

**ESTADOS
FINANCEROS
DEPARTAMENTO DE
SAN ANDRES
DICIEMBRE
2023**

(NO INCLUYE AGREGADOS)



GOBERNACIÓN

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

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los Suscritos, Gobernador (E) Doctor ARLINGTON HOWARD HERRERA, y la Contadora General del Departamento ADRY CRISTINA REEVES POMARE, certifican que los saldos que reflejan los Estados Contables a 31 de Diciembre de 2023, 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 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.


ARLINGTON HOWARD HERRERA
Gobernador (E)


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
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N		2023	2022
CODIGO	ACTIVOS				
	CORRIENTE				
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5		254,602,033,288.71	316,145,289,971.45
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.1		245,264,450,007.34	307,290,363,124.78
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			38,691,605,199.26	105,057,258,064.06
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			206,572,844,805.62	202,233,105,060.65
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	5.2		9,337,583,281.37	8,854,926,846.67
1.1.32.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			9,337,583,281.37	8,854,926,846.67
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6		31,266,688,162.55	29,842,918,734.26
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	6.1		6,316,132,673.55	5,596,558,768.70
1.2.23.02	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)			6,316,132,673.55	5,596,558,768.70
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2		57,834,839.00	57,834,839.00
1.2.27.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			57,834,839.00	57,834,839.00
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2		24,892,720,650.00	24,188,525,126.56
1.2.30.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			24,892,720,650.00	24,188,525,126.56
1.3	CUENTAS POR COBRAR	7		260,040,282,688.23	292,597,133,526.71
1.3.05	VIGENCIA ACTUAL	7.1		78,630,713,048.69	59,205,172,529.07
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO			47,052,841,566.00	33,044,235,588.00
1.3.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO			5,987,598,884.00	1,234,282,954.00
1.3.05.21	IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS			194,964,969.00	140,755,085.00
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES			537,553,173.68	486,579,343.88
1.3.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA			33,269,177.01	33,269,177.19
1.3.05.62	SOBRETASA BOMBERIL			24,094,919,971.00	24,266,050,381.00
1.3.05.64	IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO			729,565,308.00	-
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR			168,121,704,859.54	220,505,412,921.30
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS			129,673,801,993.54	185,477,409,259.46
1.3.37.03	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA SALUD			2,699,749,271.00	1,603,657,823.00
1.3.37.05	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓ			517,546,703.00	341,078,863.00
1.3.37.06	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIC			9,039,572,412.00	7,189,373,514.00
1.3.37.07	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACI			47,076,686.00	35,107,023.00
1.3.37.10	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA F			762,549,413.00	477,378,058.96
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS			25,381,408,381.00	25,381,408,379.88
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.21		13,287,864,780.00	12,886,548,076.34
1.3.84.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES			12,565,981,227.00	12,565,981,227.00
1.3.84.14	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR			418,247,780.00	-
1.3.84.27	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS			287,378,699.00	284,203,081.34
1.3.84.53	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE ASIGNACIONES DIRECTAS			16,257,074.00	36,363,768.00



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N	
CODIGO		2023	2022
1.9 OTROS ACTIVOS		2,252,545,231.00	-
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		2,252,545,231.00	-
1.9.08.06 RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES		2,252,545,231.00	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		548,161,549,370.49	638,585,342,232.42
NO CORRIENTE			
1.3 CUENTAS POR COBRAR	7	214,714,957,093.52	212,899,587,386.40
1.3.11 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.2	193,325,662,135.52	192,699,238,715.00
1.3.11.03 INTERESES		192,999,897,527.52	192,348,829,208.00
1.3.11.04 SANCIONES		325,764,608.00	350,409,507.00
1.3.11.08 FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS		-	-
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.21	21,389,294,958.00	20,200,348,671.40
1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		21,389,294,958.00	20,200,348,671.40
1.5 INVENTARIOS	9	12,998,791,320.02	14,724,601,980.29
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	9.1	12,977,412,320.02	14,703,222,980.29
1.5.14.03 MEDICAMENTOS		11,262,159.00	-
1.5.14.04 MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS		212,388,620.50	159,444,459.90
1.5.14.05 MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO		55,376,196.00	138,783,396.01
1.5.14.09 REPUESTOS		76,104,247.77	1,128,320,202.80
1.5.14.17 ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO		82,949,751.53	78,456,450.42
1.5.14.21 DOTACIÓN A TRABAJADORES		64,026,000.16	137,357,934.84
1.5.14.24 ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN		11,102,759,054.32	12,094,964,695.20
1.5.14.90 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS		1,372,546,290.74	965,895,841.12
1.5.25 EN TRANSITO	9.1	21,379,000.00	21,379,000.00
1.5.25.08 MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS		21,379,000.00	21,379,000.00
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	264,444,558,256.74	232,302,165,755.92
1.6.05 TERRENOS	10.2	33,743,823,103.00	33,743,823,102.86
1.6.05.01 URBANOS		29,770,502,122.00	29,770,502,122.00
1.6.05.02 RURALES		3,606,978,833.00	3,606,978,832.86
1.6.05.04 TERRENOS PENDIENTES DE LEGALIZAR		366,342,148.00	366,342,148.00
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.3	184,709,642,164.40	155,125,884,576.03
1.6.15.01 EDIFICACIONES		19,615,048,311.13	6,522,397,824.94
1.6.15.90 OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO		165,094,593,853.27	148,603,486,751.09
1.6.20 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		1,197,500,000.00	698,750,000.00
1.6.20.01 PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		498,750,000.00	-
1.6.20.03 MAQUINARIA Y EQUIPO		698,750,000.00	698,750,000.00



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N			
CODIGO			2023	2022	
1.6.25	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO		404,627,310.00	404,627,310.00	
1.6.25.04	MAQUINARIA Y EQUIPO		404,627,310.00	404,627,310.00	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.1	16,611,450,656.48	17,680,790,609.13	
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO		977,064,797.56	977,064,797.56	
1.6.35.02	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		2,366,000,000.00	2,366,000,000.00	
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,915,210,658.80	1,915,210,658.80	
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		5,168,582,986.12	6,177,098,615.29	
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		5,335,401,763.00	5,335,401,763.10	
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA		849,190,451.00	910,014,774.38	
1.6.40	EDIFICACIONES	10.2	36,631,056,825.00	36,631,056,825.00	
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS		3,247,815,802.66	3,247,815,802.66	
1.6.40.02	OFICINAS		629,893,088.00	629,893,088.00	
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS		2,508,576,339.20	2,508,576,339.20	
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES		775,670,303.99	775,670,303.99	
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES		25,641,419,139.65	25,641,419,139.65	
1.6.40.24	TANQUES DE ALMACENAMIENTO		132,008,375.00	132,008,375.00	
1.6.40.29	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA		29,877,000.00	29,877,000.00	
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES		3,665,796,776.50	3,665,796,776.50	
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		1,731,046,934.00	1,731,046,934.00	
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN		874,738,976.00	874,738,976.00	
1.6.45.02	PLANTAS DE TRATAMIENTO		401,513,268.00	401,513,268.00	
1.6.45.13	ACUEDUCTO Y CANALIZACIÓN		372,997,398.00	372,997,398.00	
1.6.45.14	ESTACIONES DE BOMBEO		81,797,292.00	81,797,292.00	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.1	2,282,809,367.10	2,270,309,367.10	
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL		85,072,120.63	85,072,120.63	
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA		70,591,000.00	70,591,000.00	
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE		515,875,367.00	515,875,367.00	
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA		76,125,000.00	76,125,000.00	
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		1,166,338,615.00	1,153,838,615.00	
1.6.55.12	EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO		75,458,434.00	75,458,434.00	
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL		18,395,000.00	18,395,000.00	
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		274,953,830.47	274,953,830.47	
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	10.1	6,824,016,611.00	5,822,906,611.00	
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN		16,693,360.00	16,693,360.00	
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO		1,130,832,000.00	129,722,000.00	
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS		204,139,646.00	204,139,646.00	
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN		5,430,749,333.00	5,430,749,333.00	
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		41,602,272.00	41,602,272.00	
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.1	2,414,147,248.00	2,238,927,252.56	
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES		1,897,657,829.00	1,722,437,833.56	
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA		445,530,871.00	445,530,871.00	
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		70,958,548.00	70,958,548.00	



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N	
CODIGO		2023	2022
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.1	9,214,415,358.32	8,924,020,488.80
1.6.70.01 EQUIPO DE COMUNICACIÓN		2,667,332,565.00	2,655,932,564.77
1.6.70.02 EQUIPO DE COMPUTACIÓN		6,341,838,605.32	6,104,283,735.71
1.6.70.04 SATÉLITES Y ANTENAS		50,762,880.00	50,762,880.00
1.6.70.90 OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		154,481,308.00	113,041,308.32
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		11,694,053,127.00	10,044,053,127.00
1.6.75.02 TERRESTRE		11,583,980,127.00	9,933,980,127.00
1.6.75.04 MARÍTIMO Y FLUVIAL		110,073,000.00	110,073,000.00
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	10.4	(43,014,030,447.56)	(43,014,030,447.56)
1.6.85.01 EDIFICACIONES		(25,311,214,643.77)	(25,311,214,643.77)
1.6.85.04 MAQUINARIA Y EQUIPO		(1,811,147,089.12)	(1,811,147,089.12)
1.6.85.05 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		(2,805,138,252.37)	(2,805,138,252.37)
1.6.85.06 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(1,160,496,600.00)	(1,160,496,600.00)
1.6.85.07 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(6,628,497,962.76)	(6,628,497,962.76)
1.6.85.08 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		(5,273,956,268.98)	(5,273,956,268.98)
1.6.85.12 BIENES DE ARTE Y CULTURA		(23,579,630.56)	(23,579,630.56)
1.7 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTUR	11	149,007,647,811.51	74,899,463,371.40
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	11.1	81,019,595,158.57	6,911,410,718.46
1.7.05.01 RED CARRETERA		70,720,263,225.98	5,313,701,073.96
1.7.05.04 PLAZAS PUBLICAS		3,702,002,159.00	-
1.7.05.05 PARQUES RECREACIONALES		58,894,817.00	58,894,817.00
1.7.05.07 MONUMENTOS		242,641,227.00	-
1.7.05.13 RED FLUVIAL		1,538,814,827.50	1,538,814,827.50
1.7.05.90 OTRO BIENES DE BENEFICO PUBLICO EN CONSTRUCCION		4,756,978,902.09	-
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		75,912,396,210.80	75,912,396,210.80
1.7.10.01 RED CARRETERA		55,490,347,641.08	55,490,347,641.08
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	16,577,200,129.10
1.7.10.90 OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		3,181,835,371.50	3,181,835,371.50
1.7.15 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		2,061,187,376.57	2,061,187,376.57
1.7.15.90 OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		2,061,187,376.57	2,061,187,376.57
1.7.85 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		(9,985,530,934.43)	(9,985,530,934.43)
1.7.85.01 RED CARRETERA		(9,426,388,155.07)	(9,426,388,155.07)
1.7.85.04 PLAZAS PÚBLICAS		(227,855,151.67)	(227,855,151.67)
1.7.85.05 PARQUES RECREACIONALES		(10,539,035.40)	(10,539,035.40)
1.7.85.90 OTROS BIENES DE USO PÚBLICO		(320,748,592.29)	(320,748,592.29)



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N	
CODIGO		2023	2022
1.9 OTROS ACTIVOS	16	685,535,884,964.60	581,016,769,081.00
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZ	153,733,656.00	-
1.9.02.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	153,733,656.00	-
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	351,263,094,700.72	343,922,943,506.02
1.9.04.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	351,263,094,700.72	343,922,943,506.02
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	13,500,000.00	13,500,000.00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	13,500,000.00	13,500,000.00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	56,720,064,040.38	57,632,879,011.31
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	1,710,872,339.00	1,462,092,335.90
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	205,817,359.00	-
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	54,803,374,342.38	56,170,786,675.41
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	-	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	58,277,529,435.00	59,927,333,198.60
1.9.08.01	EN ADMINISTRACION	27,856,190.00	-
1.9.08.02	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	48,059,608,717.00	48,059,608,717.00
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	10,190,064,528.00	10,190,064,528.00
1.9.08.06	RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES	-	1,677,659,953.60
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	941,545,890.47	941,545,890.47
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	941,545,890.47	941,545,890.47
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	14	11,559,026,696.74
1.9.70.07	LICENCIAS	10,338,255,104.74	3,398,868,669.00
1.9.70.08	SOFTWARES	1,220,771,592.00	1,220,771,592.00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(5,014,499,760.90)	(3,880,772,614.53)
1.9.75.07	LICENCIAS	(3,819,473,481.48)	(2,713,477,199.49)
1.9.75.08	SOFTWARES	(1,195,026,279.42)	(1,167,295,415.04)
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	211,621,890,306.19	117,839,699,828.13
1.9.86.04	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	211,621,890,306.19	117,839,699,828.13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,326,701,839,446.39	1,115,842,587,575.01
TOTAL ACTIVOS		1,874,863,388,816.88	1,754,427,929,807.43



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N		
CODIGO			2023	2022
	PASIVOS			
	CORRIENTE			
2.4	CUENTAS POR PAGAR	21	46,475,705,002.79	20,274,192,169.32
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21.1.1	8,705,816,423.35	8,307,046,186.84
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		8,347,976,423.35	8,307,046,186.84
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		357,840,000.00	-
2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	21.1.2	105,792,000.00	-
2.4.02.05	OTRAS SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS EMPRESAS		105,792,000.00	-
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	21.1.3	11,553,545,532.27	9,080,561,696.28
2.4.03.13	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		462,965,683.00	-
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS		10,734,032,910.00	8,724,014,757.01
2.4.03.20	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONADOS		356,546,939.27	356,546,939.27
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		120,072,933.00	120,072,933.00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCERO		120,072,933.00	120,072,933.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	21.1.7	1,548,094,676.70	-
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES		699,885,756.00	-
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		375,685,260.50	-
2.4.24.04	SINDICATOS		5,118,736.00	-
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS		575,562.00	-
2.4.24.07	LIBRANZAS		441,451,855.00	-
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES		25,377,507.20	-
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	21.1.8	407,415,613.00	-
2.4.30.04	ASISTENCIA SOCIAL		2,196,000.00	-
2.4.30.13	SERVICIO DE ALCANTARILLADO		250,480,836.00	-
2.4.30.14	SERVICIO DE ASEO		149,242,777.00	-
2.4.30.18	AL TRANSPORTE, CONSUMO E IMPORTACIÓN DE COMBUSTIBLE		5,496,000.00	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		860,761,834.93	401,661,531.00
2.4.36.03	HONORARIOS		212,469,365.70	229,527,027.00
2.4.36.05	SERVICIOS		192,572,869.40	17,752,878.00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS		10,674,034.82	1,630,633.00
2.4.36.08	COMPRAS		162,143,089.77	82,277,051.00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO		53,359,956.69	30,550,185.00
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRA		229,542,518.55	39,923,757.00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	21.1.9	10,259,352,950.54	876,045,650.00
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES		154,257,029.52	34,401,824.00
2.4.40.24	TASAS		994,732,706.00	65,917,573.00
2.4.40.35	ESTAMPILLAS		8,723,998,811.02	389,361,849.00
2.4.40.80	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES		386,364,404.00	386,364,404.00



