



## GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,  
Providencia y Santa Catalina  
*Reserva de Biosfera Seaflower*  
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](http://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*

# 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](http://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*

### **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](http://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

### **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](http://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

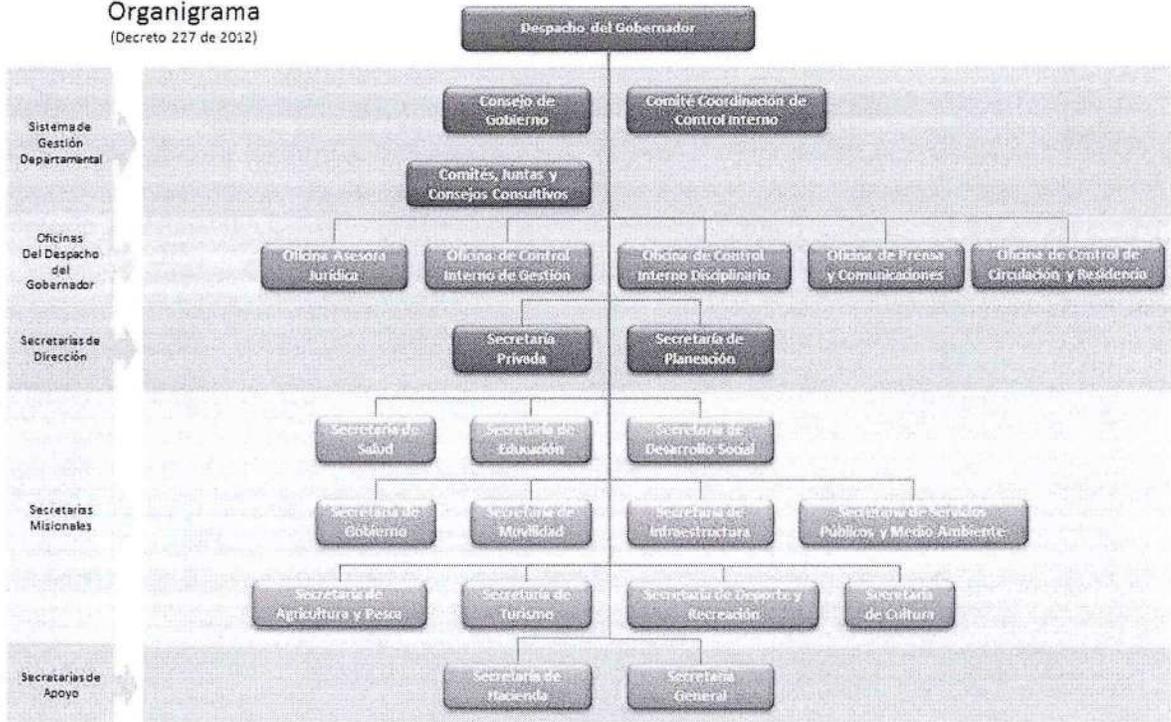
#### 1.1.1 Estructura Actual del Departamento

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](http://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, modifíco 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](http://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 derogo la Resolución 706 de 2016.

Resolución 038 de 2024, por el cual se modifica el párrafo 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 expedieron 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](http://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

**1.3 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

<b>ENTIDADES</b>		<b>ENTIDADES</b>
<b>AGREGADAS</b>	<b>NO AGREGADAS</b>	<b>TOTAL</b>
11	0	11

Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE  
PBX (8)5130801 Telefax 5123466  
Página Web: [www.sanandres.gov.co](http://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 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

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

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](http://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](http://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](http://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](http://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 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](http://www.sanandres.gov.co)  
San Andrés Isla, Colombia



## GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,  
Providencia y Santa Catalina  
*Reserva de Biosfera Scaflowner*  
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](http://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 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](http://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

**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](http://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

**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:*

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			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](http://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](http://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](http://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 modulos 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](http://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

