                         | 0,00                 | 0,00                 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE |                                                 | 2.257.067.973.394,87 | 2.258.988.838.443,17 |
| TOTAL PASIVO              |                                                 | 3.151.750.805.811,86 | 3.155.611.853.236,75 |

PATRIMONIO

|                           |                                                 |                      |                      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 3.1                       | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO         | 772.301.981.499,67   | 894.810.604.528,53   |
| 3.1.05                    | CAPITAL FISCAL                                  | 1.462.471.607.966,20 | 1.462.471.607.966,20 |
| 3.1.09                    | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES             | -285.971.686.941,36  | -286.952.600.749,11  |
| 3.1.10                    | RESULTADO DEL EJERCICIO                         | 315.315.463.079,93   | 438.804.999.916,54   |
| 3.1.46                    | GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINIST | 37.181.422.545,22    | 37.181.422.545,22    |
| 3.1.51                    | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEC   | -756.694.825.150,32  | -756.694.825.150,32  |
| TOTAL PATRIMONIO          |                                                 | 772.301.981.499,67   | 894.810.604.528,53   |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO |                                                 | 3.924.052.787.311,53 | 4.050.422.457.765,28 |
| 8.3.55                    | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN             | 134.121.921.271,00   | 134.121.921.271,00   |

CUENTAS DE ORDEN

|        |                                                |                       |                       |
|--------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8.3    | DEUDORAS DE CONTROL                            | 145.900.069.919,00    | 145.900.069.919,00    |
| 8.3.44 | ACTIVOS Y FLUJOS FUTUROS TITULARIZADOS         | 4.582.739.753,00      | 4.582.739.753,00      |
| 8.3.47 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO                   | 7.194.000.000,00      | 7.194.000.000,00      |
| 8.3.55 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN            | 134.121.921.271,00    | 134.121.921.271,00    |
| 8.3.90 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL              | 1.408.895,00          | 1.408.895,00          |
| 8.9    | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                       | -145.900.069.919,00   | -145.900.069.919,00   |
| 8.9.15 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)            | -145.900.069.919,00   | -145.900.069.919,00   |
| 9.1    | PASIVOS CONTINGENTES                           | 1.101.310.718.523,00  | 1.101.310.718.523,00  |
| 9.1.20 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION | 1.101.310.718.523,00  | 1.101.310.718.523,00  |
| 9.3    | ACREEDORAS DE CONTROL                          | 1.980.207.139,00      | 1.980.207.139,00      |
| 9.3.06 | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA                   | 1.980.207.139,00      | 1.980.207.139,00      |
| 9.9    | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                     | -1.103.290.925.662,00 | -1.103.290.925.662,00 |
| 9.9.05 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)           | -1.101.310.718.523,00 | -1.101.310.718.523,00 |
| 9.9.15 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)          | -1.980.207.139,00     | -1.980.207.139,00     |

YAMIL H. ARANA PADAUI  
GOBERNADOR  
C.C. 1.052.970.218

CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES  
CONTADOR TP N° 113745-T  
C.C. 92.538.043



## DEPARTAMENTO DE BOLIVAR

ESTADO DE RESULTADOS  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024  
Cifras expresadas en pesos colombianos