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

N

CODIGO		2023	2022
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1,094,430,452.00	-
2.4.60.02	SENTENCIAS	238,484,345.00	-
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	855,946,107.00	-
2.4.70	RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES ADMINISTRADOS POR COLP	75,980,100.00	-
2.4.70.02	FONDO DE SOLIDARIDAD	75,980,100.00	-
2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	867,447,934.67	786,506,079.20
2.4.80.02	UNIDAD DE PAGO POR CAPACITACION REGIMEN SUBSIDIADO - UPC-S	123,678,226.67	42,736,371.20
2.4.80.04	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	743,769,708.00	743,769,708.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,876,994,552.33	702,298,093.00
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	34,955,182.44	-
2.4.90.28	SEGUROS	26,630,200.00	-
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	72,726,600.00	-
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	284,683,197.00	-
2.4.90.45	MULTAS Y SANCIONES	1,115,146,157.00	702,298,093.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	169,093,900.00	-
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	6,890,117,205.00	-
2.4.90.54	HONORARIOS	1,348,388,453.08	-
2.4.90.55	SERVICIOS	812,727,584.71	-
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	122,526,073.10	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	209,817,878,410.10	216,126,941,258.35
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4,123,455,331.06	-
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	2,832,557,743.00	-
2.5.11.02	CESANTÍAS	628,475,192.00	-
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	24,204,300.00	-
2.5.11.15	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	310,779,431.56	-
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	42,817,468.50	-
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	247,040,800.00	-
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	37,580,396.00	-
2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	2,069,421.00	2,069,421.00
2.5.13.01	INDEMNIZACIONES	2,069,421.00	2,069,421.00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	205,687,811,028.04	216,120,329,207.35
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	64,934,466.00	-
2.5.14.02	RETROACTIVOS Y REINTEGROS PENSIONALES	4,089,900.00	4,089,900.00
2.5.14.03	INDEMNIZACIÓN SUSTITUTIVA	-	16,264,486.00
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	14,839,057.04	14,839,057.04
2.5.14.06	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	47,687,917.00	-
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	205,491,708,729.00	216,085,135,764.31
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	64,550,959.00	-



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N	
CODIGO		2023	2022
2.5.15 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		4,542,630.00	4,542,630.00
2.5.15.02 AUXILIO FUNERARIO		4,542,630.00	4,542,630.00
2.7 PROVISIONES		63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS		63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
2.7.01.01 CIVILES		63,681,233,072.93	63,681,233,072.93
2.9 OTROS PASIVOS	24	7,917,305,544.49	27,708,012,864.71
2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		3,885,703,747.00	10,189,551,442.20
2.9.02.01 EN ADMINISTRACIÓN		3,885,703,747.00	10,189,551,442.20
2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		4,031,601,797.49	17,518,461,422.51
2.9.90.02 INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS		4,031,601,797.49	17,518,461,422.51
TOTAL PASIVO CORRIENTE		327,892,122,030.38	327,790,379,365.38
NO CORRIENTE			
2.4 CUENTAS POR PAGAR	21	-	2,622,459,847.72
2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-	2,622,459,847.72
2.4.90.40 SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		-	284,683,197.00
2.4.90.54 HONORARIOS		-	2,273,316,530.72
2.4.90.55 SERVICIOS		-	2,046,000.00
2.4.90.58 ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-	62,414,120.00
2.4.90.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-	-
2.9 OTROS PASIVOS	24	26,968,444,439.00	20,664,596,744.00
2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		26,968,444,439.00	20,664,596,744.00
2.9.02.01 EN ADMINISTRACIÓN	24.1	26,968,444,439.00	20,664,596,744.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26,968,444,439.00	23,287,056,591.72
TOTAL PASIVOS		354,860,566,469.38	351,077,435,957.10



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

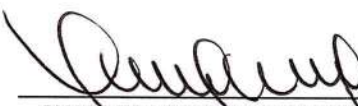
		N	
CODIGO		2023	2022
3	PATRIMONIO	27	
3.1	HACIENDA PÚBLICA	1,520,002,822,347.50	1,403,350,493,850.33
3.1.05	CAPITAL FISCAL	1,115,624,982,244.21	1,115,624,982,244.21
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	1,115,624,982,244.21	1,115,624,982,244.21
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	242,925,756,798.44	129,658,421,504.32
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	551,398,887,448.57	438,067,080,716.31
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	(308,473,130,650.13)	(308,408,659,211.99)
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	115,232,580,062.10	112,970,030,162.57
3.1.10.01	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	115,232,580,062.10	112,970,030,162.57
3.1.46	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(1,209,655,011.00)	(2,330,058,986.04)
3.1.46.04	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	(1,807,578,758.00)	(2,330,058,986.04)
3.1.46.05	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - EMPRESAS PUBLICAS SOCIETARIAS	597,923,747.00	-
3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	47,515,839.00	47,515,839.00
3.1.48.03	INVERSIONES EN EMPRESAS PUBLICAS SOCIETARIAS	47,515,839.00	47,515,839.00
3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	2,181,618,304.00	2,179,578,975.52
3.1.49.02	INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	2,181,618,304.00	2,179,578,975.52
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	45,200,024,110.75	45,200,024,110.75
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS PO	45,200,024,110.75	45,200,024,110.75
TOTAL PATRIMONIO		1,520,002,822,347.50	1,403,350,493,850.33
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	26	
8.3.64	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	192,875,000.00	192,875,000.00
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	192,875,000.00	192,875,000.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(192,875,000.00)	(192,875,000.00)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(192,875,000.00)	(192,875,000.00)
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	(192,875,000.00)	(192,875,000.00)
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-	-



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

		N	
CODIGO		2023	2022
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	25.2	39,753,268,465.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		39,753,268,465.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		39,753,268,465.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	26	(39,753,268,465.00)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(39,753,268,465.00)
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		(39,753,268,465.00)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,874,863,388,816.88	1,754,427,929,807.43


ARLINGTON HOWRAD HERRERA
Gobernador (E)


CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
Secretario de Hacienda


ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO	N	2023	2022
INGRESOS	28		
4.1 INGRESOS FISCALES	28.1	211,912,110,689.85	314,146,092,222.89
4.1.05 TRIBUTARIOS		175,096,700,881.55	182,789,766,250.04
4.1.05.02 IMPUESTO DE REGISTRO		1,500,409,006.00	1,881,833,674.00
4.1.05.07 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		30,585,169,668.00	8,822,770,143.00
4.1.05.08 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		17,371,104,116.00	10,792,787,542.00
4.1.05.11 IMPUESTO DE TIMBRE NACIONAL		-	-
4.1.05.15 IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		15,918,200.00	12,705,600.00
4.1.05.19 IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS		1,461,236,700.00	984,441,900.00
4.1.05.21 IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS		1,684,996,038.00	1,424,800,271.00
4.1.05.22 IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRILLOS		713,639,735.00	869,529,327.00
4.1.05.23 IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES, VINOS, APERITIVOS Y SIMILARES O PART		3,605,137,726.00	662,790,760.00
4.1.05.24 IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA		3,191,161,597.00	4,649,129,714.00
4.1.05.28 IMPUESTOS DE RIFAS, APUESTAS Y JUEGOS PERMITIDOS		-	480,739,786.00
4.1.05.33 IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		103,878,602.68	450,987,767.00
4.1.05.35 SOBRETASA A LA GASOLINA		6,254,236,000.01	6,636,974,000.00
4.1.05.36 SOBRETASA AL ACPM		249,044,388.00	162,907,356.00
4.1.05.42 IMPUESTO POR LA OCUPACIÓN DE VÍAS		2,296,800.00	-
4.1.05.45 IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO		8,817,147,212.00	8,572,263,856.00
4.1.05.48 IMPUESTO A LOTERÍAS FORÁNEAS		-	38,670,910.75
4.1.05.51 IMPUESTO A LA VENTA DE CERVEZA 8%		125,654,393.00	5,040,342,840.00
4.1.05.57 IMPUESTO CON DESTINO AL TURISMO		87,775,740,796.00	118,511,688,666.00
4.1.05.62 SOBRETASA BOMBERIL		134,896,331.00	308,497,109.00
4.1.05.64 IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO		1,933,961,352.00	-
4.1.05.76 ESTAMPILLAS		2,874,477,846.86	2,669,377,286.75
4.1.05.80 OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES		6,696,594,374.00	9,816,527,741.54
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		44,880,492,971.30	138,171,080,560.83
4.1.10.01 TASAS		236,108,107.84	276,882,782.00
4.1.10.02 MULTAS		1,522,805,460.09	1,786,142,313.83
4.1.10.03 INTERESES		8,501,559,966.52	94,399,579,803.00
4.1.10.17 FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS		1,360,245,284.00	2,120,295,903.00
4.1.10.34 DERECHOS DE TRÁNSITO		94,567,130.00	534,603,874.00
4.1.10.46 LICENCIAS		203,292,770.00	-
4.1.10.54 MATRICULA DE VEHICULOS		148,901,860.00	-
4.1.10.57 PLACAS DE VEHICULOS		109,999,340.00	-
4.1.10.58 TRASPASO DE VEHICULOS		28,996,280.00	-
4.1.10.61 CONTRIBUCIONES		28,564,929,064.00	38,553,735,823.00
4.1.10.90 OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4,109,087,708.85	499,840,062.00
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		(8,065,083,163.00)	(6,814,754,587.98)
4.1.95.02 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		(185,327,138.00)	(6,814,754,587.98)
4.1.95.06 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		(11,880,000.00)	-
4.1.95.07 IMPUESTO DE REGISTRO		(16,601,332.00)	-
4.1.95.10 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		(7,762,308,790.00)	-
4.1.95.11 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		(60,288,842.00)	-
4.1.95.18 IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS		(9,617,567.00)	-
4.1.95.25 IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES		(17,823,065.00)	-
4.1.95.48 SOBRETASA BOMBERIL		(1,236,429.00)	-

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO	N	2023	2022
4.3	VENTA DE SERVICIOS	1,316,853,229.00	177,558,800.00
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	-	2,087,800.00
4.3.12.62	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	-	567,800.00
4.3.12.95	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	-	1,520,000.00
4.3.60	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	1,316,853,229.00	175,471,000.00
4.3.60.02	DOCUMENTOS DE IDENTIDAD	808,547,829.00	-
4.3.60.04	PASAPORTES	428,908,300.00	149,948,000.00
4.3.60.90	OTROS SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	79,397,100.00	25,523,000.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	352,572,138,180.40	233,351,077,936.29
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	74,744,795,822.77	64,793,812,536.03
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD	19,829,643,803.05	16,565,343,266.01
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	36,907,137,326.00	33,001,233,323.32
4.4.08.19	PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	3,806,804,709.72	3,514,865,878.85
4.4.08.20	PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS E	8,385,647,622.00	6,703,701,224.00
4.4.08.21	PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	346,220,355.00	331,135,532.04
4.4.08.24	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	5,469,342,007.00	4,677,533,311.81
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	55,582,346,386.24	27,975,753,923.42
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS	498,416,787.01	228,709.16
4.4.13.02	PARA PROYECTOS DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	4,050,335,437.59	12,256,496,547.36
4.4.13.03	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	46,409,376,812.37	13,083,618,216.67
4.4.13.04	PARA PROYECTOS DE COMPENSACIÓN REGIONAL	4,270,707,200.39	2,528,121,943.87
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	177,985,278.88	9,546,714.93
4.4.13.07	PARA FISCALIZACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	175,524,870.00	97,741,791.43
4.4.21	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	24,707,735,184.62	18,122,347,111.84
4.4.21.04	RECURSOS PARA LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SO	24,707,735,184.62	18,122,347,111.84
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	197,537,260,786.77	122,459,164,365.00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	14,970,201,702.00	-
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	168,548,204,902.00	120,389,856,135.00
4.4.28.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	631,426,657.00	-
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	2,645,145,899.00	2,069,308,230.00
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	241,485,590.77	-
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,500,796,036.00	-
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	466,456,339.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	-	466,456,339.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	-	466,456,339.00
4.8	OTROS INGRESOS	8,152,564,994.38	26,480,212,509.84
4.8.02	FINANCIEROS	4,149,060,404.70	16,137,051,436.36
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,411,151,152.70	15,790,309,182.08
4.8.02.11	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	737,909,252.00	346,742,254.28

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO		N	2023	2022
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		4,003,504,589.68	10,343,161,073.48
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		188,105,244.00	101,597,820.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES		-	2,011,588.00
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS		6,118,600.00	18.00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS		3,809,280,745.68	10,239,551,647.48
TOTAL INGRESOS			573,953,667,093.63	574,621,397,808.02
GASTOS		29		
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29.1	153,217,510,160.92	150,943,876,946.65
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		17,661,216,586.00	15,175,012,117.00
5.1.01.01	SUELDOS		16,599,363,460.00	13,559,934,811.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS		322,235,998.00	306,453,438.00
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		90,767,755.00	74,722,985.00
5.1.01.10	PRIMA TÉCNICA		162,580,894.00	614,530,328.00
5.1.01.19	BONIFICACIONES		262,592,455.00	448,969,098.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE		125,591,676.00	106,223,647.00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN		98,084,348.00	64,177,810.00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,520,169,659.00	6,104,829,724.79
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES		38,195,562.00	157,645,511.79
5.1.02.13	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS		7,543,327.00	
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,474,430,770.00	5,947,184,213.00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		6,337,393,958.00	4,717,805,342.00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		994,970,300.00	788,537,700.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		1,831,012,826.00	1,475,319,200.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES		239,243,542.00	202,643,200.00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MED		2,232,232,690.00	1,485,728,718.00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO IN		1,039,934,600.00	765,576,524.00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		1,168,712,800.00	986,257,600.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		701,553,600.00	591,449,400.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA		116,843,400.00	98,757,200.00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP		116,843,400.00	98,757,200.00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS		233,472,400.00	197,293,800.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES		9,899,718,881.00	6,875,845,361.00
5.1.07.01	VACACIONES		1,756,479,210.00	1,518,197,059.00
5.1.07.02	CESANTÍAS		1,556,176,185.00	1,333,510,199.00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS		3,328,473.00	-
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES		958,909,065.00	828,526,968.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD		1,883,030,416.00	1,538,113,726.00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS		1,677,992,590.00	723,809,167.00
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN		77,050,065.00	86,508,010.00
5.1.07.08	CESANTIAS RETROACTIVAS		1,524,689,612.00	847,180,232.00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS		462,063,265.00	-

