

**ESTADOS
FINANCEROS
AGREGADOS
DEPARTAMENTO
DE SAN ANDRES
DICIEMBRE
2019**

**(Incluye Contraloría, Asamblea e
Instituciones educativas oficiales)**



GOBERNACIÓN

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

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS AGREGADOS

Los Suscritos, Gobernador Doctor EVERTH JULIO HAWKNINS SJOGREEN, y la Contadora General del Departamento ADRY CRISTINA REEVES POMARE, certifican que los saldos que reflejan los Estados Contables a 31 de Diciembre de 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y los soportes presentados por los agregados, los cuales fueron llevados conforme a la normatividad señalada en Normas Internacionales de Contabilidad Publica NICSP, 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 y sus agregados durante el período contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad Publica NICSP y el Manual de Políticas Contables para LA GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
- 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.

EVERTH HAWKINS SJOGREEN
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
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2019
Cifras en pesos

ACTIVOS	N	2019	2018
CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	369,216,885,097.93	347,237,737,869.83
CAJA		102,052,944.43	69,090,444.19
CAJA PRINCIPAL		18,152,234.90	5,339,487.04
CAJA MENOR		83,900,709.53	63,750,957.15
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.1	369,112,185,555.50	347,166,000,827.64
CUENTA CORRIENTE		126,400,602,448.41	108,747,415,408.43
CUENTA DE AHORRO		242,711,583,107.09	238,418,585,419.21
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	5.2	2,646,598.00	2,646,598.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,646,598.00	2,646,598.00
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	25,742,175,175.14	27,736,563,041.00
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	6.1	4,977,244,698.18	4,751,892,578.00
CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)		4,977,244,698.18	4,751,892,578.00
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2	10,319,000.00	10,319,000.00
SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA		10,319,000.00	10,319,000.00
INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2	20,754,611,476.96	22,984,670,463.00
SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA		20,754,611,476.96	22,984,670,463.00
CUENTAS POR COBRAR	7	293,324,807,803.71	253,474,552,761.99
VIGENCIA ACTUAL	7.1	57,654,359,195.88	55,913,855,770.00
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		30,775,605,587.00	53,673,594,827.00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1,231,524,023.00	1,186,157,581.00
IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS		127,985,928.00	140,155,567.00
IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA		849,563,748.00	-
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		401,743,934.88	899,702,727.00
SOBRETASA BOMBERIL		24,267,935,975.00	14,245,068.00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		-	17,919,076.00
SERVICIOS EDUCATIVOS		-	17,919,076.00
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		223,136,349,067.50	184,980,257,458.00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		216,918,740,873.42	181,866,778,463.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		783,194,761.00	903,764,611.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		3,066,996,654.00	-
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		291,076,659.00	336,011,375.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		622,728,041.00	1,488,994,192.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMI		22,329,743.00	26,383,424.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		1,168,600,727.08	358,325,393.00
OTRAS TRANSFERENCIAS		262,681,609.00	

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		12,534,099,540.33	12,562,520,457.99
CUOTAS PARTES DE PENSIONES		12,445,981,227.00	12,445,981,227.00
RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS		68,688,282.48	106,475,156.00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		5,836,882.99	10,064,074.99
		13,593,147.86	-
TOTAL CORRIENTE		688,283,868,076.78	628,448,853,672.82
NO CORRIENTE			
CUENTAS POR COBRAR	7	94,928,050,613.58	53,150,331,143.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.2	85,510,773,366.00	52,988,150,053.00
INTERESES		85,175,191,201.00	52,682,408,029.00
SANCIONES		331,866,911.00	305,742,024.00
FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS		3,715,254.00	-
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7.7	5,989,801.00	-
SERVICIOS EDUCATIVOS		5,989,801.00	-
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL I	7.11	28,028,044.00	28,028,044.00
INCAPACIDADES		28,028,044.00	28,028,044.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.17	9,383,259,402.58	134,153,046.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		9,383,259,402.58	134,153,046.00
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7.18	20,082,589.00	10,886,812.00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		14,158,583.00	4,962,806.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO		5,924,006.00	5,924,006.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(20,082,589.00)	(10,886,812.00)
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		(14,158,583.00)	(4,962,806.00)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		(5,924,006.00)	(5,924,006.00)
INVENTARIOS	9	12,188,154,670.75	1,702,889,365.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	9.1	12,188,154,670.75	1,702,889,365.00
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO		1,928,696.00	10,177,000.00
REPUESTOS		192,696,630.23	126,090,157.00
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO		43,413,008.24	41,446,008.00
DOTACIÓN A TRABAJADORES		-	89,603,800.00
ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN		11,585,745,739.45	728,156,544.00
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS		364,370,596.83	707,415,856.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	202,515,259,137.09	201,980,053,331.23
TERRENOS	10.2	33,765,476,102.86	32,742,593,777.00
URBANOS		29,792,155,122.00	29,792,155,122.00
RURALES		3,606,978,832.86	2,584,096,507.00
TERRENOS PENDIENTES DE LEGALIZAR		366,342,148.00	366,342,148.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.3	127,636,285,002.07	124,217,441,400.00
EDIFICACIONES		2,446,072,279.00	2,446,072,279.00
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO		125,190,212,723.07	121,771,369,121.00

BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.1	6,164,371,652.06	7,005,031,185.00
MAQUINARIA Y EQUIPO		62,530,998.00	86,890,998.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,155,031,693.00	748,857,417.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		2,131,099,397.82	1,843,091,309.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		2,815,709,563.00	3,952,599,563.00
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA		0.24	373,591,898.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO		3,590,000.00	3,590,000.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		3,590,000.00	3,590,000.00
EDIFICACIONES	10.2	36,919,914,908.56	36,919,914,908.56
EDIFICIOS Y CASAS		3,466,355,456.00	3,466,355,456.00
OFICINAS		629,893,088.00	629,893,088.00
COLEGIOS Y ESCUELAS		2,578,894,768.56	2,578,894,768.56
CLÍNICAS Y HOSPITALES		775,670,304.00	775,670,304.00
INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES		25,641,419,140.00	25,641,419,140.00
TANQUES DE ALMACENAMIENTO		132,008,375.00	132,008,375.00
INFRAESTRUCTURA PORTUARIA		29,877,000.00	29,877,000.00
OTRAS EDIFICACIONES		3,665,796,777.00	3,665,796,777.00
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		1,731,046,934.00	1,731,046,934.00
PLANTAS DE GENERACIÓN		874,738,976.00	874,738,976.00
PLANTAS DE TRATAMIENTO		401,513,268.00	401,513,268.00
ACUEDUCTO Y CANALIZACIÓN		372,997,398.00	372,997,398.00
ESTACIONES DE BOMBEO		81,797,292.00	81,797,292.00
REDES, LÍNEAS Y CABLES		-	39,000,000.00
OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES		-	39,000,000.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	10.1	2,456,495,830.00	2,263,233,840.00
MAQUINARIA INDUSTRIAL		229,009,121.00	229,009,121.00
EQUIPO DE MÚSICA		192,683,973.00	135,989,850.00
EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE		515,875,367.00	403,845,500.00
EQUIPO DE ENSEÑANZA		149,236,490.00	149,236,490.00
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		970,505,615.00	949,905,615.00
EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO		75,458,434.00	75,458,434.00
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL		18,395,000.00	18,395,000.00
EQUIPO DE SEGURIDAD Y RESCATE		1,500,000.00	1,500,000.00
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		303,831,830.00	299,893,830.00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	10.1	3,116,129,465.00	3,116,129,465.00
EQUIPO DE INVESTIGACIÓN		16,693,360.00	16,693,360.00
EQUIPO DE LABORATORIO		129,722,000.00	129,722,000.00
EQUIPO DE URGENCIAS		204,139,646.00	204,139,646.00
EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN		2,723,972,187.00	2,723,972,187.00
OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		41,602,272.00	41,602,272.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.1	4,159,078,083.00	3,838,693,560.00
MUEBLES Y ENSERES		2,829,723,737.00	2,598,455,222.00
EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA		628,528,467.00	631,749,559.00
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		700,825,879.00	608,488,779.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.1	8,785,508,512.38	8,231,067,853.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		2,533,048,467.00	2,228,937,267.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		6,053,425,237.38	5,805,603,013.00
SATÉLITES Y ANTENAS		50,762,880.00	50,762,880.00
OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		148,271,928.00	145,764,693.00

EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	10.1	9,327,743,127.00	7,066,153,127.00
TERRESTRE		9,217,670,127.00	6,956,080,127.00
MARÍTIMO Y FLUVIAL		110,073,000.00	110,073,000.00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		2,175,200.00	2,175,200.00
EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA		2,175,200.00	2,175,200.00
BIENES DE ARTE Y CULTURA		12,737,500.00	12,737,500.00
LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA		10,422,000.00	10,422,000.00
OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA		2,315,500.00	2,315,500.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	10.4	(31,565,293,179.84)	(25,208,755,418.33)
EDIFICACIONES		(16,138,427,087.33)	(11,886,384,736.43)
REDES, LÍNEAS Y CABLES		-	(39,000,000.00)
MAQUINARIA Y EQUIPO		(1,636,678,726.33)	(1,377,380,727.22)
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		(1,463,081,873.15)	(1,154,261,189.00)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(2,530,692,284.77)	(2,266,441,846.43)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(5,843,972,622.91)	(5,000,850,644.25)
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		(3,926,685,755.67)	(3,469,791,078.00)
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		(2,175,200.00)	(2,175,200.00)
BIENES DE ARTE Y CULTURA		(23,579,629.68)	(12,469,997.00)
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	11	74,780,580,474.50	61,360,144,167.00
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	11.1	6,781,797,820.50	5,369,067,000.00
RED CARRETERA		5,196,701,076.00	4,796,687,176.00
PARQUES RECREACIONALES		46,281,917.00	
RED FLUVIAL		1,538,814,827.50	572,379,824.00
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		75,916,176,211.00	63,758,572,178.00
RED CARRETERA		55,490,347,641.00	46,255,404,781.00
PLAZAS PÚBLICAS		663,013,069.00	663,013,069.00
PARQUES RECREACIONALES		16,577,200,129.00	15,651,561,786.00
BIBLIOTECAS		3,780,000.00	3,780,000.00
OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		3,181,835,372.00	1,184,812,542.00
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	11.2	2,068,137,377.00	2,068,137,377.00
LIBROS Y PUBLICACIONES		6,950,000.00	6,950,000.00
OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		2,061,187,377.00	2,061,187,377.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		(9,985,530,934.00)	(9,835,632,388.00)
RED CARRETERA		(9,426,388,155.00)	(9,298,599,123.00)
PLAZAS PÚBLICAS		(227,855,152.00)	(227,855,152.00)
PARQUES RECREACIONALES		(10,539,035.00)	-
OTROS BIENES DE USO PÚBLICO		(320,748,592.00)	(309,178,113.00)
OTROS ACTIVOS	16	412,190,843,484.98	345,544,198,610.00
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		351,265,955,103.08	732,721,258.00
ENCARGOS FIDUCIARIOS		351,265,955,103.08	732,721,258.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		32,758,972.00	732,721,258.00
SEGUROS		19,258,972.00	732,721,258.00
BIENES Y SERVICIOS		13,500,000.00	-

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		49,544,587,238.90	48,292,443,168.00
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		1,703,010,336.00	1,703,010,336.00
AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		7,013,735.00	4,725,024.00
ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		47,834,555,167.90	46,284,707,808.00
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS		8,000.00	300,000,000.00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		6,992,010,576.00	292,859,333,641.00
EN ADMINISTRACIÓN		-	288,298,101,461.00
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN		6,990,064,528.00	4,561,232,180.00
RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES		1,946,048.00	
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		941,545,890.00	941,545,890.00
DEPÓSITOS JUDICIALES		941,545,890.00	941,545,890.00
ACTIVOS INTANGIBLES	14	4,653,837,368.00	3,209,152,104.00
LICENCIAS		3,311,256,106.00	1,977,700,234.00
SOFTWARES		1,342,581,262.00	1,231,451,870.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(1,239,851,663.00)	(1,223,718,709.00)
LICENCIAS		(128,598,589.00)	(127,074,757.00)
SOFTWARES		(1,111,253,074.00)	(1,096,643,952.00)
TOTAL NO CORRIENTE		796,602,888,380.90	663,737,616,616.23
TOTAL ACTIVOS		1,484,886,756,457.68	1,291,464,068,031.05

PASIVOS

CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	21	16,743,540,656.94	6,565,954,106.00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21.1.1	13,936,150,608.94	5,152,139,240.00
BIENES Y SERVICIOS		13,749,650,608.94	5,152,139,240.00
PROYECTOS DE INVERSIÓN		186,500,000.00	-
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.1.3	361,515,239.00	361,515,239.00
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO		-	-
OTRAS TRANSFERENCIAS		4,968,300.00	4,968,300.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA		356,546,939.00	356,546,939.00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.1.5	120,072,933.00	120,072,933.00
COBRO CARTERA DE TERCERO		120,072,933.00	120,072,933.00
DESCUENTOS DE NÓMINA		83,331,458.00	24,640,112.00
LIBRANZAS	21.1.7	82,058,681.00	24,640,112.00
OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA		1,272,777.00	-
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		153,979,072.00	61,967,636.00
HONORARIOS		23,218,323.00	1,454,040.00
SERVICIOS		58,750,549.00	27,638,417.00
ARRENDAMIENTOS		3,502,058.00	225,875.00
COMPRAS		48,572,688.00	23,203,401.00
RENTAS DE TRABAJO		9,250,816.00	5,929,000.00
CONTRATOS DE OBRA		10,684,638.00	3,516,903.00

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	21.1.9	367,011,665.00	353,043,194.00
ESTAMPILLAS		280,180,670.00	168,388,945.00
OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES		86,830,995.00	184,654,249.00
CRÉDITOS JUDICIALES	21.1.10	1,136,588,000.00	-
LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES		1,136,588,000.00	-
ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	21.1.14	584,891,681.00	492,575,752.00
SUBSIDIO A LA OFERTA		5,337,424.00	-
UNIDAD DE PAGO POR CAPACITACION REGIMEN SUBSIDIADO - UF		152,705,004.00	41,656,653.00
ACCIONES DE SALUD PÚBLICA		426,849,253.00	450,919,099.00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	247,162,636,652.88	3,464,138,279.66
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.1	160,028,642.80	342,516,633.66
NÓMINA POR PAGAR		8,867,459.00	-
CESANTÍAS		26,699,943.00	223,521,942.00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS		1,035,145.00	26,575,467.86
VACACIONES		19,864,707.00	3,280,446.00
PRIMA DE VACACIONES		41,597,263.00	47,452,578.00
PRIMA DE SERVICIOS		31,613,570.00	2,999,815.00
PRIMA DE NAVIDAD		9,459,368.00	33,839,200.00
BONIFICACIONES		19,668,587.80	4,847,184.80
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		1,222,600.00	-
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		2,069,421.00	2,069,421.00
INDEMNIZACIONES		2,069,421.00	2,069,421.00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		246,996,398,009.08	3,119,552,225.00
RETROACTIVOS Y REINTEGROS PENSIONALES		4,089,900.00	-
CUOTAS PARTES DE PENSIONES		4,942,591.44	3,119,552,225.00
CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES		246,972,700,844.00	-
CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES		14,664,673.64	-
OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		4,140,580.00	2,069,421.00
AUXILIO FUNERARIO		4,140,580.00	2,069,421.00
PROVISIONES	27	63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
LITIGIOS Y DEMANDAS		63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
CIVILES		63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
TOTAL CORRIENTE		327,587,410,382.82	73,711,325,458.66
NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	21	2,266,109,520.48	1,290,407,683.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.1.17	2,266,109,520.48	1,290,407,683.00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		1,659,978.00	-
SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		284,683,197.00	284,683,197.00
MULTAS Y SANCIONES		393,277,004.48	-
SERVICIOS PÚBLICOS		56,947,688.00	4,793,110.00
HONORARIOS		1,358,338,729.00	960,818,311.00
SERVICIOS		36,273,400.00	2,046,000.00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		134,928,824.00	38,066,365.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		700.00	700.00

OTROS PASIVOS	24	35,462,403,396.00	248,941,762.00
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		178,942.00	178,942.00
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		178,942.00	178,942.00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		35,459,667,865.00	246,585,535.00
EN ADMINISTRACIÓN		35,459,667,865.00	246,585,535.00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2,556,589.00	2,177,285.00
SERVICIOS EDUCATIVOS		2,556,589.00	2,177,285.00
TOTAL NO CORRIENTE		37,728,512,916.48	1,539,349,445.00
TOTAL PASIVOS		365,315,923,299.30	75,250,674,903.66

