

**MUNICIPIO DE POPAYAN**

NIT: 891.580.006 - 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Página: 1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A CORTE 31 DE MARZO DEL 2026 EN PESOS COLOMBIANOS CON DECIMALES (C. DE COSTO: 7 - CENTRAL + REGALIAS)

(OFICIO)

ACTIVOS	MARZO 2026	DICIEMBRE 2025	PASIVOS	MARZO 2026	DICIEMBRE 2025
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
1 - ACTIVOS	1.264.634.916.696,90	904.585.074.877,72	2 - PASIVOS	338.279.792.411,78	327.480.596.125,65
11 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	148.787.412.177,56	125.254.984.397,38	23 - PRÉSTAMOS POR PAGAR	3.677.117.070,34	3.657.741.731,49
1105 - CAJA	92.797.965,00	0,00	2314 - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	3.677.117.070,34	3.657.741.731,49
1110 - DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	148.634.038.180,21	125.194.408.365,03	24 - CUENTAS POR PAGAR	49.845.595.754,23	43.750.569.332,95
1132 - EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	60.576.032,35	60.576.032,35	2401 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	2.433.111.228,48	2.723.155.523,51
12 - INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	237.998.889.563,99	237.998.889.563,99	2402 - SUBVENCIONES POR PAGAR	2.328.830.799,61	1.257.805.274,83
1216 - INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	80.610.000,00	80.610.000,00	2407 - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9.879.161.426,21	3.255.773.368,62
1224 - INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUID	5.764.340.204,00	5.764.340.204,00	2424 - DESCUENTOS DE NÓMINA	203.481.207,21	695.204.401,49
1227 - INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZ	228.434.326.516,99	228.434.326.516,99	2430 - SUBSIDIOS ASIGNADOS	542.230.003,00	895.676.837,00
1230 - INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADA	3.719.612.843,00	3.719.612.843,00	2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	387.220.116,68	1.029.142.021,49
13 - CUENTAS POR COBRAR	500.714.047.567,44	257.954.954.772,51	2440 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	241.074.242,15	241.074.242,15
1305 - IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y AN	279.910.671.637,15	167.639.838.185,15	2445 - IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	34.467.686,49	70.143.152,49
1311 - CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TR	126.532.562.687,00	126.774.671.730,00	2460 - CRÉDITOS JUDICIALES	30.131.530.188,00	30.160.625.422,18
1317 - PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.163.990,00	1.163.990,00	2480 - ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	98.696.334,00	69.659.357,00
1337 - TRANSFERENCIAS POR COBRAR	150.435.870.212,97	19.694.091.794,04	2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.565.792.522,40	3.352.309.732,19
1384 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8.301.367.133,04	8.312.777.166,04	25 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	180.514.659.563,99	183.976.263.781,99
1385 - CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	82.925.890.356,63	82.925.890.356,63	2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	599.079.968,00	1.368.695.550,00
1386 - DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C	-147.393.478.449,35	-147.393.478.449,35	2514 - BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	179.915.579.595,99	182.607.568.231,99
15 - INVENTARIOS	252.291.397,24	252.291.397,24	27 - PROVISIONES	36.466.090.043,00	37.554.288.996,00
1514 - MATERIALES Y SUMINISTROS	252.291.397,24	252.291.397,24	2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS	33.150.109.748,00	33.186.297.570,00
19 - OTROS ACTIVOS	376.882.275.990,67	283.123.954.746,60	2790 - PROVISIONES DIVERSAS	3.315.980.295,00	4.367.991.426,00
1902 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS E	566.145,65	566.145,65	29 - OTROS PASIVOS	67.776.329.980,22	58.541.732.283,22
1904 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMP	86.151.525.293,42	85.444.774.776,37	2902 - RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.937.430.829,84	1.937.430.829,84
1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	23.273.461.740,97	23.075.874.020,47	2917 - RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	28.710.567.456,38	19.475.969.759,38
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	230.980.011.357,70	138.126.028.351,18	2990 - OTROS PASIVOS DIFERIDOS	37.128.331.694,00	37.128.331.694,00
1909 - DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.784.593.122,62	3.784.593.122,62	TOTAL PASIVO CORRIENTE	338.279.792.411,78	327.480.596.125,65
1926 - DERECHOS EN FIDEICOMISO	32.692.118.330,31	32.692.118.330,31			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.264.634.916.696,90	904.585.074.877,72	PASIVOS NO CORRIENTES		
ACTIVOS NO CORRIENTES			2 - PASIVOS	60.094.292.736,25	62.370.099.631,36
1 - ACTIVOS	867.444.060.048,04	862.523.110.796,95	23 - PRÉSTAMOS POR PAGAR	59.931.895.671,97	62.021.643.543,73
13 - CUENTAS POR COBRAR	0,00	21.600.123,00	2314 - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	59.931.895.671,97	62.021.643.543,73
1337 - TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	21.600.123,00	24 - CUENTAS POR PAGAR	143.596.266,57	329.655.289,92
16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	266.487.454.863,29	265.172.155.737,31	2407 - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	65.397.442,57	252.092.465,92
			2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	78.198.824,00	77.562.824,00