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO		N	2023	2022
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		23,299,502,217.52	27,690,327,057.89
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS		15,623,132,674.52	23,081,891,763.39
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS		5,625,759,601.00	2,088,510,775.00
5.1.08.05	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN		-	17,010,000.00
5.1.08.10	VIÁTICOS		1,287,866,427.00	902,870,180.50
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		762,743,515.00	1,600,044,339.00
5.1.11	GENERALES		75,930,689,546.88	89,393,799,743.97
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD		13,003,744,961.00	12,398,917,632.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		5,477,540,402.84	8,140,091,907.01
5.1.11.15	MANTENIMIENTO		6,277,340,000.38	1,163,459,700.40
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		17,526,348,780.02	14,372,672,925.87
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1,313,116,880.84	1,234,157,187.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		208,341,380.00	349,521,568.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		-	15,280,000.00
5.1.11.22	FOTOCOPIAS		65,000,000.00	106,738,200.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		681,043,664.68	1,191,926,247.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		461,347,981.00	1,034,903,216.34
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN		2,991,513,540.00	827,426,694.00
5.1.11.31	MATERIALES DE EDUCACIÓN		550,000,000.00	-
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS		545,073,700.00	732,927,856.00
5.1.11.34	ASISTENCIA TÉCNICA AGROPECUARIA		315,000,000.00	869,828,000.00
5.1.11.36	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS		60,824,323.00	-
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		218,524,305.00	793,565,516.00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA		1,527,309,845.00	4,965,902,602.00
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN		10,000,000.00	1,200,000,000.00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS		894,171,041.00	1,017,908,730.00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA		6,699.47	5,882,321.10
5.1.11.57	CONCURSOS Y LICITACIONES		-	158,761,000.00
5.1.11.65	INTANGIBLES		6,170,520.00	23,426,542.00
5.1.11.73	INTERVENTORIAS, AUDITORIAS Y CONSULTORIAS		265,440,000.00	-
5.1.11.78	COMISIONES		66,102,321.00	33,154,167.00
5.1.11.79	HONORARIOS		22,457,072,776.40	28,646,530,989.65
5.1.11.80	SERVICIOS		928,993,430.25	10,083,230,518.60
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES		80,662,995.00	27,586,224.00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		15,400,106,512.52	-
5.1.20.10	TASAS		928,815,133.00	-
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES		119,855,205.52	-
5.1.20.34	PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL AL IMPUESTO PREDIAL		26,029,299.00	-
5.1.20.36	IMPUESTO SOBRE ALUMBRADO PUBLICO		14,325,406,875.00	-
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO¹	29.2	1,087,591,065.22	5,260,387,189.16
5.3.46	DETERIORO DE INVERSIONES		18,335,347.45	7,783,066.36
5.3.46.02	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		18,335,347.45	7,783,066.36

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO		N	2023	2022
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	4,889,869,389.58
5.3.60.01	EDIFICACIONES		-	2,932,454,470.00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO		-	202,972,419.05
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		-	528,507,205.71
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		-	100,304,816.26
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		-	587,055,440.90
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		-	538,575,037.66
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		1,069,255,717.77	362,734,733.22
5.3.66.05	LICENCIAS		1,045,486,405.41	342,926,972.92
5.3.66.06	SOFTWARES		23,769,312.36	19,807,760.30
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29.3	74,939,299,519.00	82,859,885,095.00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		74,939,299,519.00	78,114,893,337.00
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSION		1,573,800,441.00	-
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACION		93,609,317.00	54,877,195.00
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS		73,271,889,761.00	78,060,016,142.00
5.4.24	SUBVENCIONES		-	4,744,991,758.00
5.4.24.05	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS EMPRESAS PÚBLICAS		-	4,744,991,758.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	29.4	206,791,853,642.39	198,380,924,547.64
5.5.01	EDUCACIÓN		53,722,468,769.26	51,715,382,231.81
5.5.01.01	SUELDOS Y SALARIOS		19,782,321,575.00	18,350,388,911.00
5.5.01.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		459,261,766.00	414,925,058.00
5.5.01.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2,431,907,229.00	2,911,482,727.00
5.5.01.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		1,248,404,959.00	1,107,412,100.00
5.5.01.05	GENERALES		5,944,636,609.58	4,109,099,931.01
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		13,781,459,280.11	14,192,434,133.80
5.5.01.07	PRESTACIONES SOCIALES		8,187,587,585.00	8,599,600,150.00
5.5.01.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1,886,889,765.57	2,030,039,221.00
5.5.02	SALUD		77,149,223,884.59	58,500,667,264.38
5.5.02.01	SUELDOS Y SALARIOS		2,224,800,657.00	1,652,862,797.00
5.5.02.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		231,549,522.00	194,904,219.00
5.5.02.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		554,536,500.00	486,887,200.00
5.5.02.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		126,298,700.00	108,753,200.00
5.5.02.05	GENERALES		13,714,650,248.65	12,782,049,371.08
5.5.02.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		124,388,280.00	96,880,000.00
5.5.02.08	SUBSIDIO A LA OFERTA		956,803,449.00	296,547,371.00
5.5.02.10	RÉGIMEN SUBSIDIADO		37,518,839,193.89	28,966,794,058.94
5.5.02.11	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SA		13,703,524,938.00	2,609,827,872.00
5.5.02.16	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA		900,000,000.00	2,251,092,256.00
5.5.02.17	PRESTACIONES SOCIALES		958,430,772.00	749,169,438.00
5.5.02.18	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		6,135,401,624.05	8,304,899,481.36

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos

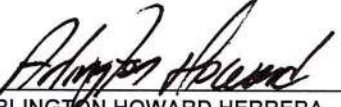


CODIGO		N	2023	2022
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		12,487,086,450.00	17,622,157,090.50
5.5.03.05	GENERALES		5,208,967,462.00	4,580,004,196.50
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2,594,411,596.00	8,037,461,876.00
5.5.03.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		4,683,707,392.00	5,004,691,018.00
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE		13,771,794,428.50	11,052,189,325.68
5.5.05.05	GENERALES		3,306,304,508.00	2,172,379,107.68
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		7,987,653,959.50	6,993,685,237.00
5.5.03.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		2,477,835,961.00	1,886,124,981.00
5.5.06	CULTURA		8,224,886,817.19	12,368,818,964.95
5.5.06.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-	200,861,804.00
5.5.06.05	GENERALES		3,164,644,923.00	9,080,771,930.00
5.5.06.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		98,997,155.00	78,435,220.23
5.5.06.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		4,961,244,739.19	3,008,750,010.72
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		28,707,785,575.85	38,690,308,238.32
5.5.07.05	GENERALES		17,227,926,285.85	23,510,087,538.92
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2,427,502,274.00	3,074,118,030.00
5.5.07.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		9,052,357,016.00	12,106,102,669.40
5.5.08	MEDIO AMBIENTE		5,915,005,169.00	4,089,318,910.00
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN		4,055,000,000.00	2,490,982,500.00
5.5.08.02	ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN		1,860,005,169.00	1,258,336,410.00
5.5.08.08	TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA		-	340,000,000.00
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS		6,813,602,548.00	4,342,082,522.00
5.5.50.01	PARA VIVIENDA		-	430,355,600.00
5.5.50.02	PARA EDUCACION		207,236,100.00	2,590,515,537.00
5.5.50.09	SERVICIO DE ACUEDUCTO		4,982,053,921.00	-
5.5.50.10	SERVICIO DE ALCANTARRILLADO		626,297,302.00	633,872,839.00
5.5.50.11	SERVICIO DE ASEO		992,519,225.00	687,338,546.00
5.5.50.15	AL TRANSPORTE, CONSUMO E IMPORTACION DE COMBUSTIBLE		5,496,000.00	-
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		13,899,488,923.00	13,445,103,841.00
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS		13,899,488,923.00	13,445,103,841.00
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		13,899,488,923.00	11,265,747,502.00
5.7.05.10	INVERSION		-	2,179,356,339.00
5.8	OTROS GASTOS	29.7	8,785,343,721.00	10,761,190,026.00
5.8.02	COMISIONES		-	201,595,054.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		-	201,595,054.00

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 De Diciembre de 2023
Cifras en pesos



CODIGO	N	2023	2022
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	8,785,343,721.00	10,559,594,972.00
5.8.90.12	SENTENCIAS	1,543,732,236.00	199,352,666.00
5.8.90.13	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	6,749,377,314.00	10,355,891,295.00
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	412,848,064.00	4,351,011.00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	79,386,107.00	-
TOTAL GASTOS		<u>458,721,087,031.53</u>	<u>461,651,367,645.45</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>115,232,580,062.10</u>	<u>112,970,030,162.57</u>


ARLINGTON HOWARD HERRERA
Gobernador (E)


CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
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 2023
Cifras en miles de pesos

PATRIMONIO

DICIEMBRE 2023

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2022
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2023

1,403,350,493,850.33
116,652,328,497.17
1,520,002,822,347.50

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

UTILIDADES ACUMULADAS
EXCEDENTE DEL EJERCICIO
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - EMPRESAS PUBLICAS SOCIETARIAS
INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA

2023

2022

VARIACION

116,716,799,935.31

551,398,887,448.57	438,067,080,716.31	113,331,806,732.26
115,232,580,062.10	112,970,030,162.57	2,262,549,899.53
(1,807,578,758.00)	(2,330,058,986.04)	522,480,228.04
597,923,747.00	-	597,923,747.00
2,181,618,304.00	2,179,578,975.52	2,039,328.48

DISMINUCIONES

PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS

(64,471,438.14)

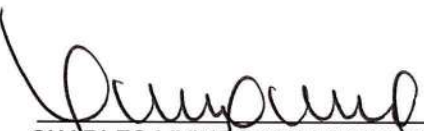
(308,473,130,650.13)	(308,408,659,211.99)	(64,471,438.14)
----------------------	----------------------	-----------------

PARTIDAS SIN VARIACION

CAPITAL FISCAL
INVERSIONES EN EMPRESAS PUBLICAS SOCIETARIAS
GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSE

1,115,624,982,244.21	1,115,624,982,244.21	-
47,515,839.00	47,515,839.00	-
45,200,024,110.75	45,200,024,110.75	-


ARLINGTON HOWARD HERRERA
Gobernador(E)


CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
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 Scaflower

Nit: 892.400.038-2

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

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023

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

Del Departamento:

Los artículos 2° y 3° del decreto departamental 048 de 2000, presenta las funciones generales y específicas del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.

ARTICULO SEGUNDO: Son funciones Generales del Departamento:

1. Velar por el mejor desempeño de la gestión administrativa en el departamento Archipiélago y la satisfacción de las necesidades mediante la eficiente prestación de los servicios públicos.
2. Propender por la participación efectiva de la ciudadanía, para el desarrollo y mejoramiento del Departamento Archipiélago, tomando las decisiones político – administrativa que sean necesarias.
3. Ejecutar y divulgar los programas señalados en el Plan de Desarrollo, ajustado a las políticas Nacionales.
4. Mantener el orden público, social y económico del Departamento.

ARTÍCULO TERCERO: Son funciones específicas del Departamento:

1. Cumplir y hacer cumplir la Constitución, Leyes, Decretos, Ordenes del Gobierno Nacional, y las Ordenanzas Departamentales.
2. Coordinar las actividades y servicios de los establecimientos públicos, sociedades de economía mixta, y empresas industriales y comerciales del Orden Departamental.
3. Evaluar los servicios nacionales que se presten en el Departamento de acuerdo con las delegaciones que en este sentido se le confieran.

Misión Institucional

La Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina como una organización pública creada por la Constitución y la Ley, con autonomía para generar, percibir y administrar recursos bajo los principios de igualdad, moralidad, eficacia, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y transparencia, al servicio de los habitantes del territorio, propende por mejorar su calidad de vida, impulsar el desarrollo armónico y sostenible, garantizar los derechos de los ciudadanos y promover el cumplimiento de sus deberes.

*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

Visión Institucional

La Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, en el año 2032, será el motor de desarrollo armónico y sostenible de las Islas, con una cultura autóctona, participativa e incluyente.

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 Scaflower

Nit: 892.400.038-2

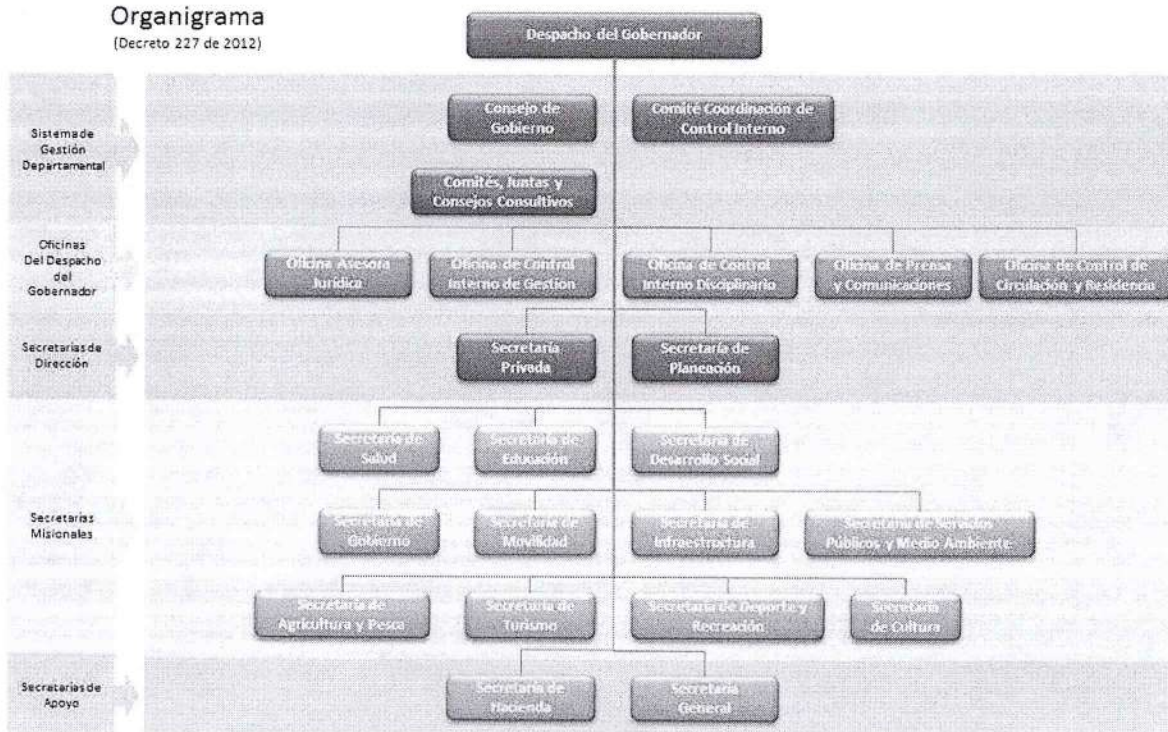
1.1.1 Estructura Actual del Departamento

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



Gobernación del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Organigrama
(Decreto 227 de 2012)



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

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 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:

Los artículos 1 y 5 de la Resolución 354 de 2007, modificados por el artículo 1 de la Resolución 156 de 2018 y por el artículo 1 de la Resolución 195 de 2021, respectivamente, establecen la conformación y el ámbito de aplicación del Régimen de Contabilidad Pública (RCP).

Resolución 441 de 2019, incorporo a la Resolución 706 de 2016 la plantilla para el reporte uniforme de las notas a la Contaduría General de la Nación y la disponibilidad de anexos de apoyo para su preparación.

Resolución 193 de 2020, modifiko el artículo 2 de la Resolución 441 de 2019 y adiciono un párrafo al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016.

Resolución 356, del 30 de diciembre de 2022 “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019”.

Instructivo 001 de 2023, instrucciones dirigidas a las entidades públicas relacionadas con el cambio de periodo contable 2023-2024, el reporte de información a la contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.