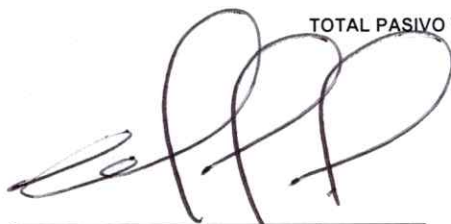
PATRIMONIO	26	-	-
HACIENDA PÚBLICA		1,119,570,833,158.38	1,216,213,393,127.39
CAPITAL FISCAL		1,109,778,519,847.14	1,109,778,519,847.14
CAPITAL FISCAL		1,109,778,519,847.14	1,109,778,519,847.14
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(187,934,478,955.61)	-
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		104,551,719,755.13	-
PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS		(292,486,198,710.74)	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		121,896,742,746.77	168,796,348,561.28
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		121,896,742,746.77	168,796,348,561.28
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-	(62,361,475,281.03)
CUENTAS POR COBRAR		-	3,029,689.00
INVENTARIOS		-	(809,637,064.00)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	(31,424,954,527.00)
ACTIVOS INTANGIBLES		-	(797.00)
OTROS ACTIVOS		-	(10,072,900.00)
CUENTAS POR PAGAR		-	(616,248.03)
OTROS PASIVOS		-	41,688,239,914.00
OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN		-	(71,807,463,348.00)
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN		(2,330,058,986.04)	-
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - SOCIEDADES DE ECONOMÍA M		(2,330,058,986.04)	-
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EN		78,160,108,506.12	-
GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFIC		78,160,108,506.12	-
TOTAL PATRIMONIO		1,119,570,833,158.38	1,216,213,393,127.39

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	25	-	-
DEUDORAS DE CONTROL		10,916,557,652.00	10,916,557,652.00
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		192,875,000.00	192,875,000.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		192,875,000.00	192,875,000.00
RESPONSABILIDADES EN PROCESO		10,723,682,652.00	10,723,682,652.00
INTERNAS		10,723,682,652.00	10,723,682,652.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(10,916,557,652.00)	(10,916,557,652.00)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		(10,916,557,652.00)	(10,916,557,652.00)
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		(192,875,000.00)	(192,875,000.00)
RESPONSABILIDADES EN PROCESO		(10,723,682,652.00)	(10,723,682,652.00)

Cuentas de Orden Acreedoras

25

PASIVOS CONTINGENTES	39,753,268,465.00	39,753,268,465.00
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	39,753,268,465.00	39,753,268,465.00
OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	39,753,268,465.00	39,753,268,465.00
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(39,753,268,465.00)	(39,753,268,465.00)
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(39,753,268,465.00)	(39,753,268,465.00)
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(39,753,268,465.00)	(39,753,268,465.00)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,484,886,756,457.68	1,291,464,068,031.05



EVERTH JULIO HWKINS SJOGREEN
Gobernador



LIZA HAYES MATHIAS, Ph.D.
Secretario de Hacienda



ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2019
Cifras en pesos



ACTIVOS	N	2019	2018
INGRESOS	27		
INGRESOS FISCALES	27.1	156,066,936,036.91	141,591,885,578.00
TRIBUTARIOS		51,399,603,056.27	48,810,437,300.00
IMPUESTO DE REGISTRO		867,095,939.00	743,168,938.00
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		7,604,749,115.00	8,186,358,781.00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		9,515,725,878.00	7,278,239,582.00
IMPUESTO DE TIMBRE NACIONAL		-	-
IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLAN		768,091,300.00	1,337,498,090.00
IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS		1,360,851,111.00	831,039,490.00
IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS		532,802,144.00	891,394,621.00
IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES C		141,048,380.00	162,918,830.00
IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA		2,265,569,635.00	1,380,352,454.00
IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS		412,299,956.00	527,595,972.00
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		226,092,204.00	214,732,484.00
SOBRETASA A LA GASOLINA		5,282,741,000.05	5,041,391,000.00
SOBRETASA AL ACPM		1,444,195,233.00	214,953,294.00
IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO		7,045,133,033.00	6,471,507,019.00
IMPUESTO A LOTERÍAS FORÁNEAS		32,773,056.00	51,899,673.00
SOBRETASA BOMBERIL		235,608,737.00	98,901,563.00
OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES		13,664,826,335.22	15,378,485,509.00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		107,215,712,022.00	115,612,214,419.00
TASAS		197,483,485.00	
MULTAS		821,206,521.00	565,537,663.00
INTERESES		850,760,582.00	487,108,063.00
SANCIONES		193,736,543.00	25,142,979.00
FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS		75,276,934,461.00	77,434,759,475.00
ESTAMPILLAS		2,463,904,042.00	3,892,043,485.00
DERECHOS DE TRÁNSITO		278,727,943.00	357,449,680.00
CONTRIBUCIONES		27,093,724,800.00	24,687,765,728.00
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		1,080,800.00	4,124,331,948.00
RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		20,061,585.00	21,334,608.00
OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		18,091,260.00	4,016,740,790.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		- 2,548,379,041.36 -	22,830,766,141.00
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		- 2,548,379,041.36 -	22,829,016,541.00
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		- -	1,749,600.00
VENTA DE SERVICIOS	27.2	99,128,597.00	113,921,587.00
SERVICIOS EDUCATIVOS		53,904,297.00	70,134,307.00
EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA		15,262,700.00	14,761,500.00
EDUCACIÓN FORMAL- MEDIA ACADÉMICA		14,081,100.00	24,925,100.00
SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN		24,560,497.00	30,447,707.00
SERVICIOS DE SALUD		98,000.00	-
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS		98,000.00	-

SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		45,126,300.00	38,545,600.00
PASAPORTES		2,731,300.00	-
OTROS SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		42,395,000.00	38,545,600.00
OTROS SERVICIOS		-	5,241,680.00
SERVICIOS DE PARQUEADERO		-	5,241,680.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27.1	265,809,293,333.36	249,085,585,377.00
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		54,652,713,295.08	56,656,546,248.00
PARTICIPACIÓN PARA SALUD		11,653,698,968.00	11,474,838,896.00
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN		33,002,589,995.00	28,267,272,173.00
PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL		4,085,859,385.00	3,999,513,104.00
PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TE		742,063,764.00	6,619,049,298.00
PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR		311,129,541.00	2,032,070,976.00
PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		4,857,371,642.08	4,263,801,801.00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		51,626,590,114.73	72,370,761,074.00
ASIGNACIONES DIRECTAS		518,922,182.00	419,611,123.00
PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN		7,756,385,885.35	7,769,698,376.00
PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL		11,334,499,042.91	20,122,402,656.00
PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL		26,755,589,450.56	39,329,187,739.00
PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL		5,261,193,553.91	4,729,861,180.00
SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		3,526,421,797.92	9,531,729,625.00
RECURSOS PARA LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURID/		3,526,421,797.92	9,531,729,625.00
OTRAS TRANSFERENCIAS		156,003,568,125.63	110,526,548,430.00
PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		96,485,617.00	70,705,510.00
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		124,828,877,986.00	84,839,236,609.00
PARA PROGRAMAS DE SALUD		18,771,678,946.63	19,896,215,224.00
PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN		2,521,899,254.00	291,170,020.00
FORTALECIMIENTO DE SECRETARÍAS TÉCNICAS		-	11,000,872.00
INCENTIVOS A LA PRODUCCIÓN MINERA		262,681,609.00	-
OTRAS TRANSFERENCIAS		9,521,944,713.00	5,418,220,195.00
OTROS INGRESOS	27.2	36,525,363,092.37	31,829,197,428.83
FINANCIEROS		35,173,745,412.35	24,357,877,154.84
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		22,570,698,648.38	8,879,364,509.84
RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUI		248,992.97	-
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		12,602,797,771.00	15,478,512,645.00
INGRESOS DIVERSOS		1,351,617,680.02	2,379,086,273.99
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		277,355,318.00	438,570,796.99
SOBRANTES		-	40,471.00
RECUPERACIONES		-	307,465.00
APROVECHAMIENTOS		3,331,124.00	303,600.00
OTROS INGRESOS DIVERSOS		1,070,931,238.02	1,939,863,941.00
GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATR		-	5,092,234,000.00
SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA		-	5,092,234,000.00
TOTAL INGRESOS		458,500,721,059.64	422,620,589,970.83

GASTOS**28****DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN****28.1****128,191,791,550.98****92,830,883,923.37****SUELDOS Y SALARIOS****14,822,649,098.00****15,133,720,003.00**

