ESTADOS FINANCEROS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES DICIEMBRE 2020

(INCLUYE CONTRALORIA DEPARTAMENTAL, ASAMBLEA DEPARTAMENTAL E INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA)

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
	ACTIVOS			
	CORRIENTE			
1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**5**	**311,929,619,294.79**	**369,216,885,097.93**
1.1.05	CAJA		40.00	102,052,944.43
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.1	311,926,972,656.79	369,112,185,555.50
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	5.2	2,646,598.00	2,646,598.00
1.2	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**6**	**26,379,302,326.96**	**25,742,175,175.14**
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	6.1	5,160,037,176.00	4,977,244,698.18
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2	10,319,000.00	10,319,000.00
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	6.2	21,208,946,150.96	20,754,611,476.96
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**7**	**320,149,703,669.71**	**293,324,807,803.71**
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	7.1	75,455,589,071.88	57,654,359,195.88
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.2	232,029,078,057.50	223,136,349,067.50
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.17	12,665,036,540.33	12,534,099,540.33
	TOTAL CORRIENTE		**658,458,625,291.46**	**688,283,868,076.78**
	NO CORRIENTE			
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**7**	**114,761,899,682.58**	**94,928,050,613.58**
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.2	100,386,938,727.00	85,510,773,366.00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7.7	9,829,809.00	5,989,801.00
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		3,287,051.00	28,028,044.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.17	14,361,844,095.58	9,383,259,402.58
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7.18	23,131,119.00	20,082,589.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.18	(23,131,119.00)	(20,082,589.00)
1.5	**INVENTARIOS**	**9**	**11,679,553,575.94**	**12,188,154,670.75**
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	9.1	11,679,553,575.94	12,188,154,670.75
1.6	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**10**	**214,543,570,307.57**	**202,515,259,137.09**
1.6.05	TERRENOS	10.1	33,765,476,102.86	33,765,476,102.86
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.3	135,647,429,287.07	127,636,285,002.07
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	10.1	419,250,000.00	0.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.1	9,285,688,780.06	6,164,371,652.06
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO		3,590,000.00	3,590,000.00
1.6.40	EDIFICACIONES	10.2	36,849,596,479.00	36,919,914,908.56
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		1,731,046,934.00	1,731,046,934.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.1	2,571,041,830.00	2,456,495,830.00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	10.1	5,822,906,611.00	3,116,129,465.00

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.1	4,255,112,083.00	4,159,078,083.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.1	9,891,918,478.38	8,785,508,512.38
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	10.1	10,117,743,127.00	9,327,743,127.00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		2,175,200.00	2,175,200.00
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA		12,737,500.00	12,737,500.00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	10.4	(35,832,142,104.80)	(31,565,293,179.84)
1.7	**BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULT**	**11**	**74,897,580,472.50**	**74,780,580,474.50**
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN C	11.1	6,898,797,818.50	6,781,797,820.50
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		75,916,176,211.00	75,916,176,211.00
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		2,068,137,377.00	2,068,137,377.00
1.7.85	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		(9,985,530,934.00)	(9,985,530,934.00)
1.9	**OTROS ACTIVOS**	**16**	**423,651,279,058.98**	**412,190,843,484.98**
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		351,989,789,927.08	351,265,955,103.08
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		35,739,330.00	32,758,972.00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		50,671,455,763.90	49,544,587,238.90
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		18,357,713,977.00	6,992,010,576.00
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		941,545,890.00	941,545,890.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	14	4,810,292,516.00	4,653,837,368.00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(3,155,258,345.00)	(1,239,851,663.00)
	TOTAL NO CORRIENTE		**839,533,883,097.57**	**796,602,888,380.90**
	TOTAL ACTIVOS		**1,497,992,508,389.03**	**1,484,886,756,457.68**
	PASIVOS			
	CORRIENTE			
2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**21**	**17,516,511,462.50**	**16,743,540,656.94**
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		8,484,076,740.00	13,936,150,608.94
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		373,970,239.00	361,515,239.00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		120,072,933.00	120,072,933.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		40,805,795.00	83,331,458.00
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	21.1.8	6,793,958,235.00	0.00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		319,446,859.00	153,979,072.00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		476,992,085.00	367,011,665.00
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		0.00	1,136,588,000.00
2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		907,188,576.50	584,891,681.00

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**22**	**237,218,794,971.00**	**247,162,636,652.88**
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.1	488,741,723.00	160,028,642.80
2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		2,069,421.00	2,069,421.00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		236,727,983,827.00	246,996,398,009.08
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		0.00	4,140,580.00
2.7	**PROVISIONES**	**23**	**63,681,233,073.00**	**63,681,233,073.00**
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		63,681,233,073.00	63,681,233,073.00
2.9	**OTROS PASIVOS**	**24**	**4,551,333,248.00**	**0.00**
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24.1	641,926,586.00	0.00
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	24.1	3,909,406,662.00	0.00
	TOTAL CORRIENTE		**322,967,872,754.50**	**327,587,410,382.82**
	NO CORRIENTE			
2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**21**	**2,750,564,908.00**	**2,266,109,520.48**
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,750,564,908.00	2,266,109,520.48
2.9	**OTROS PASIVOS**	**24**	**20,669,226,352.00**	**35,462,403,396.00**
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		178,942.00	178,942.00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		20,664,596,744.00	35,459,667,865.00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		4,450,666.00	2,556,589.00
	TOTAL NO CORRIENTE		**23,419,791,260.00**	**37,728,512,916.48**
	TOTAL PASIVOS		**346,387,664,014.50**	**365,315,923,299.30**
3	**PATRIMONIO**	**27**	**0.00**	**0.00**
3.1	**HACIENDA PÚBLICA**		**1,151,604,844,373.53**	**1,119,570,833,158.38**
3.1.05	CAPITAL FISCAL		1,109,778,519,847.14	1,109,778,519,847.14
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(23,174,024,298.14)	(187,934,478,955.61)
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		22,130,383,699.45	121,896,742,746.77
3.1.46	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDI		(2,330,058,986.04)	(2,330,058,986.04)
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		45,200,024,111.12	78,160,108,506.12
	TOTAL PATRIMONIO		**1,151,604,844,373.53**	**1,119,570,833,158.38**

