

**ESTADOS
FINANCEROS
DEPARTAMENTO
DE SAN ANDRES
DICIEMBRE
2017**



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina

Reserva de Biosfera Scaflowier

Nit: 892.400.038-2

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los Suscritos, Gobernador Doctor RONALD HOUSNI JALLER, y la Contadora General del Departamento ADRY CRISTINA REEVES POMARE, certifican que los saldos que reflejan los Estados Contables a 31 de Diciembre de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, los cuales llevados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Contables básicos, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el período contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad Contable Publica.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.

RONALD HOUSNI JALLER
Gobernador

ADRY CRISTINA REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP -132811-T

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
al 31 De DICIEMBRE del 2017
Cifras en miles de pesos

ACTIVO	NOTA	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
ACTIVO CORRIENTE		507,337,039.00	415,785,939.00
11 EFECTIVO		322,693,622.00	255,481,467.00
1105 CAJA		-	-
1110 BANCOS		322,693,622.00	255,481,467.00
111005 Cuentas Corrientes	7	114,605,741.00	102,384,765.00
111006 Cuentas de Ahorro		208,087,881.00	153,096,702.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		4,503,578.00	2,754,541.00
1201 INVERSIONES ADMON DE LIQUIDEZ EN TITULO DE DEUDA	8	4,503,578.00	2,754,541.00
120106 Certificados de Deposito a Termino		4,503,578.00	2,754,541.00
13 RENTAS POR COBRAR		55,913,857.00	80,106,946.00
1305 Vigencia actual		28,515,242.00	26,507,921.00
130502 Registro		-	-
130507 Impuesto Predial Unificado		27,315,510.00	25,447,126.00
130508 Impuesto de Industria y Comercio		767,443.00	670,618.00
130521 Avisos Tableros Y Vallas		77,785.00	82,664.00
130533 Impuesto Sobre Vehiculos Automotores		340,259.00	294,829.00
130548 Impuesto a Loterías Foráneas		-	-
130562 Sobretasa Bomberil		14,245.00	12,684.00
130580 Otros Impuestos Departamentales		-	-
1310 Vigencia anterior	9	27,398,615.00	53,599,025.00
131007 Impuesto Predial Unificado		26,358,085.00	51,805,211.00
131008 Impuesto de Industria y Comercio		418,715.00	1,089,334.00
131020 Avisos, Tableros y Vallas		62,371.00	145,036.00
131033 Impuesto Sobre Vehiculos Automotores		559,444.00	559,444.00
14 DEUDORES		124,225,982.00	77,442,985.00
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		52,988,150.00	41,878,129.00
140102 Multas		-	-
140104 Intereses		52,682,408.00	41,664,970.00
140103 Sanciones		305,742.00	213,157.00
140122 Estampillas		-	-
140129 Derechos de Transito		-	2.00
140190 Otros Deudores por Ingresos no Tributarios		-	-
1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		3,223,258.00	798,795.00
141313 Sistema General de Regalias		943,032.00	-
141315 Sistema General de participaciones-Participacion para Salud		310,707.00	-
141317 Sistema General de participaciones-Participacion para Proposito General		217,068.00	328,779.00
141318 Sistema General de participaciones-Participacion para Pensiones		744,497.00	-
141319 Sistema General de participaciones-Programas de Alimentación Escolar		23,905.00	35,497.00
141322 Sistema General de Participacion para A.P.S.B.		984,049.00	434,519.00
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		54,602,915.00	21,378,534.00
142003 Anticipo Sobre Convenios Y Acuerdos		2,776,649.00	10,000.00
142011 Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje		-	9,307.00
142012 Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios		3,932,937.00	2,166,505.00
142013 Anticipo Proyectos de Inversion	10	40,073,873.00	9,673,394.00
142014 Anticipos para Construcción de Infraestructura		7,819,456.00	9,519,328.00
142090 Otros Avances Y Anticipos		-	-
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		24,132.00	-
142402 EN ADMINISTRACION		24,132.00	-

1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	941,546.00	941,546.00
142503	Depositos Judiciales	941,546.00	941,546.00
1470	OTROS DEUDORES	12,445,981.00	12,445,981.00
147006	Arrendamientos	-	-
147008	Cuotas Partes De Pensiones	12,445,981.00	12,445,981.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	648,850,886.00	586,783,773.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17,802,755.00	17,646,420.00
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	17,792,436.00	17,636,101.00
120755	Sociedades de Economia Mixta	17,792,436.00	17,636,101.00
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	10,319.00	10,319.00
120832	Sociedades de Economia Mixta	10,319.00	10,319.00
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	235,128,424.00	176,235,186.00
1605	TERRENOS	32,720,941.00	32,720,941.00
160501	Urbanos	29,770,502.00	29,770,502.00
160502	Rurales	2,584,097.00	2,584,097.00
160504	Terrenos Pendientes de Legalizar	366,342.00	366,342.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	121,234,091.00	71,014,069.00
161501	Edificaciones	1,332,373.00	979,000.00
161590	Otras Construcciones en Curso	119,901,718.00	70,035,069.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5,462,969.00	401,834.00
163501	Maquinaria y Equipos	134,126.00	-
163502	Equipo Medico Y Cientifico	-	-
163503	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	190,839.00	84,886.00
163504	Equipo De Comunicacion Y Computacion	363,266.00	180,218.00
163505	Equipo De Transporte, Traccion y Elevacion	4,774,738.00	136,730.00
1640	EDIFICACIONES	69,125,544.00	69,125,544.00
164001	Edificaciones Y Casas	9,933,793.00	9,933,793.00
164002	Oficinas	1,455,379.00	1,455,379.00
164009	Colegios Y Escuelas	4,866,679.00	4,866,679.00
164010	Clinicas Y Hospitales	1,207,347.00	1,207,347.00
164019	Instalaciones Deportivas Y Recreacionales	45,971,814.00	45,971,814.00
164024	Tanques de Almacenamiento	132,008.00	132,008.00
164029	Infraestructura Portuaria	29,877.00	29,877.00
164090	Otras Edificaciones	5,528,647.00	5,528,647.00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1,731,047.00	1,731,047.00
164501	Plantas De Generacion	874,739.00	874,739.00
164502	Plantas De Tratamiento	401,513.00	401,513.00
164513	Acueducto y Canalizacion	372,998.00	372,998.00
164514	Estaciones De Bombeo	81,797.00	81,797.00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	39,000.00	39,000.00
165090	Otras Redes, Lineas Y Cables	39,000.00	39,000.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,631,738.00	851,244.00
165501	Equipo De Construcccion	-	-
165504	Maquinaria Industrial	85,072.00	85,072.00
165505	Equipo De Musica	40,591.00	2,700.00
165506	Equipo De Recreacion y Deporte	135,123.00	135,123.00
165509	Equipo De Ensenanza	76,125.00	76,125.00
165511	Herramienta Y Accesorios	926,020.00	183,417.00
165512	Equipo Para Estaciones De Bombeo	75,458.00	75,458.00
165522	Equipo De Ayuda Audio Visual	18,395.00	18,395.00
165590	Otros Maquinaria Y Equipo	274,954.00	274,954.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3,046,157.00	325,991.00
166001	Equipo De Investigacion	16,693.00	16,693.00
166002	Equipo De Laboratorio	59,750.00	234,181.00
166003	Equipo De Urgencias	204,140.00	29,709.00
166005	Equipo De Hospitalizacion	2,723,972.00	3,806.00

