

PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
ESTADO DE RESULTADO
AL 30 DE JUNIO DE 2025

Código	Concepto	Período AÑO 2025 \$	Período AÑO 2024 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	1,749,608,995.00	2,033,764,272.58
44	Operaciones Interinstitucionales	1,749,419,020.00	2,032,119,496.31
4428	Otras transferencias	1,749,419,020.00	2,032,119,496.31
48	Otros Ingresos	189,975.00	1,644,776.27
4802	Financieros	189,975.00	1,644,776.27
49	Ajustes por Inflación	0.00	0.00
4810	Corrección Monetaria	0.00	0.00
	GASTOS OPERACIONALES (3)	1,398,744,463.00	1,470,566,908.00
51	De administración	1,398,744,463.00	1,470,566,908.00
5101	Sueldos y Salarios	774,688,397.00	792,657,081.00
5102	Contribuciones Imputadas	0.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas	193,419,445.00	190,954,621.00
5104	Aportes sobre la Nómina	38,312,400.00	38,386,600.00
5105	Servicios Personales	0.00	0.00
5107	Prestaciones Sociales	194,514,444.00	238,002,026.50
5108	Gastos de Personal Diversos	0.00	1,260,000.00
5111	Generales	197,809,777.00	209,306,579.50
5120	Impuestos Contribuc. y Tasas	0.00	0.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	350,864,532.00	563,197,364.58
52	DE OPERACIÓN	0.00	0.00
5202	Sueldos y Salarios	0.00	0.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
5360	Depreciación de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
5366	Amortizaciones de Intangibles	0.00	0.00
58	OTROS GASTOS (7)	4,115,615.00	41,147,042.50
5801	Intereses	0.00	0.00
5802	Comisiones	4,115,615.00	41,147,042.50
5804	Financieros	0.00	0.00
5810	Extraordinarios	0.00	0.00
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0.00	0.00
5890	Otros gastos diversos	0.00	0.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	346,748,917.00	522,050,322.08
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0.00	0.00
4905	Corrección monetaria	0.00	0.00
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0.00	0.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	346,748,917.00	522,050,322.08

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS YEFERSON POTES PALACIOS
C.C. 1.077.631.424
Personero Distrital de Buenaventura

FIRMA DEL CONTADOR
ANGEL ASPRILLA VANEGAS
TP-100616-T

PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2025

Periodo Actual JUNIO 30 DE 2025 Periodo Actual JUNIO 30 DE 2024 NOTAS 30 DE 2025 30 DE 2024