*Su Composición es la siguiente:*

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			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 comunicacion	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	Depreciacion 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 comunicación y computación y equipos de transporte, tracción y elevación, 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](http://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](http://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

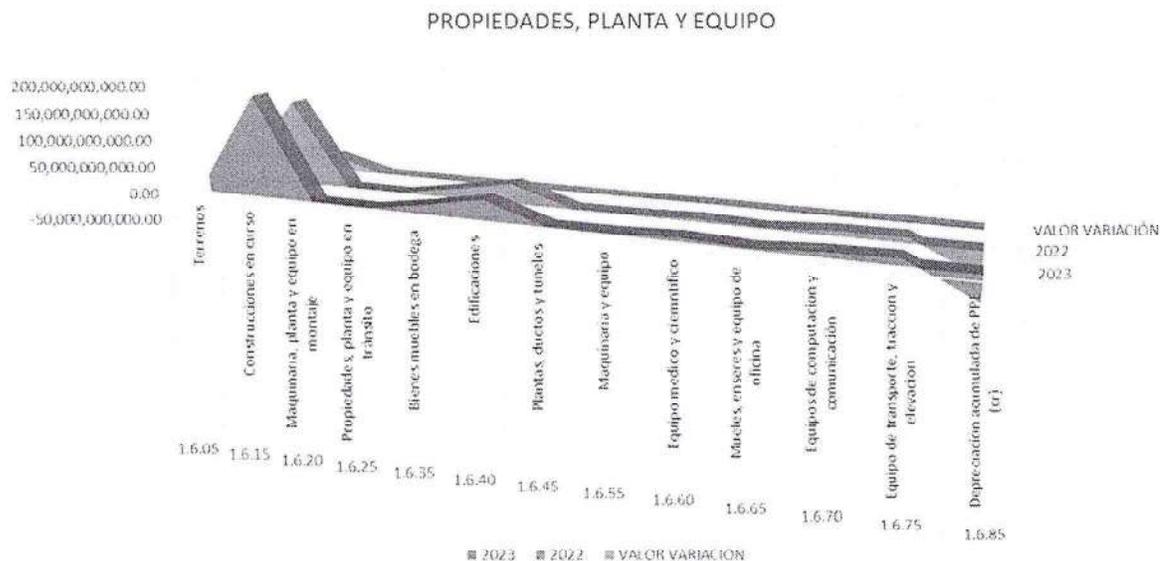
### OBRAS DE MANTENIMIENTO Y ADECUACION PARA LA I.E. MISION CRISTIANA SEDE CENTRO SAN ANDRES ISLA

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](http://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 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](http://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](http://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 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](http://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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			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	Retención 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 fondod 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

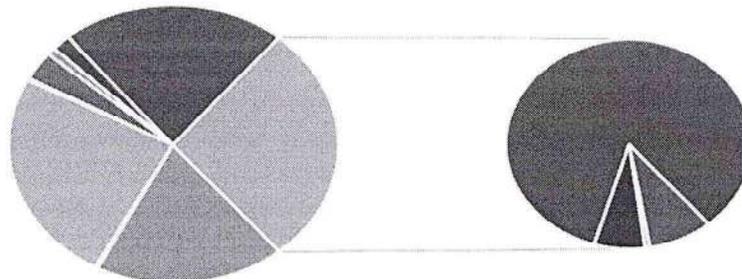
### 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

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](http://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**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			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
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	-141,598,949,946.62	-127,796,002,247.67	-13,802,947,698.95
(+) Beneficios		A corto plazo	4,123,455,331.06	0.00	4,123,455,331.06
(-) Plan de Activos		A largo plazo	-153,733,656.00	0.00	-153,733,656.00
(=) NETO		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](http://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](http://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 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](http://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

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](http://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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	<b>INGRESOS</b>	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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	564,484,248,870.25	547,963,626,498.18	16,520,622,372.07
4.1	Cr	<b>INGRESOS FISCALES</b>	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	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	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	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	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](http://www.sanandres.gov.co)  
 San Andrés Isla, Colombia*