166090	Otros Equipo Medicos Y Cientificos	41,602.00	41,602.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,947,166.00	1,544,425.00
166501	Muebles Y Enseres	1,430,677.00	1,033,589.00
166502	Equipo Y Maquinaria De Ofcina	445,531.00	439,878.00
166590	Otros Muebls, Enseres Y Equipo De Ofcina	70,958.00	70,958.00
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMP	5,858,376.00	5,247,285.00
167001	Equipo De Comunicacion	1,022,614.00	1,002,875.00
167002	Equipo De Computacion	4,671,958.00	4,080,606.00
167004	Satelites Y Antenas	50,763.00	50,763.00
167090	Otros Equipos De Comunicacion Y Comp.	113,041.00	113,041.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE , TRACCION Y ELAVACION	6,946,463.00	5,956,738.00
167502	Terrestre	6,836,390.00	5,846,665.00
167504	Maritimo Y Fluvial	110,073.00	110,073.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 14,615,068.00	- 12,722,932.00
168501	Edificaciones	- 6,162,507.00	- 5,864,178.00
168503	Redes,Lineas Y Cables	- 39,000.00	- 39,000.00
168504	Maquinaria Y Equipo	- 657,799.00	- 605,601.00
168505	Equipo Medico Y Cientifico	- 851,610.00	- 339,086.00
168506	Muebles.Enseres Y Equipo De Ofcina	- 601,725.00	- 562,572.00
168507	Equipo De Comunicacion Y Computacion	- 3,512,627.00	- 3,023,708.00
168508	Equipo De Transp, Elevacion Y Traccion	- 2,789,800.00	- 2,288,787.00
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	45,769,206.00	45,317,807.00
1705	BIENES DE BENEFICIO USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	4,796,687.00	4,796,687.00
170501	Red Carretera	4,796,687.00	4,796,687.00
1710	BIENES DE BENEFICIO USO PUBLICO	48,746,964.00	48,295,565.00
171001	Red Terrestre	46,255,405.00	46,255,405.00
171004	Plazas Publicas	663,013.00	663,013.00
171005	Parques Recreacionales	643,734.00	643,734.00
171090	Otros Bienes de Beneficio y uso Publico en servicio	1,184,812.00	733,413.00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	2,061,187.00	2,061,187.00
171590	Otros Bienes Historicos Y Culturales	2,061,187.00	2,061,187.00
1785	AMORTIZACION ACUMULADA BIENES USO	- 9,835,632.00	- 9,835,632.00
178501	Vias De Comunicacion	- 9,298,599.00	- 9,298,599.00
178504	Plazas Publicas	- 227,855.00	- 227,855.00
178590	Otros Bienes De Uso Publico	- 309,178.00	- 309,178.00
19	OTROS ACTIVOS	350,150,501.00	347,584,360.00
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	278,324,216.00	277,039,639.00
190102	Recursos Entregados en Administracion	278,324,216.00	277,039,639.00
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	633,487.00	338,124.00
190501	Seguros	633,487.00	338,124.00
1910	CARGOS DIFERIDOS	809,637.00	181,651.00
191001	Materiales Y Suministros	789,799.00	160,492.00
191021	Elementos De Aseo Y Lavanderia	19,838.00	21,159.00
191090	Otros Cargos Diferidos	-	-
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	79,836,542.00	79,836,542.00
192001	Bienes Muebles Entragados En Administracion	3,214,057.00	3,214,057.00
192006	Bienes Inmuebles Entregados en Comodato	1,069,491.00	1,069,491.00
192011	Bienes Muebles entregados en Concesion	50,551,803.00	50,551,803.00
192012	Bienes Inmuebles Entregados En Concesion	24,876,612.00	24,876,612.00
192090	Otros bienes entregados a terceros	124,579.00	124,579.00
1925	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	- 14,714,979.00	- 14,714,979.00
192501	Bienes Muebles Entragados En Administracion	- 9,608,798.00	- 9,608,798.00
192502	Bienes Inmuebles Entregados En Administracion	- 5,106,181.00	- 5,106,181.00