Código	ACTIVO	207,778,679.10	405,886,761.60	Código	PASIVO	637,340,528.34	708,269,262.33
CORRIENTE (1)				CORRIENTE (4)			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		179,591,721.96	147,380,137.46	21 Operaciones de Banca central		0.00	0.00
1105 Caja		0.00	750,000.00	2105 Operaciones de banca central		0.00	0.00
1110 Bancos y corporaciones		179,591,721.96	146,630,137.46	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				
12 Inversiones		0.00	0.00	22 Operaciones de Crédito Público		0.00	0.00
1202 Inv. Adm. Liquidez Renta Variable		0.00	0.00	2202 Deuda Publica Interna de Corto Plazo		0.00	0.00
1207 Inversiones Patrimoniales no Cont		0.00	0.00	2208 Deuda Publica Interna largo plazo.		0.00	0.00
1208 Inversiones Patrimoniales Controlantes		0.00	0.00	2260 Inter. Deuda Publica a corto plazo		0.00	0.00
1215 De renta variable en empresas privadas		0.00	0.00	2262 Inter. Deuda publica a largo plazo amort. vig		0.00	0.00
1280 Provisión para protección de inversiones		0.00	0.00				
13 CUENTAS POR COBRAR		28,186,957.14	258,506,624.14	23 Obligaciones financieras		0.00	0.00
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 Tráserencias por cobrar		24,464,463.14	256,674,008.14	2308 Sobregiros		0.00	0.00
1384 Otras cuentas por cobrar		3,722,494.00	1,832,616.00				
14 Deudores		0.00	0.00	24 Cuentas por pagar		529,659,152.34	537,927,372.33
1401 Ingresos no tributarios		0.00	0.00	2401 Adquisición de Bienes y Servicios		0.00	0.00
1403 Rentas Parafiscales		0.00	0.00	2402 Subvenciones por pagar		0.00	0.00
1405 Regalias		0.00	0.00	2403 Transferencias por pagar		0.00	0.00
1406 Venta de bienes		0.00	0.00	2406 Adquisiciones de bienes y servicios del exterior		0.00	0.00
1411 Administ. Sist. Seguridad Social en Salud		0.00	0.00	2407 Recursos a favor de terceros		3,365,340.00	1,302,357.00
1413 Transferencia por cobrar		0.00	0.00	2408 Proceso de compensación Fosyga		0.00	0.00
1415 Préstamos concedidos		0.00	0.00	2410 Recursos destinados a la financiación de sistema genera		0.00	0.00
1420 Avances y anticipos entregados		0.00	0.00				
1427 Préstamos por cobrar		0.00	0.00	2415 Operaciones de seguros y reaseguros		0.00	0.00
1425 Depósitos entregados en garatías		0.00	0.00	2424 Descuentos de Nómina		14,003,412.00	24,901,472.00
1470 Otros deudores		0.00	0.00	2425 Acreedores		0.00	0.00
1475 Deudas de difícil cobro		0.00	0.00	2430 Subsidios asignados		0.00	0.00
1480 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar		0.00	0.00	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		1,073,294.00	2,100,255.00
				2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		0.00	0.00
15 Inventarios		0.00	0.00				
1505 Mercancías procesadas		0.00	0.00	2445 Impuesto al valor agregado		0.00	0.00
1510 Mercancías en existencia		0.00	0.00	2450 Avances y anticipos recibidos		0.00	0.00
1515 Materias primas y suministros		0.00	0.00	2453 Recursos recibidos en administración		0.00	0.00
1519 Banco de órganos y tejidos		0.00	0.00	2460 Créditos judiciales		406,285,234.34	406,285,234.34
1520 Productos en proceso		0.00	0.00	2465 Premios por pagar		0.00	0.00
1525 En tránsito		0.00	0.00	2480 Administración y prestación servicio de salud		0.00	0.00
1530 En poder de terceros		0.00	0.00	2490 Otras cuentas por pagar		104,931,872.00	103,338,053.99
1580 Provisión para protección de inventarios		0.00	0.00				
19 Otros activos		0.00	0.00	25 Beneficios a empleados		107,681,376.00	170,341,890.00
				2505 Salarios y prestaciones sociales		0.00	0.00

AL 30 DE JUNIO DE

	Periodo Actual JUNIO 2023	Periodo Actual JUNIO 2023	Periodo Actual JUNIO 2023
	NOTA: 30 DE 2025	30 DE 2024	NOTAS 30 DE 2025
Código	ACTIVO	PASIVO	
1905 Gastos pagados por anticipado			
1910 Cargos diferidos	0.00	0.00	0.00
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0.00	0.00	
1920 Bienes entregados a terceros	0.00	0.00	107,681,376.00
1925 Amortiz.de bienes entregados a terceros	0.00	0.00	170,341,890.00
1926 Bienes en proceso de titularización	0.00	0.00	
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0.00	0.00	
1935 Provis.bienes recib. en dación de pago	0.00	0.00	
1940 Activos adq. de instituciones inscritas.	0.00	0.00	
1941 Bienes adquiridos en leasing	0.00	0.00	
1942 Deprec. de bienes adquiridos en leasing	0.00	0.00	
1943 Amortiz. de bienes adquiridos en leasing	0.00	0.00	
1945 Capital garantía otorgado	0.00	0.00	
1950 Responsabilidades	0.00	0.00	
1955 Provision para responsabilidades	0.00	0.00	
1960 Bienes de arte y cultura	0.00	0.00	
1965 Provision de bienes de arte y cultura	0.00	0.00	
1970 Intangibles	0.00	0.00	
1975 Amortización acumulada de intangibles	0.00	0.00	
1995 Principal y subalterna	0.00	0.00	
1999 Valorizaciones	0.00	0.00	
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *			
	0.00	0.00	
NO CORRIENTE (2)			
	207,822,288.00	242,702,101.58	
12 Inversiones			
1208 En empres.de Serv.Public.Domic.Nivel Datal	0.00	0.00	
1210 De renta variable entre entidades públicas	0.00	0.00	
1215 De renta variable en empresas privadas	0.00	0.00	
1280 Provision para protección de inversiones	0.00	0.00	
13 Rentas por cobrar			
1305 Vigencia actual	0.00	0.00	
1310 Vigencia anterior	0.00	0.00	
1315 Difícil recaudo	0.00	0.00	
14 Deudores			
1405 Cuentas por cobrar	0.00	0.00	
1410 Aportes por cobrar	0.00	0.00	
1415 Préstamos concedidos	0.00	0.00	
1420 Avances y anticipos entregados	0.00	0.00	
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y contribi.	0.00	0.00	
1425 Depósitos entregados	0.00	0.00	
1470 Otros deudores	0.00	0.00	
1475 Deudas de difícil cobro	0.00	0.00	
1480 Provision para deudores	0.00	0.00	
16 Propiedades, planta y equipo			
1605 Terrenos	0.00	0.00	
1610 Semovientes	0.00	0.00	
25 Otros pasivos			
2505 Recaudos a favor de terceros	0.00	0.00	
2510 Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00	
2515 Créditos diferidos	0.00	0.00	
2920 Capital garantía emitido	0.00	0.00	
296 Obligaciones en investigación administrativa	0.00	0.00	
NO CORRIENTE (5)			
	0.00	0.00	
22 Operaciones de Crédito Público			
2207 Deuda publica interna largo plazo amor.vigen	0.00	0.00	
2208 Deuda publica interna largo plazo amor.vigen	0.00	0.00	
2262 Intereses deuda publica inetran largo plazo amo.	0.00	0.00	
23 Obligaciones financieras			
2305 Obligaciones financieras nacionales	0.00	0.00	
2310 Obligaciones financieras del exterior	0.00	0.00	
24 Cuentas por pagar			
2405 Proveedores nacionales	0.00	0.00	
2406 Proveedores del exterior	0.00	0.00	
2410 Contratistas	0.00	0.00	
2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0.00	0.00	
2420 Aportes por pagar a afiliados	0.00	0.00	
2425 acreedores	0.00	0.00	
2430 Subsidios asignados	0.00	0.00	
2435 Gastos financieros por pagar	0.00	0.00	
2437 Retención imp.de ind. y clo. por pagar	0.00	0.00	
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0.00	0.00	
2445 Impuesto al valor agregado	0.00	0.00	
2450 Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00	

TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS
Buenaventura, 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 30 DE JUNIO DE 2025

Periodo Actual JUNIO 30 DE 2025 Periodo Actual JUNIO 30 DE 2024 Periodo Actual JUNIO 30 DE 2024 Periodo Actual JUNIO 30 DE 2024

Código ACTIVO

1615 Construcciones en curso	0.00	0.00	2455 Depósitos recibidos de terceros	0.00	0.00
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0.00	0.00	2460 Créditos judiciales	0.00	0.00
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0.00	0.00	2465 Premios por pagar	0.00	0.00
1630 Equipos y materiales en depósito	0.00	0.00	2490 Otras cuentas por pagar	0.00	0.00
1635 Bienes muebles en bodega	0.00	0.00			
1636 Propiedades, planta y equipo en manten.	0.00	0.00			
1637 Terrenos	0.00	0.00			
1640 Edificaciones	0.00	0.00	25 Obligaciones laborales	0.00	0.00
1643 Vías de comunicación y acceso	0.00	0.00	2505 Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00
1645 Plantas y ductos	0.00	0.00	2510 Pensiones por pagar	0.00	0.00
1650 Redes, líneas y cables	0.00	0.00			
1655 Maquinaria y equipo	0.00	0.00	26 Bonos y títulos emitidos	0.00	0.00
1660 Equipo médico y científico	0.00	0.00	2605 Títulos de regulación monetaria y cambiaria	0.00	0.00
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	91,388,844.00	91,388,844.00	2610 Bonos	0.00	0.00
1670 Equipos de comunicación y computación	120,675,630.00	120,675,630.00	2615 Bonos y títulos pensionales	0.00	0.00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	137,370,000.00	137,370,000.00	2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	0.00	0.00
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel.	0.00	0.00	2690 Otros bonos y títulos emitidos	0.00	0.00
1685 Depreciación acumulada	-221,612,186.00	-199,600,867.00			
1686 Amortización acumulada	0.00	0.00			
1690 Depreciación diferida	0.00	0.00	27 Provisiones	0.00	0.00
1695 Provisiones	0.00	0.00	2701 Litigios y Demandas	0.00	0.00

17 Bienes de beneficio y uso público

1703 Materiales	0.00	0.00	2715 Provision para Prestaciones Sociales	0.00	0.00
1704 Materiales en tránsito	0.00	0.00	2720 Provision para Pensiones	0.00	0.00
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	0.00	0.00			
1710 Bienes de uso público	0.00	0.00	2725 Provision para seguros	0.00	0.00
1715 Bienes históricos y culturales	0.00	0.00	2790 Provisiones diversas	0.00	0.00
1720 Bienes Benef. uso publico entregado en Adm.	0.00	0.00			
1785 Amort. acum. de bienes de uso público	0.00	0.00	29 Otros Pasivos	0.00	0.00
	0.00	0.00	2905 Recaudos a favor de terceros	0.00	0.00
	0.00	0.00	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00
	0.00	0.00	2915 Créditos diferidos	0.00	0.00
	0.00	0.00	2920 Capital garantía emitido	0.00	0.00