SUELDOS

13,643,568,579.00

13,098,070,796.00

HORAS EXTRAS Y FESTIVOS

281,183,428.00

262,833,408.00

GASTOS DE REPRESENTACIÓN

203,975,608.00

154,653,333.00

BONIFICACIONES

561,605,704.00

459,640,165.00

AUXILIO DE TRANSPORTE

69,380,543.00

49,866,373.00

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

62,935,236.00

58,655,928.00

APORTES A FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN

-

1,050,000,000.00

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**878,045,776.00****10,251,679,506.00**

SUBSIDIO FAMILIAR

3,312,464.00

INDEMNIZACIONES

70,871,324.00

61,184,473.00

AUXILIO FUNERARIO

56,023,540.00

1,968,000.00

OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

747,838,448.00

10,188,527,033.00

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**6,410,539,472.00****4,559,955,703.00**

APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR

797,947,000.00

758,806,800.00

COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

1,582,175,256.00

1,480,194,113.00

COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES

199,698,200.00

189,508,900.00

COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA

1,641,894,563.00

1,410,650,607.00

COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL

595,790,025.00

674,683,348.00

OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

1,593,034,428.00

46,111,935.00

APORTES SOBRE LA NÓMINA**1,000,026,317.00****949,251,500.00**

APORTES AL ICBF

598,711,700.00

569,147,500.00

APORTES AL SENA

99,966,200.00

95,034,600.00

APORTES A LA ESAP

101,402,417.00

94,439,300.00

APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS

199,946,000.00

190,630,100.00

PRESTACIONES SOCIALES**9,974,668,117.00****11,283,313,846.37**

VACACIONES

1,271,365,741.00

1,544,933,107.00

CESANTÍAS

2,724,575,087.00

2,522,558,905.76

INTERESES A LAS CESANTÍAS

145,833,606.00

141,618,164.09

PRIMA DE VACACIONES

936,067,643.00

857,528,907.00

PRIMA DE NAVIDAD

1,647,399,936.00

2,454,362,868.52

PRIMA DE SERVICIOS

731,370,529.00

1,221,501,416.00

BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN

4,012,584.00

5,130,276.00

OTRAS PRIMAS

2,514,042,991.00

333,243,519.00

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

-

2,202,436,683.00

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**31,303,948,782.00****22,091,539,801.00**

REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS

16,980,349,071.00

10,710,889,722.00

HONORARIOS

11,580,091,300.00

8,101,682,646.00

CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS

1,943,828,389.00

2,637,709,905.00

DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES

116,088,800.00

59,382,000.00

GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN

-

9,647,000.00

CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL

-

1,038,294.00

GASTOS DE VIAJE

107,992,582.00

104,851,760.00

VIÁTICOS

204,204,653.00

223,024,427.00

VARIACIONES BENEFICIOS POSEMPLEO POR EL COSTO DEL SERVICIO PF

23,187,248.00

21,874,776.00

OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

348,206,739.00

221,439,271.00

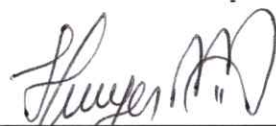
GENERALES	56,650,898,733.34	28,492,958,523.15
ESTUDIOS Y PROYECTOS	-	348,000,000.00
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	4,885,526,225.00	1,441,453,658.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,995,777,998.28	3,252,061,800.00
MANTENIMIENTO	2,811,194,453.52	1,961,536,306.00
REPARACIONES	25,690,000.00	50,430,000.00
SERVICIOS PÚBLICOS	2,890,357,148.00	10,310,753,991.15
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	177,608,917.00	504,719,572.00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,065,328,956.00	1,637,379,409.00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	3,860,000.00	92,206,400.00
FOTOCOPIAS	160,770,636.00	69,999,900.00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	2,181,258,570.00	770,437,058.00
SEGUROS GENERALES	1,391,517,684.02	589,844,540.00
PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	734,630,736.00	1,795,319,546.00
CAPACITACIÓN DOCENTE	3,000,000.00	-
MATERIALES DE EDUCACIÓN	-	6,000,000.00
DISEÑOS Y ESTUDIOS	20,500,457,744.00	300,000,000.00
IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	10,920,000.00	16,098,000.00
EVENTOS CULTURALES	17,052,700.00	46,347,000.00
APOYO A OPERACIONES MILITARES Y DE POLICÍA	47,000,000.00	-
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	782,995,750.00	672,251,535.00
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	1,813,085,421.00	1,507,678,937.00
PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	5,400,000.00	9,000,000.00
ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	1,619,338,500.00	32,000,000.00
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	64,576,001.76	6,723,440.00
CONCURSOS Y LICITACIONES	-	826,000,000.00
LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	41,717,600.00	-
INTANGIBLES	738,808,332.00	9,208,875.00
COSTAS PROCESALES	3,614,822.00	-
APOYO A CAMPAÑAS POLÍTICAS	-	-
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	-	24,312,895.00
HONORARIOS	147,760,000.00	33,600,000.00
SERVICIOS	7,716,312,992.00	2,136,679,127.00
OTROS GASTOS GENERALES	815,337,546.76	42,916,534.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7,151,015,255.64	68,465,040.85
TASAS	21,720,517.00	27,000,000.00
INTERESES DE MORA	-	9,801,000.00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	4,529,904.64	21,479,644.85
CONTRIBUCIONES	6,040,318.00	10,184,396.00
IMPUESTO SOBRE ALUMBRADO PÚBLICO	7,118,724,516.00	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIC 28.2	5,755,644,694.76	3,825,664,653.04
DETERIORO DE INVERSIONES	2,795,321.26	10,961,903.00
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	2,795,321.26	10,961,903.00
DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,614,099,499.00	1,680,260,881.00
EDIFICACIONES	3,614,099,499.00	1,680,260,881.00
DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,630,296.00	1,630,294.00
SOFTWARES	1,630,296.00	1,630,294.00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,972,014,704.50	2,114,469,059.04
EDIFICACIONES	4,984,936.02	2,871,335.88
MAQUINARIA Y EQUIPO	231,349,481.64	198,124,504.95
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	283,110,627.15	277,523,854.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	259,192,542.94	326,527,632.45
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	780,297,994.40	697,547,242.76
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	403,103,126.67	599,404,492.00
BIENES DE ARTE Y CULTURA	9,975,995.68	12,469,997.00

DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		149,898,546.00	18,342,516.00
RED CARRETERA		127,789,032.00	4,726,519.00
PARQUES RECREACIONALES		10,539,035.00	13,615,997.00
OTROS BIENES DE USO PÚBLICO		11,570,479.00	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		15,206,328.00	18,342,516.00
LICENCIAS		4,390,332.00	4,726,519.00
SOFTWARES		10,815,996.00	13,615,997.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28.3	59,857,331,189.55	54,487,016,097.00
OTRAS TRANSFERENCIAS		59,857,331,189.55	54,487,016,097.00
PARA PROGRAMAS DE SALUD		867,855,448.65	-
OTRAS TRANSFERENCIAS		58,989,475,740.90	54,487,016,097.00
GASTO PÚBLICO SOCIAL	28.4	139,444,942,515.14	102,034,815,222.00
EDUCACIÓN		52,273,721,986.00	38,003,342,116.00
SUELDOS Y SALARIOS		17,624,265,831.00	17,339,083,777.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,048,588,082.00	1,678,061,495.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3,885,862,276.00	5,710,175,074.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		1,744,712,500.00	1,445,765,300.00
GENERALES		2,658,812,132.00	24,716,916.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		23,311,481,165.00	11,805,539,554.00
SALUD		31,264,976,694.24	29,880,184,405.00
SUELDOS Y SALARIOS		1,703,487,823.00	1,581,644,510.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		352,900,321.00	81,027,963.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		514,394,890.00	634,030,898.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		178,312,760.00	158,327,100.00
GENERALES		88,659,750.00	-
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		8,702,396.00	3,301,443.00
SUBSIDIO A LA OFERTA		4,684,370,932.00	1,323,336,345.00
RÉGIMEN SUBSIDIADO		15,915,596,913.74	11,945,781,361.00
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		783,304,020.00	9,423,482,675.00
ACCIONES DE SALUD PÚBLICA		7,035,246,888.50	4,729,252,110.00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		15,538,406,593.00	10,505,354,245.00
GENERALES		2,355,377,711.00	19,800,000.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		13,183,028,882.00	10,485,554,245.00
RECREACIÓN Y DEPORTE		13,124,616,673.00	7,532,229,329.00
GENERALES		1,354,413,468.00	10,522,420.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		11,770,203,205.00	7,521,706,909.00
CULTURA		7,616,428,463.00	3,640,464,204.00
GENERALES		294,667,859.00	-
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		7,321,760,604.00	3,640,464,204.00
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		17,756,792,057.50	11,136,538,344.00
GENERALES		1,096,208,090.00	16,497,000.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		16,660,583,967.50	11,120,041,344.00
MEDIO AMBIENTE		1,870,000,048.40	1,336,702,579.00
ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN		411,904,110.00	145,000,000.00
ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN		1,258,095,938.40	935,607,579.00
EDUCACIÓN, CAPACITACIÓN Y DIVULGACIÓN AMBIENTAL		200,000,000.00	256,095,000.00

DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	28.5	-	31,249,680.00
ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		-	31,249,680.00
AUXILIOS Y SERVICIOS FUNERARIOS - COMPLEMENTARIO		-	31,249,680.00
OTROS GASTOS	28.7	3,354,268,362.44	614,611,834.14
COMISIONES		422,276,486.00	34,347,253.63
COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		422,276,486.00	34,347,253.63
FINANCIEROS		6,179,756.96	12,101,385.41
INTERESES DE MORA		-	1,101,108.62
OTROS GASTOS FINANCIEROS		6,179,756.96	11,000,276.79
GASTOS DIVERSOS		2,925,812,119.48	567,456,183.10
SENTENCIAS		1,103,998,401.00	538,864,523.00
LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES		1,310,393,115.00	
MULTAS Y SANCIONES		501,520,618.48	28,590,977.00
SERVICIOS FINANCIEROS		-	0.10
OTROS GASTOS DIVERSOS		9,899,985.00	683.00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		-	707,012.00
IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO		-	707,012.00
TOTAL GASTOS		336,603,978,312.87	253,824,241,409.55
RESULTADO DEL PERIODO		121,896,742,746.77	168,796,348,561.28



EVERTH JULIO HAWKINS SJOGREEN
Gobernador



LIZA HAYES MATHIAS Ph.D
Secretaria 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 COMPARATIVO AGREGADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Cifras en miles de pesos

PATRIMONIO

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2018
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2019

DICIEMBRE 2019

1,216,213,393,127.39
- 96,642,559,969.01
1,119,570,833,158.38

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

VARIACION

DICIEMBRE 2018

DICIEMBRE 2019

INCREMENTOS

Utilidades Acumuladas
Impactos por Transición nuevo Marco de regulación
Ganancias o Pérdidas Actuariales por Beneficios Posempleo

245,073,303,542.28
104,551,719,755.13
(62,361,475,281.03)
78,160,108,506.12

DISMINUCIONES

Pérdida o Déficits acumulados
Excedente del ejercicio
Instrumentos de Patrimonio- Sociedades de Economía Mixta

(341,715,863,511.29)
(292,486,198,710.74)
121,896,742,746.77
(2,330,058,986.04)

PARTIDAS SIN VARIACION

Capital Fiscal

-

1,109,778,519,847.14

1,109,778,519,847.14

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

EVERTH JULIO HAWKINS SJOGREEN

Gobernador

LIZA HAYES MATHIAS Ph.D

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 ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS ISLAS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, es una Entidad Pública Territorial creada mediante el Artículo 309 de la Constitución Política de Colombia 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, tiene autonomía para la Gestión de sus Intereses y dentro de los límites de la Constitución de la Ley

El Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina 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.

*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

Dentro de las funciones de la Contaduría General del Departamento se encuentran:

- Uniformar, centrar y consolidar la Contabilidad pública, elaborar el balance general, y decretar las normas contables que deben regir en el Departamento.
- Impartir instrucciones pertinentes para la elaboración del Balance General del Departamento con arreglo a las normas superiores y en particular a las dictadas por el Contador General de la Nación, de los métodos técnicos procedimiento de información, de seguimiento, evaluación y control necesario
- Coordinar las actividades propias para la elaboración y presentación de los Estados Financieros del Departamento de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.
- Consolidar la Contabilidad General de la Administración Central y de las Entidades Descentralizadas y por servicios, Organismo de Control Departamental, de forma que permita determinar la situación financiera y patrimonial del Departamento, de acuerdo con lo preceptuado sobre la materia por el Contador General de la Nación
- Adoptar medidas para asegurar el cumplimiento de las normas contables, informar a las instancias administrativas y disciplinarias correspondientes de las irregularidades que se presenten a fin de que se apliquen las sanciones a que hubiere lugar

*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 Scaflowier
Nit: 892.400.038-2

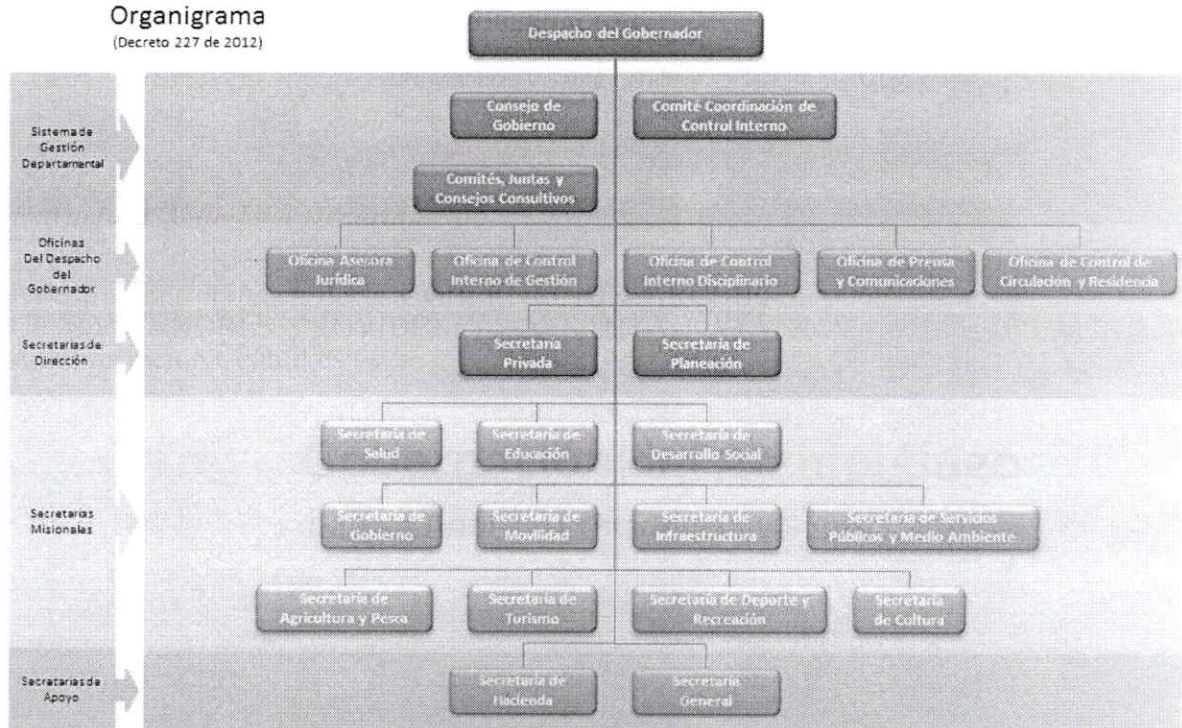
1.1.1 Estructura Actual del Departamento

La estructura orgánica de la GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA – Administración Central es:



Gobernación del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Organigrama
(Decreto 227 de 2012)



1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

En desarrollo del proceso contable y teniendo en cuenta las funciones asignadas por mandato constitucional, 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 Públicas adoptadas en su Manual de Políticas Públicas Contable, principios, normas y procedimientos técnicos de la Contabilidad Pública, emitidos por la Contaduría General de la Nación, aplicando el Marco Conceptual de la 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

Pública y el Catálogo 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 y de manera especial de las Normas Internacionales de Contabilidad Publica NICSP

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

Resolución 354 de 2007: adoptó el Régimen Contable Publico, estableció 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.

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 Normas Internacionales de Contabilidad Publica NICSP, 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.

Resolución 625 del 2018: Por la cual se modifica el numeral 3.2 de la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable del Régimen de Contabilidad Pública.

Resolución 425 del 2019: Por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

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

Resolución 427 del 2019: Por la cual se modifica el Procedimiento contable para el registro de los hechos económicos relacionados con el manejo de los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y se modifican los catálogos generales de cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Para la vigencia 2019 y a corte 31 de diciembre la Gobernación de San Andrés, Providencia y Santa Catalina presenta los siguientes Estados financieros:

- Estado de Situación Financiera Agregada
- Estado de Situación Financiera de la Gobernación de San Andrés
- Estado de Resultados Agregada
- Estado de Resultados de la Gobernación de San Andrés
- Estado de Cambios en el Patrimonio Agregada
- Estado de Cambios en el Patrimonio de la Gobernación de San Andrés
- Notas en las que se incluyen un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas

1.4. Forma de Organización y cobertura

El Departamento Archipiélago de San Andrés agrega aquellas entidades territoriales que no cuentan personería jurídica como lo son las Instituciones educativas oficiales, Contraloría Departamental y la Asamblea Departamental del Departamento.