1970	INTANGIBLES		2,708,021.00	2,270,305.00
197007	Licencias		1,606,096.00	1,168,380.00
197008	1-16 Software		1,101,925.00	1,101,925.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		- 1,144,656.00 -	1,144,656.00
197507	Amortizacion Licencias		- 115,406.00 -	115,406.00
197508	Amortizacion Software		- 1,029,250.00 -	1,029,250.00
1999	VALORIZACIONES		3,698,233.00	3,777,734.00
199934	Inversiones en Sociedades de Economia Mixta		3,698,233.00	3,777,734.00
TOTAL ACTIVO			1,156,187,925.00	1,002,569,712.00
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE			153,038,755.00	118,475,339.00
24	CUENTAS POR PAGAR		47,139,260.00	11,757,167.00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NLES		38,285,134.00	7,358,412.00
240101	Bienes y Servicios		8,531,441.00	3,725,501.00
240102	Proyectos De Inversion		29,753,693.00	3,632,911.00
2403	TRANSFERENCIAS		2,174,658.00	798,725.00
240303	Transferencias Por Convenios Al Sector Privado	13	37,180.00	770,071.00
240314	Sistema General De Participaciones		-	-
240315	Otras Transferencias		2,137,478.00	28,654.00
2425	ACREEDORES		5,410,792.00	2,386,165.00
242504	Servicios Publicos		919,135.00	10,719.00
242507	Arrendamientos		34,121.00	22,383.00
242508	Viaticos Y Gastos De Viaje		-	2,200.00
242510	Seguros		-	-
242513	Saldos a Favor de Beneficiarios		284,683.00	284,683.00
242518	Aportes A Fondos Pensionales		-	4,611.00
242519	Aportes A Seguridad Social		-	944,066.00
242521	Sindicatos		-	15,105.00
242522	Cooperativas		-	153,618.00
242524	Embargos Judiciales		-	31,266.00
242533	Fondo De Solidaridad Y Garantia En Salud		18,449.00	34,523.00
242535	Libranzas		-	4,812.00
242551	Comisiones		-	-
242552	Honorarios		1,967,651.00	570,931.00
242553	Servicios		193,252.00	-
242590	Otros Acreedores		1,993,501.00	307,248.00
2436	RET. FUENTE E IMPUESTO TIMBRE		259,212.00	465,689.00
243601	Salarios Y Pagos Laborales		-	-
243603	Honorarios		10,595.00	280,949.00
243605	Servicios		45,700.00	-
243606	Arrendamientos		1,270.00	234.00
243608	Compras		47,127.00	19,283.00
243615	A Empleados Artículo 383 ET		10,652.00	-
243616	A Empleados Artículo 384 ET		-	-
243617	A Trabajadores por Cuenta Propia		63,643.00	35,144.00
243626	Contratos De Obra		63,572.00	12,903.00
243690	Otras Retenciones		16,653.00	117,176.00
2440	IMPUESTO, CONTRIB Y TASAS POR PAGAR		59,812.00	59,812.00
244023	Contribuciones		-	-
244080	Otros Impuestos Departamentales		59,812.00	59,812.00
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		246,586.00	246,586.00
245301	En Administracion		246,586.00	246,586.00
2460	CREDITOS JUDICIALES		3,030.00	-
246002	Sentencias		3,030.00	-
2480	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		700,036.00	441,778.00
248001	Subsidio A La Oferta		167,590.00	40,054.00

248002	Regimen Subsidiado		4,402.00	201,754.00
248004	Acciones de Salud Publica		520,985.00	196,815.00
248022	Atencion En Salud - Fosyga Ecat		7,059.00	3,155.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		30,831.00	1,276,841.00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14	30,831.00	1,276,841.00
250501	Nomina por Pagar		-	-
250502	Cesantias		-	1,246,010.00
250503	Intereses Sobre Las Cesantias		28,762.00	28,762.00
250508	Indemnizaciones		2,069.00	2,069.00
27	PASIVOS ESTIMADOS		105,369,473.00	105,369,473.00
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		63,681,233.00	63,681,233.00
271005	Litigios		63,681,233.00	63,681,233.00
27	PASIVOS ESTIMADOS		41,688,240.00	41,688,240.00
2720	PROVISION PARA PENSIONES		41,688,240.00	41,688,240.00
272005	Calculo Actuarial De Futuras Pensiones		180,739,144.00	180,739,144.00
272006	Futuras Pensiones Por Amortizar (Db)	-	139,050,904.00	- 139,050,904.00
272007	Calculo Actuarial De Cuotas Partes De Pensiones		12,602,497.00	12,602,497.00
272008	Cuotas Partes De Pensiones Por Amortizar (Db)	-	12,602,497.00	- 12,602,497.00
29	OTROS PASIVOS		499,191.00	71,858.00
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		499,191.00	71,858.00
290590	Otros Recaudos a Favor de Terceros	15	499,191.00	71,858.00
NO CORRIENTE			3,074,365.00	3,071,401.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD		3,074,365.00	3,071,401.00
2510	PENSIONES POR PAGAR		3,074,365.00	3,071,401.00
251006	Cuotas Partes Pensiones		3,074,365.00	3,071,401.00
PASIVOS			156,113,120.00	121,546,740.00
PATRIMONIO			1,000,074,805.00	881,022,972.00
31	HACIENDA PUBLICA		1,000,074,805.00	881,022,972.00
3105	CAPITAL FISCAL		867,022,580.00	709,156,649.00
310502	Departamento		867,022,580.00	709,156,649.00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		130,302,133.00	171,242,497.00
311001	Excedente Del Ejercicio	16	130,302,133.00	171,242,497.00
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION		3,698,233.00	3,777,734.00
311534	Invsiones en Sociedades de Economia Mixta		3,698,233.00	3,777,734.00
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		353,373.00	-
312525	Bienes		353,373.00	-
312526	Derechos		-	-
312527	Obligaciones		-	-
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(-	1,301,514.00	- 3,153,908.00
312804	Depreciacion de propiedades, planta y equipo	-	1,301,514.00	- 2,721,275.00
312806	Amortizacion de bienes de beneficio y uso publico		-	-
312807	Amortizacion de otros activos		-	432,633.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			1,156,187,925.00	1,002,569,712.00

Cuentas de Orden Acreedoras

91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-	39,753,269.00	-	39,753,269.00
9120	LITIGIOS O DEMANDAS	-	39,753,269.00	-	39,753,269.00
912090	Otras Obligaciones Por Litigios O Demandas	-	39,753,269.00	-	39,753,269.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		39,753,269.00		39,753,269.00
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		39,753,269.00		39,753,269.00
990505	Litigios O Demandas		39,753,269.00		39,753,269.00