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00	0.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	26	10,916,557,652.00	10,916,557,652.00
8.3.647	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		192,875,000.00	192,875,000.00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		10,723,682,652.00	10,723,682,652.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(10,916,557,652.00)	(10,916,557,652.00)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		(10,916,557,652.00)	(10,916,557,652.00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00	0.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	25	39,753,268,465.00	39,753,268,465.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	25.2.1	39,753,268,465.00	39,753,268,465.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(39,753,268,465.00)	(39,753,268,465.00)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(39,753,268,465.00)	(39,753,268,465.00)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,497,992,508,389.03	1,484,886,756,457.68

ALEN LEONARDO JAY STEPHENS
Gobernador

Jairo Rodriguez Davis
JAIRO RODRIGUEZ DAVIS
Secretario de Hacienda

ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
4	INGRESOS	28		
4.1	**INGRESOS FISCALES**		**59,332,339,182.50**	**156,066,936,036.91**
4.1.05	TRIBUTARIOS		36,308,612,443.50	51,399,603,056.27
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	28.1	40,790,703,361.00	107,215,712,022.00
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		- 17,766,976,622.00	- 2,548,379,041.36
	4.3 VENTA DE SERVICIOS		**75,389,490.00**	**99,128,597.00**
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		64,815,490.00	53,904,297.00
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD		0.00	98,000.00
4.3.60	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		10,574,000.00	45,126,300.00
4.3.90	OTROS SERVICIOS		0.00	0.00
	4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		**201,491,315,484.00**	**265,809,293,333.36**
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		56,548,173,291.00	54,652,713,295.08
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		32,434,502,909.00	51,626,590,114.73
4.4.21	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		13,313,775,653.00	3,526,421,797.92
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		99,194,863,631.00	156,003,568,125.63
	4.8 OTROS INGRESOS		**72,605,514,570.34**	**36,525,363,092.37**
4.8.02	FINANCIEROS		56,105,851,914.34	35,173,745,412.35
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		16,145,327,982.00	1,351,617,680.02
4.8.12	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPAC	28.2	354,334,674.00	0.00
	TOTAL INGRESOS		**333,504,558,726.84**	**458,500,721,059.64**
	GASTOS	29		
	5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29.1	**106,802,713,012.01**	**128,191,791,550.98**
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		15,832,552,173.20	14,822,649,098.00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,674,446,992.00	878,045,776.00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5,873,367,795.00	6,410,539,472.00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		1,010,811,600.00	1,000,026,317.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES		9,786,595,408.00	9,974,668,117.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		11,384,281,129.00	31,303,948,782.00
5.1.11	GENERALES		54,596,312,930.18	56,650,898,733.34
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		4,644,344,984.63	7,151,015,255.64
	5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIC	29.2	**5,054,564,632.20**	**5,755,644,694.76**
5.3.46	DETERIORO DE INVERSIONES		2,222,199.98	2,795,321.26
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		3,048,530.00	0.00
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1,340,723,887.33	3,614,099,499.00
5.3.57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES		5,228,239.00	1,630,296.00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3,113,585,530.89	1,972,014,704.50
5.3.64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		0.00	149,898,546.00
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		589,756,245.00	15,206,328.00

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

CODIGO		N	2020	2019
	5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	**29.3**	**38,405,228,865.00**	**59,857,331,189.55**
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		38,405,228,865.00	59,857,331,189.55
	5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	**29.4**	**136,269,635,119.60**	**139,444,942,515.14**
5.5.01	EDUCACIÓN		39,266,685,139.00	52,273,721,986.00
5.5.02	SALUD		39,846,556,223.90	31,264,976,694.24
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		6,210,240,932.20	15,538,406,593.00
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE		6,485,963,250.00	13,124,616,673.00
5.5.06	CULTURA		2,798,672,601.50	7,616,428,463.00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		14,611,698,729.00	17,756,792,057.50
5.5.08	MEDIO AMBIENTE		0.00	1,870,000,048.40
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS		27,049,818,244.00	0.00
	5.8 OTROS GASTOS	**29.7**	**24,842,033,398.58**	**3,354,268,362.44**
5.8.02	COMISIONES		1,781,172,066.00	422,276,486.00
5.8.04	FINANCIEROS		14,512,674,443.58	6,179,756.96
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		8,548,186,889.00	2,925,812,119.48
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		0.00	0.00
	TOTAL GASTOS		**311,374,175,027.39**	**336,603,978,312.87**
	RESULTADO DEL PERIODO		**22,130,383,699.45**	**121,896,742,746.77**

ALEN LEONARDO JAY STEPHENS
Gobernador (E)

Jairo Rodriguez Davis
JAIRO RODRIGUEZ DAVIS
Secretario de Hacienda

ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
3.1.10	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		22,130,383,699.45
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1,141,570,826.4
5.3.64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	-	149,898,546.0
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	-	17,801,229,876.00
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	14,876,165,361.00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	3,840,008.00
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		24,740,993.00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	8,892,728,990.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	130,937,000.00
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-	3,048,530.00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		5,452,073,868.94
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	-	12,455,000.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		42,525,663.00
2.4.30	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		6,793,958,235.00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-	165,467,787.00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	109,980,420.00
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		1,136,588,000.00
2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-	322,296,895.50
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-	328,713,080.20
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		10,268,414,182.08
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		4,140,580.00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	641,926,586.00
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-	3,909,406,662.00
	EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES	-	**353,698,693.84**
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
1.2.23	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	-	182,792,477.82
1.2.30	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	-	454,334,674.00
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	8,011,144,285.00
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	-	419,250,000.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	3,121,317,128.00
1.6.40	EDIFICACIONES		70,318,429.56
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	114,546,000.00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-	2,706,777,146.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-	96,034,000.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-	1,106,409,966.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-	790,000,000.00
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	-	116,999,998.00
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	-	723,834,824.00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	2,980,358.00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	1,126,868,525.00

GOBERNACION DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO AGREGADO
al 31 De Diciembre de 2020
Cifras en pesos

1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	-	11,365,703,401.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	-	156,455,148.00
	EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**-**	**30,425,129,501.26**
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	484,455,387.52
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		0.00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
	REGISTROS Y/O AJUSTES INGRESOS QUE AFECTAN EL FLUJO	-	26,023,982,220.52
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00
	EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO	**-**	**26,508,437,608.04**
	FLUJO NETO DE EFECTIVO		(57,287,265,803.14)
	EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		**369,216,885,097.9**
	FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO		**311,929,619,294.79**
	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		311,929,619,294.79

