

**PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA  
ESTADO DE RESULTADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

Código	Concepto	Período	Período
		AÑO 2024	AÑO 2023
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>3,157,218,556.58</b>	<b>2,272,135,542.14</b>
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>3,155,573,780.31</b>	<b>2,251,817,086.14</b>
4428	Otras transferencias	3,155,573,780.31	2,251,817,086.14
48	<b>Otros Ingresos</b>	<b>1,644,776.27</b>	<b>20,318,456.00</b>
4802	Financieros	1,644,776.27	20,318,456.00
49	<b>Ajustes por Inflación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4810	Corrección Monetaria	0.00	0.00
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>3,076,186,012.59</b>	<b>2,150,843,876.70</b>
		0.00	0.00
51	<b>De administración</b>	<b>3,076,186,012.59</b>	<b>2,150,843,876.70</b>
5101	Sueldos y Salarios	1,565,338,975.00	1,228,154,463.50
5102	Contribuciones Imputadas	0.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas	381,794,721.00	303,957,590.00
5104	Aportes sobre la Nómina	76,702,400.00	59,216,100.00
5105	Servicios Personales	0.00	0.00
5107	Prestaciones Sociales	513,289,057.50	340,765,678.00
5108	Gastos de Personal Diversos	1,260,000.00	0.00
5111	Generales	537,800,859.09	218,750,045.20
5120	Impuestos Contribuc. y Tasas	0.00	0.00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>81,032,543.99</b>	<b>121,291,665.44</b>
52	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5202	Sueldos y Salarios		
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES</b>	<b>22,011,319.00</b>	<b>22,011,319.00</b>
5360	Depreciación de Propiedades, planta y equipo	22,011,319.00	22,011,319.00
5366	Amortizaciones de Intangibles	0.00	0.00
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>7,778,982.00</b>	<b>9,965,672.05</b>
5801	Intereses	0.00	0.00
5802	Comisiones	7,778,982.00	6,662,272.05
5804	Financieros	0.00	3,303,400.00
5810	Extraordinarios	0.00	0.00
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0.00	0.00
5895	Venta de servicios	0.00	0.00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN</b>	<b>51,242,242.99</b>	<b>89,314,674.39</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4905	Corrección monetaria		
	<b>PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>51,242,242.99</b>	<b>89,314,674.39</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

