




GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
BALANCE GENERAL
Al 31 De Diciembre del 2012
Cifras en miles de pesos

ACTIVO	DICIEMBRE 31 de 2012	DICIEMBRE 31 de 2011
CORRIENTE	112,614,436.00	103,897,239.00
11 EFECTIVO	66,020,894.00	49,988,640.00
13 RENTAS POR COBRAR	17,175,500.00	29,619,050.00
14 DEUDORES	29,418,042.00	24,289,549.00
NO CORRIENTE	336,534,947.00	259,374,215.00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	19,074,876.00	65,138,388.00
14 DEUDORES	4,848,782.00	7,966,879.00
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	100,543,583.00	55,622,787.00
16 DEPRECIACION	(948,678.00)	(272,854.00)
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	19,401,550.00	19,028,991.00
17 AMORTIZACION	(6,509,520.00)	(3,415,186.00)
19 OTROS ACTIVOS	204,770,038.00	119,039,985.00
19 AMORTIZACION	(4,645,684.00)	(3,734,775.00)
TOTAL ACTIVO	449,149,383.00	363,271,454.00
PASIVOS	28,479,098.00	38,793,285.00
CORRIENTE	12,072,033.00	12,171,597.00
24 CUENTAS POR PAGAR	11,169,505.00	7,269,215.00
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOC	902,528.00	4,902,382.00
NO CORRIENTE	16,407,065.00	26,621,688.00
22 OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	16,407,065.00	26,621,688.00
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		
PATRIMONIO	420,670,285.00	324,478,169.00
31 HACIENDA PUBLICA	303,152,888.00	279,350,547.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	117,517,397.00	45,127,622.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	449,149,383.00	363,271,454.00
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	27,774,189.00	23,700,111.00
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(27,774,189.00)	(23,700,111.00)


AURY GUERRERO BOWIE
Gobernador


CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
Secretario de Hacienda


CARLOS CARVAJAL
Contador General TP 99637-T

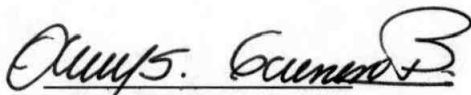


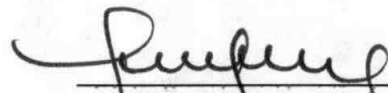
GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cifras en miles de pesos

	DICIEMBRE 31 de 2012	DICIEMBRE 31 de 2011
INGRESOS OPERACIONALES		
41	INGRESOS FISCALES	
	<u>106,483,986.00</u>	<u>62,586,157.00</u>
4105	TRIBUTARIOS	31,809,022.00
4110	NO TRIBUTARIOS	28,855,815.00
	45,905,721.00	34,018,807.00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	(86,572.00)
	(86,572.00)	(23,190.00)
43	VENTA DE SERVICIOS	
	<u>450,282.00</u>	<u>439,921.00</u>
4312	SERVICIOS DE SALUD	1,763.00
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION	905.00
	448,519.00	439,016.00
44	TRANSFERENCIAS	
	<u>103,668,958.00</u>	<u>77,143,366.00</u>
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	50,505,308.00
4421	DEL SISTEMA GNRAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	29,283,811.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,044,007.00
	53,163,650.00	46,815,548.00
48	OTROS INGRESOS	
	<u>15,880,514.00</u>	<u>7,033,166.00</u>
4805	FINANCIEROS	15,030,146.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6,905,191.00
4815	AJUSTES DE AJERCICIOS ANTERIORES	850,368.00
	127,975.00	
	<u>226,483,740.00</u>	<u>147,202,610.00</u>
5	GASTOS	
51	ADMINISTRACION	
	<u>35,537,803.00</u>	<u>39,824,065.00</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	17,666,499.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22,935,343.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	632,155.00
5104	APORTES SOBRE NOMINA	8,496,185.00
5111	GENERALES	487,812.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	503,489.00
	8,233,077.00	7,070,907.00
	22,075.00	13,148.00
54	TRANSFERENCIAS	
	<u>24,051,207.00</u>	<u>16,051,030.00</u>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,051,207.00
		16,051,030.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	
	<u>47,337,477.00</u>	<u>44,972,088.00</u>
5501	EDUCACION	19,879,596.00
5502	SALUD	22,077,346.00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	9,726,169.00
5505	RECREACION Y DEPORTE	13,846,833.00
5506	CULTURALES	3,033,573.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,677,262.00
5508	MEDIO AMBIENTE	2,509,542.00
	295,728.00	667,602.00
		1,566,140.00
		4,501,186.00
		635,719.00

58	OTROS GASTOS	<u>2,039,856.00</u>	<u>1,227,805.00</u>
5801	INTERESES	764,544.00	823,944.00
5802	COMISIONES	1,010,699.00	135,771.00
5805	FINANCIEROS	262,156.00	201,340.00
5810	EXTRAORDINARIOS	2,457.00	4,809.00
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		61,941.00
	TOTAL GASTOS	<u><u>108,966,343.00</u></u>	<u><u>102,074,988.00</u></u>
	EXCEDENTE EN EL EJERCICIO	<u><u>117,517,397.00</u></u>	<u><u>45,127,622.00</u></u>