ALEN LEONARDO JAY STEPHENS
Gobernador

JAIRO RODRIGUEZ DAVIS
Secretario de Hacienda

ADRY REEVES POMARE
Contadora General del Departamento
TP 132811-T

GOBERNACION DE SAN ANDRES,PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO AGREGADO
COMPARATIVO AGREGADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
Cifras en miles de pesos

PATRIMONIO	DICIIEMBRE 2020
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2019	1,119,570,833,158.38
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020	32,034,011,215.15
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2020	**1,151,604,844,373.53**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019	VARIACION
INCREMENTOS			**167,789,027,558.11**
UTILIDADES ACUMULADAS	272,340,747,313.24	104,551,719,755.13	167,789,027,558.11
DISMINUCIONES			**(135,755,016,342.96)**
PERDIDA O DEFICITS ACUMULADOS	(295,514,771,611.38)	(292,486,198,710.74)	(3,028,572,900.64)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	22,130,383,699.45	121,896,742,746.77	(99,766,359,047.32)
GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES POR BENFICIOS POSEMPLEO	45,200,024,111.12	78,160,108,506.12	(32,960,084,395.00)
PARTIDAS SIN VAIRACION			**0.00**
CAPITAL FISCAL	1,109,778,519,847.14	1,109,778,519,847.14	0.00
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO-SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	(2,330,058,986.04)	(2,330,058,986.04)	0.00

ALEN LEONARDO JAY STEPHENS
Gobernador (E)

JAIRO RODIRGUEZ DAVIS
Secretario de Hacienda

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

DEPARTAMENTO ARCHIPIELADO DE SAN ANDRES ISLAS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AGREGADOS A DICIEMBRE 31 DE 2020

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.

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.

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 par 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

1.1.1 Estructura Actual del Departamento

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

1.1. 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:

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

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

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

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

Resolución 533 del 2015: se incorpora, en Normas Internacionales de Contabilidad Publica NICSP, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno.

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

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

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

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

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

Resolución 193 de 3 de diciembre de 2020 "Por la cual se modifica el Artículo 2° de la Resolución No. 441 de 2019 y se adiciona un parágrafo al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016". Adjunto anexos.

Resolución 194, 3 de diciembre de 2020 " Por la cual se señala la obligación para las contralorías territoriales de organizar y reportar en forma independiente la información contable de las diferentes categorías de información a la Contaduría General de la Nación,

Y demás Leyes, Decretos Resoluciones, Instructivos que se expidieron durante la vigencia 2020 que fundamentan los principios y hechos contables de las Entidades de Gobierno.

Base normativa y periodo cubierto

Para la vigencia 2020 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
- Estado de Flujo de Efectivo Agregada
- Estado de Flujo de Efectivo de la Gobernación de San Andrés
- Notas en las que se incluyen un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas

1.2. Forma de Organización y cobertura

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

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

ENTIDADES		
AGREGADAS	**NO AGREGADAS**	**TOTAL**
12	0	12

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 Base de medición

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

Para realizar el reconocimiento de la depreciación se registra directamente al gasto y se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico. Para efectos de la vida útil de los mismos, se toma como referencia la indicada en Las Normas Internacionales de Contabilidad Pública NICSP y El Manual de Políticas Contables adoptados por el Departamento Archipiélago.

Activos depreciables Años de vida útil

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

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

La información Financiera Contable Publica y las revelaciones a los Estados Financieros, se presentan a la Contaduría General de la Nación, A través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Publica – CHIP, al igual que la información correspondiente a deudores morosos, la Entidad no Reporto la Información Contable dentro de los plazos establecidos por la norma para la vigencia 2020.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda Funcional: Pesos Colombianos
Moneda de Presentación: Pesos Colombianos (COP)

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

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

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

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

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

3.1. Estimaciones y supuestos,

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

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

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

Durante la vigencia 2020, El brote de COVID-19 se ha desarrollado rápidamente en 2020, con un número significativo de infecciones. Las medidas tomadas para contener el virus han afectado la actividad económica, lo que a su vez tiene implicaciones para la información financiera.

Las medidas para prevenir la transmisión del virus incluyen limitar el movimiento de personas, restringir los vuelos y otros viajes, cerrar temporalmente negocios y escuelas y cancelar eventos. Esto ha tenido un impacto inmediato en industrias como el turismo, el transporte, el comercio minorista y el entretenimiento. Lo cual afecto de manera visible y desmejorada al Archipiélago que su mayor motor de ingreso ha sido por muchos años el turismo y la comercialización de bienes no gravados.

Sin duda y es evidente que en el Departamento de San Andrés todos los ingresos de vieron afectados de manera exponencial lo cual se refleja en los estados financieros.

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.

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.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**311,929,619,294.79**	**369,216,885,097.93**	**-57,287,265,803.14**
1.1.05	Db	Caja	40.00	102,052,944.43	-102,052,904.43
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	311,926,972,656.79	369,112,185,555.50	-57,185,212,898.71
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	2,646,598.00	2,646,598.00	0.00

Durante la vigencia 2020 los equivalentes a efectivo del Departamento disminuyeron significativamente en relación con el año anterior con una variación de $ (57.287.265.803,14) esto debido al alto flujo de efectivo de las cuentas bancarias con las que cuenta la entidad son más o menos 130 cuentas entre ahorro y corriente que soportan la carga de recepción y pagos de la administración, dentro de las cuales se nombran los recursos girados para mitigar los riesgo del inherentes a la Pandemia SARS-COV2 COVID-19.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	**Db**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**311,926,972,656.79**	**369,112,185,555.50**	**-57,185,212,898.71**
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	99,880,978,347.75	126,400,602,448.41	-26,519,624,100.66
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	212,045,994,309.04	242,711,583,107.09	-30,665,588,798.05

La cuenta de bancos, el saldo que refleja en el reporte corte diciembre 31 de 2020 asciende a 311.927. millones, representa el 20,86% del activo una disminución del 4% en relación con el año anterior y corresponden a los recursos depositados en las Entidades Financieras en cuentas de ahorro y corrientes.

El Departamento ha realizado las conciliaciones bancarias a corte diciembre 31 de 2020 y también se han realizado las conciliaciones entre los saldos contables y el saldo de tesorería.