**GOBERNACIÓN**

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

**28.2 Ingresos de transacción con contraprestación**

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>9,469,418,223.38</b>	<b>26,657,771,309.84</b>	<b>-17,188,353,086.46</b>
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 documentacion e identificacion	1,316,853,229.00	175,471,000.00	1,141,382,229.00
4.8	Cr	<b>Otros ingresos</b>	<b>8,152,564,994.38</b>	<b>26,480,212,509.84</b>	<b>-18,327,647,515.46</b>
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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>458,721,087,031.53</b>	<b>461,651,367,645.45</b>	<b>-2,930,280,613.92</b>
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](http://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

### 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.

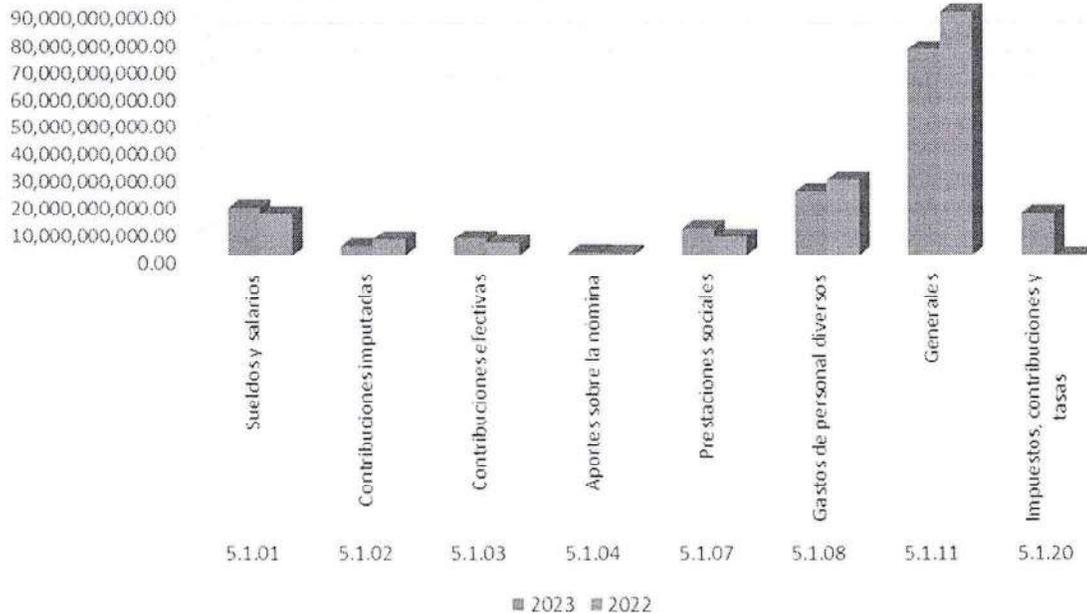
Cra. 1ª. Av. Francisco Newball, Edificio CORAL PALACE  
PBX (8)5130801 Telefax 5123466  
Página Web: [www.sanandres.gov.co](http://www.sanandres.gov.co)  
San Andrés Isla, Colombia



## GOBERNACIÓN

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

### GASTOS DE ADMIISTRACION 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](http://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

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](http://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

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.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	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](http://www.sanandres.gov.co)  
San Andrés Isla, Colombia