**MUNICIPIO DE POPAYAN**

NIT: 891.580.006 - 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Página: 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A CORTE 31 DE MARZO DEL 2026 EN PESOS COLOMBIANOS CON DECIMALES (C. DE COSTO: 7 - CENTRAL + REGALIAS)

(OFICIO)

1605 - TERRENOS	10.370.673.463,00	10.370.673.463,00
1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO	33.207.913.315,83	33.207.913.315,83
1620 - MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	142.693.292,67	142.693.292,67
1625 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSI	165.733.932,00	165.733.932,00
1635 - BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.973.892.307,00	6.973.892.307,00
1636 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTEN	4.831.713.087,10	4.454.043.670,12
1637 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOT	2.095.509.500,00	2.095.509.500,00
1640 - EDIFICACIONES	183.868.889.283,33	183.384.125.487,33
1642 - REPUESTOS	1.372.743,00	1.372.743,00
1645 - PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	27.804.754.499,06	27.804.754.499,06
1650 - REDES, LÍNEAS Y CABLES	12.792.782.708,50	12.675.066.372,50
1655 - MAQUINARIA Y EQUIPO	3.808.371.887,89	3.808.371.887,89
1660 - EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	366.226.562,55	366.226.562,55
1665 - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7.228.656.303,32	7.228.656.303,32
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓ	12.882.778.429,81	12.547.628.852,81
1675 - EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEV	12.304.173.153,61	12.304.173.153,61
1680 - EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	619.279.084,00	619.279.084,00
1681 - BIENES DE ARTE Y CULTURA	50.000.000,00	50.000.000,00
1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD	-52.495.448.843,38	-52.495.448.843,38
1695 - DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES,	-532.509.846,00	-532.509.846,00
17 - BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CUL	492.983.880.363,66	489.494.218.115,55
1705 - BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	122.007.106.604,69	120.644.986.635,58
1710 - BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	381.379.282.751,81	379.251.740.472,81
1711 - BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONC	48.269.479.985,00	48.269.479.985,00
1715 - BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	7.527.294.458,00	7.527.294.458,00
1785 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE U	-65.045.344.029,50	-65.045.344.029,50
1786 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURAC	-1.153.939.406,34	-1.153.939.406,34
19 - OTROS ACTIVOS	107.972.724.821,09	107.835.136.821,09
1904 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMP	100.465.096.636,70	100.465.096.636,70
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	5.871.269.547,00	5.871.269.547,00
1970 - ACTIVOS INTANGIBLES	5.028.575.611,44	4.890.987.611,44
1975 - AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INT	-3.392.216.974,05	-3.392.216.974,05
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	867.444.060.048,04	862.523.110.796,95
TOTAL ACTIVOS	2.132.078.976.744,94	1.767.108.185.674,67

29 - OTROS PASIVOS	18.800.797,71	18.800.797,71
2903 - DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	18.800.797,71	18.800.797,71
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	60.094.292.736,25	62.370.099.631,36
3 - PATRIMONIO	1.733.704.891.596,91	1.377.257.489.917,66
31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.733.704.891.596,91	1.377.257.489.917,66
3105 - CAPITAL FISCAL	619.210.680.511,93	619.210.680.511,93
3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	682.932.789.143,00	603.308.581.156,05
3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO	356.553.238.899,81	79.730.045.207,51
3148 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN D	20.302.140.900,59	20.302.140.900,59
3149 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN D	29.553.075.247,40	29.553.075.247,40
3151 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEF	25.152.966.894,18	25.152.966.894,18
TOTAL PATRIMONIO	1.733.704.891.596,91	1.377.257.489.917,66
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.132.078.976.744,94	1.767.108.185.674,67

**MUNICIPIO DE POPAYAN**

NIT: 891.580.006 - 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Página: 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A CORTE 31 DE MARZO DEL 2026 EN PESOS COLOMBIANOS CON DECIMALES (C. DE COSTO: 7 - CENTRAL + REGALIAS)

(OFICIO)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	MARZO 2026	DICIEMBRE 2025	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	MARZO 2026	DICIEMBRE 2025
8 - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	9 - CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
TOTAL ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	91 - PASIVOS CONTINGENTES	-76.530.201.908,85	-76.530.201.908,85
			9120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	-76.530.201.908,85	-76.530.201.908,85
			93 - ACREEDORAS DE CONTROL	-3.920.112.705,00	-4.253.061.774,00
			9390 - OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-3.920.112.705,00	-4.253.061.774,00
			99 - ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	80.450.314.613,85	80.783.263.682,85
			9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	76.530.201.908,85	76.530.201.908,85
			9915 - ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	3.920.112.705,00	4.253.061.774,00


MUNOZ BRAVO JUAN CARLOS
ALCALDE MUNICIPAL


SARMIENTO CASTILLO JULIANA ISABEL
SECRETARIO DE HACIENDA MUNICIPAL


LOPEZ CASANAS BEATRIZ EUGENIA
CONTADORA MUNICIPAL T.P. 49008-T