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

Los valores de esos recursos a la fecha de corte 31 de diciembre de 2020 ascienden al valor de $ 728.150.148. *(ver anexo 1)*

5.2. Efectivo de uso restringido

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

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	26,229,020,672.96	25,742,175,175.14	486,845,497.82
1223	Db	Inversiones de administración de liquidez	5,160,037,176.00	4,977,244,698.18	182,792,477.82
1227 y 1230	Db	Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	21,068,983,496.96	20,764,930,476.96	304,053,020.00

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:

BANCO	NUMERO DEL TITULO	SALDO INICIAL 2019	RENDIMIENTOS 2020	SALDO A DICIEMBRE 31 2020	VENCIMIENTO DEL TITULO
BANCOLOMBIA	5319520	34,006,418.30	1,325,801.09	35,332,219.39	10 de junio de 2021
BANCOLOMBIA	4900027	1,257,563,647.91	51,697,501.12	1,309,261,149.03	15 de febrero de 2021
BOGOTA	10043370	1,711,852,539.00	58,802,881.00	1,770,655,420.00	1 de marzo de 2021
BANCO DE OOCIDENTE	945016	1,973,822,092.45	70,966,297.00	2,044,788,389.45	24 de marzo de 2021

CDT N° 010043370 del Banco de Bogotá plazo a tres meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2020 de $ 1.770 millones de pesos, generando interese del 1.788% nominal mes vencido y del 1.80% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de $59 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de $1.087.307,63.

CDT N° 945016 del Banco de Occidente plazo a tres meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2020 de $ 2.041 millones de pesos, generando interese del 1.8373% nominal mes vencido y del 1.85% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de $71 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de $819.448,70.

CDT N° 5319520 del Bancolombia plazo a seis meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2020 de $ 35 millones de pesos, generando intereses del 1.693% nominal mes vencido y del 1.70% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de $ 1 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de $6.026,62.

CDT N° 5285860 del Bancolombia plazo a cuatro meses el cual tiene un saldo a diciembre 31 de 2020 de $ 1.309 millones de pesos, generando interese del 1.977% nominal mes vencido y del 1.990% efectivo anual, los intereses recibidos a la fecha de corte son de $52 millones de pesos y se calcularon deterioros por el costo amortizado de $158.209,96.

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. (***ver anexo 2***, portafolio de inversiones)

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, $10.319.000 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.
A la fecha de corte no se ha recibido relación de actualización de la inversión en la entidad controlada.

Por lo cual no se a ajustado el valor de la inversión por el método patrimonial

De la cuenta 123004 Asociadas-Sociedades de economía mixta

FINDETER	$ 2.8747.653.977
EMPRESA MULTIPROPOSITOS URRA S.A	$ 14.672.880
FINCAUCA	$ 408.800
TELEISLAS	$ 750.000.000
EDDAS	$16.690.928.839
EMDESAI	$ 750.000.000
TRASHBUSTER	$5.000.000

Con relación a la inversión en la Sociedad de Televisión de las Isla se realizó un aporte de capitalización por valor de $ 100.000.000 mediante resolución número 2294 del 2020 .

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.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	435,061,885,006.29	388,252,858,417.29	46,809,026,589.00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	75,455,589,071.88	57,654,359,195.88	17,801,229,876.00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	100,386,938,727.00	85,510,773,366.00	14,876,165,361.00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	9,829,809.00	5,989,801.00	3,840,008.00
1.3.22	Db	Administracion del sistema de seguridad social de Salud	3,287,051.00	28,028,044.00	-24,740,993.00
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	232,029,078,057.50	223,136,349,067.50	8,892,728,990.00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	27,177,162,289.91	21,917,358,942.91	5,259,803,347.00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	23,131,119.00	20,082,589.00	3,048,530.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-23,131,119.00	-20,082,589.00	-3,048,530.00

Consistencia y Razonabilidad de las Cifras

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

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

Los saldos reflejados en este rubro a diciembre 31 de 2020 son los siguientes:

1.3.05	VIGENCIA ACTUAL	75,455,589,071.88	57,654,359,195.88
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	49,470,493,615.00	30,775,605,587.00
1.3.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,145,022,457.00	1,231,524,023.00
1.3.05.21	IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	130,580,921.00	127,985,928.00
1.3.05.24	IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA	-	849,563,748.00
1.3.05.33	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	400,063,457.88	401,743,934.88
1.3.05.36	SOBRETASA AL ACPM	43,378,240.00	-
1.3.05.62	SOBRETASA BOMBERIL	24,266,050,381.00	24,267,935,975.00

A corte 31 de diciembre de 2020 la cuenta 1305 se presenta de acuerdo con los saldos presentados por el grupo de Rentas Departamentales ***Anexo 3*** a las notas.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

Refleja los saldos a diciembre 31 de 2020 por contribuciones y otros ingresos de origen no tributario que fueron causados en la vigencia, dentro de las cuales se encuentra la tarjeta de turismo y la contribución para infraestructura pública turística, los cuales debido a cierre del Departamento para turistas se vieron relegados en un 9% total en comparación con la vigencia 2019, cifra considerable si tomamos en cuenta que estos conceptos representan entre ambas aproximadamente el 80% de las contribuciones y tasas de la cuenta 4.1.10.

7.7. Prestación de servicios

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

7.17. Otras cuentas por cobrar

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

A diciembre 31 de 2020 presenta un valor de $27.177 millones, representado de la siguiente manera:

Dividendos por cobrar decretados por la Empresa de Energía del Archipiélago EEDAS S.A. E.SP. como accionistas por $150.281.678,84.
Recursos reintegrados a tesorería, rendimientos por cobrar del Sistema General de Regalías por $ 34.398.559,86. Y en varios proyectos aprobados por el OCAD, como se detalla a continuación:

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

FUENTE DE FINANCIACIÓN SGR/ BENEFICIARIO	CÓDIGO BPIN	NOMBRE DEL PROYECTO
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100017	FORMACIÓN DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100017	FORMACIÓN DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100017	FORMACIÓN DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100015	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL - UNIVERSIDAD EAN - NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100017	FORMACIÓN DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL
FCTI ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS PR	2019000100026	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA NACIONAL

7.18 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

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

La cartera se reconoce siempre y cuando exista un derecho cierto de cobro en el momento de ocurrencia del hecho económico, a 31 de diciembre de 2020 quedaron cuentas por cobrar por concepto de arrendamiento de la tienda escolar, y cuentas por cobrar por concepto de Servicios Educativos de la Jornada nocturna 2018 y 2019.