## GOBERNACIÓN

Departamento Archipiélago de San Andrés,  
Providencia y Santa Catalina

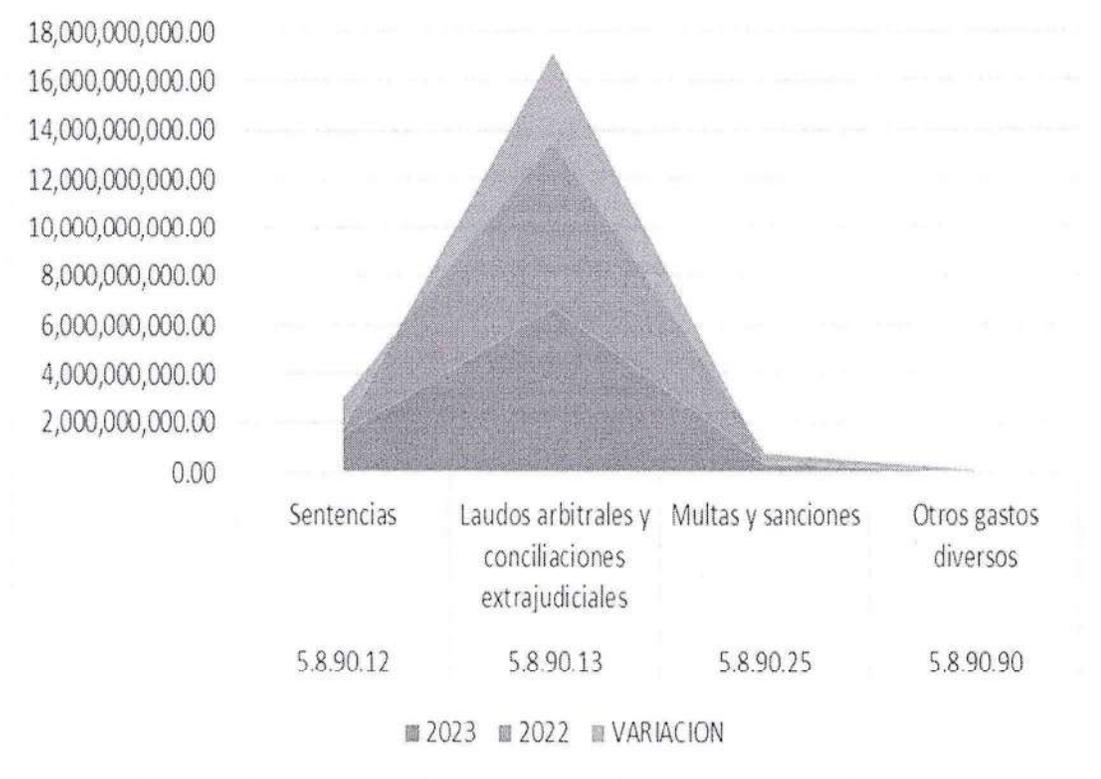
*Reserva de Biosfera Seaflower*

Nit: 892.400.038-2

### 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](http://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 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**

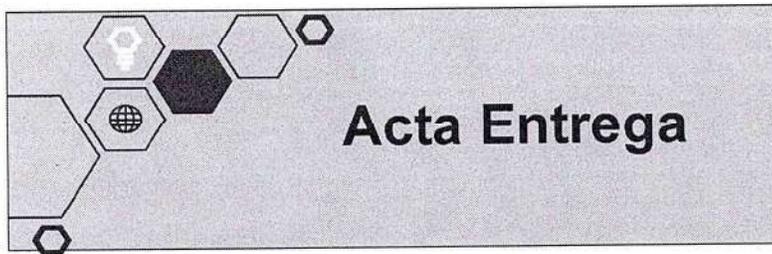
*No aplica para la entidad*

**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](http://www.sanandres.gov.co)  
San Andrés Isla, Colombia

**ANEXOS  
ESTADOS  
FINANCEROS  
GOBERNACION  
DICIEMBRE  
2023**





**Informática y Tributos**  
Contribuyendo al mejoramiento de la gestión

CÓDIGO: IT-CP-F-19  
VERSIÓN: 03  
FECHA 04/FEB/2020

# Acta Entrega

<b>PROYECTO</b>	TERASURY	<b>FECHA INICIO</b>	01/01/2023
-----------------	----------	---------------------	------------

<b>LÍDER PROYECTO</b>		<b>FECHA ENTREGA</b>	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 historico, 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 [X] [Y]