RONALD HOUSNI JALLER
Gobernador



MARLON MITCHELL HUMPHRIES
Secretario de Hacienda



ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
 cifras en miles de pesos

		NOTA	DICIEMBRE DE 2017	DICIEMBRE DE 2016
INGRESOS OPERACIONALES			387,736,658.00	406,563,807.00
41	INGRESOS FISCALES		169,992,005.00	207,218,457.00
4105	TRIBUTARIOS		59,395,833.00	79,827,774.00
410502	Registro Y Anotaciones		1,057,514.00	977,453.00
410507	Predial Unificado		7,719,308.00	34,144,498.00
410508	Industria Y Comercio		12,120,393.00	10,906,276.00
410519	Delineación Urbana, Estudio Y Aprobación De Planos		1,161,763.00	550,010.00
410521	Avisos, Tableros Y Vallas		223,868.00	952,566.00
410522	Consumo De Tabaco Y Cigarrillos Nacionales Y Extranjeros		11,873,912.00	564,532.00
410523	Consumo De Licores Y Vinos Nacionales Y Extranjeros		339,197.00	231,948.00
410524	Consumo De Cerveza		1,676,672.00	1,606,237.00
410528	Impuestos De Rifas, Apuestas, Y Juegos Permitidos		1,571,857.00	1,486,146.00
410533	Impuesto Sobre Vehículos Automotores		258,435.00	534,226.00
410535	Sobretasa a la gasolina		722,887.00	4,891,715.00
410536	Sobretasa Al A.C.P.M		212,960.00	171,211.00
410545	Impuesto sobre el servicio de Alumbrado Publico		7,332,517.00	5,535,461.00
410548	Impuesto a Loterías Foráneas		126,923.00	111,275.00
410580	Otros Impuestos Departamentales		12,997,627.00	17,164,220.00
410585	Otros Impuestos Municipales		-	-
4110	NO TRIBUTARIOS		114,840,672.00	129,676,077.00
411001	Tasas	17	2,966,711.00	8.00
411002	Multas		912,698.00	1,390,300.00
411003	Intereses		11,623,395.00	42,017,488.00
411004	Sanciones		103,085.00	242,429.00
411017	Formularios y Especies Valoradas	17	73,253,891.00	56,737,278.00
411027	Estampillas		3,362,077.00	4,357,447.00
411034	Derechos De Tránsito		155,090.00	265,101.00
411051	Conseciones		-	-
411061	Contribuciones		21,301,578.00	21,856,621.00
411090	Otros Ingresos No Tributarios		1,162,147.00	2,809,405.00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		-4,244,500.00	-2,285,394.00
419501	Ingresos tributarios		0.00	-74,513.00
419502	Ingresosno tributarios		-3,625,081.00	-1,711,119.00
419507	Impuesto de Registro		0.00	-1,417.00
419510	Impuesto Predial Unificado		-619,419.00	-498,345.00
43	VENTA DE SERVICIOS		2,185,632.00	1,575,662.00
4312	SERVICIOS DE SALUD		291,003.00	35,815.00
431295	Servicios Conexos a la Salud_ Otros Servicios		291,003.00	35,815.00
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION		1,894,629.00	1,539,847.00
436090	Otros servicios de documentacion e identificación		1,894,629.00	1,539,847.00

44	TRANSFERENCIAS		199,969,532.00	168,589,077.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	18	50,905,184.00	51,818,495.00
440817	Participación Para la Salud		11,925,491.00	11,176,418.00
440818	Participación para Educación		25,064,900.00	24,543,745.00
440819	Participación Para Propósito General		3,350,586.00	3,177,760.00
440820	Participación Para Pensiones - FONPET		8,622,324.00	8,306,788.00
440821	Programas de Alimentación Escolar		286,856.00	307,974.00
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico		1,345,609.00	4,013,591.00
440825	Participación Integral primera infancia		309,418.00	292,219.00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		23,146,581.00	26,109,191.00
441301	Asignaciones Directas		34,679.00	67,867.00
441304	Para Proyectos de Desarrollo Regional		12,563,076.00	
441304	Para Proyectos de Desarrollo Regional-Compensación		5,941,979.00	21,803,387.00
441305	Ahorro pensional Territorial		4,606,847.00	4,237,937.00
441390	Otras transferencias del Sistema General de Regalías		-	-
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL		3,406,527.00	1,789,750.00
442101	Fosyga - Solidaridad		3,406,527.00	1,224,615.00
442103	Fosyga - Promoción de la Salud		-	565,135.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		122,511,240.00	88,871,641.00
442801	Para Pagos de Pensiones y/o Cesantías		8,559,446.00	-
442802	Proyectos de Inversión		7,442,892.00	7,314,014.00
442803	Para Gastos de Funcionamiento		101,729,751.00	79,439,646.00
442804	Para Programas de salud		520,152.00	427,512.00
442805	Para Programas de Educación		1,477,769.00	1,574,905.00
442890	Otras Transferencias		2,781,230.00	115,564.00
INGRESOS NO OPERACIONALES			15,589,489.00	29,180,611.00
48	OTROS INGRESOS		15,589,489.00	29,180,611.00
4805	FINANCIEROS	19	6,666,660.00	22,631,811.00
480504	Intereses de deudores		-	-
480522	Intereses sobre depósitos		6,610,326.00	4,768,238.00
480527	Dividendos y Participaciones		56,334.00	378,245.00
480536	Rendimientos encargos fiduciarios pensiones		-	17,485,328.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		4,466,068.00	367,098.00
480809	Excedentes financieros		2,101,916.00	203,227.00
480817	Arrendamientos		150,258.00	163,871.00
480890	Otros Ingresos Ordinarios		2,213,894.00	-
4810	EXTRAORDINARIOS		2,088,314.00	5,254,047.00
481008	Recuperaciones		738,640.00	1,884,386.00
481090	Otros Ingresos extraordinarios		1,349,674.00	3,369,661.00
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,368,447.00	927,655.00
481554	Ingresos Fiscales		2,368,447.00	927,655.00
TOTAL INGRESOS			387,736,658.00	406,563,807.00