Las cuales de acuerdo con la política contable fueron analizadas al cierre del periodo contable determinando juntamente con el personal de Tesorería que existía riesgo alto de Deterioro para aquellas cuentas por cobrar por concepto de servicios educativos de estudiantes de la Jornada Nocturna que ya culminaron su etapa en la Institución, por lo que se determinó causar el deterioro del 100% de estas cuentas por cobrar.

7.20 Transferencia por Cobrar

Representan los saldos por cobrar de la última doceava de participación del documento de distribución Conpes 52, de cada una de las cuentas que ella interviene excepto Educación ya que giraron durante la vigencia las 12 doceavas CSF y SSF.

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

No aplica para la entidad

NOTA 9. INVENTARIOS

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

9.1. Bienes y servicios

1.5	**INVENTARIOS**	**11,679,553,575.94**	**12,188,154,670.75**
1.5.14	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**11,679,553,575.94**	**12,188,154,670.75**
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	147,848,765.00	-
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	1,928,696.00	1,928,696.00
1.5.14.09	REPUESTOS	148,932,935.23	192,696,630.23
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	9,077,707.38	43,413,008.24
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	10,860,101,324.45	11,585,745,739.45
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	511,664,147.88	364,370,596.83

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.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	395,321,664,512.28	371,265,042,171.32	24,056,622,340.96
1.6.05	Db	Terrenos	214,543,570,307.57	202,515,259,137.09	12,028,311,170.48
1.6.15	Db	Construcciones en curso	135,647,429,287.07	127,636,285,002.07	8,011,144,285.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	419,250,000.00	0.00	419,250,000.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	9,285,688,780.06	6,164,371,652.06	3,121,317,128.00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	3,590,000.00	3,590,000.00	0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	36,849,596,479.00	36,919,914,908.56	-70,318,429.56
1.6.45	Db	Plantas, ductos y túneles	1,731,046,934.00	1,731,046,934.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	2,571,041,830.00	2,456,495,830.00	114,546,000.00
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	5,822,906,611.00	3,116,129,465.00	2,706,777,146.00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	4,255,112,083.00	4,159,078,083.00	96,034,000.00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	9,891,918,478.38	8,785,508,512.38	1,106,409,966.00
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	10,117,743,127.00	9,327,743,127.00	790,000,000.00
1.6.80	Db	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	2,175,200.00	2,175,200.00	0.00
1.6.81	Db	Bienes de arte y cultura	12,737,500.00	12,737,500.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-35,832,142,104.80	-31,565,293,179.84	-4,266,848,924.96

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 20% de la propiedad planta y equipo y su incremento fue del 3% con respecto al año anterior.
El valor de la cuenta 1.6.20 se encuentra referenciado al *"SUMINISTRO, INSTALACION Y PUESTA EN MARCHA DEL HORNO CREMATORIO Y CADAVERES HUMANOS EN EL CEMENTERIO PUBLICO HARMONY HALL HILL EN EL DEPARTAMENTO"*.

De igual manera los valores registrados en la cuenta 1.6.36 pertenecen al Colegio Sagrada familia

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 34% de la propiedad planta y equipo y se evidencio una disminución que fue del 2% con respecto al año anterior.

Lo anterior con ocasión a lo ocurrido en el municipio de Providencia por el paso de los Huracanes ETA y IOTA donde las estructuras de los Colegios María inmaculada y Junín quedaron gravemente averiadas.

10.3. Detalle saldos y movimientos PPE – Construcciones en curso

En este ítem se evidencia un incremento leve debido al cese de actividades en sector construcción por la situación de salud pública presentada por el SARS-COV2 o CORONAVIRUS "COVID-19" por esta razón el total porcentual dentro de la propiedad planta y equipo permanece en el 63% .

Dentro de lo relevante se encuentra mencionar la Adecuación de una bodega en el Hospital Departamental CLARENCE LYND NEWBALL MEMORIAL HOSPITAL, para el funcionamiento del área de cuidados intensivos, y las obras de ampliación del Cementerio Departamental HARMONY HALL HILL.

De igual importancia se realizaron pagos por obras de vigencias expiradas como lo son las del Dragado al Canal de Acceso en el Municipio de Providencia.

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

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes públicos destinados para el uso y goce de los habitantes, orientados a generar bienestar social o a exaltar los valores culturales y preservar el origen de los pueblos y su evolución, los cuales son de dominio de la entidad Este grupo presenta un saldo neto de $74,797 millones a diciembre 31 de 2020, constituye el 5% del total del activo

11.1. Bienes de uso público (BUP)

1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	6,898,797,818.50	6,781,797,820.50
1.7.05.01	RED CARRETERA	5,313,701,074.00	5,196,701,076.00
1.7.05.05	PARQUES RECREACIONALES	46,281,917.00	46,281,917.00
1.7.05.13	RED FLUVIAL	1,538,814,827.50	1,538,814,827.50

El saldo de este rubro asciende a la suma de $ 6.898 millones y la variación respecto al 2019 corresponde al grupo de Red Carretera donde se realizó el pago (vigencia Expirada) de contrato para la rehabilitación y mantenimiento de vías de acceso a los barrios legalizados en el Departamento.