**Datos**

Código Artículo	Código Artículo UNSPSC	Nombre Del Artículo	Tipo de Artículo	Unidad De Medida	Tarifa de respuesta	Estado del Artículo	Grupo Activo
24		Impresora Multifuncional a color HP Pro 200 M277 de 45 cm	Activo	Unidad (UNI)	N/A - 0%	Activo	
13		Portátil HP Probook 640 G2	Activo	Unidad (UNI)	N/A - 0%	Activo	197002 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1		The Creative Curriculum For Preschool	Activo	Unidad (UNI)	N/A - 0%	Activo	
2		Servicio HP ProStart					

Carretera 89 & C1 - 183  
157-51 3494004  
servicioinformatica@tributos.com

### 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 archivos: Ninguno a uno seleccionado

**Acciones**  
 Descargar Formato Subir Archivos [Cancelar] [Aceptar]

**Salida**

Código Artículo	Nombre Artículo	Unidad de Medida	Url	Mensaje
No se reportó salida				

### 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 Lista de activos por grupos

**Datos**

Código del grupo	Nombre del grupo	Usuario registro	Fecha de registro
133	105511 - HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	administrador	25/08/2023
135	103002 - EQUIPO DE LABORATORIO	opole	29/06/2023
131	103001 - MUEBLES Y ENSERES	administrador	26/04/2023
138	107001 - EQUIPO DE COMUNICACIÓN	opole	27/06/2023
134	107002 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN	opole	25/06/2023
136	107000 - OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	opole	27/06/2023
132	107502 - TERRESTRE	opole	25/06/2023
137	197007 - LICENCIAS	opole	11/08/2023

Carretera 89 & C1 - 183  
157-51 3494004  
servicioinformatica@tributos.com

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

**Crear Registro Concepto Comercial**

**Asignación Actual**

Nombre Responsable: 40990308 - MARTHA LUCIA ACOSTA SALAZAR

Dependencia: 19.24.1 - Secretaría de Servicios Públicos y Medio Ambiente

Fecha Entrega: 24/01/2023

Ubicación: SECRETARIA

---

**Nueva Asignación**

Nombre Responsable: 40990308 - MARTHA LUCIA ACOSTA SALAZAR

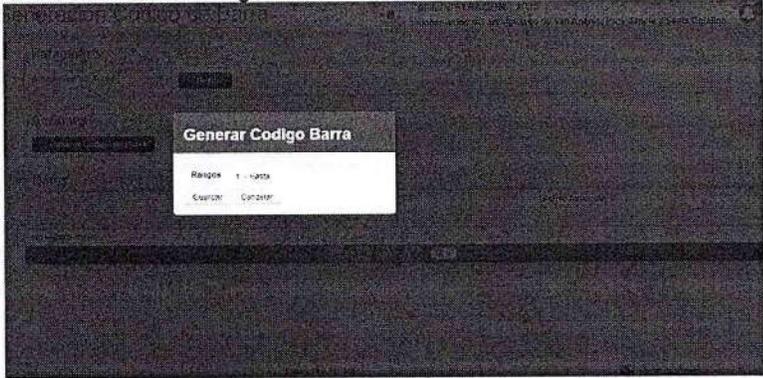
Dependencia: 19.24.1 - Secretaría de Servicios Públicos y Medio Amb

Ubicación: SECRETARIA

Fecha Entrega: 24/01/2023

Guardar Cancelar

5. Generación de códigos de barras



6. Activación de activos url: activos/activos

**Crear nuevo Activo**

INFORMACIÓN BÁSICA		INFORMACIÓN DE REFERENCIA		INFORMACIÓN DE ASIGNACIÓN	
Clasificación de concepto *		Número de contrato *		Número de contrato *	2221
Valor de contrato		Valor asignado		Nombre del proceso *	
Valor (Dólar)	10.00	Nombre del activo *		Nombre del activo *	
Nombre del Producto UNMSB		Tipos de		Tipos de	
Origen de nombre		Forma de activo		Fecha de registro	18/10/2023
Asignación de activo		Fecha de registro		Manejo de sector *	18/10/2023
Clase de activo		Manejo de sector *		Tipos de asignación *	18/10/2023
Valor (Dólar)	10.00	Tipos de asignación *		Valor asignado *	
Tipos de activo *	18/10/2023	Valor asignado *		Valor asignado *	
Manejo de sector *		Valor asignado *		Valor asignado *	
Tipos de asignación *		Valor asignado *		Valor asignado *	
Valor *		Valor asignado *		Valor asignado *	