| COD | NOMBRES                                     | SEPTIEMBRE 2023             | SEPTIEMBRE 2024             |
|-----|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|     | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>               | <b>1.403.362.623.726,19</b> | <b>1.593.140.504.053,58</b> |
| 4.1 | INGRESOS FISCALES                           | 427.857.842.620,81          | 419.820.072.116,58          |
| 4.2 | VENTA DE BIENES                             | 263.943.710,00              | 285.821.130,00              |
| 4.3 | VENTA DE SERVICIOS                          | 4.902.313.500,00            | 4.885.627.569,00            |
| 4.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES               | 970.338.523.895,38          | 1.168.148.983.238,00        |
|     | <b>COSTOS DE VENTAS</b>                     | -                           | -                           |
| 6.2 | COSTO DE VENTAS DE BIENES                   | -                           | -                           |
|     | <b>EXCEDENTES BRUTOS</b>                    | <b>1.403.362.623.726,19</b> | <b>1.593.140.504.053,58</b> |
|     | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                 | <b>1.039.082.390.117,97</b> | <b>1.138.030.268.252,64</b> |
| 5.1 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN               | 211.011.689.004,24          | 211.070.211.238,44          |
| 5.3 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y | 318.070.691,00              | 133.553.676,00              |
| 5.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES               | 126.634.837.565,96          | 116.427.102.213,51          |
| 5.5 | GASTO PÚBLICO SOCIAL                        | 701.117.792.856,77          | 810.399.401.124,69          |
|     | <b>EXCEDENTES O DEFICIT OPERACIONAL</b>     | <b>364.280.233.608,22</b>   | <b>455.110.235.800,94</b>   |
|     | <b>OTROS INGRESOS</b>                       | <b>8.138.823.278,67</b>     | <b>38.055.835.777,72</b>    |
| 4.8 | OTROS INGRESOS                              | 8.138.823.278,67            | 38.055.835.777,72           |
|     | <b>OTROS GASTOS</b>                         | <b>15.480.561.290,08</b>    | <b>54.361.071.662,12</b>    |
| 5.8 | OTROS GASTOS                                | 15.480.561.290,08           | 54.361.071.662,12           |
|     | <b>EXCEDENTES O DEFICIT DE LA VIGENCIA</b>  | <b>356.938.495.596,81</b>   | <b>438.804.999.916,54</b>   |

  
YAMIL H. ARANA PADAUI  
GOBERNADOR  
C.C. 1.052.970.218

  
CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES  
CONTADOR  
TP N° 113745-T  
C.C. 92.538.043