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 $4.810 millones que corresponde al 0,30% del total del activo, registrando un

incremento de $156 millones con respecto al 2019, siendo la cuenta de intangibles (Registro de las licencias) la que presenta los saldos más importantes dentro del grupo. La conformación a nivel de cuenta y subcuenta es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**1,655,034,171.00**	**3,413,985,705.00**	**-1,758,951,534.00**
1.9.70	Db	Activos intangibles	4,810,292,516.00	4,653,837,368.00	156,455,148.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-3,155,258,345.00	-1,239,851,663.00	-1,915,406,682.00

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

No aplica para la entidad

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Dentro de la cuenta otros derechos y garantías, se en cuenta los recursos dispuestos para el cubrimiento de los pasivos pensionales territoriales en lo concerniente a cuotas partes pensionales, pensiones actuales y pensiones futuras del ente territorial, este rubro asciende a dic 31 de 2020 a $70.006 millones, aquí tenemos su composición:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	**OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**	**70,006,454,960.90**	**57,510,902,676.90**	**12,495,552,284.00**
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	35,739,330.00	32,758,972.00	2,980,358.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	50,671,455,763.90	49,544,587,238.90	1,126,868,525.00
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones			0.00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	18,357,713,977.00	6,992,010,576.00	11,365,703,401.00
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	941,545,890.00	941,545,890.00	0.00

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

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 $20.267 millones que corresponde al 5,85% del total de los pasivos, registrando un incremento de $1.257 millones equivalente al 0.65% de incremento con respecto al 2019, siendo los subsidios asignados las que presenta incremento de saldo más importantes dentro del grupo con un 100%

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**20,267,076,370.50**	**19,009,650,177.42**	**1,257,426,193.08**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	8,484,076,740.00	13,936,150,608.94	-5,452,073,868.94
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	373,970,239.00	361,515,239.00	12,455,000.00
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	40,805,795.00	83,331,458.00	-42,525,663.00
2.4.30	Cr	Adquision de bienes y servicios nacionales	6,793,958,235.00	0.00	6,793,958,235.00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	319,446,859.00	153,979,072.00	165,467,787.00
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	476,992,085.00	367,011,665.00	109,980,420.00
2.4.60	Cr	Creditos judiciales	0.00	1,136,588,000.00	-1,136,588,000.00
2.4.80	Cr	Administración y prestación de servicios de salud	907,188,576.50	584,891,681.00	322,296,895.50
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	2,750,564,908.00	2,266,109,520.48	484,455,387.52

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 2020.

21.1.8. Subsidios asignados

Encontramos en esta partida los registros pendientes por pagar de los subsidios de energía y aseo destinados a la comunidad vulnerable estratos 1,2 y 3 durante la pandemia COVID-19. Estos valores representan el 33% de las cuentas por pagar, como se observa en la siguiente gráfica:

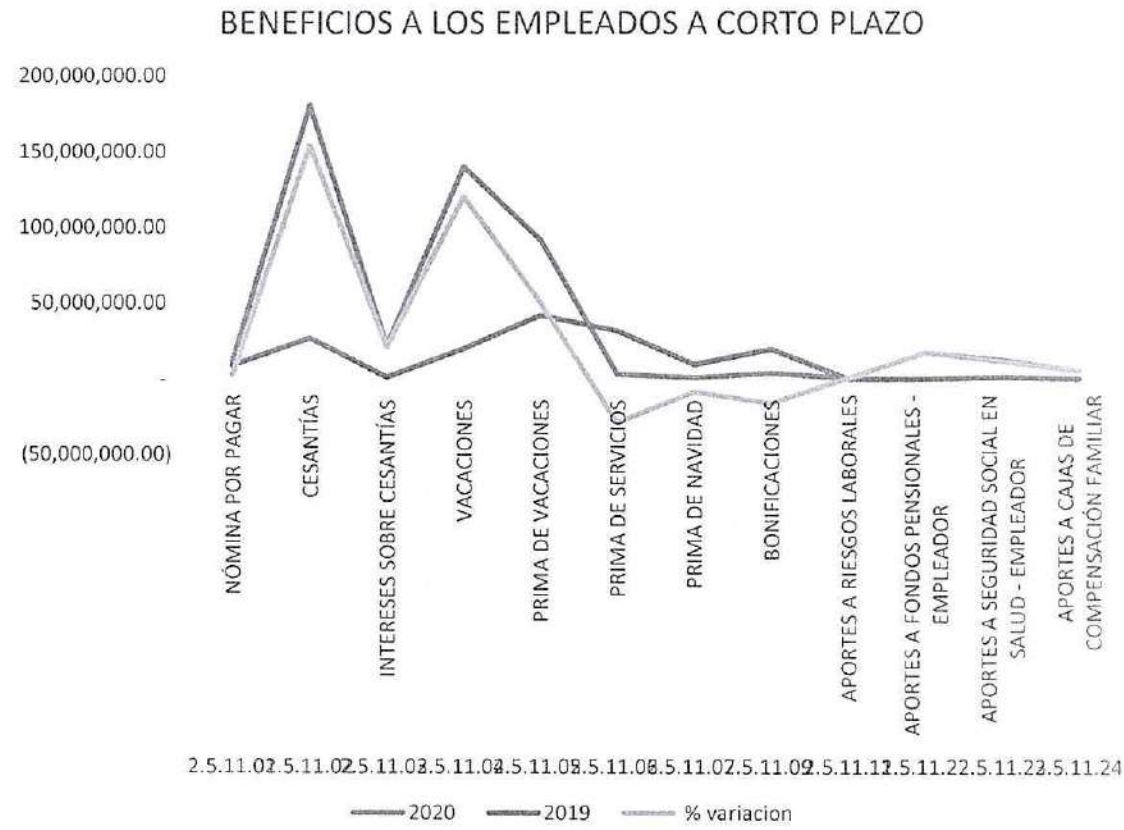
NOTA 22. BENFICIOS A LOS EMPLEADOS

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 2020 asciende a la suma $237.218 millones y representan el 68% del total de los pasivos,
Los saldos se reflejan de acuerdo con el siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**237,218,794,971.00**	**247,162,636,652.88**	**-9,943,841,681.88**
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	488,741,723.00	160,028,642.80	328,713,080.20
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	236,727,983,827.00	246,996,398,009.08	-10,268,414,182.08
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo	0.00	4,140,580.00	-4,140,580.00
	Db	**PLAN DE ACTIVOS**	**351,989,789,927.08**	**351,265,955,103.08**	**723,834,824.00**
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo	351,989,789,927.08	351,265,955,103.08	723,834,824.00
(+) Beneficios		**RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS**	**-114,770,994,956.08**	**-104,103,318,450.20**	**-10,667,676,505.88**
(-) Plan de Activos		A corto plazo	488,741,723.00	160,028,642.80	328,713,080.20
(=) NETO		Por terminación del vínculo laboral o contractual	2,069,421.00	2,069,421.00	0.00
		Posempleo	-115,261,806,100.08	-104,265,416,514.00	-10,996,389,586.08

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 2020, las cesantías y vacaciones ostentan el mayor porcentaje de participación dentro de las obligaciones con el 37% y 29% respectivamente, estos valores son los correspondientes a los funcionarios de planta fija y planta provisional, que se discriminan en la siguiente gráfica y cuadro adjunto:



2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	488,741,723.00	160,028,642.80	328,713,080.20
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	11,507,684.00	8,867,459.00	2,640,225.00
2.5.11.02	CESANTÍAS	180,589,996.00	26,699,943.00	153,890,053.00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	21,670,796.00	1,035,145.00	20,635,651.00
2.5.11.04	VACACIONES	139,885,342.00	19,864,707.00	120,020,635.00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	91,489,494.00	41,597,263.00	49,892,231.00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	3,001,501.00	31,613,570.00	(28,612,069.00)
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	1,000,500.00	9,459,368.00	(8,458,868.00)
2.5.11.09	BONIFICACIONES	3,880,352.00	19,668,587.80	(15,788,235.80)
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	688,600.00	-	688,600.00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	17,298,198.00	-	17,298,198.00
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMP	12,456,760.00	1,222,600.00	11,234,160.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	5,272,500.00	-	5,272,500.00

NOTA 24. OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2020 este rubro refleja un valor de $25.220 millones, representan el 7,28% del total de los pasivos y presentan una variación negativa de $14,793 millones respecto al saldo de diciembre 31 de 2019, esto es por los recursos que fueron objeto de devolución del Convenio 1282 del 2013.

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.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.2.1 Revelaciones generales

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

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

El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a las demandas que se encuentran en curso en contra del Departamento, de vigencias 2018 hacia atrás de acuerdo con la información suministrada por la oficina jurídica, durante vigencia 2020 no se recibió la actualización de los procesos judiciales su valor asciende a 39.753 millones.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Dentro de este grupo encontramos bienes entregados a terceros y responsabilidades en procesos que a diciembre 31 de 2020 no tuvieron variación.

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 actualización y las decisiones de terceros a favor de la entidad contable pública. El Patrimonio a diciembre 31 de 2020 alcanza un valor de $1.151.604 millones, el Resultado del Ejercicio presentó de $22.130 millones.

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 2020 presentan un saldo de $333.504 millones.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
4	**Cr**	**INGRESOS**	**333,504,558,726.84**	**458,500,721,059.64**	**-124,996,162,332.80**
4.1	Cr	Ingresos fiscales	59,332,339,182.50	156,066,936,036.91	-96,734,596,854.41
4.3	Cr	Venta de servicios	75,389,490.00	99,128,597.00	-23,739,107.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	201,491,315,484.00	265,809,293,333.36	-64,317,977,849.36
4.8	Cr	Otros ingresos	72,605,514,570.34	36,525,363,092.37	36,080,151,477.97

28.1 Ingresos de transacción sin contraprestación

Este rubro en general sufrió una variación negativa de casi $161 millones de pesos, dentro de las cuales se destacan la tarjeta de turismo y la contribución para infraestructura pública turística, los cuales debido a cierre del Departamento para turistas se vieron relegados en más de un 9% total en comparación con la vigencia 2019, cifra considerable si tomamos en cuenta que estos conceptos representan entre ambas aproximadamente el 80% de las contribuciones y tasas de la cuenta 4.1.10.

En general los ingresos del Departamento se vieron afectados considerablemente por la emergencia sanitaria ocasionada por el virus SARS-COV2, la disminución en los recursos de residentes y raizales y la nula presencia de turistas nacionales e internacionales ocasionaron cierres de establecimientos que generaban impuestos y empleos formales, en todo el Archipiélago.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	260,823,654,666.50	421,876,229,370.27	-161,052,574,703.77
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	59,332,339,182.50	156,066,936,036.91	-96,734,596,854.41
4.1.05	Cr	Impuestos	36,308,612,443.50	51,399,603,056.27	-15,090,990,612.77
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	40,790,703,361.00	107,215,712,022.00	-66,425,008,661.00
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)	-17,766,976,622.00	-2,548,379,041.36	-15,218,597,580.64
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	201,491,315,484.00	265,809,293,333.36	-64,317,977,849.36
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones	56,548,173,291.00	54,652,713,295.08	1,895,459,995.92
4.4.13	Cr	Sistema general de regalias	32,434,502,909.00	51,626,590,114.73	-19,192,087,205.73
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud	13,313,775,653.00	3,526,421,797.92	9,787,353,855.08
4.4.28	Cr	Otras transferencias	99,194,863,631.00	156,003,568,125.63	-56,808,704,494.63

28.2 Ingresos de transacción con contraprestación

Para el corte a diciembre 31 de 2020 estos son los valores de este grupo:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	72,680,904,060.34	36,624,393,689.37	36,056,510,370.97
4.2	Cr	Venta de bienes	0.00	0.00	0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	75,389,490.00	99,030,597.00	-23,641,107.00
4.3.05	Cr	Servicios educativos	64,815,490.00	53,904,297.00	10,911,193.00
4.3.60	Cr	Servicios de documentación e identificación	10,574,000.00	45,126,300.00	-34,552,300.00
4.8	Cr	Otros ingresos	72,605,514,570.34	36,525,363,092.37	36,080,151,477.97
4.8.02	Cr	Financieros	56,105,851,914.34	35,173,745,412.35	20,932,106,501.99
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	16,145,327,982.00	1,351,617,680.02	14,793,710,301.98
4.8.12	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	354,334,674.00	0.00	354,334,674.00

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.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	311,374,175,027.39	336,603,978,312.87	(25,229,803,285.48)
5.1	Db	De administración y operación	106,802,713,012.01	128,191,791,550.98	(21,389,078,538.97)
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5,054,564,632.20	5,755,644,694.76	(701,080,062.56)
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	38,405,228,865.00	59,857,331,189.55	(21,452,102,324.55)
5.5	Db	Gasto público social	136,269,635,119.60	139,444,942,515.14	(3,175,307,395.54)
5.8	Db	Otros gastos	24,842,033,398.58	3,354,268,362.44	21,487,765,036.14