5	GASTOS	257,434,525.00	235,321,310.00
51	ADMINISTRACION	87,481,398.00	70,438,654.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	32,505,640.00	27,698,412.00
510101	Sueldos De Personal	9,903,722.00	7,981,275.00
510103	Horas Extras y Festivos	242,491.00	214,104.00
510105	Gastos De Representacion	68,351.00	67,596.00
510106	Remuneracion Servicios Tecnicos	6,970,067.00	5,101,678.00
510107	Personal	0.00	0.00
510109	Honorarios	6,318,086.00	4,849,360.00
510113	Prima De Vacaciones	692,656.00	1,142,484.00
510114	Prima De Navidad	1,488,374.00	2,377,082.00
510117	Vacaciones	638,905.00	868,591.00
510118	Bonificaciones Especial	0.00	0.00
510119	Bonificaciones	270,476.00	474,253.00
510123	Auxilio De Transporte	68,144.00	49,177.00
510124	Cesantias	34,181.00	463,711.00
510125	Intereses a las cesantias	36,825.00	5,500.00
510130	Capacitacion, Bienestar Social Y Estimulos	1,524,869.00	690,359.00
510131	Dotacion Y Suministro A Trabajadores	708,903.00	258,222.00
510147	Viaticos	1,136.00	760.00
510152	Prima De Servicios	1,333,311.00	1,081,631.00
510160	Subsidio De Alimentacion	55,363.00	46,755.00
510164	Otras Primas	1,964,148.00	1,844,122.00
510190	Otros Sueldos y Salarios	185,632.00	181,752.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	17,314,769.00	8,921,963.00
510203	Indemnizaciones	91,002.00	122,539.00
510206	Pensiones De Jubilacion	8,125,525.00	8,567,313.00
510207	Cuotas Partes De Pensiones De Jubilacion	509,529.00	197,638.00
510213	Amortizacion Calculo Actuarial de Pensiones Actuales	-	-
510209	Cuotas Partes De Bonos Pensionales Emitidos	8,559,446.00	-
510290	Otras Contribuciones Imputadas	29,267.00	34,473.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,361,294.00	3,325,710.00
510302	Aportes A Caja De Compensacion Fliar	572,424.00	468,512.00
510303	Aporte Seguridad Social En Salud	1,092,082.00	907,551.00
510305	Riesgos Profesionales	152,558.00	127,941.00
510306	Cotiz. Entid. Add. Reg. Prima Media (Entid. Del Estado)	972,773.00	681,044.00
510307	Cotiz. Soc. Add. Reg. Ahorr. Individual (Entid. Privadas)	571,457.00	599,941.00
510390	Otras contribuciones efectivas	-	540,721.00
5104	APORTES SOBRE NOMINA	716,580.00	593,191.00
510401	Aportes Al I.C.B.F.	429,722.00	356,979.00
510402	Aportes Al Sena	71,757.00	60,547.00
510403	Aportes Esap	71,757.00	58,547.00
510404	Aptes. A Esc. Indust., Instit. Tecnico	143,344.00	117,118.00
5111	GENERALES	33,352,688.00	29,838,268.00
511105	Gastos de Organizacion y puesta en marcha	-	-
511111	Comisiones Honorarios Y Servicios	1,708,957.00	11,760.00
511113	Vigilancia Y Seguridad	4,068,145.00	2,331,004.00
511114	Materiales Y Suministros	3,083,132.00	1,945,623.00
511115	Mantenimiento	1,032,168.00	567,132.00
511117	Servicios Publicos	9,375,685.00	9,018,553.00
511118	Arrendamiento	412,315.00	212,915.00
511119	Viaticos Y Gastos De Viaje	1,620,940.00	1,366,347.00
511120	Publicidad Y Propaganda	-	22,000.00
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones Y Afiliaciones	255,039.00	55,414.00
511122	Fotocopias	30,795.00	62,315.00

511123	Comunicaciones Y Transporte	1,677,858.00	859,016.00
511125	Seguros Generales	80,490.00	-
511127	Promocion y Divulgacion	3,010,149.00	1,475,219.00
511132	Diseños Y Estudios	2,280,330.00	5,890,863.00
511136	Implementos Deportivos	54,553.00	47,046.00
511137	Eventos Culturales	-	119,496.00
511140	Contratos De Administracion	-	828,838.00
511146	Combustibles Y Lubricantes	425,048.00	355,600.00
511149	Servicio de aseo-cafeteria y resturante	973,688.00	1,208,264.00
511150	Procesamiento de Informacion	900,000.00	-
511154	Organización de Eventos	500,622.00	388,521.00
511155	Elementos de aseo, lavanderia	21,538.00	15,579.00
511164	Gastos Legales	326,431.00	10,218.00
511166	Costas procesales	10,078.00	-
511190	Otros Gastos Generales	1,504,727.00	3,046,545.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	230,427.00	61,110.00
512007	Multas	172,364.00	-
512008	Sanciones	-	-
512010	Tasas	22,858.00	-
512026	Contribuciones	20,949.00	-
512090	Otros Impuestos y Contribuciones	14,256.00	61,110.00
5211	GENERAL	2,162,374.00	1,100,700.00
521132	Aisitencia Tecnica Agropecuaria	2,162,374.00	1,100,700.00
53	PROVISION AGOTAMIENTO DEPRECIACION	0.00	29,932,533.00
5302	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	0.00	0.00
530234	Inversiones patrimoniales	0.00	0.00
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0.00	29,932,533.00
531401	Litigios	0.00	29,932,533.00
54	TRANSFERENCIAS	50,211,316.00	50,866,287.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	50,211,316.00	50,866,287.00
542301	Para Pago de Pensiones y/o Cesantias	2,494,092.00	-
542302	Para Proyectos de Inversion	500,000.00	500,000.00
542303	Para Gastos de Funcionamiento	309,000.00	-
542305	Programas de educacion	-	-
542390	Otras Transferencias	46,908,224.00	50,366,287.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	104,994,781.00	78,800,126.00
5501	EDUCACION	42,930,087.00	30,763,957.00
550101	Sueldos Y Salarios	17,769,241.00	15,075,874.00
550102	Contribuciones Imputadas	1,441,670.00	391,403.00
550103	Contribuciones Efectivas	4,266,690.00	2,540,305.00
550104	Aporte Sobre Las Nominas	1,455,798.00	1,399,075.00
550105	Generales	1,772,563.00	1,492,927.00
550106	Asignacion De Bienes Y Servicios	16,224,125.00	9,864,373.00
5502	SALUD	22,089,934.00	23,679,779.00
550201	Sueldos Y Salarios	941,351.00	956,314.00
550202	Contribuciones Imputadas SALUD	211,206.00	-
550203	Contribuciones Efectivas SALUD	259,094.00	218,217.00
550204	Aportes Sobre La Nomina	122,480.00	104,424.00
550205	Generales	380,392.00	65,138.00
550206	Asignación de Bienes y Servicios	450,653.00	103,584.00
550208	Subsidio A La Oferta	1,461,883.00	972,980.00
550210	Regimen Subsidiado	12,884,318.00	17,110,508.00
550216	Acciones de Salud Publica	5,378,557.00	4,148,614.00