➤ Reporte asignación de activo: url: activos/activos



**GOBERNACION DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**  
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:	ppole		

CÓDIGO DE BARRA	DESCRIPCIÓN DE ACTIVO	UBICACIÓN
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	DESARROLLO SOCIAL

Entregado por: \_\_\_\_\_

Recibido por: \_\_\_\_\_

➤ Inventario de activos: url: activos/activos



**GOBERNACION DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**  
NIT: 892400038

**LISTADO GENERAL DE ACTIVOS**

Página: 1

Código de barra	Numero	Fecha registro	Fecha de baja	Valor compra	Valor de Rescate	Valor compra	Depreciación acumulada	Salvamento	Costo Financiero	Valor Res.
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	IMPRESORA EPSON E8000000...	26/10/2017		\$ 8.100.000,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 8.100.000,00	\$ 8.100.000,00
	SERVER RACK...	20/01/2020		\$ 7.900.000,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.900.000,00	\$ 7.900.000,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	COMPUTADOR PORTATIL DYNABOOK PORTISEG. K40L...	24/01/2020		\$ 3.354.200,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.354.200,00	\$ 3.354.200,00
	IMPRESORA EPSON E8000000...	14/07/2019		\$ 2.719.287.000,00	26 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.719.287.000,00	\$ 2.719.287.000,00
	SERVER RACK...	24/01/2020		\$ 7.900.000,00	1 Meses	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.900.000,00	\$ 7.900.000,00

[Empty rectangular box for content]

**ENTREGA**

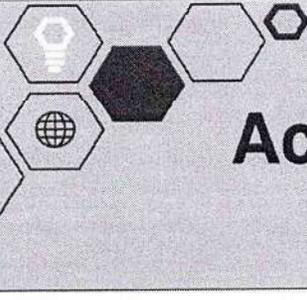
\_\_\_\_\_

LIDER DE PROYECTO  
CC

**RECIBE**

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

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

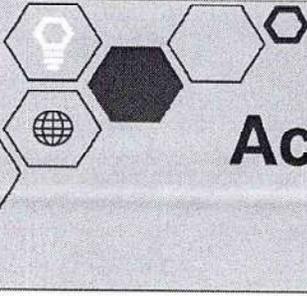
PROYECTO		FECHA INICIO	
----------	--	--------------	--

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



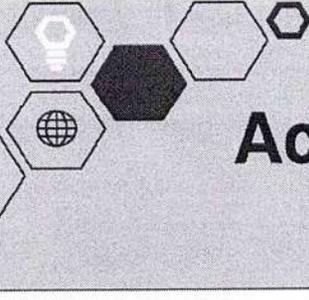
CÓDIGO: IT-CP-F-19

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 trasmisión 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



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

## ENTREGABLES

Ordenes de Pago, Url cuentas/ordenDePago

### Crear Orden de Pago

Numero de radicado: *	<input type="text"/>	Tipo de cuenta de cobro:	Tipo de COP Vacio
RP:		Concepto:	<input type="text"/>
Contrato:		Contratista:	
Dependencia Elaboradora:		Dependencia Responsable:	
Tipo de Orden	VIGENCIA ACTUAL	Tipo de orden de pago *	
Fecha de Expedición del Documento *	<input type="text"/>	Remite a: *	<input type="text"/>

### Valores

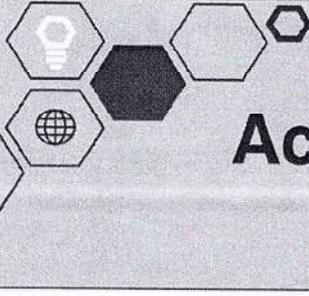
Valor Radicado    Valor Bruto    Valor a Pagar