En total son 10 Instituciones Educativas, Asamblea Departamental y Contraloría Departamental.

ENTIDADES		
AGREGADAS	NO AGREGADAS	TOTAL
12	0	12

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 Scaflowier
Nit: 892.400.038-2

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 Base de medición

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 gasto 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 Las Normas Internacionales de Contabilidad Pública NICSP y El Manual de Políticas Contables adoptados por el Departamento Archipiélago.

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.

La información Financiera Contable Publica y las revelaciones a los Estados Financieros, se presentan a la Contaduría General de la Nación, A través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Publica – CHIP, al igual que la información correspondiente a deudores morosos, la Entidad no Reporto la Información Contable dentro de los plazos establecidos por la norma para la vigencia 2019.

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

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda Funcional: Pesos Colombianos

Moneda de Presentación: Pesos Colombianos (COP)

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina no realizo movimientos en moneda extranjera ni se presentaron hechos que ameritaran su utilización en los Estados financieros de la vigencia 2019.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La entidad no cuenta con hechos ocurridos después del periodo contable que afectaran la razonabilidad de la cifras

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Estimaciones y supuestos,

para la vigencia el Departamento continuó en el proceso continuo de depuración y saneamiento contable.

Para la Propiedad, Planta y Equipo el reconocimiento del deterioro se registra directamente al Patrimonio y se realiza por medio del método de reconocido valor técnico, como es el de línea recta. Y la vida útil de los mismos se toma como referencia la indicada en las Normas Internacionales de Contabilidad Pública y el Manual de Políticas Contables Publicas de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Con relación a los activos de vigencias anteriores al 2011, el Departamento no está aplicando las ormas de Deterioro, igualmente aplica provisión para protección de activos y se está en proceso por parte del almacén general del levantamiento de los inventarios y registro en los libros contables para luego proceder a verificarla y realizar los procedimientos de deterioro y amortización de acuerdo a las normas de la contabilidad pública

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

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	369,216,885,097.93	347,237,737,869.83	21,979,147,228.10
1.1.05	Db	Caja	102,052,944.43	69,090,444.19	32,962,500.24
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	369,112,185,555.50	347,166,000,827.64	21,946,184,727.86
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	2,646,598.00	2,646,598.00	0.00

Durante la vigencia 2019 los equivalentes a efectivo del Departamento aumentaron significativamente en relación con el año anterior con una variación de \$ 21.979.147.228,10, esto debido al alto flujo de efectivo de las cuentas bancarias con las que cuenta la entidad son más o menos 130 cuentas entre ahorro y corriente que soportan la carga de recepción y pagos de la administración.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	369,112,185,555.50	347,166,000,827.64	21,946,184,727.86
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	126,400,602,448.41	108,747,415,408.43	17,653,187,039.98
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	242,711,583,107.09	238,418,585,419.21	4,292,997,687.88

La cuenta de bancos, el saldo que refleja en el reporte corte diciembre 31 de 2019 asciende a 369.112. millones, representa el 24,86% del activo y corresponden a los recursos depositados en las Entidades Financieras en cuentas de ahorro y corrientes, los saldos del año 2019,

El Departamento ha realizado las conciliaciones bancarias a corte diciembre 31 de 2018 y también se han realizado las conciliaciones entre los saldos contables y el saldo de tesorería.

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

Entre el saldo de las cuentas se precisa que las instituciones educativas son la que reciben los giros del Ministerio de Educación realiza por calidad gratuidad los cuales tienen su propia cuenta maestra de acuerdo a la Resolución 12829 del 30 de junio de 2017 expedido por el Ministerio de Educación.

5.2. Efectivo de uso restringido

El saldo de esta cuenta refleja el embargo sobre la cuenta bancaria del convenio 248 del 99, a la fecha no se ha levantado tal restricción.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Este grupo representa los recursos invertidos en adquisición de títulos e instrumentos derivados, en cumplimiento de las políticas de administración de recursos o administración de liquidez de la Tesorería Departamental Las inversiones se reconocen por su costo amortizado y se actualizan atendiendo la intención de realización, la disponibilidad de información en el mercado y, tratándose de inversiones patrimoniales, el grado de control o influencia que se tenga sobre la empresa receptora de la inversión (método de participación patrimonial y el método del costo amortizado)

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Las composiciones de este rubro comprenden, inversiones en CDT'S al costo amortizado como se detalla a continuación:

CDT N° 010043370 del Banco de Bogotá plazo a tres meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2019 de \$ 1.711 millones de pesos, generando interese del 4.4744% nominal mes vencido y del 4.35% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$71 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$1.315.512,50 con una reversión de \$ 327.109.

CDT N° 916030 del Banco de Occidente plazo a tres meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2019 de \$ 1.973 millones de pesos, generando interese del 4.28% nominal mes vencido y del 4.55% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$88 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$1.075.109,78.

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

CDT N° 4900134 del Bancolombia plazo a seis meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2019 de \$ 34 millones de pesos, generando interese del 4.499% nominal mes vencido y del 4.550% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$ 2 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$11.043,03.

CDT N° 4900027 del Bancolombia plazo a cuatro meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2019 de \$ 1.257 millones de pesos, generando interese del 5.209% nominal mes vencido y del 5.300% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$64 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$144.662,73.

Los cálculos se realizaron tomando en cuenta

- *El flujo inicial de la inversión
- *Estableciendo el flujo de caja y
- *Determinando la TIR de la inversión

Este proceso se realizó para cada CDT tomando en cuenta la información de la tesorería Departamental y de la transacción de cada inversión.

BANCO	NUMERO DEL TITULO	SALDO INICIAL 2018	RENDIMIENTOS 2019	SALDO A SEPTIEMBRE 30 2019	VENCIMIENTO DEL TITULO
BANCOLOMBIA	4829070	32,555,449.59	1,450,968.71	34,006,418.30	6 de junio de 2020
BANCOLOMBIA	4900027	1,192,968,001.05	64,595,646.86	1,257,563,647.91	2 de enero de 2020
BOGOTA	10043370	1,640,490,995.90	71,361,543.10	1,711,852,539.00	27 de febrero de 2020
BANCO DE OCCIDENTE	916030	1,885,878,131.45	87,943,961.00	1,973,822,092.45	23 de marzo de 2020

6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

122704 Controladas- Sociedades de economía mixta

Corresponde a las inversiones en las que el Departamento tiene participación en la Empresa AGUAS DE SAN ANDRES, \$10.319.000 las cuales se valoran y actualizan por el método de participación patrimonial.

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 entidad cuenta con una inversión del 90.28786421% equivalentes a 10.319 acciones adquiridas el 26 de julio del 2011 con un valor nominal de 1.000, se mantiene *el mismo porcentaje de participación dentro del capital social y no se decretó ningún dividendo con calidad de gravadas y no gravadas y no existen saldos por cobrar o pagar a nuestro favor.*

A la fecha de corte no se ha recibido relación de actualización de la inversión en la entidad controlada

123004 Asociadas-Sociedades de economía mixta

FINDETER	\$ 2.8747.653.977
EMPRESA MULTIPROPOSITOS URRA S.A	\$ 14.672.880
FINCAUCA	\$ 408.800
TELEISLAS	\$ 650.000.000
EDDAS	\$16.486.875.819
EMDESAI	\$ 750.000.000
TRASHBUSTER	\$5.000.000

Con relación a la inversión en la Sociedad de Televisión de las Isla se realizó un aporte de capital por valor de \$ 100.000.000 mediante resolución número 222 del 2019 .

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

En el grupo de Rentas por cobrar se incluyen las cuentas que representan los derechos a favor de la entidad por concepto de ingresos tributarios (Directos e Indirectos) determinados por disposiciones legales, por la potestad del estado de establecer gravámenes a nivel territorial, las cuales se encuentran pendiente de recaudo y determinadas en las declaraciones tributarias, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme, que liquiden obligaciones a cargo de los contribuyentes responsables.