5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO		7,481,618.00	6,791,751.00
550305	Generales		1,406,401.00	732,519.00
550306	Asignación de Bienes y Servicios		6,075,217.00	6,059,232.00
5504	VIVIENDA		800,000.00	326,488.00
550405	Generales De Vivienda		800,000.00	326,488.00
5505	RECREACION Y DEPORTE		10,094,774.00	4,752,815.00
550505	Generales		72,953.00	51,975.00
550506	Asignación De Bienes Y Servicios		10,021,821.00	4,700,840.00
5506	CULTURALES		5,918,135.00	5,069,717.00
550605	Generales		-	1,425.00
550606	Asignación De Bienes Y Servicios		5,918,135.00	5,068,292.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		14,976,528.00	7,415,619.00
550705	Generales De Desarrollo Comunitario		1,096,238.00	212,786.00
550706	Asignacion De Bienes Y Servicios		13,880,290.00	7,202,833.00
5508	MEDIO AMBIENTE		503,705.00	-
550801	Actividades de conservacion		416,900.00	-
550802	Actividades de Recuperación		-	-
550803	Actividades de Adecuacion		86,805.00	-
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS		200,000.00	-
555001	Para vivienda		200,000.00	-
555002	Para educacion		-	-
57	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES		8,502,696.00	739,922.00
5705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GIRADOS		8,502,696.00	739,922.00
570508	Funcionamiento		7,762,774.00	-
570510	Inversion	20	739,922.00	739,922.00
58	OTROS GASTOS		4,081,960.00	3,443,088.00
5801	INTERESES		-	-
580135	Operaciones de Credito Publico Internas de Largo Plazo		-	-
5802	COMISIONES		21,487.00	176,781.00
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios		21,487.00	176,781.00
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		1,679,380.00	1,213,615.00
580812	Otros Gastos		1,679,380.00	1,213,615.00

5810 EXTRARDINARIOS
581090 Otros gastos extrarordinarios

-	332,752.00
-	332,752.00

5815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES
581588 Gastos de Administracion
581592 Gasto publico social
581593 Otros gastos

2,381,093.00	1,719,940.00
-	1,429,077.00
2,381,093.00	-
-	290,863.00

TOTAL GASTOS

257,434,525.00	235,321,310.00
----------------	----------------

EXCEDENTE EN EL EJERCICIO

130,302,133.00	171,242,497.00
----------------	----------------



RONALD HOUSNI JALLER
Gobernador



MARLON MITCHELL HUMPHRIES
Secretario de Hacienda



ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Cifras en miles de pesos

PATRIMONIO

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 01 DEL 2017
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2017

DICIEMBRE 2017
881,022,972.00
119,051,833.00
1,000,074,805.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	DICIEMBRE 2017	ENERO 2017	VARIACION
INCREMENTOS			160,071,698.00
Depreciacion de otros activos	867,022,580.00	709,156,649.00	157,865,931.00
Depreciacion de propiedad planta y equipo	-	(432,633.00)	432,633.00
Bienes	(1,301,514.00)	(2,721,275.00)	1,419,761.00
	353,373.00	-	353,373.00
DISMINUCIONES			(41,019,865.00)
Excedente del ejercicio	130,302,133.00	171,242,497.00	(40,940,364.00)
Inversiones en sociedades de economia mixta	3,698,233.00	3,777,734.00	(79,501.00)
Amortizacion de bienes de beneficio y uso publico	-	-	-

PARTIDAS SIN VAIRACION

Inversiones en empresas industriales y comerciales del estado

	-	-	-
--	---	---	---

RONALD HOUSNI JALLER
Gobernador

MARLON MITCHELL HUMPHRIES
Secretario de Hacienda

ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
T.P. 132811-T



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Seaflower
Nit: 892.400.038-2

DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRÉS ISLAS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 NATURALEZA JURIDICA: El Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, es una Entidad Pública Territorial creada mediante el Artículo 309 de la **Constitución Nacional** y reglamentada mediante la Ley 47 de 1.993. Se encuentra registrada ante la DIAN como persona jurídica con el Nit. 892400038-2, responsable de retención en la fuente, timbre nacional, información exógena, usuario aduanero y gran contribuyente, tiene autonomía para la Gestión de sus Intereses y dentro de los límites de la Constitución de la Ley; con el derecho de Gobernarse por autoridades propias; ejercer las competencias correspondientes; a participar en las Rentas Nacionales; administrar sus recursos y establecer los tributos necesarios para el cumplimiento de sus funciones.

NOTA 2 FUNCION SOCIAL: El Departamento de San Andrés Ejerce funciones administrativas, de coordinación, de complementariedad de la acción municipal, y la prestación de los servicios que determinen la Constitución y las leyes. Además, goza de autonomía para la gestión de sus intereses y dentro de los límites de la constitución y la ley tiene los siguientes derechos:

- a) Gobernarse por autoridades propias.
- b) Ejercer las competencias que le corresponda
- c) Administrar los recursos y establecer los tributos necesarios para el cumplimiento de sus funciones.
- d) Participar en las rentas nacionales.

NOTA 3 POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Contabilidad y los Estados Financieros del Departamento de San Andrés, dentro del proceso de identificación, registro, preparación y revelación, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de la Contabilidad Pública, emitidos por la Contaduría General de la Nación, aplicando el Marco Conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública, así como también las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de documentos soportes.

Las normas vigentes emitidas por la contaduría General de la Nación son las siguientes:

Resolución 354 de 2007: adoptó el Régimen Contable Publico, estableció su conformación y Definió el ámbito de aplicación.

Resolución 355 de 2007: adoptó el Plan General de Contabilidad Pública (PGCP), que contiene la regulación contable pública de tipo general y los fundamentos para reconocer y revelar las transacciones, los hechos y las operaciones realizadas.

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Seaflower
Nit: 892.400.038-2

Resolución 356 de 2007: adoptó el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública integrado por el catálogo general de cuentas, los procedimientos contables y los instructivos contables.

Resolución 357 del 2008: establece el procedimiento de control interno contable y el envío del informe anual de evaluación de control interno que se debe entregar a la Contaduría General de la Nación

Resolución 533 del 2015: se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno.

Resolución 693 del 2016: El cual modifica el cronograma de aplicación del marco normativo para las entidades de Gobierno.

Resolución 706 del 2016: El cual establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación.