 AURY GUERRERO BOWIE
 Gobernador

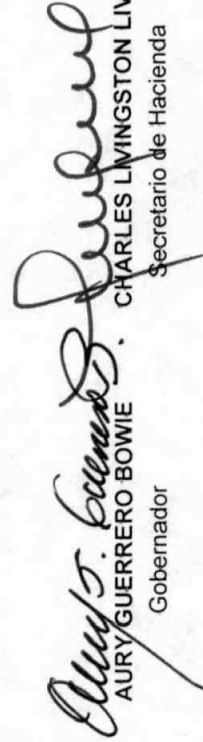

 CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
 Secretario de Hacienda


 CARLOS CARVAJAL JIMENEZ
 Contador General del Departamento



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Cifras en miles de pesos

	Dic 31 2012	
PATRIMONIO	2012	VARIACION
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2011		324,478,169.00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2012		96,192,116.00
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2012		<u>420,670,285.00</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	162,157,467.00	98,209,493.00
Patrimonio publico incorporado		-
Superavit por el metodo de participacion patrimonial	43,885,070.00	49,931,768.00
Efectos del saneamiento contable	755,000.00	3,150,103.00
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)		-
Resultado del ejercicio	117,517,397.00	45,127,622.00
DISMINUCIONES		
Deterioro por utilizaciones de bienes de beneficio publicos y uso publico	(3,094,334.00)	(2,898,173.00)
Amortizacion Otros Activos	(675,823.00)	(910,909.00)
Efectos del saneamiento contable	(61,284,285.00)	(7,452,024.00)
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(910,909.00)	(140,165.00)
	96,192,116.00	86,808,222.00
		63,216,155.00


AURY GUERRERO BOWIE
Gobernador

CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
Secretario de Hacienda

CARLOS CARVAJAL
Contador General TP 99637-T



GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
INDICADORES FINANCIEROS
ADICIEMBRE 31 DE 2012
Cifras en miles de pesos

$$\text{Razon Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{112,614,436.00}{12,072,033.00} = 933\%$$

Por cada peso que debe la Gobernacion de San Andres Islas en el corto plazo, dispone de \$1 para ser canceladas y adicionalmente le quedan \$932 pesos para proteger.

$$\text{Prueba Acida} = \frac{\text{Activo Corriente - Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{112,614,436.00}{12,072,033.00} = 933\%$$

$$\text{Nivel de endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivos}}{\text{Total Activos}} = \frac{28,479,098.00}{449,149,383.00} = 6\%$$

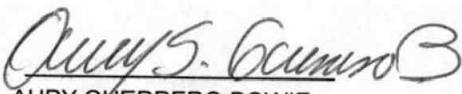
La Gobernacion de San Andres Islas tiene un pasivo externo (acreedores) que equivalen al 6%, lo que significa un endeudamiento acertado para a Entidad.

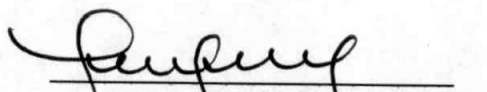
$$\text{Margen Operacional} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ingresos Operacionales}} = \frac{103,676,739.00}{210,603,226.00} = 49\%$$

La Gobernacion de San Andres Islas presenta un Margen Operacional de 49% lo cual nos refleja que para el contenido de la Entidad esta Generando los recursos acordes al cumplimiento de la Funcion Estatal

$$\text{Rendimiento Patrimonial} = \frac{\text{Utilidad o Perdida Neta}}{\text{Patrimonio}} = \frac{117,517,397.00}{420,670,285.00} = 28\%$$

La Gobernacion de San Andre Islas, arroja una Rentabilida Patrimonial del 28% con razonabilida satisfactoria para este tipo de Entidad.


AURY GUERRERO BOWIE
Gobernador


CHARLES LIVINGSTON LIVINGST
Secretario de Hacienda


CARLOS CARVAJAL JIMENEZ
Contador General del Departamento

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
INDICADORES
 A DICIEMBRE 31 DE 2012

INDICADORES LEY 358 DE 1997

Concepto	2012 Ejecución DIC. 31/2012	2012 Presupuesto	2011 Ejecución
- Ahorro Operacional de Ley 358 de 1997	88,480,630,012	69,184,565,025	44,709,664,225
- Intereses de la deuda	677,011,629	694,445,835	787,813,904
- Ingresos corrientes de Ley 358	123,859,238,569	104,563,173,582	81,110,225,014
- Saldo de la deuda financiera	20,712,722,779	21,194,500,682	33,067,729,949
Solvencia: (Intereses Ctes/Ahorro Operacional) < ó = 40%	1%	1%	2%
Sostenibilidad: (Saldo deuda /Ingresos corrientes) < 80%	17%	20%	41%

INDICADORES 617 DE 2000

LIMITE GASTO SECTOR CENTRAL	2012	2011
- Ingresos Corrientes de Libre Destinación	66,626,585,547	59,998,884,629
- Gastos de Funcionamiento	31,907,968,557	33,195,246,176
- Gastos de Funcionamiento (Incluyendo entes de control)	35,378,608,557	36,400,560,789
% (G.F./ICLD)	47.89%	55.33%
% (G.F.+E.Control/ICLD)	53.10%	60.67%
- Limite fijado por el Acuerdo sin entes de control	68.05%	60.00%
- Limite fijado por el Acuerdo con entes de control	75.47%	67.00%
- Limite fijado por Ley 617 de 2000 (sin órganos de control)	70.00%	70.00%
Diferencia con el acuerdo + ente de control	-22.37%	-6.33%


 AURY GUERRERO BOWIE
 Gobernadora


 CHARLES LIVINGSTON LIVINGSTON
 Secretario de Hacienda

Preparó: Ilse Ariza
 Revisó: Carlos Carvajal