A corte 31 de diciembre de 2019 se presenta de acuerdo con los saldos presentados por el grupo de Rentas Departamentales **Anexo 1** a las notas

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

Consistencia y Razonabilidad de las Cifras

El proceso contable de Rentas por Cobrar se adelanta desde el aplicativo CITY para los impuestos Predial, Industria y comercio, Vehículos y otras rentas Departamentales y municipales, pero a la fecha de corte no existe integración entre los registros contables y los registros de ingresos por estas rentas disminuyendo de forma considerable la razonabilidad de la información registrada que se realiza de forma manual.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

Los saldos reflejados en este rubro a diciembre 31 de 2019 son los siguientes:

	2019	2018	variacion
CUENTAS POR COBRAR	57,654,359,196.00	55,913,855,769.66	1,740,503,426.34
VIGENCIA ACTUAL	57,654,359,196.00	55,913,855,769.66	1,740,503,426.34
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	30,775,605,587.00	53,673,594,827.00	- 22,897,989,240.00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,231,524,023.00	1,186,157,580.54	45,366,442.46
IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	127,985,928.00	140,155,567.00	- 12,169,639.00
IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	849,563,748.00	-	849,563,748.00
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	401,743,935.00	899,702,727.12	- 497,958,792.12
SOBRETASA BOMBERIL	24,267,935,975.00	14,245,068.00	24,253,690,907.00

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

Refleja los saldos a diciembre 31 de 2019 por contribuciones y otros ingresos de origen no tributario que fueron causados en la vigencia

7.7. Prestación de servicios

Representan los derechos adquiridos por las Instituciones educativas oficiales del Departamento en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con contraprestación, tales como la venta de bienes y servicios.

7.17. Otras cuentas por cobrar

El saldo que se refleja en esta cuenta representa los recursos girados por el Sistema General de Regalías al Municipio de Providencia

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 Scaflowier
Nit: 892.400.038-2

A diciembre 31 de 2019 presenta un valor de \$9.270 millones, representado en el siguiente proyecto aprobado por el OCAD

FCR PROY.IMPAC.REG.60% DPTO. ARCHIP.SAN ANDRÉS PROVIDENCIA SANT.CATALINA	2016000020033	CONSTRUCCIÓN Y ADECUACIÓN DEL COLEGIO JUNÍN DEL MUNICIPIO DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS, DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
--	---------------	--

7.18 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Representan los derechos adquiridos por la Institución Educativa Junín del Municipio de Providencia en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con contraprestación, tales como la venta de bienes y servicios.

La cartera se reconoce siempre y cuando exista un derecho cierto de cobro en el momento de ocurrencia del hecho económico, a 31 de diciembre de 2019 quedaron cuentas por cobrar por concepto de arrendamiento de la tienda escolar, y cuentas por cobrar por concepto de Servicios Educativos de la Jornada nocturna 2018 y 2019. Las cuales de acuerdo con la política contable fueron analizadas al cierre del periodo contable determinando conjuntamente con el personal de Tesorería que existía riesgo alto de Deterioro para aquellas cuentas por cobrar por concepto de servicios educativos de estudiantes de la Jornada Nocturna que ya culminaron su etapa en la Institución, por lo que se determinó causar el deterioro del 100% de estas cuentas por cobrar.

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

No aplica para la entidad

NOTA 9. INVENTARIOS

Se realizó la conciliación con el almacén departamental al final del periodo para verificando y corroborando los movimientos realizados sobre cada una de las subcuentas que componen este rubro, el módulo que se utiliza registra de manera integrada la información de las entradas y salidas registradas durante la vigencia, y refleja de forma fidedigna en la contabilidad 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.



GOBERNACIÓN

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

9.1. Bienes y servicios

1.5	INVENTARIOS	12,188,154,670.75	1,702,889,365.00
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,188,154,670.75	1,702,889,365.00
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	1,928,696.00	10,177,000.00
1.5.14.09	REPUESTOS	192,696,630.23	126,090,157.00
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	43,413,008.24	41,446,008.00
1.5.14.21	DOTACIÓN A TRABAJADORES	-	89,603,800.00
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	11,585,745,739.45	728,156,544.00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	364,370,596.83	707,415,856.00

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El grupo de Propiedades planta y equipos corresponde al valor de los bienes tangibles propiedad de la entidad utilizados para el cumplimiento de sus funciones de cometido estatal y por lo tanto no están disponibles para la venta en desarrollo de actividades comerciales, siempre que su vida útil probable en condiciones normales sea superior a un año.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

Este rubro se encuentra representados por bienes muebles en bodega, maquinaria y equipo, equipo médico y científico, muebles, enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computación y equipos de transporte, tracción y elevación:

10.4. Estimaciones

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 con lo establecido por las Normas Internacionales de Contabilidad Pública Internacional NICSP y el Manual de Contabilidad Publica Adoptada por la entidad.

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 Scaflowier
Nit: 892.400.038-2

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes públicos destinados para el uso y goce de los habitantes, orientados a generar bienestar social o a exaltar los valores culturales y preservar el origen de los pueblos y su evolución, los cuales son de dominio de la entidad. Este grupo presenta un saldo neto de \$74,780 miles a diciembre 31 de 2019, constituye el 5% del total del activo.

11.1. Bienes de uso público (BUP)

1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	6,781,797,820.21	5,369,066,999.71
1.7.05.01	RED CARRETERA	5,196,701,075.71	4,796,687,175.71
1.7.05.05	PARQUES RECREACIONALES	46,281,917.00	
1.7.05.13	RED FLUVIAL	1,538,814,827.50	572,379,824.00

1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	75,912,396,210.80	63,754,792,177.80
1.7.10.01	RED CARRETERA	55,490,347,641.08	46,255,404,781.08
1.7.10.04	PLAZAS PÚBLICAS	663,013,069.12	663,013,069.12
1.7.10.05	PARQUES RECREACIONALES	16,577,200,129.10	15,651,561,786.10
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	3,181,835,371.50	1,184,812,541.50

11.2. Bienes históricos y culturales (BHC)

1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,061,187,376.57	2,061,187,376.57
1.7.15.09	LIBROS Y PUBLICACIONES	-	-
1.7.15.90	OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2,061,187,376.57	2,061,187,376.57

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

No aplica para la entidad

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

No aplica para la entidad

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

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

El grupo de Otros activos incluye las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la entidad o están asociados a su administración, en función de situaciones tales como posesión, titularidad, modalidad especial de adquisición, destinación, o su capacidad para generar beneficios o servicios futuros

El grupo de otros activos reflejado en el balance de la Entidad alcanzó la suma de \$4.475 millones que corresponde al 0,30% del total del activo, registrando un incremento de \$1.439 millones con respecto al 2019, siendo la cuenta de intangibles (Registro de las licencias) la que presenta los saldos más importantes dentro del grupo. La conformación a nivel de cuenta y subcuenta es la siguiente:

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

No aplica para la entidad

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Dentro de la cuenta otros derechos y garantías, se en cuenta los recursos dispuestos para el cubrimiento de los pasivos pensionales territoriales en lo concerniente a cuotas partes pensionales, pensiones actuales y pensiones futuras del ente territorial, este rubro asciende a dic 31 de 2019 a \$351.265 millones

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

No aplica para la entidad

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

No aplica para la entidad

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

No aplica para la entidad

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

No aplica para la entidad

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

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

El grupo de Cuentas por pagar corresponde a las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, relacionadas con sus operaciones en desarrollo de funciones de cometido estatal. Las cuentas por pagar se registran en el momento en que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes, de conformidad con las condiciones contractuales.

21.1. Revelaciones generales

El grupo de cuentas por pagar reflejado en el balance de la Entidad alcanzó la suma de \$16.622 millones que corresponde al 4,55% del total de los pasivos, registrando un incremento de \$10.110 millones equivalente al 10,92% con respecto al 2018 que fue de \$6.512 millones, siendo los laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales las que presentan los saldos más importantes dentro del grupo

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

El saldo que refleja este rubro representa el valor de las obligaciones contraídas por la Secretaría de Hacienda y el Fondo Cuenta del Concejo por concepto de bienes o servicios de proveedores nacionales de los contratos y obligaciones que deben cumplir las dos entidades en desarrollo de su cometido estatal, las cuales se encuentran en poder del ordenador del gasto a diciembre 31 de 2019.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2019 este rubro refleja un valor de \$35.459 millones, representan el 9,72% del total de los pasivos y presentan un aumento de \$35,213 millones respecto al saldo de diciembre 31 de 2018.

Su composición comprende los recursos recibidos en administración de los convenios 1282 y 1283 del 2013 suscrito con invias en el 2008 los cuales a fecha no han sido totalmente ejecutados ni liquidados, al igual que el convenio 351 del 2015 suscrito con el ministerio de transporte.