18 Recursos naturales y del ambiente

1805 Recursos renovables	0.00	0.00	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0.00	0.00
1810 Amort. acum. de recursos renovables	0.00	0.00	Participación de terceros	0.00	0.00
1815 Recursos no renovables	0.00	0.00	Participación patrimonial del sector público	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	TOTAL PASIVOS	637,340,528.34	708,269,262.33

19 Otros activos

1905 Gastos pagados por anticipado	80,000,000.00	92,868,494.58	PATRIMONIO (7)	-220,739,561.24	-59,680,399.15
1910 Cargos diferidos	0.00	0.00			
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0.00	0.00	31 Hacienda pública	-220,739,561.24	-59,680,399.15
1920 Bienes entregados a terceros	0.00	0.00	3105 Capital fiscal	-567,488,478.24	-618,730,721.23
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	0.00	0.00	3110 Resultados del ejercicio	346,748,917.00	559,050,322.08
1926 Bienes en proceso de titularización	0.00	0.00	3115 Superávit por valorización	0.00	0.00
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0.00	0.00	3120 Superávit por donación	0.00	0.00
1935 Prov. bienes rech. en dación de pago	0.00	0.00	3125 Patrimonio público incorporado	0.00	0.00
1940 Activos adq. de instituciones inscritas	0.00	0.00	3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciacion	0.00	0.00
1941 Bienes adquiridos en leasing	0.00	0.00	3145 Impactos por la transición al nuevo marco normativo	0.00	0.00
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	0.00	0.00			
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing	0.00	0.00	32 Patrimonio institucional	0.00	0.00
1945 Capital garantía otorgado	0.00	0.00	3205 Capital autorizado y pagado	0.00	0.00
1950 Responsabilidades	0.00	0.00	3208 Capital fiscal	0.00	0.00
			3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0.00	0.00

PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
ESTADO DE SITUACION FINANNCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2025

Período Actual JUNIO 2025
NOTA: 30 DE 2025

Período Actual JUNIO 2024
NOTAS 30 DE 2025

Código	ACTIVO	Período Actual JUNIO 2025	Período Actual JUNIO 2024	Código	PASIVO	Período Actual JUNIO 2025	Período Actual JUNIO 2024
1955	Provisión para responsabilidades	0.00	0.00	3215	Reservas	0.00	0.00
1960	Bienes de arte y cultura	0.00	0.00	3220	Dividendos y participac. decretados	0.00	0.00
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	0.00	0.00	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0.00	0.00
1970	Intangibles	80,000,000.00	80,000,000.00	3230	Resultados del ejercicio	0.00	0.00
1975	Amortización acumulada de intangibles	0.00	0.00	3235	Superávit por donación	0.00	0.00
1995	Principal y subalterna	0.00	0.00	3240	Superávit por valorización	0.00	0.00
1996	Bienes y Derecho en Inve. Administrativa	0.00	0.00	3245	Revalorización del patrimonio	0.00	0.00
1999	Valorizaciones	0.00	0.00	3250	Ajustes por inflación	0.00	0.00
				3255	Patrimonio institucional incorporado	0.00	0.00
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0.00	0.00				
	TOTAL ACTIVO (3)	415,600,967.10	648,588,863.18		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	416,600,967.10	648,588,863.18
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0.00	0.00		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0.00	0.00
81	Derechos contingentes	0.00	0.00	91	Responsabilidades contingentes	0.00	0.00
82	Deudoras fiscales	0.00	0.00	92	Acreedoras fiscales	0.00	0.00
83	Deudoras de control	23,199,000.00	23,199,000.00	93	Acreedoras de control	0.00	0.00
84	Deudoras fiduciarias	0.00	0.00	94	Acreedoras fiduciarias	0.00	0.00
89	Deudoras por contra (cr)	-23,199,000.00	-23,199,000.00	99	Acreedoras por contra (db)	0.00	0.00


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS YEFFERSON POTES PALACIOS
C.C. 1.077.631.424
Personero Distrital de Buenaventura


FIRMA DEL CONTADOR
ANGEL ASPRILLA VANEGAS
TP-100616-T

TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS
Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co