Articulo	Tipo de Financiación	Articulos	Deducciones	Imputacion Contable	Valor a pagar	Situacion 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 ADMIT 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

Nº 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 Basica

Tipo **Normal** Beneficiario \*

Tipo de documento 2 - CUENTA DE COBRO Fecha de Expedición del Documento \* @

### Información Factura

Nº 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



Informática y Tributos  
Contribuimos al mejoramiento de la 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.Co	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

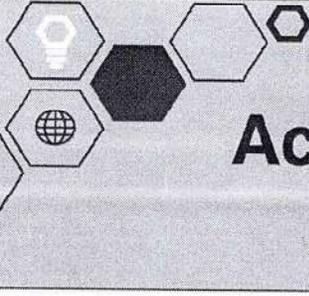
### Acciones

### 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



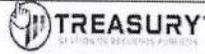
# Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



## Movimiento Bancario

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

- 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

### Acciones

+ Crear

### Datos

Codigo Movimiento	Tipo Movimiento	Tercero	Comprobante Contable	Total	Fecha de Emision
2	Nota Credito	900212005 - LIGA DEPARTAMENTAL DE TRIATHLON	NOTAS DE CONTABILIDAD - 2023000002	\$100,000.00	27/04/2023
1	Nota Credito	892400038 - DEPARTAMENTO ARCHIPELAGO DE SAN ANDRES	NOTAS DE CONTABILIDAD - 2023000001	\$2,000,000.00	12/01/2023

1 12

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

Resolucion: RESOL 620 - 2015

### Acciones

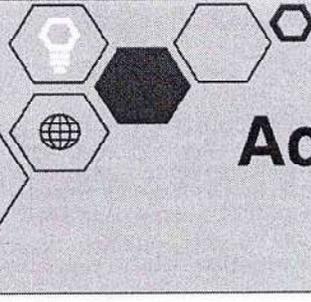
+ Crear

### 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



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020



## PLAN DE CUENTAS

ADMINISTRADOR - 20  
Gobernación del archipiélago

- Menu
- Grupo Puc
- Cuenta Puc
- Subcuenta Puc
- 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

Resolucion \* 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

- Menu
- Paramétrica Contable
- Tipo Documento
- Consulta de Orden de pago general
- Pagos Fiducia
- Suby Radicado de Fiduciaria
- Plan de Cuentas NIIF
- Reclasificación Cuenta Contable
- Cargar Balance Entes Externos
- Cargar Reintegrados
- Definiciones Reporte Exogenos
- Deducciones
- Caja Menor
- Cuentas Por Pagar
- NIICSP Adopción por primera vez

### Parametros

Código Movimiento BANCOS

+ Crear

Resolución RESOL 620 - 2015

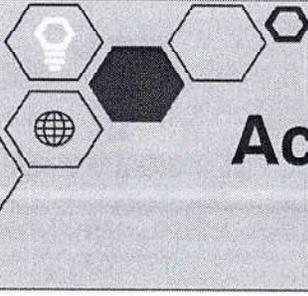
X X

Banco 23 - BANCO DE OCCIDENTE

Buscar

Banco	Mov. Origen Adicional	Numero Cuenta Bancaria	Cuenta Contable	Tipo Movimiento
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	855014645 - PRESTAMO EDUCATIVO (OC)	1110062301 - No. 855-81464-6 Fncpepe	DEBITO
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	855017950 - TRANSFERENCIA SECTOR ELECTRICO LEY 99/93	1110052302 - No. 855-01795-0 Participacion Atr. 45 Ley 99/93	DEBITO
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	855019732 - RED SEGUR CONV 140 MINIS CIO IND Y TURISMO-GOB	1110052303 - No. 855-01970-2 Red Seguridad Convenio 140/09	DEBITO
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	855023701 - RECURSOS DE PESCA	1110052322 - No. 855-02370-1 Inpa	DEBITO
23 - BANCO DE OCCIDENTE	CUENTA	855024337 - VENTA SERVICIO SALUD	1110052323 - No. 855-02433-7 Fondo Salud Cuenta de Servicios	DEBITO