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

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Representan los saldos de los inmuebles entregados en comodato mediante acta a la Policía Nacional dos inmuebles por los siguientes valores, número de matrículas y ubicación, así: Predio ubicado en el sector de John Well, por valor de \$16.122.000, con número de matrícula 450-18211 y en Rock Hole por valor de \$35.928.000, con número de matrícula 450-1389.

Código	Cuenta	Valor
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	39,753,268,465
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	39,753,268,465
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	39,753,268,465

El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a las demandas que se encuentran en curso en contra del Departamento, de vigencias 2018 hacia atrás de acuerdo con la información suministrada por la oficina jurídica, durante vigencia 2019 no se recibió la actualización de los procesos judiciales su valor asciende a 39.753 millones.

NOTA 26. PATRIMONIO

El patrimonio representa el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos una vez deducidas las obligaciones. El patrimonio del Departamento se clasifica en el grupo de Hacienda Pública, este representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de las entidades contables públicas del sector central de los niveles nacional y territorial; además de las variaciones patrimoniales originadas por la operación, los procesos de actualización y las decisiones de terceros a favor de la entidad contable pública. El Patrimonio a diciembre 31 de 2019 alcanza un valor de \$1.116.331 millones, suma que representa el 75,36% del Activo total de la Entidad. Las variaciones más significativas se presentan en los rubros de impactos por transición al nuevo marco de regulación con una disminución de \$-62.315 millones \$-2.357.401.548miles, y el Resultado del Ejercicio presentó de \$37.066 millones.

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

NOTA 27. INGRESOS

Los ingresos son los flujos de entrada de recursos generados y son susceptibles de incrementar el patrimonio de la entidad durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o por disminución de pasivos, expresados en forma cuantitativa y que reflejan el desarrollo de la actividad ordinaria y los ingresos de carácter extraordinario. El reconocimiento de los ingresos debe hacerse en cumplimiento del principio de devengo o causación, con base en las normas que los imponen. Para el caso de los ingresos tributarios y no tributarios, las liquidaciones oficiales y los actos administrativos, respectivamente, se reconocen una vez hayan quedado en firme. Los ingresos de la vigencia 2019 presentan un saldo de \$455.658. millones

NOTA 28. GASTOS

Los gastos incluyen los grupos que representan los flujos de salida de recursos de la entidad, susceptibles de reducir el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos, expresados en forma cuantitativa. Los gastos son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria, e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario. El reconocimiento de los gastos se hace con sujeción a los principios de devengo o causación y medición, de modo que reflejen la situación de la entidad en el periodo contable

28.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Los gastos de administración y operación de la vigencia 2019 presentan un saldo de \$128.191 millones y representan el 38,08% del total de los gastos, presentan un incremento de \$34.360 millones equivalente al 1,51% frente al valor registrado para el año 2018 que fue de \$92.930 millones. Las variaciones más significativas se presentan en los grupos de primas de servicios y otras primas con un incremento del 22% con respecto al año anterior. La gráfica muestra la composición de los gastos por prestaciones sociales al 2019:

*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

PRESTACIONES SOCIALES



Otros de los rubros de este grupo que se incrementó en el último año es el de gastos de personal diversos.

28.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Representan los cálculos realizados que acorde con las políticas y prácticas contables se realizaron durante la vigencia 2019

Los saldos aquí representados pertenecen a las inversiones de administración de liquidez AL COSTO AMORTIZADO, a la propiedad planta y equipo del Departamento y sus bienes de uso público, los softwares adquiridos y puestos en funcionamiento para la realización de procesos y procedimientos para la finalidad administrativa, contable y presupuestal entre otros.

Su valor a fecha de corte es de \$ 5.459 millones.

28.3. Transferencias y subvenciones

El saldo de esta cuenta asciende a \$59. 857.millones, representan el 18% del total de los gastos y un incremento del 3 % con relación a la vigencia anterior. Aquí se registran los gastos causados por traslado de recursos sin contraprestación directa a otras entidades nacionales y territoriales de diferentes niveles y sectores

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

Este rubro comprende básicamente las transferencias al Municipio de Providencia, Coralina y al Ministerio de transporte en lo concerniente a la sobretasa a la gasolina Como se relaciona en las operaciones reciprocas de la vigencia y con corte al 31 de diciembre de 2019.

28.4. Gasto público social

A 31 de diciembre de 2019, este gasto ascendió a la suma de \$139.445 millones, presentando una variación positiva, correspondientes a los gastos efectuados para el pago de los sectores vulnerables como salud, Educación, alcantarillado y aseo, cultura, Deporte, Medio ambiente entre otros.

Por lo general representan los Proyecto presentados en el plan de desarrollo de la entidad y que impactan directamente a la comunidad raizal y residente en el Departamento tales como:

SERVICIOS SALUD -PPNA -SERVICIOS MEDICOS DE URGENCIAS A LA POBLACION POBRE NO AFILIADA

Mejoramiento de la Prestación de los Servicios Públicos en el Departamento de San Andrés, Isla Caribe

Implementación del Programa de Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre en San Andrés

Prevención, Disminuir la Incidencia de Eventos en Enfermedades Transmisibles y la Zoonosis en todo el Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.

28.5. De actividades y/o servicios especializados

Son los recursos destinados para subsidiar los pagos de auxilios funerarios básicamente en la vigencias no se presentaron pagos por este ítem.

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

28.7. Otros gastos

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los gastos de la Entidad, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en alguna de las cuentas definidas anteriormente. Incluyen los costos de endeudamiento, los cuales corresponden a gastos bancarios de las entidades agregadas. El saldo de este grupo asciende a \$3.354 millones, a la partida más destacada es la 5890 otros gastos en sus ítems sentencias y laudos arbitrales que están en cabeza del Departamento

5890 Otros Gastos- Gastos Diversos

Este rubro tiene una participación del 0.997% sobre el total del gasto y aunque no significativa en su porción los procesos más comunes identificados dentro de él son los pagos por reliquidaciones y retroactivos pensionales y conciliaciones extrajudiciales

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

ANEXO

1

LISTADO

CARTERA POR

CONCEPTO



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
SECRETARIA DE HACIENDA

LISTADO DE CARTERA POR CONCEPTO ACUMULADO A UNA VIGENCIA

CARTERA VIGENCIAS ACUMULADO A 2019

CONCEPTO	CAPITAL	INTERES MORA	TOTAL
001 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMER	1,208,551,644.00	785,334,418.00	1,993,886,062.00
002 AVISOS Y TABLEROS	127,985,928.00	120,441,206.00	248,427,134.00
003 SOBRETASA BOMBERIL	24,267,935,974.00	1,089.00	24,267,937,063.00
004 VENDEDORES ESTACIONARIOS	675,542.00	.00	675,542.00
008 SANCIONES	9,024,118.00	9,154.00	9,033,272.00
010 IMPUESTO A CARGO	22,296,836.54	3,729,055.00	26,025,891.54
Totales:	\$ 25,636,470,042.54	\$ 909,514,922.00	\$ 26,545,984,964.54
TOTALES	25,636,470,042.54	\$ 909,514,922.00	\$ 26,545,984,964.54
CAPITAL	909,514,922.00		
INT. MORA	.00		
SALDO FAVOR			



DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMOTOR
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL

LISTADO DE CARTERA POR CONCEPTO ACUMULADO A UNA VIGENCIA

CARTERA VIGENCIAS ACUMULADO A 2019

CONCEPTO	CAPITAL	INTERES MORA	TOTAL
001 IMPUESTO UNIFICADO DE VEHICUL	401,743,935.00	271,791,704.00	673,535,639.00
020 SANCIONES	322,833,639.00	1.00	322,833,640.00
Totales:	\$ 724,577,574.00	\$ 271,791,705.00	\$ 996,369,279.00

CARTERA VIGENCIA 2020

CONCEPTO	CAPITAL	INTERES MORA	TOTAL
Totales:			

\$ 996,369,279.00

TOTALES

CAPITAL	724,577,574.00
INT. MORA	271,791,705.00
SALDO FAVOR	.00



DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
LOS QUE SOÑAMOS SOMOS MÁS
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL
LISTADO DE CARTERA POR CONCEPTO ACUMULADO A UNA VIGENCIA

CARTERA VIGENCIAS ACUMULADO A 2019

CONCEPTO	CAPITAL	INTERES MORA	TOTAL
001 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	30,775,605,587	83,941,170,762	114,716,776,349
Totales:	30,775,605,587	83,941,170,762	114,716,776,349
TOTALES	30,775,605,587		114,716,776,349
CAPITAL	83,941,170,762		
INT. MORA	0		
SALDO FAVOR			