La entidad aplica el criterio de causación para el reconocimiento de los hechos financieros y sus operaciones contables y de caja para el reconocimiento de la ejecución presupuestal.

Para realizar el reconocimiento de la depreciación se registra directamente al Patrimonio y se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico. Para efectos de la vida útil de los mismos, se toma como referencia la indicada en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación, en su capitulo III.

Activos depreciables Años de vida útil

Edificaciones	50
Redes, líneas y cables	25
Plantas, ductos y túneles	15
Maquinaria y equipo	15
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de transporte, tracción y elevación	10
Equipos de comedor, cocina, despensa y	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

El Departamento de San Andrés Cuenta con un software integrado con presupuesto, tesorería y Contabilidad.

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Scaflower
Nit: 892.400.038-2

La información Financiera Contable Publica y las Notas a los Estados Financieros, se presentan a la Contaduría General de la Nación, A través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Publica – CHIP, al igual que la información correspondiente a deudores morosos, la Entidad Reporto de forma exitosa la Información Contable dentro de los plazos establecidos por la norma.

NOTA 4 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

NOTA 5 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL NORMAL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS.

El Proceso Contable de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina se está viendo afectada, entre otras, por siguientes situaciones:

DE ORDEN ADMINISTRATIVO

Falta cultura contable en la organización, y apoyo por parte de la Dirección con el cubrimiento de personal faltante en la oficina contable debido a que han salido por pensiones empleados y no han sido remplazados. Se requiere de un mayor apoyo por parte de las diferentes dependencias en el suministro de la información de forma oportuna y veraz, para que el departamento contable procese la información.

DE ORDEN CONTABLE.

NOTA 6 PROCESO DE CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

Dentro del proceso de consolidación de la Información Contable que debe ser reportada a la Contaduría General de la Nación, a través del sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública, el cual consiste en la suma de los saldos y movimientos contables de la entidad agregadora, en este caso Gobernación de San Andrés Providencia y Santa Catalina con los saldos y movimiento de las entidades agregadas las cuales son para nuestra entidad, la Asamblea Departamental, la Contraloría Departamental y las Instituciones educativas de orden oficial

Para la vigencia 2017 las entidades educativas al igual que la Contraloría Departamental, presentaron la información requerida de acuerdo con lo establecido en la resolución 356 del 05 de septiembre de 2007

La Entidad agregada Asamblea Departamental, no allego información contable ni presupuestal durante la vigencia 2017, incumpliendo lo establecido en la resolución 356 de 2007, capítulo III.

El reporte de las Operaciones Recíprocas es la generada por la Gobernación del Departamento en base a la información recibida de las demás entidades y los movimientos propios de la misma.

*Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.*



GOBERNACIÓN
Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Scaflower
Nit: 892.400.038-2

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

ACTIVOS

Los Activos a diciembre 31 de 2017 ascienden a 1.156.187.925 millones, con una variación positiva de 153.618.213 millones, equivalente al 15.32%.

NOTA 7 BANCOS

La cuenta de bancos, el saldo que refleja en el reporte corte diciembre 31 de 2017 asciende a 322.693 millones, representa el 28% del activo y corresponden a los recursos depositados en las Entidades Financieras en cuentas de ahorro y corrientes, el Departamento tiene depositado en cuentas corrientes un monto de 114.605 millones equivalente al 36% de los montos depositados en los bancos y en cuentas de ahorro la entidad posee 208.087 millones que son el 64% restante.

El Departamento ha realizado las conciliaciones bancarias a corte diciembre 31 de 2017 y también se han realizado las conciliaciones entre los saldos contables y el saldo de tesorería.

Los saldos a diciembre 31 de 2017 son:

ACTIVO		NOTA	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION	VARIACION PORCENTUAL
1110	BANCOS		322,693,622.00	255,481,467.00	67,212,155	26.31%
111005	Cuentas Corrientes		114,605,741.00	102,384,765.00	12,220,976	11.94%
111006	Cuentas de Ahorro		208,087,881.00	153,096,702.00	54,991,179	35.92%

NOTA 8 INVERSIONES

El saldo a diciembre 31 de 2017 ascienda a la suma de \$22.306.333 millones, representa un 2% de los activos, estas inversiones están representados en certificados de depósito a término con diferentes entidades bancarias e inversiones patrimoniales en varias entidades Departamentales y nacionales.

NOTA 9 RENTAS POR COBRAR- VIGENCIA ACTUAL Se observa un decrecimiento representativo en los rubros de Rentas por cobrar Vigencia anterior con un -48.88%, Los saldos reportados están conciliados con los saldos reportados por el Departamento de Rentas,

NOTA 10 DEUDORES

El rubro de deudores presenta un incremento del 60.41% considerable por la entrega de anticipos para proyectos de inversión que tuvo un incremento del 314.27% de los cuales se destacan:

NOMBRE POYECTO	TIPO	VALOR
Construcción centro de la cultura Hípica	Anticipo obra	7.265.670

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Scaflower
Nit: 892.400.038-2

Construcción parque recreo-deportivo tropical park	Anticipo obra	6.120.698
Construcción y adecuación cancha alterna futbol	Anticipo obra	1.655.437
Rehabilitación vías prioritizadas vía Corales	Anticipo obra	1.056.091

Valores en miles de pesos

	ACTIVO	NOTA	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION	VARIACION PORCENTUAL
14	DEUDORES		124,225,982.00	77,442,985.00	46,782.997	60.41%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		54,602,915.00	21,378,534.00	33,224,381	155.41%
142003	Anticipo Sobre Convenios Y Acuerdos		2,776,649.00	10,000.00	2,766,649	27666.49%
142011	Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje		-	9,307.00	- 9,307	-100.00%
142012	Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios		3,932,937.00	2,166,505.00	1,766,432	81.53%
142013	Anticipo Proyectos de Inversión	10	40,073,873.00	9,673,394.00	30,400,479	314.27%
142014	Anticipos para Construcción de Infraestructura		7,819,456.00	9,519,328.00	- 1,699,872	-17.86%
142090	Otros Avances Y Anticipos		-	-	-	0.00%

NOTA 11 PROPOIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la propiedad planta y equipo a diciembre 31 de 2017 asciende a 235.128 millones, el cual está representado en edificios de la administración, escuela, colegios, escenarios deportivos, Terrenos, Equipos de transporte, equipos de cómputo y comunicación, construcciones en curso. entre otras tenemos:

El rubro de la Depreciación su saldo asciende a 12.959 millones, En el Departamento de se realiza la depreciación mediante el Método de línea recta, que se obtiene de dividir el costo histórico en la vida útil estimada.