**CARLOS YEFERSON POTES PALACIOS**

C.C. 1077.763.424

Personero Distrital de Buenaventura

FIRMA DEL CONTADOR

**ANGEL ASPRILLA VANEGAS**

TP-100616-T

PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Actual	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Actual
		NOTAS 31 DE 2024	DE 2023			NOTAS 31 DE 2024	DE 2023
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>84,541,627.10</b>	<b>78,512,211.37</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>859,857,393.34</b>	<b>951,205,096.18</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	58,989,730.96	43,711,783.23	21	Operaciones de Banca central	0.00	0.00
1105	Caja	0.00	0.00	2105	Operaciones de Banca central	0.00	0.00
1110	Bancos y corporaciones	58,989,730.96	43,711,783.23	2107	Gastos financieros por pagar	0.00	0.00
1115	Fondos Interbanc. vendidos y pactos de rev.	0.00	0.00	2111	Gastos financieros por pagar por operac. de crédito público	0.00	0.00
1120	Fondos en tránsito	0.00	0.00	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	0.00	0.00
1125	Fondos especiales	0.00	0.00	22	Operaciones de Crédito Público	0.00	0.00
12	Inversiones	0.00	0.00	2202	Deuda Publica Interna de Corto Plazo	0.00	0.00
1202	Inv. Adm. Liquidez Rentas Variable	0.00	0.00	2208	Deuda Publica Interna largo plazo	0.00	0.00
1207	Inversiones Patrimoniales no Cont	0.00	0.00	2260	Inter. Deuda Publica a corto plazo	0.00	0.00
1208	Inversiones Patrimoniales Contratantes	0.00	0.00	2262	Inter. Deuda publica a largo plazo amort. vig	0.00	0.00
1215	De renta variable en empresas privadas	0.00	0.00				
1280	Provisión para protección de inversiones	0.00	0.00				
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>25,551,896.14</b>	<b>34,800,428.14</b>	23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1311	Ingresos no tributarios	0.00	0.00	2301	Administración de Liquidez	0.00	0.00
1322	Administración del sistema de seguridad	0.00	0.00	2302	Créditos Obtenidos	0.00	0.00
1337	Transferencias por cobrar	25,464,463.14	25,464,463.14	2308	Sobregiros	0.00	0.00
1384	Otras cuentas por cobrar	87,433.00	9,335,965.00	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>558,407,541.34</b>	<b>504,949,431.71</b>
14	<b>Deudores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	0.00	0.00
1401	Ingresos no tributarios	0.00	0.00	2402	Subvenciones por pagar	0.00	0.00
1403	Rentas Parafiscales	0.00	0.00	2403	Transferencias por pagar	0.00	0.00
1405	Regalías	0.00	0.00	2406	Adquisiciones de bienes y servicios del exterior	0.00	0.00
1406	Venta de bienes	0.00	0.00	2407	Recursos a favor de terceros	3,564,888.00	7,165.00
1411	Administ. Sist. Seguridad Social en Salud	0.00	0.00	2408	Proceso de compensación Fosyga	0.00	0.00
1413	Transferencia por cobrar	0.00	0.00	2410	Recursos destinados a la financiación de sistema general	0.00	0.00
1415	Préstamos concedidos	0.00	0.00	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	0.00	0.00
1420	Avances y anticipos entregados	0.00	0.00	2424	Descuentos de Nómina	21,559,603.00	30,222,944.80
1427	Préstamos por cobrar	0.00	0.00	2425	Acreedores	0.00	0.00
1425	Depósitos entregados en garantías	0.00	0.00	2430	Subsidios asignados	0.00	0.00
1470	Otros deudores	0.00	0.00	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3,516,071.00	3,736,471.00
1475	Deudas de difícil cobro	0.00	0.00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0.00	0.00
1480	Deudoro acumulado de cuentas por cobrar	0.00	0.00	2445	Impuesto al valor agregado	0.00	0.00
15	<b>Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	2450	Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00
1505	Mercancías procesadas	0.00	0.00	2453	Recursos recibidos en administración	0.00	0.00
1510	Mercancías en existencia	0.00	0.00	2460	Créditos judiciales	406,285,234.34	406,285,234.34
1515	Materias primas y suministros	0.00	0.00	2465	Premios por pagar	0.00	0.00
1519	Banco de órganos y tejidos	0.00	0.00	2480	Administración y prestación servicio de salud	0.00	0.00
1520	Productos en proceso	0.00	0.00	2490	Otras cuentas por pagar	123,481,745.00	64,697,616.57
1525	En tránsito	0.00	0.00				
1530	En poder de terceros	0.00	0.00				
1580	Provisión para protección de inventarios	0.00	0.00				
19	<b>Otros activos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	25	<b>Beneficios a empleados</b>	<b>301,444,852.00</b>	<b>446,255,664.47</b>
1905	Gastos pagados por anticipado	0.00	0.00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00
				2510	Pensiones por pagar	0.00	0.00
				2511	Beneficios a empleados a corto plazo	301,444,852.00	446,255,664.47

TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS  
Buena Ventura, Calle 2 Edificio CAD PISO 10 TEL. 2978928  
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co  
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE

Período Actual D.C.  
NOTAS 31 DE 2024

Período Actual D.C. 31  
DE 2023

Período Actual D.C.  
NOTAS 31 DE 2024

Período Actual D.C.  
31 DE 2023

Código	ACTIVO	Período Actual D.C. 31 DE 2024	Período Actual D.C. 31 DE 2023	Código	PASIVO	Período Actual D.C. 31 DE 2024	Período Actual D.C. 31 DE 2023
1635	Bienes muebles en bodega	0,00	0,00	25	Obligaciones laborales	0,00	0,00
1636	Propiedades, planta y equipo en manten.	0,00	0,00	2505	Salarios y prestaciones sociales	0,00	0,00
1637	Terrenos	0,00	0,00	2510	Pensiones por pagar	0,00	0,00
1640	Edificaciones	0,00	0,00	26	Bonos y títulos emitidos	0,00	0,00
1643	Vías de comunicación y acceso	0,00	0,00	2605	Títulos de regulación monetaria y cambiaria	0,00	0,00
1645	Plantas y ductos	0,00	0,00	2610	Bonos	0,00	0,00
1650	Redes, líneas y cables	0,00	0,00	2615	Bonos y títulos pensionales	0,00	0,00
1655	Maquinaria y equipo	0,00	0,00	2620	Títulos emitidos por el tesoro nacional	0,00	0,00
1660	Equipo médico y científico	91,388,844,00	91,388,844,00	2690	Otros bonos y títulos emitidos	0,00	0,00
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	120,675,630,00	120,675,630,00	27	Provisiones	0,00	0,00
1670	Equipos de comunicación y computación	137,370,000,00	137,370,000,00	2701	Litigios y Demandas	0,00	0,00
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	0,00	0,00	2715	Provision para Prestaciones Sociales	0,00	0,00
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteles.	-221,612,186,00	-199,600,867,00	2720	Provision para Pensiones	0,00	0,00
1685	Depreciación acumulada	0,00	0,00	2725	Provision para seguros	0,00	0,00
1686	Amortización acumulada	0,00	0,00	2790	Provisiones diversas	0,00	0,00
1690	Depreciación diferida	0,00	0,00	29	Otros Pasivos	0,00	0,00
1695	Provisiones	0,00	0,00	2905	Recaudos a favor de terceros	0,00	0,00
17	Bienes de beneficio y uso público	0,00	0,00	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0,00	0,00
1703	Materiales	0,00	0,00	2915	Créditos diferidos	0,00	0,00
1704	Materiales en tránsito	0,00	0,00	2920	Capital garantía emitido	0,00	0,00
1705	Bienes de benef. y uso público en const.	0,00	0,00	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0,00	0,00	0,00
1710	Bienes de uso público	0,00	0,00	Participación patrimonial del sector público	0,00	0,00	0,00
1715	Bienes históricos y culturales	0,00	0,00	TOTAL PASIVOS	859,852,393,34	951,205,096,18	
1720	Bienes Benéf. uso público entregado en Adm.	0,00	0,00				
1785	Amort. acum. de bienes de uso público	0,00	0,00				
18	Recursos naturales y del ambiente	0,00	0,00				
1805	Recursos renovables	0,00	0,00				
1810	Amort. acum. de recursos renovables	0,00	0,00				
1815	Recursos no renovables	0,00	0,00				
1820	Agotam. acum. de recursos no renovables	0,00	0,00				
1825	Invers. en explot. de recursos no renovable	0,00	0,00				
1830	Amort. acum. de inv. en rec. no renovab.	0,00	0,00				
19	Otros activos	80,000,000,00	104,128,556,58				
1905	Gastos pagados por anticipado	0,00	24,128,556,58	31	Hacienda pública	-567,488,478,24	-618,730,721,23
1910	Cargos diferidos	0,00	0,00	3105	Capital fiscal	-618,730,721,23	-708,045,395,62
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	0,00	0,00	3110	Resultados del ejercicio	51,242,242,99	89,314,674,39
1920	Bienes entregados a terceros	0,00	0,00	3115	Superávit por valorización	0,00	0,00
1925	Amort. de bienes entregados a terceros	0,00	0,00	3120	Superávit por donación	0,00	0,00
1926	Bienes en proceso de titularización	0,00	0,00	3125	Patrimonio público incorporado	0,00	0,00
1930	Bienes recibidos en dación de pago	0,00	0,00	3128	Provisiones, Agotamiento, Depreciación	0,00	0,00
1935	Prov. bienes recib. en dación de pago	0,00	0,00	3145	Impactos por la transición al nuevo marco normativo	0,00	0,00
1940	Activos adq. de instituciones inscritas	0,00	0,00	32	Patrimonio Institucional	0,00	0,00
1941	Bienes adquiridos en leasing	0,00	0,00	3205	Capital autorizado y pagado	0,00	0,00
1942	Deprec. de bienes adqur. en leasing	0,00	0,00	3208	Capital fiscal	0,00	0,00
1943	Amort. de bienes adquridos en leasing	0,00	0,00	3210	Prima en colocac. de acciones o cuotas	0,00	0,00
1945	Capital garantía otorgado	0,00	0,00	3215	Reservas	0,00	0,00
1950	Responsabilidades	0,00	0,00	3220	Dividendos y participac. decretados	0,00	0,00
1955	Provisión para responsabilidades	0,00	0,00	3225	Utilidad o pérdida de ejercicios anteriores	0,00	0,00
1960	Bienes de arte y cultura	0,00	0,00	3230	Resultados del ejercicio	0,00	0,00
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	80,000,000,00	80,000,000,00	3235	Superávit por donación	0,00	0,00
1970	Intangibles	0,00	0,00	3240	Superávit por valorización	0,00	0,00
1975	Amortización acumulada de intangibles	0,00	0,00				
1995	Principal y subalterna	0,00	0,00				

PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE

DE 2024

Periodo Actual DIC. 31 DE 2024

Periodo Actual DIC. 31 DE 2023

Periodo Actual DIC. 31 DE 2024

Periodo Actual DIC. 31 DE 2023

**ACTIVO**  
1996 Bienes y Derecho en Inve. Administrativa  
1999 Valorizaciones

**PASIVO**

3245 Revalorización del patrimonio  
3250 Ajustes por inflación  
3255 Patrimonio Institucional Incorporado

Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) \*

**TOTAL ACTIVO (3)**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)**

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)**

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)**

81 Derechos contingentes  
82 Deudoras fiscales  
83 Deudoras de control  
84 Deudoras fiduciarias  
89 Deudoras por contra (cr)

91 Responsabilidades contingentes  
92 Acreedoras fiscales  
93 Acreedoras de control  
94 Acreedoras fiduciarias  
99 Acreedoras por contra (cb)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
CARLOS YEPERSON POTES PALACIOS  
C.C. 1.077.763.424  
Personero Distrital de Buenaventura

FIRMA DEL CONTADOR  
ANGEL ASPRILLA VANEGAS  
TP-100616-T

"TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS"  
Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD PISO 10 TAL. 2978928  
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co  
www.personeriabuenaventura.gov.co