Fina



# Acta Final Entrega Contabilidad



CÓDIGO: IT-CP-F-19

VERSIÓN: 03

FECHA 04/FEB/2020

## CONCILIACION BANCARIA: tesoreria/conciliacionBancaria

### TREASURY Conciliación Bancaria

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

- 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 - 103  
57 51 3850004  
requerimientos@infotributos.com  
Barranquilla - Colombia



## REMISION Y RECEIPCIÓN: URL documentos/remitirrecibir

### TREASURY Remitir Documentos

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

- Marco Fiscal
- Contabilidad
- Caja Menor
- Cuentas Por Pagar
- NICSP Adopción por primera vez
- Almacén
- Activos
- Tesorería
- Costos
- Comercial
- Remisión de Documentos
- Definiciones
- Remitir/Recibir Documentos
- Reimprimir Partidas

#### Parametros

Proceso: \*

Dependencia Final: \*

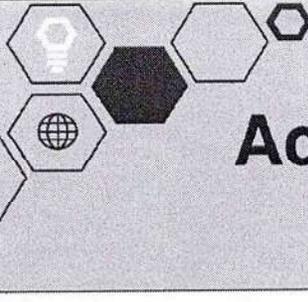


Carrera 60 # 51 - 103  
57 51 3850004  
requerimientos@infotributos.com  
Barranquilla - Colombia



## DEDUCCIONES: URL : TESORERIA/DEDUCCIONES

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



## 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
- Paramétricas Presupuesto
- Presupuesto de gastos
- Movimientos Presupuestales
- Ejecución Presupuestal Programa Anual de Caja
- Contratos
- Cuentas

### Parametros

Buscar Por

### Acciones

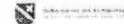
+ Crear

### Datos

Consecutivo	Descripción	Porcentaje %	Valor	Estado	Cuenta Contable
No records found					



Carrera 50 # 01 - 163  
157-5138580094  
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 \*

Rango de Fechas  -

Tercero \*

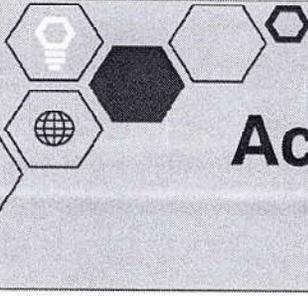
N° Contrato

Código R.P

Código C.D.P

➤ [Lbro auxiliar 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

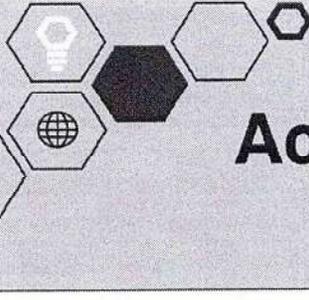
Vigencia: \*  
Selección una opción  
Mes Inicial: \*  
Escriba uno  
Mes Final: \*  
Escriba uno  
Escriba uno

### 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: \*

Fecha Inicial \*

Fecha Final \*

Tercero:

Agrupación por tercero:

Mostrar valores en miles:

Mostrar Tipo de las 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

Modelo de Informe

Fecha Final \*

Mostrar valores en miles

Máximo Nivel

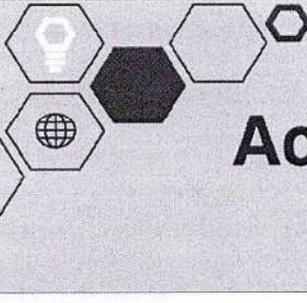
Informe con Entes Agregados

[Generar PDF](#) [Generar Excel](#)

## ➤ Certificaciones tributarias URL: reportes/certificadosTributarios



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/inourour

## 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*