*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 411 de 2023 estableció los requisitos, plazos y características de la información que las entidades sujetas al Régimen de contabilidad Pública deben reportar a la Contaduría General de la Nación y deroga la Resolución 706 de 2016.

Resolución 038 de 2024, por el cual se modifica el parágrafo 3 del artículo 6 de la Resolución No. 411 de 2023 y se derogan las Resoluciones 441 de 2019 y 193 de 2020

Y demás Leyes, Decretos Resoluciones, Instructivos que se expidieron durante la vigencia 2022 que fundamentan los principios y hechos contables de las Entidades de Gobierno.

1.2.1 Limitaciones

En desarrollo del proceso contable se presentaron serias limitaciones de índole técnico, que a su vez afectaron las operaciones normales financieras del Departamento, esto con ocasión a la implementación del software (TREASURY).

Hubo mala estimación en los tiempos de entrega de los productos finales, que ocasiona demoras en registros, diseño inadecuado que genero retrasos por rediseños y reconstrucción de procedimientos. (anexo acta de entrega módulos)

*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

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Para la vigencia 2023 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 y revelaciones 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, y la Asamblea Departamental del Departamento.

En total son 10 Instituciones Educativas y la Asamblea Departamental

ENTIDADES		ENTIDADES
AGREGADAS	NO AGREGADAS	TOTAL
11	0	11



GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina

Reserva de Biosfera Seaflower

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 ejecuto sus proceso durante el 2023 con el software integrado con presupuesto, tesorería y Contabilidad (TRESURY) .

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 Información contable Pública en Convergencia fue reportada en los plazos establecidos por la norma.

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

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 realizó movimientos en moneda extranjera ni se presentaron hechos que ameritaran su utilización en los Estados financieros de la vigencia 2023.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Se realizaron varios ajustes que afectaron el resultado del ejercicio y saldos de cuentas del balance, por conciliación de operaciones recíprocas y duplicidad en varios registros entre las cuentas de la 1906, 2440, y otros.

2.5. Otros aspectos

La Entidad pública adquirió el software TRESURY con la intención de cubrir el vacío entre la ingresos de Rentas Departamentales y la –contabilidad, se encuentra en estos momentos en fases de terminación y acoplamiento.

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

3.1. Juicios.

Los juicios se basan en experiencia histórica y en función a la mejor información disponible sobre los hechos analizados a la fecha de corte. Estos juicios estimados se usan para determinar el valor de los activos y pasivos en los estados financieros separados, cuando no es posible obtener dicho valor de otras fuentes. La Entidad evalúa sus juicios regularmente.

3.2. Estimaciones y supuestos,

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

*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

Para la Propiedad, Planta y Equipo el reconocimiento del deterioro se registra directamente al Gasto 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.

3.3. Correcciones contables.

Para la vigencia 2023 no se realizaron correcciones contables

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.

No se evidenciaron riesgos asociados a los instrumentos financieros

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Para la vigencia 2023 no hay aspectos relevantes en la información financiera que se deriven de la emergencia del COVID-19.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

El presente Manual de Políticas Contables, pretende exponer y recopilar los estándares y prácticas a seguir en LA GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA, entidad catalogada por la Contaduría General de la Nación como una entidad del Gobierno General según la clasificación del Manual de Estadísticas de las Finanzas Públicas del Fondo Monetario Internacional, por lo tanto, la Contaduría General de la Nación viene llevando a cabo la Estrategia de Convergencia hacia Normas Internacionales del Sector Público NICSP y se expidió la Resolución 533 del 8 de octubre 2015 y siguientes aplicable a las entidades de Gobierno en concordancia con los objetivos de la Ley 1314 de 2009.

Garantizar que los hechos económicos y financieros de la GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA sean debidamente reconocidos, medidos presentados y revelados con sujeción a las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación, a través de la resolución 533 de 2015 de la CGN y siguientes.

*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

Contribuir a la generación y difusión de información contable para satisfacer las necesidades informativas de los distintos usuarios de la información en cumplimiento de los objetivos de rendición de cuentas, toma de decisiones y control de la GOBERNACION ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.

Cumplir con la Resolución 193 de 2016, referente al Procedimiento de Control Interno Contable que contempla al Manual de políticas contables en las entidades públicas como un elemento del control interno contable que permite lograr que la información cumpla con las características de relevancia, representación fiel, verificabilidad, oportunidad, comprensibilidad y comparabilidad.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- **NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR**
- **NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**
- **NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN**
- **NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS**
- **NOTA 17. ARRENDAMIENTOS**
- **NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN**
- **NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA**
- **NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR**
- **NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**
- **NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION**
- **NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION**
- **NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES**
- **NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA**
- **NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**
- **NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES**
- **NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

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

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	254,602,033,288.71	316,145,289,971.45	-61,543,256,682.74
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	245,264,450,007.34	307,290,363,124.78	-62,025,913,117.44
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	9,337,583,281.37	8,854,926,846.67	482,656,434.70

Durante la vigencia 2023 los equivalentes a efectivo del Departamento evidenciaron una disminución en relación con relación a la vigencia anterior presentando relativamente una variación de \$-61.543.256.682,74 pesos es decir (-0.87) puntos porcentuales con relaciona al total de los activos de los cuales representan el 13.58%.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

La cuenta de bancos, el saldo que refleja en el reporte corte diciembre 31 de 2023 asciende a 245.264 millones, representa el 13% del activo una disminución de 5 puntos porcentuales en relación con el año anterior el cual representaba un 185 del activo total; y corresponden a los recursos depositados en las Entidades Financieras en cuentas de ahorro y corrientes de la Gobernación Departamental.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	245,264,450,004.88	307,290,363,124.71	-62,025,913,119.83
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	38,691,605,199.26	105,057,258,064.06	-66,365,652,864.80
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	206,572,844,805.62	202,233,105,060.65	4,339,739,744.97

El Departamento ha realizado las conciliaciones bancarias a corte diciembre 31 de 2023 de manera parcial ya que el aplicativo TRESURY después de entrar en funcionamiento no completo los requerimientos y ajustes necesarios para este importante proceso sino hasta finales del mes de Noviembre lo cual también afecto 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 Seaflower

Nit: 892.400.038-2

Para el 2024 se pretende realizar una depuración de aquellas partidas significativas que se registran de vigencias anteriores.

5.2. Efectivo de uso restringido

El saldo de esta cuenta refleja los embargos sobre distintas cuentas del departamento entre ellas el embargo sobre la cuenta bancaria del convenio 248 del 99, a la fecha no se ha levantado tal restricción. Entre ellas podemos destacar:

- Embargo Superintendencia Nacional de Salud.
- Embargo Gobernación de Bolívar por Cuotas partes Pensionales.
- Embargo Superintendencia de tránsito y transporte.
- Embargo Superintendencia de Servicios Públicos y
- Varios embargos del Juzgado laboral de San Andrés.
- Embargo radicado 88001310500120140003500 juzgado laboral circuito de san Andrés isla demandante Orlando Jiménez Bernard aplicado mayo 27 de 2022 cta. 487-166720,.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1.32	Db	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	9,337,583,281.37	8,854,926,847.00	482,656,434.37
1.1.32.05	Db	Caja	0.00	0.00	0.00
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	9,337,583,281.37	8,854,926,847.00	482,656,434.37
		Cuenta corriente	9,337,583,281.37	8,854,926,847.00	482,656,434.37

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 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	31,266,688,161.81	29,842,918,734.82	1,423,769,426.99
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	6,316,132,673.25	5,596,558,769.00	719,573,904.25
1.2.27	Db	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	57,834,839.00	57,834,839.00	0.00
1.2.30	Db	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	24,892,720,649.56	24,188,525,126.82	704,195,522.74

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 2023 de \$ 2.153 millones de pesos, generando interese del 3.14% nominal mes vencido y del 12.55% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$182 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$5.124.988.42 un aumento de \$2.366.663.87 en comparación con la vigencia anterior lo que evidencia un aumento de la tasas de interés.

CDT N° 1125125 del Banco de Occidente plazo a tres meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2023 de \$ 2.571 millones de pesos, generando interese del 11.38% nominal mes vencido y del 11.70% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte fueron alrededor de \$336 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$9.588.138,94.

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

CDT N° 5938281 del Bancolombia plazo a seis meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2023 de \$ 42 millones de pesos, generando intereses del 11.045% nominal mes vencido y del 11.35% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$ 4.651.577,72 pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$91.511,85.

CDT N° 5868097 del Bancolombia plazo a cuatro meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2023 de \$ 1.550 millones de pesos, generando interese del 12.013% nominal mes vencido y del 12.5% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de \$160 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de \$3.530.708,24 pesos.

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.

6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

De la cuenta 122704 Controladas- Sociedades de economía mixta

Corresponde a las inversiones en las que el Departamento tiene participación en la Empresa AGUAS DE SAN ANDRES, \$57.834.839 las cuales se valoran y actualizan por el método de participación patrimonial.

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.

*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

De la cuenta 123004 Asociadas-Sociedades de economía mixta

FINDETER	\$ 3.748.713.475,25
EMPRESA MULTIPROPOSITOS URRA S.A	\$ 17.982.532.50
FINCAUCA	\$ 408.800
TELEISLAS	\$ 3.453.102.500
EDDAS	\$16.917.513.341.81
EMDESAI	\$ 750.000.000
TRASHBUSTER	\$5.000.000

Durante la vigencia 2023 se decretaron dividendos de la participación de la EEDAS por un valor de \$418 millones de pesos los cuales fueron causados 2023, a la fecha aun no han sido pagados.

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.

Su composición es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	474,755,239,781.75	505,496,720,913.11	-30,741,481,131.36
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	78,630,713,048.69	59,205,172,529.07	19,425,540,519.62
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	193,325,662,135.52	192,699,238,715.00	626,423,420.52
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	168,121,704,859.54	220,505,412,921.30	-52,383,708,061.76
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	34,677,159,738.00	33,086,896,747.74	1,590,262,990.26

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

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, a la fecha de corte diciembre 31 de 2023 se realizaron varias migraciones desde CITY A TREASURY para alimentar los registros contables y los registros de ingresos por estas rentas disminuyendo de forma considerable las inconsistencias en razonabilidad de la información registrada que se realizaba de forma manual.

De igual manera cabe anotar que siguen persistiendo inconsistencia de registro, pero por duplicidad de información, tema que se está revisando y manejando para rectificar los lineamientos técnicos en el software.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

Los saldos reflejados en este rubro a diciembre 31 de 2023 son los siguientes:

1.3	CUENTAS POR COBRAR	260,040,282,688.23	292,597,133,526.71
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	47,052,841,566.00	33,044,235,588.00
1.3.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	5,987,598,884.00	1,234,282,954.00
1.3.05.21	IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	194,964,969.00	140,755,085.00
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	537,553,173.68	486,579,343.88
1.3.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	33,269,177.01	33,269,177.19
1.3.05.62	SOBRETASA BOMBERIL	24,094,919,971.00	24,266,050,381.00
1.3.05.64	IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO	729,565,308.00	-

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

En la partida a diciembre 31 de 2023 por contribuciones y otros ingresos de origen no tributario que fueron causados en la vigencia, se encuentra la tarjeta de turismo y la contribución para infraestructura pública turística, los cuales debido al incremento de turistas y demás visitantes se evidencia un incremento leve en los ingresos en comparación con la vigencia 2022.

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

7.17. Otras cuentas por cobrar

El saldo que se refleja en esta cuenta en su partida “NO CORRIENTE” representa los recursos girados por el Sistema General de Regalías al Municipio de Providencia, en la ejecución de proyectos aprobados en vigencias anteriores que aún no han finalizados o entregados, así como saldos por cruzar con el Fiduciaria que administra los recursos girados por el ministerio de Educación en cuanto a prestación de servicio del Fondo de Magisterio.

A diciembre 31 de 2023 presenta un valor de \$21.389 millones, que equivalen al 62% de esta cuenta en particular.

7.20 Transferencia por Cobrar

Representan los saldos por cobrar de la última doceava de participación del documento de distribución Conpes DD-SGP-83-2023, de cada uno de los recursos del Sistema General de Participación excepto Educación ya que giraron durante la vigencia las 12 doceavas CSF y SSF. A este rubro también se le incluye otras transferencias de origen nacional tales como Ley Primera y Transferencias IVA.

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 verificar y corroborar 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.

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

9.1. Bienes y servicios

1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,977,412,320.02	14,703,222,980.29
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	11,262,159.00	-
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	212,388,620.50	159,444,459.90
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	55,376,196.00	138,783,396.01
1.5.14.09	REPUESTOS	76,104,247.77	1,128,320,202.80
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	82,949,751.53	78,456,450.42
1.5.14.21	DOTACIÓN A TRABAJADORES	64,026,000.16	137,357,934.84
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	11,102,759,054.32	12,094,964,695.20
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,372,546,290.74	965,895,841.12

Para la vigencia 2024 se tiene prevista desde la oficina del almacén departamental realizar una reorganización y depuración física de los inventarios.

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.

Durante la vigencia 2023, debido al proceso de instalación, validación, puesta en marcha del software TREASURY, varios de los procesos relacionados con los bienes muebles e inmuebles no pudieron finalizar de manera completa, ya que los modulo no fueron finalmente entregados con todos los procedimientos necesarios para cumplir con las exigencias de la administración. Mas sin embargo se tomaron manejos de contingencia para solventar esta situación.

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

Su Composición es la siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	264,444,558,256.74	232,302,165,755.92	32,142,392,500.82
1.6.05	Db	Terrenos	33,743,823,103.00	33,743,823,102.86	0.14
1.6.15	Db	Construcciones en curso	184,709,642,164.40	155,125,884,576.03	29,583,757,588.37
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	1,197,500,000.00	698,750,000.00	498,750,000.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito	404,627,310.00	404,627,310.00	0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	16,611,450,656.48	17,680,790,609.13	-1,069,339,952.65
1.6.40	Db	Edificaciones	36,631,056,825.00	36,631,056,825.00	0.00
1.6.45	Db	Plantas, ductos y tuneles	1,731,046,934.00	1,731,046,934.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	2,282,809,367.10	2,270,309,367.10	12,500,000.00
1.6.60	Db	Equipo medico y cientifico	6,824,016,611.00	5,822,906,611.00	1,001,110,000.00
1.6.65	Db	Mueles, enseres y equipo de oficina	2,414,147,248.00	2,238,927,252.56	175,219,995.44
1.6.70	Db	Equipos de computacion y comunicaci3n	9,214,415,358.32	8,924,020,488.80	290,394,869.52
1.6.75	Db	Equipo de transporte, traccion y elevacion	11,694,053,127.00	10,044,053,127.00	1,650,000,000.00
1.6.85	Cr	Depreciaci3n acumulada de PPE (cr)	-43,014,030,447.56	-43,014,030,447.56	0.00

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 comunicaci3n y computaci3n y equipos de transporte, tracci3n y elevaci3n, estos representan el 19% de la propiedad planta y equipo y el 3% del activo total.

El valor del incremento de la cuenta 1.6.20 se encuentra referenciado al “*COMPRA E INSTALACION DE MAQUINAS GENERADORAS DE AGUA POTABLE ENERGIZADAS MEDIANTE ENERGIA RENOVABLE.*”. esto fue en el mes de septiembre 2023.