La vida útil aplicada para la depreciación en el departamento la aplicamos de acuerdo a lo estipulado en el capitulo III, del manual de procedimiento, de la Contaduría General de la Nación.

El Departamento de igual manera está preparando la información necesaria para la implementación de las NICSP en cuanto a la Depreciación, Amortización y Deterioro, de las cuales la oficina ya cuneta con las políticas a implantar.

NOTA 12 OTROS ACTIVOS- CARGOS DIFERIDOS

El saldo a Diciembre 31 de 2017 asciende a 809.637 que concierna a la compra de materiales y suministro para la Gobernación así como los elementos de aseo su incremento respecto al 2016 fue del 345.71%

NOTA 13 PASIVO- TRANSFERENCIAS

La entidad territorial en el mes de diciembre de 2017 presenta un saldo en sus transferencias de 2.714 millones de pesos cifra que descendió con respecto al 2016 en un 95.17%.

*Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.*



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina

Reserva de Biosfera Seaflower

Nit: 892.400.038-2

PASIVOS					
2403	TRANSFERENCIAS	2,174,658.00	798,725.00	1,375,933	172.27%
240303	Transferencias Por Convenios Al Sector Privado	37,180.00	770,071.00	732,891	-95.17%
240314	Sistema General De Participaciones	-	-	-	-
240315	Otras Transferencias	2,137,478.00	28,654.00	2,108,824	7359.61%

NOTA 14 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Las cifras reflejadas a corte diciembre 31 de 2017, asciende a aproximadamente 30 millones, corresponden a las obligaciones laborales consolidadas por concepto de intereses a las cesantías a entidades privadas y públicas e indemnizaciones.

Durante la vigencia 2017 se realizaron las provisiones correspondientes a las prestaciones sociales a que tienen derecho los empleados, a diciembre se realizaron los ajustes pertinentes trasladando los pasivos reales a las cuentas de correspondientes.

NOTA 15 RECAUDOS A FAVOS DE TERCEROS

Esta cuenta es dividida entre los descuentos de Estampilla Pro-cultura y Adulto Mayor las cuales a Diciembre 31 representan un total de 499 millones de pesos que será trasladado a cada cuenta bancaria según su destinación para la inversión en cultura y proyectos de Adultos Mayores para la siguiente vigencia.

NOTA 16 PATRIMONIO RESULTADO DEL EJERCICIO

El Resultado del ejercicio para el periodo Enero-Diciembre 2017 dio un excedente de 130.302 millones, esto debido al buen recaudo del departamento de rentas en sus impuestos tanto tributarios como no tributarios y las transferencias de orden Nacional.

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina
Reserva de Biosfera Scaflower
Nit: 892.400.038-2

INGRESOS Y GASTOS

NOTA 17 INGRESOS

Los saldos de los Ingresos ascendieron a 3087.736 millones, presenta una disminución del 4.63% referente al periodo anterior, dentro de los ingresos tenemos ingresos fiscales, transferencias con y otros ingresos.

Los ingresos más significativos fueron los las tasas y los formularios y especies valoradas con un ingreso total para el 2016 de 76.221 millones.

4110	NO TRIBUTARIOS		114,840,672.00	129,676,077.00	- 14,835,405.00	-11.44%
411001	Tasas	17	2,966,711.00	8.00	2,966,703.00	37083787.50%
411002	Multas		912,698.00	1,390,300.00	- 477,602.00	-34.35%
411003	Intereses		11,623,395.00	42,017,488.00	- 30,394,093.00	-72.34%
411004	Sanciones		103,085.00	242,429.00	- 139,344.00	-57.48%
411017	Formularios y Especies Valoradas	17	73,253,891.00	56,737,278.00	16,516,613.00	29.11%
411027	Estampillas		3,362,077.00	4,357,447.00	- 995,370.00	-22.84%
411034	Derechos De Tránsito		155,090.00	265,101.00	- 110,011.00	-41.50%
411051	Conseciones		-	-	-	0.00%
411061	Contribuciones		21,301,578.00	21,856,621.00	- 555,043.00	-2.54%
411090	Otros Ingresos No Tributarios		1,162,147.00	2,809,405.00	- 1,647,258.00	-58.63%

NOTA 18 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

El Departamento durante la vigencia 2017 recibió del orden nacional las transferencias relacionadas con el SGP (sistema General de Participaciones) que contribuyo de manera considerable en el excedente del ejercicio las participaciones de Educación, Salud suman una participación del 73% sobre el total recaudado con una variación positiva del 18.61% del total de estos recursos.

44	TRANSFERENCIAS		199,969,532.00	168,589,077.00	31,380,455.00	18.61%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	18	50,905,184.00	51,818,495.00	- 913,311.00	-1.76%
440817	Participación Para la Salud		11,925,491.00	11,176,418.00	749,073.00	6.70%
440818	Participación para Educación		25,064,900.00	24,543,745.00	521,155.00	2.12%
440819	Participación Para Propósito General		3,350,586.00	3,177,760.00	172,826.00	5.44%
440820	Participación Para Pensiones - FONPET		8,622,324.00	8,306,788.00	315,536.00	3.80%
440821	Programas de Alimentación Escolar		286,856.00	307,974.00	- 21,118.00	-6.86%
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico		1,345,609.00	4,013,591.00	- 2,667,982.00	-66.47%
440825	Participación Integral primera infancia		309,418.00	292,219.00	17,199.00	5.89%

NOTA 19 OTROS INGRESOS FINANCIEROS

En este rubro podemos visualizar los rendimientos generados por las cuentas bancarias con las que cuenta la Gobernación en las distintas entidades financieras del Departamento, al igual que los rendimientos de los CDT'S; el saldo de esta cuenta para el 2017 ascendió a 15.589 millones.

NOTA 20 APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS GIRADOS

El saldo de esta cuenta para la vigencia 2017 es de 739.922 millones el cual fue invertido en el proyecto de inversión del alumbrado navideño del Departamento.

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE
PBX (8)5130801 Telefax 5123466
Página Web: www.sanandres.gov.co
San Andrés Isla, Colombia.