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Los gastos de administración y operación de la vigencia 2020 presentan un saldo de $106.802 millones y representan el 32,02% del total de los gastos, presentan un decrecimiento de $21.389 millones. Las variaciones más significativas se presentan en los grupos de las contribuciones imputadas con una variación de $2.796 millones de pesos con respecto al año anterior. La gráfica muestra la composición de los gastos por prestaciones sociales al 2020:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**	**106,802,713,012.01**	**128,191,791,550.98**	**(21,389,078,538.97)**
5.1	Db	**De Administración y Operación**	**106,802,713,012.01**	**128,191,791,550.98**	**(21,389,078,538.97)**
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	15,832,552,173.20	14,822,649,098.00	1,009,903,075.20
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	3,674,446,992.00	878,045,776.00	2,796,401,216.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	5,873,367,795.00	6,410,539,472.00	(537,171,677.00)
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	1,010,811,600.00	1,000,026,317.00	10,785,283.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	9,786,595,408.00	9,974,668,117.00	(188,072,709.00)
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	11,384,281,129.00	31,303,948,782.00	(19,919,667,653.00)
5.1.11	Db	Generales	54,596,312,930.18	56,650,898,733.34	(2,054,585,803.16)
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	4,644,344,984.63	7,151,015,255.64	(2,506,670,271.01)

La gran mayoría de ítems de este grupo tuvo un decrecimiento con respecto a la vigencia anterior 2019, como se evidencia.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Representan los cálculos realizados que acorde con las políticas y prácticas contables se realizaron durante la vigencia 2020
Los saldos aquí representados pertenecen a las inversiones de administración de liquidez AL COSTO AMORTIZADO, a la propiedad planta y equipo del Departamento y sus bienes de uso público, los softwares adquiridos y puestos en funcionamiento para la realización de procesos y procedimientos para la finalidad administrativa, contable y presupuestal entre otros.

Su valor a fecha de corte es de $ 5.054 millones.

29.3. Transferencias y subvenciones

El saldo de esta cuenta asciende a $59. 857.millones, representan el 18% del total de los gastos y un incremento del 3 % con relación a la vigencia anterior. Aquí se registran los gastos causados por traslado de recursos sin contraprestación directa a otras entidades nacionales y territoriales de diferentes niveles y sectores
Este rubro comprende básicamente las transferencias al Municipio de Providencia, Coralina y al Ministerio de transporte en lo concerniente a la sobretasa a la gasolina
Como se relaciona en las operaciones reciprocas de la vigencia y con corte al 31 de diciembre de 2019.

29.4. Gasto público social

A 31 de diciembre de 2020, este gasto ascendió a la suma de $135.269 millones, presentando una variación negativa de $3.175 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

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

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

Para la vigencia 2020 y en atención situación de salud pública generada por la aparición del Virus SARS COV2 O CORONAVIRUS COVID-19, se realizaron pagos por subsidios de energía y aseo para beneficiar a los estratos 1,2 y 3 del Departamento, y brindarle un alivio económico sobre sus finanzas las cuales se vieron visiblemente afectadas por esta emergencia.
Por este motivo el valor de la cuenta 5.5.50 a diciembre 31 de 2020 presenta y saldo total de $27.049 millones de pesos, que representa el 20% del Gasto publico social con un incremento del 100% con respecto al año anterior en el cual no se realizaron gastos por este ítem.

29.5. De actividades y/o servicios especializados

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

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 $28.842 millones, a la partida más destacada es la 5890 otros gastos en sus ítems sentencias y laudos arbitrales que están en cabeza del Departamento

5890 Otros Gastos- Gastos Diversos

Este rubro tiene una participación del 2.75% sobre el total del gasto y aunque no significativa en su porción los procesos más comunes identificados dentro de él son los pagos por reliquidaciones y retroactivos pensionales y conciliaciones extrajudiciales.

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

"ANEXO 1"

GIRO SGP EDUCACION CALIDAD MATRICULA

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

GIROS SGP EDUCACION CALIDAD-MATRICULA VIGENCIA 2020

NOMBRE RAZON SOCIAL	MEDIO DE PAGO	DESCRIPCION	VALOR
COLEGIO ANTONIA SANTOS EL RANCHO	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	39,958,202.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA TÉCNICO DEPARTAMENTAL NATANIA	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	65,813,890.00
BROOKS HILL BILINGUAL SCHOOL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	103,472,237.00
FLOWERS HILL BILINGUAL SCHOOL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	116,095,851.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA TÉCNICO INDUSTRIAL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	44,978,629.00
CENTRO EDUCATIVO BOMBONA	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	56,763,044.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA BOLIVARIANO	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	109,796,819.00
COLEGIO ANTONIA SANTOS EL RANCHO	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	14,629,741.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA TÉCNICO DEPARTAMENTAL NATANIA	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	24,326,712.00
BROOKS HILL BILINGUAL SCHOOL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	34,879,551.00
FLOWERS HILL BILINGUAL SCHOOL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	41,990,573.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA TÉCNICO INDUSTRIAL	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	16,033,813.00
CENTRO EDUCATIVO BOMBONA	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	18,296,354.00
INSTITUCIÓN EDUCATIVA BOLIVARIANO	Abono en cuenta	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - CALIDAD - MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	41,114,732.00
TOTAL GIROS SGP-CALIDAD MATRICULA MUNICIPIO DE SAN ANDRES			**728,150,148.00**

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

"ANEXO 2"

PORTAFOLIO DE INVERSIONES

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

PORTAFOLIO DE INVERSIONES GOBERNACION DE SAN ANDRES

INVERSIONES EN CDT`S

BANCO	NUMERO DEL TITULO	SALDO INICIAL 2019	RENDIMIENTOS 2020	SALDO A DICIEMBRE 31 2020	VENCIMIENTO DEL TITULO
BANCOLOMBIA	5319520	34,006,418.30	1,325,801.09	35,332,219.39	10 de junio de 2021
BANCOLOMBIA	4900027	1,257,563,647.91	51,697,501.12	1,309,261,149.03	15 de febrero de 2021
BOGOTA	10043370	1,711,852,539.00	58,802,881.00	1,770,655,420.00	1 de marzo de 2021
BANCO DE OOCIDENTE	945016	1,973,822,092.45	70,966,297.00	2,044,788,389.45	24 de marzo de 2021

NOTA:
LOS SALDOS CONSIGNACOS EN ESTE REPORTE ESTAN REGISTRADOS EN LOS LIBROS CONTABLE DE LA ENTIDAD BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO DE NORMAS INTERNACIONALES PARA EL SECTOR PUBLICO AL COSTO AMORTIZADO.

elaboró
Adry Reeves Pomare
Contabilidad