El valor de la cuenta 1.6.25 se encuentra referenciado al “*ADQUISICION DE EQUIPOS PARA EL FORTALECIMIENTO DEL LABORATORIO DE SALUD PUBLICA*”.

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

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

En este grupo encontramos los terrenos, las edificaciones, Plantas, ductos y túneles, Redes, líneas y cables y otros bienes inmuebles que corresponden al 27% de la propiedad planta y equipo. No hubo gran variación en este rubro para la vigencia 2023

10.3. Detalle saldos y movimientos PPE – Construcciones en curso

En este ítem se registra movimientos en la vigencia por los siguientes proyectos de obras ya sea por finalización o inicio en el Departamento:

CONSTRUCCION Y ADECUACION DEL CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL PIKNIN CORNER PARA GARANTIZAR LA PRESTACION DE SERVICIO EDUCATIVO DE LA PRIMERA INFANCIA EN CONDICIONES DE CALIDAD Y EFICIENCIA, BRINDANDOLE UNA INFRAESTRUCTURA FISICA EN BUEN ESTADO

RESTAURACION, MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LAS EDIFICACIONES INSTITUCIONALES DE LA ASAMBLEA Y GOBERNACION DE SAN ANDRES ISLAS.

REPARACION Y ADECUACION DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS EN EL DEPTO. EN ATENCION DE LA EMERGENCIA OCASIONADA POR PASO DEL HURACAN JULIA Y TEMPORADA DE LLUVIAS EN LA ISLA, PRIORIZADAS EN EL PLAN DE ACCION ESPECIFICO PAS Y CONTEMPLADA EN EL DECRETO DE CALAMIDAD OBRAS DE MANTENIMIENTO Y ADECUACION PARA LA I.E. MISION CRISTIANA SEDE CENTRO SAN ANDRES ISLA

ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE AREA DEL CENTRO DE SALUD DE LA LOMA PARA LA OPERACION DEL CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL CONENFASIS EN SALUD MENTAL.

OBRAS COMPLEMENTARIAS Y ADICIONALES CANCHA DEPORTIVA DEL COLEGIO PHILLIP BEAKMAN - PLAN DE ACCION DEC.0586 AGO-11-2023 - DECLARACION SITUACION CALAMIDAD PUBLICA

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

ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE LA LUDOTECA NAVES CHILLSS EN SAN ANDRES

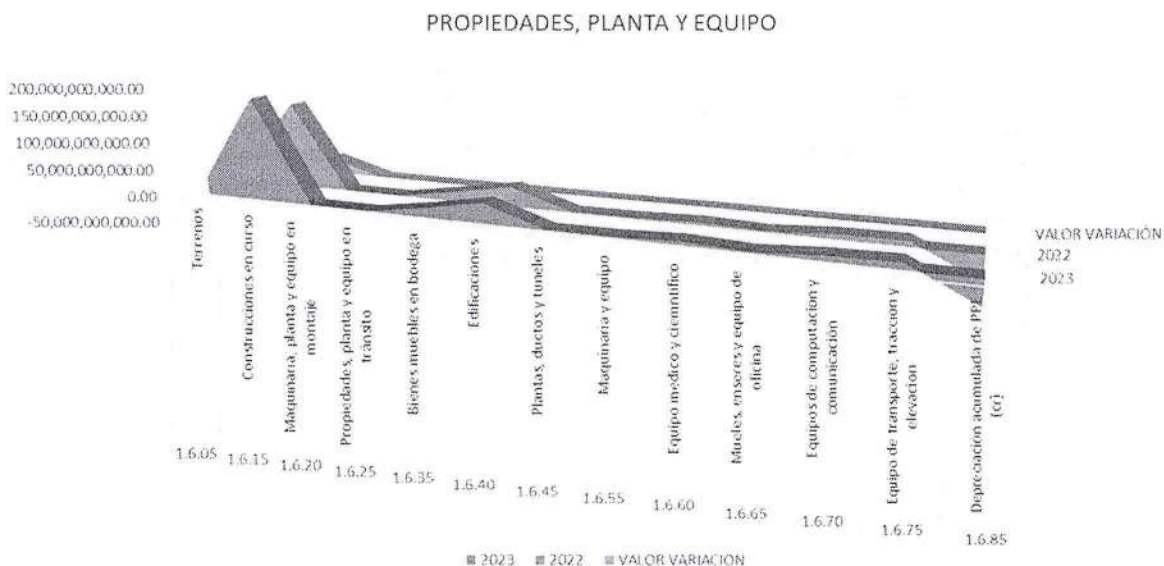
OBRAS DE MANTENIMIENTO Y ADECUACION PARA LA I.E. MISION CRISTIANA SEDE CENTRO SAN ANDRES ISLA

Para el 2024 se realizara la depuración de los saldos ya en el mes de diciembre se evidenciaron pagos de actas finales y liquidación de varios de las obras que se encontraban en curso de vigencia pasadas, completando esas obras que seguían en curso.

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.



*valores en pesos

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 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 \$149.018 millones a diciembre 31 de 2023, constituye el 8% del total del activo, con un incremento de 4 puntos porcentuales respecto al 2022.

11.1. Bienes de uso público (BUP)

El saldo de este rubro Bienes de Beneficio y uso público en construcción asciende a la suma de \$ 81.019 con un incremento de \$74.110 millones, habiendo en proceso las siguientes obras:.

RECONSTRUCCION Y REHABILITACION DE VIAS URBANAS PRIORIZADAS EN EL PLAN VIAL DE SAN ANDRES ISLA MEDIANTE LA MODALIDAD DE LOTES

REHABILITACION VIA PRINCIPAL EN LA LOMA ETAPA 3 -TRAMO COVE 2
ETAPA 4- MEJORAMIENTO Y REHABILITACION EN CONCRETO RIGIDO DE VIAS RURALES PRIORIZADAS EL PLAN VIAL (ELSY BAR TRAMO 2 Y 3)
REHABILITACION, CONTRUCCION EMBELLECIMIENTO DEL ESPACIO

REHABILITACION, CONSTRUCCION Y EMBELLECIMIENTO DEL ESPACIO PUBLICO PARA USO Y TRANSITO PEATONAL EN FREE TOWN, GENNY BAY Y SPRIGHT BIGHT INCLUYE ESTUDIOS Y DISEÑOS COMPLEMENTARIOS

Para el 2024, así como la propiedad planta y equipo se realizara la depuración de los saldos ya en el mes de diciembre se evidenciaron pagos de actas finales y liquidación de varios de las obras que se encontraban en curso de vigencia pasadas, completando esas obras que seguían en curso.

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 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

No aplica para la entidad

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

No aplica para la entidad

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 \$ 685 millones que corresponde al 37% del total del activo, la cuenta 1.9.70 refleja el valor de las licencias adquiridas como lo son TREASURY y CONTROL DOC para la gestión documental entre otros para la vigencia 2023, de igual manera se realizó la amortización, La conformación a nivel de cuenta y subcuenta es la siguiente:

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	6,544,526,935.84	738,867,646.47	5,805,659,289.37
1.9.70	Db	Activos intangibles	11,559,026,696.74	4,619,640,261.00	6,939,386,435.74
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-5,014,499,760.90	-3,880,772,614.53	-1,133,727,146.37

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

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 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 2023 a \$329 mil millones,

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	329,827,074,903.04	236,354,957,928.51	93,472,116,974.53
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	13,500,000.00	13,500,000.00	0.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	56,720,064,040.38	57,632,879,011.31	-912,814,970.93
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	60,530,074,666.00	59,927,333,198.60	602,741,467.40
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	941,545,890.47	941,545,890.47	0.00
1.9.86	Db	Activos diferidos	211,621,890,306.19	117,839,699,828.13	93,782,190,478.06

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 Scaflower

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 \$46.475 millones que corresponde al 13% del total de los pasivos, registrando un aumento de \$23.579 millones con respecto al 2022, siendo las *Transferencias por paga, los impuestos, contribuciones y tasas y otras cuentas por pagar* las que presenta un incremento de saldo más importantes dentro del grupo frente a los demás.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	46,475,705,002.79	22,896,652,017.04	23,579,052,985.75
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	8,705,816,423.35	8,307,046,186.84	398,770,236.51
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	105,792,000.00	0.00	105,792,000.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	11,553,545,532.27	9,080,561,696.28	2,472,983,835.99
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	120,072,933.00	120,072,933.00	0.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	1,548,094,676.70	0.00	1,548,094,676.70
2.4.30	Cr	Subsidios asignados	407,415,613.00	0.00	407,415,613.00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente e impuesto de timbrq	860,761,834.93	401,661,531.00	459,100,303.93
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	10,259,352,950.54	876,045,650.00	9,383,307,300.54
2.4.60	Cr	Creditos judiciales	1,094,430,452.00	0.00	1,094,430,452.00
2.4.70	Cr	Recursos de los fondos de pensiones administrados por colpensiones pendientes de transferir	75,980,100.00	0.00	75,980,100.00
2.4.80	Cr	Administracion y prestacion de servicios de salud	867,447,934.67	786,506,079.20	80,941,855.47
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	10,876,994,552.33	3,324,757,940.72	7,552,236,611.61

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

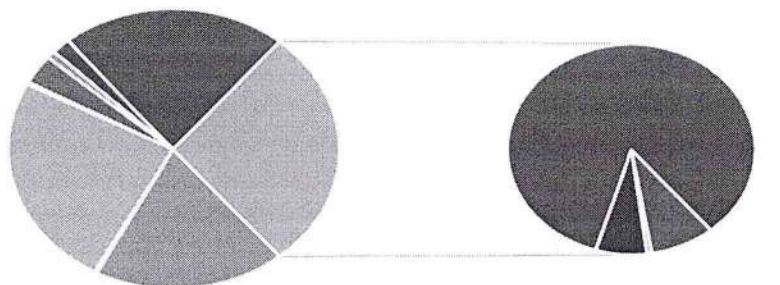
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

El saldo que refleja este rubro representa el valor de las obligaciones contraídas por la Secretaría de Hacienda 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 2023.

21.1.3. Transferencias por pagar

Encontramos en esta partida de manera particular los registros pendientes por pagar en relación a los proyectos aprobados por el OCAD CTI financiados con recursos regalías, de acuerdo al siguiente gráfico:

CUENTAS POR PAGAR



- Adquisición de bienes y servicios nacionales
- Subvenciones por pagar
- Transferencias por pagar
- Recursos a favor de terceros
- Descuentos de nómina
- Subsidios asignados
- Retención en la fuente e impuesto de timbre
- Impuestos, contribuciones y tasas por pagar
- Créditos judiciales
- Recursos de los fondos de pensiones administrados por colpensiones pendientes de transferir
- Administración y prestación de servicios de salud
- Otras cuentas por pagar

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 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El rubro de los beneficios a los empleados que tiene el Departamento de San Andrés que presenta el total de las obligaciones a diciembre de 2023 asciende a la suma \$209.817 con una disminución de 6.309 millones en relación al 2022 que tenía un saldo de \$216.126 millones y representan el 59% del total de los pasivos un incremento de 1 punto porcentual respecto al año anterior que era igual al 58%, los saldos se reflejan de acuerdo con el siguiente detalle:

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	209,817,878,410.10	216,126,941,258.35	-6,309,062,848.25
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,123,455,331.06	0.00	4,123,455,331.06
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	2,069,421.00	2,069,421.00	0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones	205,687,811,028.04	216,120,329,207.35	-10,432,518,179.31
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo	4,542,630.00	4,542,630.00	0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	351,416,828,356.72	343,922,943,506.02	7,493,884,850.70
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo	153,733,656.00	0.00	153,733,656.00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo	351,263,094,700.72	343,922,943,506.02	7,340,151,194.70
(+) Beneficios (-) Plan de Activos (=) NETO		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	-141,598,949,946.62	-127,796,002,247.67	-13,802,947,698.95
		A corto plazo	4,123,455,331.06	0.00	4,123,455,331.06
		A largo plazo	-153,733,656.00	0.00	-153,733,656.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	2,069,421.00	2,069,421.00	0.00
		Posempleo	-145,570,741,042.68	-127,798,071,668.67	-17,772,669,374.01

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

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Las variaciones de los saldos de los beneficios a empleados a corto plazo pendientes de pago a diciembre 31 de 2023, con relación a la vigencia anterior es de \$ 4.123 millones de pesos donde está reflejado el pago de la nómina del mes de diciembre que por circunstancias administrativas y técnicas del software TREASURY no se pudo incluir en los registros del mes de diciembre.

NOTA 23. PROVISIONES

A diciembre 31 de 2023 este rubro refleja no tuvo variaciones ni movimientos

NOTA 24. OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2023 este rubro refleja un valor de \$34.885 millones, representan el 10% del total de los pasivos y presentan una variación negativa de \$13,486 millones respecto al saldo de diciembre 31 de 2022.

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 062 del 2020 suscrito con el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio de la cuenta 2.9.02.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	34,885,749,983.49	48,372,609,608.71	-13,486,859,625.22
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	30,854,148,186.00	30,854,148,186.20	-0.20
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	4,031,601,797.49	17,518,461,422.51	-13,486,859,625.02

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

25.2.1 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

25.2.1 Revelaciones generales

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 2023 no se recibió la actualización de los procesos judiciales su valor asciende a 39.753 millones.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Para la vigencia 2023 este rubro no sufrió modificaciones, con relación a la vigencia anterior.