DEPARTAMENTO DE BOLIVAR

ESTADO DE RESULTADOS

A 30 de SEPTIEMBRE de 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos

| CODIGO                                          | NOMBRE                                            | SEPTIEMBRE 2023      | SEPTIEMBRE 2024      |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| INGRESOS                                        |                                                   |                      |                      |
| 4.1                                             | INGRESOS FISCALES                                 | 427.857.842.620,81   | 419.820.072.116,58   |
| 4.1.05                                          | IMPUESTOS                                         | 396.465.560.651,45   | 376.172.865.234,70   |
| 4.1.10                                          | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS   | 31.395.073.268,36    | 43.647.206.881,88    |
| 4.1.95                                          | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)                    | -2.791.299,00        | 0,00                 |
| 4.2                                             | VENTA DE BIENES                                   | 263.943.710,00       | 285.821.130,00       |
| 4.2.10                                          | BIENES COMERCIALIZADOS                            | 263.943.710,00       | 285.821.130,00       |
| 4.3                                             | VENTA DE SERVICIOS                                | 4.902.313.500,00     | 4.885.627.569,00     |
| 4.3.60                                          | SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN       | 390.712.700,00       | 0,00                 |
| 4.3.70                                          | SERVICIOS INFORMÁTICOS                            | 4.511.600.800,00     | 4.885.627.569,00     |
| 4.4                                             | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                     | 970.338.523.895,38   | 1.168.148.983.238,00 |
| 4.4.08                                          | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES                | 674.703.938.910,38   | 879.506.965.116,00   |
| 4.4.13                                          | SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS                       | 249.474.077.530,00   | 166.563.659.990,00   |
| 4.4.28                                          | OTRAS TRANSFERENCIAS                              | 46.160.507.455,00    | 122.078.358.132,00   |
| TOTAL INGRESOS BRUTOS                           |                                                   | 1.403.362.623.726,19 | 1.593.140.504.053,58 |
| EXCEDENTES BRUTOS                               |                                                   | 1.403.362.623.726,19 | 1.593.140.504.053,58 |
| GASTOS                                          |                                                   |                      |                      |
| 5.1                                             | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                     | 211.011.689.004,24   | 211.070.211.238,44   |
| 5.1.01                                          | SUELDOS Y SALARIOS                                | 55.521.842.955,00    | 63.573.343.325,24    |
| 5.1.02                                          | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                          | 4.565.035.011,00     | 402.442.656,00       |
| 5.1.03                                          | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                          | 33.073.373.266,00    | 34.016.072.737,00    |
| 5.1.04                                          | APORTES SOBRE LA NÓMINA                           | 24.738.315.100,00    | 27.069.207.604,00    |
| 5.1.07                                          | PRESTACIONES SOCIALES                             | 17.868.636.856,00    | 32.827.312.409,00    |
| 5.1.08                                          | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                       | 8.746.593.080,50     | 7.054.819.346,50     |
| 5.1.11                                          | GENERALES                                         | 61.398.482.622,74    | 40.762.217.485,70    |
| 5.1.20                                          | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                 | 5.099.410.113,00     | 5.364.795.675,00     |
| 5.3                                             | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI | 318.070.691,00       | 133.553.676,00       |
| 5.3.51                                          | DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO         | 106.851.123,00       | 92.697.642,00        |
| 5.3.60                                          | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO      | 0,00                 | 40.856.034,00        |
| 5.3.68                                          | PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.3.72                                          | SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD                  | 211.219.568,00       | 0,00                 |
| 5.4                                             | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                     | 126.634.837.565,96   | 116.427.102.213,51   |
| 5.4.23                                          | OTRAS TRANSFERENCIAS                              | 125.760.838.162,72   | 115.822.928.742,21   |
| 5.4.24                                          | SUBVENCIONES                                      | 873.999.403,24       | 604.173.471,30       |
| 5.5                                             | GASTO PÚBLICO SOCIAL                              | 701.117.792.856,77   | 810.399.401.124,69   |
| 5.5.01                                          | EDUCACIÓN                                         | 481.559.244.873,60   | 607.426.138.449,00   |
| 5.5.02                                          | SALUD                                             | 31.707.374.521,25    | 17.121.085.319,00    |
| 5.5.03                                          | AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO                 | 0,00                 | 688.888.890,00       |
| 5.5.05                                          | RECREACIÓN Y DEPORTE                              | 0,00                 | 888.800.000,00       |
| 5.5.06                                          | CULTURA                                           | 5.360.300.000,00     | 2.537.000.000,00     |
| 5.5.07                                          | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL         | 182.490.873.461,92   | 181.737.488.466,69   |
| TOTAL GASTO                                     |                                                   | 1.039.082.390.117,97 | 1.138.030.268.252,64 |
| EXCEDENTES O DEFICIT OPERACIONAL NO OPERACIONAL |                                                   | 364.280.233.608,22   | 455.110.235.800,94   |
| 4.8                                             | OTROS INGRESOS                                    | 8.138.823.278,67     | 38.055.835.777,72    |
| 4.8.02                                          | FINANCIEROS                                       | 7.514.198.234,97     | 3.998.564.179,37     |
| 4.8.08                                          | INGRESOS DIVERSOS                                 | 431.920.916,70       | 18.126.898.677,42    |
| 4.8.31                                          | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR  | 192.704.127,00       | 15.930.372.920,93    |
| 5.8                                             | OTROS GASTOS                                      | 15.480.561.290,08    | 54.361.071.662,12    |
| 5.8.02                                          | COMISIONES                                        | 21.860.694,04        | 35.499.314,40        |
| 5.8.04                                          | FINANCIEROS                                       | 14.993.116.135,35    | 53.785.932.052,48    |
| 5.8.90                                          | GASTOS DIVERSOS                                   | 2.441.636,03         | 9.718.562,16         |
| 5.8.93                                          | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES       | 463.142.824,66       | 529.921.733,08       |
| TOTAL NO OPERACIONAL                            |                                                   | -7.341.738.011,41    | -16.305.235.884,40   |
| EXCEDENTES O DEFICIT DE LA VIGENCIA             |                                                   | 356.938.495.596,81   | 438.804.999.916,54   |

YAMIL H. ARANA PADAUI  
GOBERNADOR  
C.C. 1.052.970.218

CARLOS JOSE POLANCO BENAVIDES  
CONTADOR  
TP N° 113745-T  
C.C. 92.538.043