NOTA 27. 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

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

actualización y las decisiones de terceros a favor de la entidad contable pública. El Patrimonio a diciembre 31 de 2023 alcanza un valor de \$1.520.002 millones, el Resultado del Ejercicio se presentó un excedente por \$115.232 millones.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,520,002,822,347.50	1,403,350,493,850.33	116,652,328,497.17
3.1.05	Cr	Capital fiscal	1,115,624,982,244.21	1,115,624,982,244.21	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	242,925,756,798.44	129,658,421,504.32	113,267,335,294.12
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	115,232,580,062.10	112,970,030,162.57	2,262,549,899.53
3.1.46	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio	-1,209,655,011.00	-2,330,058,986.04	1,120,403,975.04
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	47,515,839.00	47,515,839.00	0.00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	2,181,618,304.00	2,179,578,975.52	2,039,328.48
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	45,200,024,110.75	45,200,024,110.75	0.00

NOTA 28. 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 2023 presentan a disminución de \$667 millones con un saldo de \$573.953 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

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	573,953,667,093.63	574,621,397,808.02	-667,730,714.39
4.1	Cr	Ingresos fiscales	211,912,110,689.85	314,146,092,222.89	-102,233,981,533.04
4.3	Cr	Venta de servicios	1,316,853,229.00	177,558,800.00	1,139,294,429.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	352,572,138,180.40	233,351,077,936.29	119,221,060,244.11
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	0.00	466,456,339.00	-466,456,339.00
4.8	Cr	Otros ingresos	8,152,564,994.38	26,480,212,509.84	-18,327,647,515.46

28.1 Ingresos de transacción sin contraprestación

Este rubro en general sufrió una variación positiva de más de \$16 mil millones de pesos, dentro de las cuales se destacan la tarjeta de turismo y la contribución para infraestructura pública turística. Con una disminución del \$93.290 millones respecto al año anterior

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	564,484,248,870.25	547,963,626,498.18	16,520,622,372.07
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	211,912,110,689.85	314,146,092,222.89	-102,233,981,533.04
4.1.05	Cr	Impuestos	175,096,700,881.55	182,789,766,250.04	-7,693,065,368.49
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	44,880,492,971.30	138,171,080,560.83	-93,290,587,589.53
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)	-8,065,083,163.00	-6,814,754,587.98	-1,250,328,575.02
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	352,572,138,180.40	233,351,077,936.29	119,221,060,244.11
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones	74,744,795,822.77	64,793,812,536.03	9,950,983,286.74
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías	55,582,346,386.24	27,975,753,923.42	27,606,592,462.82
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud	24,707,735,184.62	18,122,347,111.84	6,585,388,072.78
4.4.28	Cr	Otras transferencias	197,537,260,786.77	122,459,164,365.00	75,078,096,421.77
4.7	Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	466,456,339.00	-466,456,339.00
4.7.05	Cr	Fondos recibidos	0.00	466,456,339.00	-466,456,339.00

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

28.2 Ingresos de transacción con contraprestación

Para el corte a diciembre 31 de 2023 estos son los saldos de este grupo:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	9,469,418,223.38	26,657,771,309.84	-17,188,353,086.46
4.3	Cr	Venta de servicios	1,316,853,229.00	177,558,800.00	1,139,294,429.00
4.3.12	Cr	Servicios de salud	0.00	2,087,800.00	-2,087,800.00
4.3.60	Cr	Servicios de documentación e identificación	1,316,853,229.00	175,471,000.00	1,141,382,229.00
4.8	Cr	Otros ingresos	8,152,564,994.38	26,480,212,509.84	-18,327,647,515.46
4.8.02	Cr	Financieros	4,149,060,404.70	16,137,051,436.36	-11,987,991,031.66
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	4,003,504,589.68	10,343,161,073.48	-6,339,656,483.80

NOTA 29. 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 período 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 período contable.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	458,721,087,031.53	461,651,367,645.45	-2,930,280,613.92
5.1	Db	De administración y operación	153,217,510,160.92	150,943,876,946.65	2,273,633,214.27
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,087,591,065.22	5,260,387,189.16	-4,172,796,123.94
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	74,939,299,519.00	82,859,885,095.00	-7,920,585,576.00
5.5	Db	Gasto público social	206,791,853,642.39	198,380,924,547.64	8,410,929,094.75
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	13,899,488,923.00	13,445,103,841.00	454,385,082.00
5.8	Db	Otros gastos	8,785,343,721.00	10,761,190,026.00	-1,975,846,305.00

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

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Los gastos de administración y operación de la vigencia 2023 presentan un saldo de \$153.217 millones y representan el 33% del total de los gastos, presentan un incremento de 1 punto porcentual en su relevancia y una variación de \$3.845 millones.

La variación más significativa de este rubro se presenta en los gastos generales, con una disminución de más de \$13.463 millones de pesos.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	153,217,510,160.92	150,943,876,946.65	2,273,633,214.27
5.1	Db	De Administración y Operación	153,217,510,160.92	150,943,876,946.65	2,273,633,214.27
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	17,661,216,586.00	15,175,012,117.00	2,486,204,469.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	3,520,169,659.00	6,104,829,724.79	-2,584,660,065.79
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	6,337,393,958.00	4,717,805,342.00	1,619,588,616.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	1,168,712,800.00	986,257,600.00	182,455,200.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	9,899,718,881.00	6,875,845,361.00	3,023,873,520.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	23,299,502,217.52	27,690,327,057.89	-4,390,824,840.37
5.1.11	Db	Generales	75,930,689,546.88	89,393,799,743.97	-13,463,110,197.09
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	15,400,106,512.52	0.00	15,400,106,512.52

La gran mayoría de ítems de este grupo tuvo un comportamiento similar al año anterior con como se evidencia en el siguiente gráfico, excepto lo que ya se menciono acerca de los gastos generales.



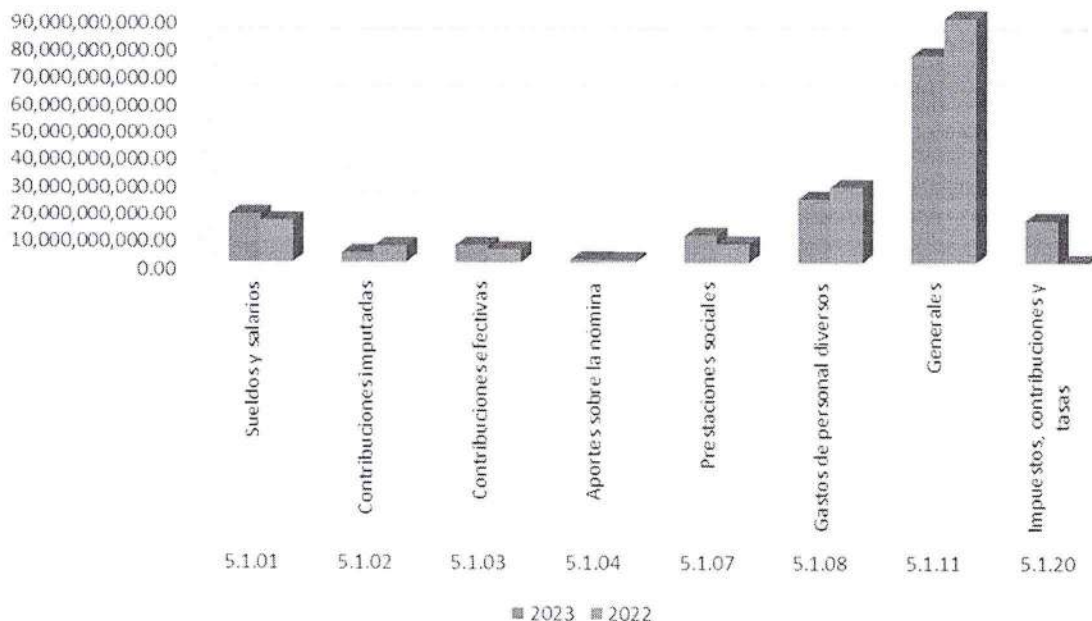
GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,
Providencia y Santa Catalina

Reserva de Biosfera Scaflamer

Nit: 892.400.038-2

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION



29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Representan los cálculos realizados que acorde con las políticas y prácticas contables se realizaron durante la vigencia 2023

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 \$ 1.069 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 Scaflowen

Nit: 892.400.038-2

Esta disminución con respecto al año anterior es debido a la ineficiencia del sistema TREASURY de realizar la depreciaciones y amortizaciones en línea de acuerdo a los procesos de la entidad y no haber dejado en funcionamiento total el modulo de almacén y recursos físicos.

29.3. Transferencias y subvenciones

El saldo de esta cuenta asciende a \$74.939 millones, representan el 16% del total de los gastos una disminución de dos puntos porcentuales 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

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 2023.

29.4. Gasto público social

A 31 de diciembre de 2023, este gasto ascendió a la suma de \$206.791 millones, presentando una variación positiva de \$8.410 millones, 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 AFILIADO

MEJORAMIENTO DE LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS EN EL DEPARTAMENTO DE SAN ANDRÉS, ISLA CARIBE

ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE FORMACION DE LA COMUNIDAD EDUCATIVA DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO,

*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 IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS BENEFICIARIOS DE LA LUDOTECA Y CASA LUDICA, ASI COMO EL DESARROLLO DE LOS EVENTOS EFEMERIDES Y DE BIENESTAR A CARGO DE LA SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL.

ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS, JURIDICOS Y FINANCIEROS PARA IMPULSAR ACTIVIDADES DE INTERES PUBLICOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS - REALIZACION FESTIVALES DEPORTIVOS CON NIÑOS Y JOVENES DE LOS DIFERENTES SECTORES DE LA ISLA

PREVENCIÓN, DISMINUIR LA INCIDENCIA DE EVENTOS EN ENFERMEDADES TRANSMISIBLES Y LA ZONOSIS EN TODO EL DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.

29.7. 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 \$8.790 millones, a la partida más destacada es la 5890 otros gastos en sus ítems sentencias y laudos arbitrales que están en cabeza del Departamento.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	8,785,343,721.00	10,761,190,026.00	-1,975,846,305.00
5.8.02	Db	COMISIONES	0.00	201,595,054.00	-201,595,054.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	0.00	201,595,054.00	-201,595,054.00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	8,785,343,721.00	10,559,594,972.00	-1,774,251,251.00
5.8.90.12	Db	Sentencias	1,543,732,236.00	199,352,666.00	1,344,379,570.00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	6,749,377,314.00	10,355,891,295.00	-3,606,513,981.00
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones	412,848,064.00	4,351,011.00	408,497,053.00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	79,386,107.00	0.00	79,386,107.00

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

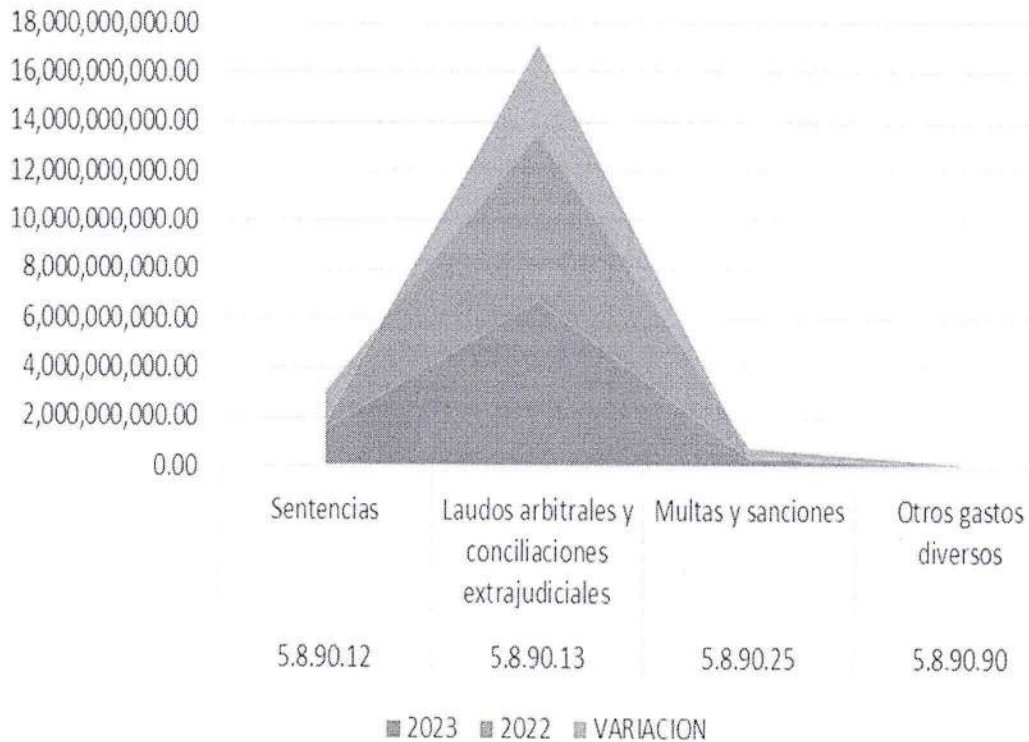
Reserva de Biosfera Scaflower

Nit: 892.400.038-2

5890 Otros Gastos- Gastos Diversos

Este rubro tiene una participación del 1.91% sobre el total del gasto y una disminución de casi 2 mil millones en sus registros y aunque no es significativa en su porción los procesos más comunes identificados dentro de él son los pagos por conciliaciones extrajudiciales por \$6.749 millones, sentencias por un valor cercano a los \$1.544 millones y multas (de la cual destacamos por el pago a la Superintendencia nacional de salud por \$413 millones de pesos).

GASTOS DIVERSOS



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 30. COSTOS DE VENTAS

No aplica para la entidad

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION

No aplica para la entidad

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION

No aplica para la entidad

**NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN
PENSIONES**

No aplica para la entidad

**NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE
LA MONEDA EXTRANJERA**

No aplica para la entidad

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

No aplica para la entidad

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

No aplica para la entidad

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

No aplica para la entidad

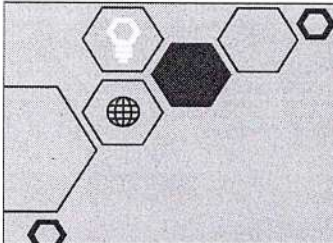
ADRY CRISTINA REEVES POMARE

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

**ANEXOS
ESTADOS
FINANCEROS
GOBERNACION
DICIEMBRE
2023**

 Acta Entrega	 Informática y Tributos Contribuyendo al mejoramiento de la gestión
	CÓDIGO: IT-CP-F-19
	VERSIÓN: 03
	FECHA 04/FEB/2020

PROYECTO	TERASURY	FECHA INICIO	01/01/2023
----------	----------	--------------	------------

LÍDER PROYECTO		FECHA ENTREGA	10/05/2023
----------------	--	---------------	------------

DESCRIPCIÓN DE ENTREGA
1. Artículos: A través de esta opción se crean los artículos tipo activos 2. Cargue masiva de artículos: A través de esta opción se cargan de forma masiva los artículos tipo activos. 3. Grupo de activos: a través de esta opción se crean los diferentes grupos de activos con las parámetros contables de activación, depreciación (si aplica para el activo), cuentas para bajas de activos, estos grupos de activos se asocian al artículo tipo activo. 4. Traslado de activos: A través de esta opción se traslada un activo de un funcionario a otro con su respectiva dependencia, el sistema genera el pdf de soporte para firmas de dicho traslado. 5. Generación de códigos de barras: A través de esta opción se pueden generar los códigos de barras de los activos tipo bienes muebles, el sistema genera los rangos respectivos con base a la numeración creada. 6. Activación de activos: A través de esta opción se crean los diferentes activos para su respectiva activación, el activo toma la configuración del artículo tipo activo asociado al grupo de activo respectivo, el sistema genera el pdf de activación. Dentro de esta opción se pueden generar los siguientes reportes: ➤ Reporte asignación de activo: a través de esta opción se genera el pdf de la asignación actual del activo a la dependencia y al funcionario ➤ Inventario de activos: a través de esta opción se genera en formato pdf el listado de todos los activos creados en el sistema, la información es a nivel contable del costo histórico, acumulado y el valor en libros de cada activo. ➤ Impresión de códigos de barras por rangos: se pueden imprimir en pdf los rangos de códigos de barras asociados a los activos. ➤ Reporte consulta de activos: el sistema genera un reporte en formato excel de todos los activos con toda la información de valor, contrato, atributos, asignaciones y dependencias. ➤ Asociar código de barra: a través de este botón permite asociar el código de barra libre el cual puede escoger para asignárselo al activo ➤ Redefinir vida útil: a través de este botón el usuario puede redefinir la vida útil de un activo ➤ Ver depreciaciones: a través de este botón el usuario puede ver las depreciaciones aplicadas al activo. ➤ Asignar responsable: a través de este botón se puede asignar el responsable de un activo 7. Depreciación de activos: proceso contable para depreciar activos tipo muebles 8. Dar de baja de activos: proceso para baja de activos 9. Amortización de activos intangibles: proceso contable para amortizar activos intangibles. 10. Deterioro de activos intangibles: proceso para aplicar deterioro a activos intangibles 11. Reporte grupo de activos: reporte en excel y en pdf de todos o parte del grupo de activos, o por dependencias.
ENTREGABLES

1. Artículos: Url: almacen/productos/

Artículos

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Parámetros

Buscar Por: Tipo Artículo: ACTIVO Buscar

Acciones

+ Crear Editar Eliminar Imprimir

Datos

Código Artículo	Código Artículo UN.SPSC	Nombre Del Artículo	Tipo de Artículo	Unidad De Medida	Tarifa de Impuesto	Estado del Artículo	Grupo Activo
24		Impresora Multifuncional a color HP P100 M277 de 100	Activo	Unidad (UN)	N/A - 0%	Activo	157002 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN
13		Portátil HP Probook 440 G2	Activo	Unidad (UN)	N/A - 0%	Activo	
1		The Creative Curriculum For Preschool	Activo	Unidad (UN)	N/A - 0%	Activo	
1		Service HP Printant	Activo	Unidad (UN)	N/A - 0%	Activo	

2. Cargue masiva de artículos: url: almacen/cargueArticulos

Creacion Masiva de Articulos

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Parámetros

Seleccionar archivo: Seleccionar archivo

Acciones

Descargar Formato Subir Archivo Cancelar Cancelar

Salida

Código Artículo	Nombre Artículo	Unidad de Medida	Iva	Moneda
No se pudo cargar				

3. Grupo de activos url: activos/gruposActivos

Grupos de activos

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Parámetros

Buscar Por: Todos Buscar

Acciones

+ Crear Editar Eliminar Imprimir Lista de activos por grupo

Datos

Código del grupo	Nombre del grupo	Usuario registro	Fecha de registro
193	193511 - HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	administrador	25/05/2023
195	193502 - EQUIPO DE LABORATORIO	opcio	29/05/2023
191	193501 - MUEBLES Y ENSERES	administrador	25/05/2023
198	197901 - EQUIPO DE COMUNICACIÓN	opcio	27/06/2023
194	197902 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN	opcio	25/06/2023
195	197903 - OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	opcio	27/09/2023
192	197902 - TERRESTRE	opcio	25/05/2023
197	197907 - LICENCIAS	opcio	11/02/2023



4. Traslado de activos: url: /activos/procesos/trasladoActivo

Crear Registro Concepto Comercial

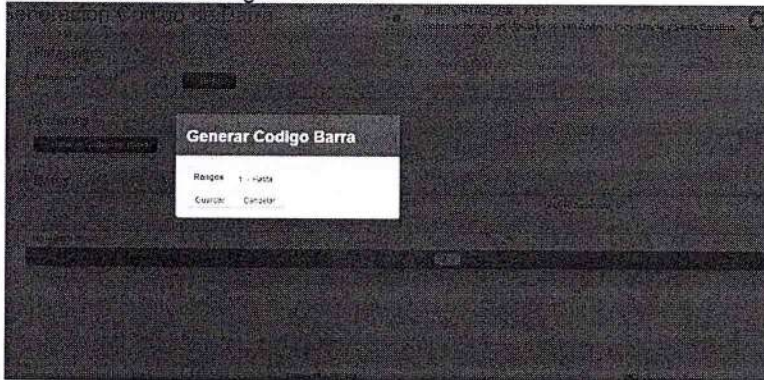
Asignacion Actual

Nombre Responsable	40990308 - MARTHA LUCIA ACOSTA SALAZAR
Dependencia	19 24 1 - Secretaria de Servicios Publicos y Medio Ambiente
Fecha Entrega	24/01/2023
Ubicacion	SECRETARIA

Nueva Asignacion

Nombre Responsable	M0990308 - MARTHA LUCIA ACOSTA SALAZAR	
Dependencia	19 24 1 - Secretaria de Servicios Publicos y Medio Amb	
Ubicación	SECRETARIA	
Fecha Entrega	24/01/2023	
Guardar	Cancelar	

5. Generación de códigos de barras



6. Activación de activos url: activos/activos

Crear nuevo Activos

INSTRUMENTO DE EVALUACIÓN		INSTRUMENTO DE VALORACIÓN		INSTRUMENTO DE ASESORACIÓN	
Descripción de la actividad *	Elaboración de un informe de actividades de campo	Nombre del contenido *			
Ámbito del contenido	Ámbito de la asignatura	Ámbito de aplicación	12.01		
Valor teórico/máx.	12.01	Nombre del profesor/a *			
Nombre del profesor/a tutor		Nombre del alumno *			
Curso de destino		Tipología			
Instrumento de acceso		Forma de acceso			
Clase de acceso		Fecha de registro	05/05/2015		
Nota preliminar		Matrícula en curso *	12.01		
Forma de acceso *	Acceso	Forma de aplicación *			
Nombre de registro	2	Valoración *			
Forma de acceso		Valoración final *			
Valor *		Otras observaciones			

- Reporte asignación de activo:url: activos/activos



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



NIT: 892400038

OFICINA DE GESTION DE CUENTAS

INFORME DE ASIGNACION DE ACTIVOS

ASIGNADO A:	40990547-PINO GOMEZ KATHERINE		
DEPENDENCIA:	Secretaria de Desarrollo Social	ESTADO:	ACTIVADO
FECHA ASIGNACION:	24/01/23 12:00 AM	DOCUMENTO:	40990547
USUARIO ASIGNACION:	dpole		

CODIGO DE BARRA	DESCRIPCIÓN DE ACTIVO	UBICACIÓN
	COMPUTADOR PORTATIL DYNAMIC PORTAGE K00LE	DESBARRELLADO SOCIAL

Entregado por:

Recibido por:

- Inventario de activos:url: activos/activos

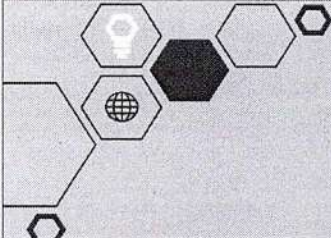


NIT 252490638

LISTADO GENERAL DE ACTIVOS

Pagina: 11

[illegible]

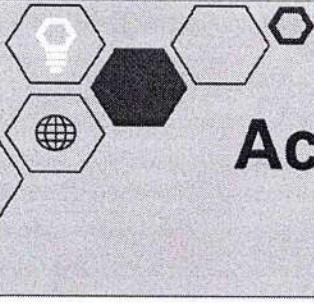
	Acta Entrega	 Informática y Tributos Contribuimos al mejoramiento de la gestión <table><tr><td>CÓDIGO: IT-CP-F-19</td></tr><tr><td>VERSIÓN: 03</td></tr><tr><td>FECHA 04/FEB/2020</td></tr></table>	CÓDIGO: IT-CP-F-19	VERSIÓN: 03	FECHA 04/FEB/2020
CÓDIGO: IT-CP-F-19					
VERSIÓN: 03					
FECHA 04/FEB/2020					

ENTREGA

LIDER DE PROYECTO
CC

RECIBE

 _____ FUNCIONARIO CC	 _____ JEFE DE ÁREA CC
---	---



Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

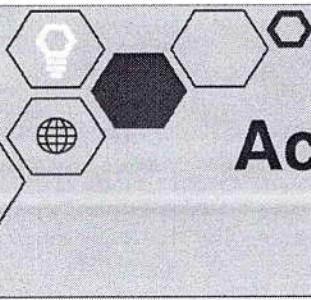
FECHA 04/FEB/2020

PROYECTO		FECHA INICIO	
LÍDER PROYECTO		FECHA ENTREGA	

DESCRIPCIÓN DE ENTREGA

Se hace entrega del Modulo de Contabilidad, previa capacitación de usuarios y parametrización de acuerdo a las necesidades del cliente ,y funcionando correctamente y con las siguientes opciones de usuario:

1. Órdenes de Pago: Se realiza entrega de la vista de creación de ordenes de pago, en la cual a través de un radicado permite elaborar ordenes con sus respectivas deducciones e imputación contable.
2. Editar y contabilizar orden de pago: opción para aprobar contabilización generada en la elaboración de la orden de pago.
3. Radicación de cuentas: vista que permite la radicación de cuentas tomando como insumo un numero de registro presupuestal ingresando un valor por cancelar.
4. Radicación de cuentas sin rp: vista que permite la radicación de cuentas pero que para este caso no tiene ninguna afectación presupuestal.
5. Creación de Comprobantes: opción que permite al área contable, la creación de comprobantes de diferente tipo, permitiendo seleccionar cuentas contables auxiliares a afectar, así como relacionar terceros y documentos. Al igual esta opción brinda la forma de consultar comprobantes por diferentes parámetros como tipos de comprobantes, fechas y código.
6. Consulta de Comprobantes: a través de esta vista es posible una búsqueda de comprobantes aun mas detallada, el rango de parámetros es mayor, al igual que brinda varias acciones luego de consultar el comprobante, como lo es Imprimir, exportar, ver etc.
7. Movimiento Bancario: en el menú mencionado es posible crear un movimiento bancario que relaciona un concepto previamente creado y configurado, asociándolo con una cuenta bancaria, este puede o no tener afectación presupuestal y contable.
8. PUC: este menú contiene al interior las diferentes opciones por las que se desagrega un plan de cuentas, a través de las cuales se gestiona la creación de clase, grupo, cuenta, subcuenta y auxiliar.
9. Plan de Cuentas: en este apartado se visualiza el plan de cuentas de la entidad, permitiendo desagregar el árbol de las cuentas desde el nivel cuenta hasta la auxiliar, así como exportar dicho plan en formato Excel o pdf.



Acta Final Entrega Contabilidad



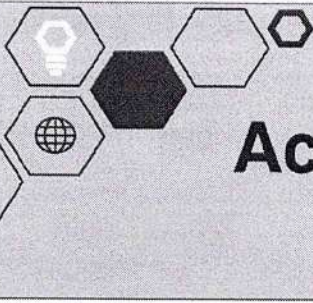
CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

10. Paramétrica Contable: opción del sistema, que brinda a los usuarios del carea contable realizar diferentes parametrizaciones, como lo son Bancos, conceptos de movimientos bancarios, rubros entre otros, asociando estos con cuentas contables.
11. Conciliación bancaria: permite revisar los saldos generados por el sistema financiero contra el extracto del banco. Generando sus imputaciones contables. (Nota: queda pendiente cargue de la vigencia 2022 para uso total de la opción)
12. Remisión y recepción de cuenta: Opción que nos permite la transmisión de los documentos entre dependencias.
13. Deducciones: opción que permite parametrizar y agregar cuenta contable a las deducciones (RETENFUENTE, ESTAMPILLAS) ETC.
14. Interfaz Impuesto contable: esta opción nos permite parametrizar cada concepto de ingreso de tipo impuesto que se maneja desde City, para que cada vez que se genere la interfaz nos afecta contabilidad de manera automática
15. Reportes Contabilidad:
 - Certificados de pago : a traves de esta opcion se generan los certificados de pagos a contratistas en formato pdf
 - Lbro auxliar contable: a traves de esa opcion se genera por los rangos de fechas y cuentas de inicio y fin del libro auxliar contable en pdf y excel.
 - Libro inventario y balance: a traves de esta opcion se generan por los ragos de fechas los libros de inventario y balance en format pdf.
 - Libro diario columnario: a traves de esta opcion se generan los libros diarios columnarios en formato pdf por los rangos de fechas escogidos.
 - Libro mayor balance: a traves de esta opcion se genera el libro mayor y balance en formato pdf en los rangos de fechas seleccionados
 - Balance de prueba: a traves de esta opcion se genera el balance de prueba del rango de cuentas seleccionado y fechas seleccionadas.
 - Reportes financieros Niff: a traves de esta pcin se generan los reportes fincnieros niff bajo el tipo balance, estados de resultados , cambios en el patrimonio y flujo de efectivo
 - Certificaciones tributarias: a traves de esta opcion se general en formato pdf todas las retenciones, reteiva, y reteica aplicados a un tercero.
 - Reprte deduccines orden de pago egreso: a traves de esta opcion se genera en formato excel todas las deducciones aplicadas a las ordenes de pago el cual están con egreso aplicado o pagadas.
 - Orden de pago por artículos: traves de esta opcion se genera un listado por rango de fecha de todas las orden de pago con su respectivo articulo presupuestal de gasto junto con los datos de los pagos y el tercero.
 - Consula de orden de pago (nuevo): a traves de esta pcio se pueden buscar por diferentes opciones de búsqueda cualquier tercero o orden de pago y verificar la trazabilidad desde el incio presupuestal hasta el pago definitivo.
 - Inour: a traves de esta opcion se peden verificar por rango de fechas todas las orden de pago con los artículos presupuestales y datos del tercero.

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de la gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

ENTREGABLES

Ordenes de Pago, Url cuentas/ordenDePago

Crear Orden de Pago

Número de radicado: *

Tipo de cuenta de cobro:

Tipo de COP Vacio

RP:

Concepto:

Contrato:

Contratista:

Dependencia Elaboradora:

Dependencia Responsable:

Tipo de Orden

VIGENCIA ACTUAL

Tipo de orden de pago *

Fecha de Expedición del Documento *



Remite a: *

Valores

Valor Radicado

Valor Bruto

Valor a Pagar

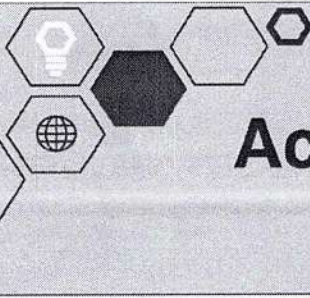
Artículo	Tipo de Financiación	Artículos	Deducciones	Imputación Contable		Valor a pagar	Situación de
		Periodo Fiscal	Valor Reserva Presupuestal	Valor Disponible			
No records found							
		Total		\$0.00			

Guardar

Cancelar

Radicación de cuentas, Url: cuentas/cuentas

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

Crear nueva cuenta

Tipo de Presupuesto a Consultar

Presupuesto Normal

Datos de la cuenta

Detallado del Rp

Información Presupuestal

Tipo

Normal

RP: *

10157-R - PRESTACION DE SERVICIOS DE LA ADMIN

Beneficiario

1123627373 - JULIO ALVARADO YAN CARLOS

CDP:

Cdp: 10431-R - PRESTACION DE SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA RELACIONADOS CON PROYECTOS DE DESARROLLO DE USO MULTIPLE COMO

Dependencia Responsable:

05 - DESPACHO DEL GOBERNADOR

Tipo de cuenta:

DE RESOLUCIÓN

Tipo de documento

2 - CUENTA DE COBRO

Fecha de Expedición del Documento *



Información Factura

N° Factura

Fecha Factura

Valor

No records found.

12

Información Cuenta

Valor disponible rp \$0.00

Valor a pagar bruto: \$0.00

IVA: *

Valor total a pagar:

Observación:

Radicación de cuentas sin RP, Url: cuentas/cuentasNew

Crear nueva cuenta

Información Básica

Tipo

Normal

Beneficiario *

Tipo de documento

2 - CUENTA DE COBRO

Fecha de Expedición del Documento *



Información Factura

N° Factura

Fecha Factura

No records found.

12

Información Cuenta

Valor a pagar bruto:

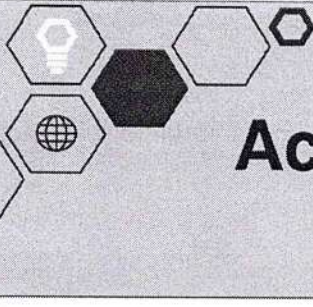
IVA: *

Valor total a pagar:

Observación:

Creación de comprobantes: Url: contabilidad/comprobantes/comprobanteContable

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad

T
Informática y Tributos
 Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

Crear nuevo Comprobante Contable

Vigencia: **2023**

Tipo De Comprobante: *

1- AJUSTES DE CONTABILIDAD

Subtipo
Comprobante:Fecha del
documento: * 26/04/2023

Tipo de Documento

Concepto

Auxiliar PUC	Tercero	C.Có	Documento	Debito	Credito	Observación	Base
				\$ 0.00	\$ 0.00		
				\$0.00	\$0.00		
				\$0.00	\$0.00		

Diferencia \$0.00

Guardar ... Cancelar

Consulta de Comprobantes, Url: contabilidad/comprobantes/reimprimirComprobante

Menú

Contabilidad

Contabilizar Nomina
Provisiones

Creación de Comprobantes

Creación de Comprobante por
Excel

Consulta de Comprobantes

Meses Retenciones

Cierre Contable

Cierre Saldo Contable

Cierre Retenciones

Interfaz Impuesto

Periodo Contable

PUC

Movimientos Bancarios

Conciliación bancaria

Datos Para Búsqueda

Buscar por: Rango de fechas 01/04/2023 27/04/2023

Número de resultados 0.00

Buscar

Acciones

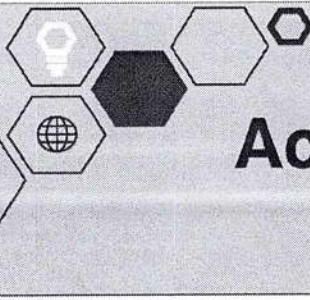
[Registrar VUE](#)
[Registrar Comprobante](#)
[Excel](#)
[Imprimir](#)
[Cancelar](#)
[Volver a Inicio](#)
[Atras](#)

Comprobantes

COD COMP	OP	TIPO COMP	SUB. T COMP	ESTADO COMP	FECHA COMP	FECHA REGIST	COM
137	23002747	CAUSACION DE LA VIGENCIA		ELABORADO	01/04/2023	01/04/2023	
133	23002747	LEGALIZACION DE AVANCES		ELABORADO	01/04/2023	01/04/2023	CE133

Movimiento Bancario, Url: tesoreria/movimientoBancario

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad

Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



TREASURY

Movimiento Bancario

ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia

Menú

- PUC
- Movimientos Bancarios
 - Definiciones
 - Medio de Pago
 - Configuración Contable
 - Conceptos Impuestos
 - Concepto Movimientos Bancario
 - Movimiento Bancario
 - Traslado Bancario
 - Convenio Bancario
 - Reintegro de rendimientos convenio bancario
- Conciliación bancaria
- Tipo Comprobante

Parametros

Buscar Por Todos

Buscar

Acciones

+ Crear

Convertir PDF

Datos

Código Movimiento	Tipo Movimiento	Tercero	Comprobante Contable	Total	Fecha de Emisión
2	Nota Credito	900212005 - LIGA DEPARTAMENTAL DE TRIATHLON	NOTAS DE CONTABILIDAD - 2023000002	\$100.000.00	27/04/2023
1	Nota Credito	892400038 - DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES	NOTAS DE CONTABILIDAD - 2023000001	\$2.000.000.00	12/01/2023

Puc, Clase Puc, Url: contabilidad/puc/clasePuc



Clase Puc

ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Menú

- PUC
 - Clase Puc
 - Grupo Puc
 - Cuenta Puc
 - Subcuenta Puc
 - Auxiliar Puc
 - Tipo Cuenta
 - Plan de Cuentas
- Movimientos Bancarios
- Conciliación bancaria
- Tipo Comprobante
- Subtipo de Comprobante
- Buscar Cuenta

Parametros

Resolución RESOL 620 - 2015

Buscar

Acciones

+ Crear

Datos

Código Clase Puc	Descripción Clase Puc	Naturaleza
1	ACTIVOS	D
2	PASIVOS	C
3	PATRIMONIO	C
4	INGRESOS	C
5	GASTOS	D

Plan de Cuentas, Url: contabilidad/puc/vistaPlanCuentas

Fina

Acta Final Entrega Contabilidad

Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



TREASURY
SISTEMA DE RECURSOS FINANCIOS

PLAN DE CUENTAS



ADMINISTRADOR - 20
Gobernación del archipiélago

Menú

- GrupoPuc
- Cuenta Puc
- SubcuentaPuc
- Auxiliar Puc
- Tipo Cuenta
- Plan de Cuentas
- Movimientos Bancarios
- Conciliación bancaria
- Tipo Comprobante
- Subtipo de Comprobante
- Buscar Cuenta
- Generación de saldos
- Homologación de cuentas NIIF
- Paramétrica Contable
- Tipo Documento
- Consulta de Orden de pago general
- Pagos Fiducia

Parametros

Resolución * RESOL 620 - 2015

Buscar

Exportar

Generar PDF

Datos

- 1 - ACTIVOS
- 2 - PASIVOS
- 3 - PATRIMONIO
 - 31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO
- 4 - INGRESOS
 - 41 - INGRESOS FISCALES
 - 42 - VENTA DE BIENES
 - 43 - VENTA DE SERVICIOS
 - 44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
 - 47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES
 - 48 - OTROS INGRESOS
- 5 - GASTOS
 - 51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN
 - 52 - DE VENTAS
 - 53 - DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES
 - 54 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
 - 55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL
 - 56 - DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS
 - 57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Paramétrica Contable, Url: contabilidad/parametricaContable

Menú

- Paramétrica Contable
- Tipo Documento
- Consulta de Orden de pago general
- Pagos Fiducia
- Subir Radicado de Fiduciaria
- Plan de Cuentas NIIF
- Reclasificación Cuenta Contable
- Cargue Balance Entes Externos
- Cargue Rectificaciones
- Definiciones Reporte Exogenas
- Deducciones
- Caja Menor
- Cuentas Por Pagar
- NIICSP Adopción por primera vez

Parametros

Código Movimiento BANCOS

Resolución RESOL 620 - 2015

Banco 23 - BANCO DE OCCIDENTE

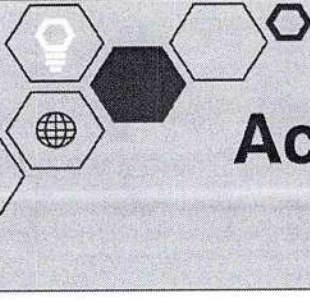
+ Crear



Buscar

Banco	Mov. Origen Adicional	Numero Cuenta Bancaria	Cuenta Contable	Tipo Movimiento
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	955014645 - PRESTAMO EDUCATIVO (OC)	1110062301 - No. 055-01464-6 Enpepe	DEBIT
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	955017050 - TRANSFERENCIA SECTOR ELECTRICO LEY 99/93	1110052302 - No. 055-01705-0 Participación Altr. 45 Ley 99/93	DEBIT
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	955019702 - RED SEGUR CONV 140 MINIS CIO IND Y TURISMO-GOE	1110052303 - No. 055-01970-2 Red Seguridad Convenio 140/09	DEBIT
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	955023701 - RECURSOS DE PESCA	1110052322 - No. 055-02370-1 Inpa	DEBIT
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	955024337 - VENTA SERVICIO SALUD	1110052323 - No. 055-02433-7 Fondo Salud Venta de Servicios	DEBIT

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad

Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

CONCILIACION BANCARIA: tesoreria/conciliacionBancaria



Conciliacion Bancaria

ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Menú

- Definiciones
- DashBoard
- Estadísticas
- Plan de Desarrollo
- Seguimiento Indicadores
- Banco de Proyectos
- Presupuesto Ingresos Paramétricas
- Presupuesto
- Presupuesto de gastos
- Movimientos Presupuestales
- Ejecución Presupuestal
- Programa Anual de Caja
- Contratos

Filtros de búsqueda

Periodo Fiscal: Cuenta Bancaria:

Acciones

[Partidas Conciliatorias](#) [Guardar](#) [Generar PDF](#) [Generar XLS](#)

Datos

Información

Conciliado	Medio transacción	Fecha	Código Comprobante	Código orden fiducia	Tipo documento	Tercero	Concepto	Valor
No records found								



Carrera 60 # 51 - 163
57 5 3856004
requerimientos@tributofin.com
Barranquilla - Colombia



REMISION Y RECEIPCION: URL documentos/remittirrecibir



Remittir Documentos

ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Menú

- Marco Fiscal
- Contabilidad
- Caja Menor
- Cuentas Por Pagar
- NICSP Adopción por primera vez
- Almacen
- Activos
- Tesoreria
- Costos
- Comercial
- Remision de Documentos
- Definiciones
- Remittir/Recibir Documentos
- Reimpresión Remittir/Recibir

Parametros

Proceso: *

Dependencia Final: *

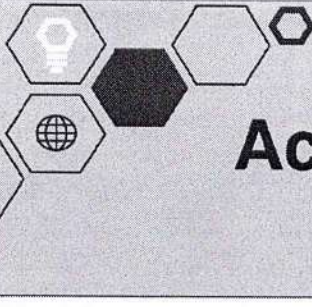


Carrera 60 # 51 - 163
57 5 3856004
requerimientos@tributofin.com
Barranquilla - Colombia



DEDUCCIONES: URL : TESORERIA/DEDUCCIONES

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad

Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



TREASURY Deducciones



ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Menú

- Definiciones
- Dashboard
- Plan de Desarrollo
- Seguimiento Indicadores
- Banco de Proyectos
- Presupuesto Ingresos
- Parametricas Presupuesto
- Presupuesto de gastos
- Movimientos Presupuestales
- Ejecución Presupuestal
- Programa Anual de Caja
- Contratos
- Cuentas



Parametros

Buscar Por

Buscar

Acciones

+ Crear

Datos

Consecutivo	Descripción	Porcentaje %	Valor	Estado	Cuenta Contable
-------------	-------------	--------------	-------	--------	-----------------

No records found

12

Carrera 60 # 01 - 163
(57 5) 3856004

requerimientos@infotributos.com
Barranquilla - Colombia



15 REPORTES DE CONTABILIDAD:

➤ Certificados de pago URL: reportes/certificadosPago

Reportes Certificados de Pago



ADMINISTRADOR - 2023 -

Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Parametros

Tipo de Reporte *

Seleccione

Rango de Fechas

Termino *

N° Contrato

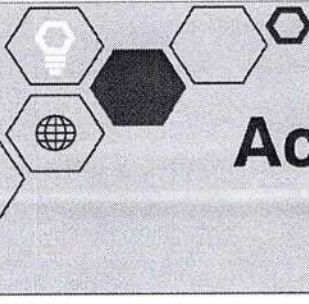
Codigo R.P

Codigo C.D.P



Lbro auxliar contable: URL: contabilidad/libros/libroAuxiliar

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

Libro Auxiliar Contable

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Libro Auxiliar General

Fechas: *
Cuenta Inicial: *
Cuenta Final: *
Agrupar por Tercero
Tercero:

Generar PDF

Generar Excel

➤ Libro inventario y balance: URL: contabilidad/libros/reporteBalancesInventario

Reporte Balance Inventario

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Datos Para Reporte

Fecha Inicio: *
Fecha Fin: *

Generar PDF

➤ Libro diario columnario URL: reportes/reporteLibroDiarioContabilidad

Reporte Libro Diario Contabilidad

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Parametros

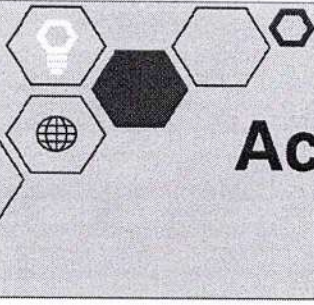
Vigencia: *
Seleccione una opción
Mes Inicial: *
Escriba uno
Mes Final: *
Escriba uno

Acciones

Generar Reporte PDF

➤ Libro mayor balance: URL: contabilidad/reporteLibroMayorNew

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

Libro Mayor

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Datos Para Reporte

Fecha Inicial *

Fecha Final *

Generar PDF

Generar Excel



Balance de prueba URL: reportes/reporteBalancePruebaNew

Reporte balance prueba

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Datos Para Reporte

Fechas:

Nivel *

Auxiliar inicial *

Auxiliar final *

Tercero:

Agrupación por tercero:

Mostrar valores en miles:

Mostrar Tipo de IVA Cuentas de ingresos:

Con Cierre

Generar PDF

Generar XLS



Reportes financieros Niif URL: reportes/rInformesFinancierosNiif

Reporte informes financieros niif

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



Informes financieros niif

Tipo de Informe Balance General

Modelo de Informe Comparativo

Fecha Final * 30-10-2023

Mostrar valores en miles:

Máximo Nivel 3

Informe con Entes Agregados

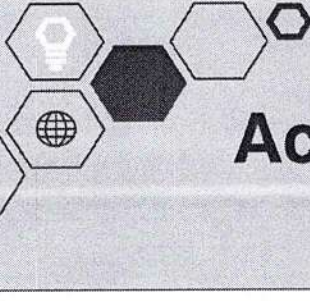
Generar PDF

Generar Excel



Certificaciones tributarias URL: reportes/certificadosTributarios

Fina



Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

CERTIFICADOS TRIBUTARIOS

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Datos Para Reporte

Retención *

Tercero *

Vigencia *

Fecha Reporte *

Cancelar

➤ Reprte deduccines orden de pago egreso:: URL: reportes/ReporteDeduccionesOrdenesDePago

Deducciones Aplicadas A Ordenes De Pago

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Parametros

Fecha Inicio

Fecha Final

Deducción

Acciones

Generar XLS

➤ Orden de pago por artículos: URL: reportes/articuloPagoCuenta

Pagos por Artículos

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Datos Para Reporte

Fechas

Orden

Estado Orden:

Todo

Vigencia Presupuestal:

2023

Generar Excel

➤ Consula de orden de pago (nuevo): URL: reportes/ordenPagoGeneral

Reporte General de Orden de Pago

ADMINISTRADOR - 2023 -
Gobernación del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

Datos Para Reporte

Buscar Por

Buscar

Cant Ordenes

Ordenes de Pago

Código

No records found

Fina Acta Final Entrega Contabilidad	
	Informática y Tributos Contribuimos al mejoramiento de la gestión
	CÓDIGO: IT-CP-F-19 VERSIÓN: 03 FECHA 04/FEB/2020

➤ Inour URL : reportes/inorour

Pagos por Artículos

ADMINISTRADOR - 2023

Gobernacion del archipelago de San Andres, Providencia y Santa Catali

Fechas

Vigencia Presupuestal

2023

Generar Excel

Cualquier error en las cifras calculadas por el sistema o error de ejecución del software será corregido por el contratista de acuerdo a la garantía.

Entrega:

Recibe:

Líder de Proyecto

CC

Representante Cliente

CC

JOSÉ CARLOS HERRERA REYES
Representante Legal Suplente
Informática y tributos S.A.S