



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER
CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2020- 2019
(Cifras en miles de pesos Colombianos)

Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

código	ACTIVO	2.020	2019	VARIACION %	código	PASIVO	2.020	2.019	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Efectivo Y Equivalentes al efectivo	728.098.787	766.083.386	-5,0%	23	Préstamos por pagar- Financiamiento interno CP	52.647.996	15.282.845	244,5%
13	Cuentas por cobrar	1.354.361.271	1.499.596.605	-9,7%	24	Cuentas por pagar	314.885.931	267.752.912	17,6%
14	Prestamos por Cobrar	2.110.932	1.542.764	36,8%	25	Beneficios a empleados a CP	102.361.471	68.067.955	50,4%
15	Inventarios	3.122.354	3.197.588	-2,4%	29	Otros pasivos	203.877.068	251.214.726	-18,8%
	Total Activo Corriente	2.087.693.344	2.270.420.343	-8,0%		Total Pasivo Corriente	673.772.466	602.318.438	11,9%
ACTIVO NO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE				
	Inversiones e Instrumentos				23	Prestamos por pagar- Financiamiento interno LP	305.172.527	322.770.026	-5,5%
12	Derivados	51.708.190	51.708.190	0,0%	27	Provisiones(Pasivos Estimados)	196.082.031	163.456.364	20,0%
16	Propiedades, Planta y equipo	376.869.204	381.040.911	-1,1%	25	Beneficios a empleados a largo plazo y Pos Empleo	2.931.839.491	3.036.729.125	-3,5%
17	Bienes de beneficio y uso público	1.383.962.151	1.789.835.962	-22,7%		Total Pasivo no Corriente	3.433.094.049	3.522.955.515	-2,6%
19	Otros activos	2.220.886.911	1.997.851.791	11,2%		TOTAL PASIVO	4.106.866.515	4.125.273.953	-0,4%
	Total Activo No Corriente	4.033.426.456	4.220.436.854	-4,4%	PATRIMONIO				
					3105	Capital fiscal	1.308.048.773	1.308.048.773	0,0%
					3109	Resultado de ejecicios anteriores	603.430.089	1.201.768.915	-49,8%
						Ganancias o perdida del plan de			134,5%
					3151	activos para beneficios posempleo	227.634.402	97.055.694	
					3110	Resultado del Ejercicio	-124.859.979	-241.290.139	-48,3%
						Total Patrimonio	2.014.253.285	2.365.583.244	-14,9%
	TOTAL ACTIVO	6.121.119.800	6.490.857.197	-5,7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.121.119.800	6.490.857.197	-5,7%
81	Activos Contingentes	148.642.254	47.664.888	216,67%	91	Pasivos Contingentes	-356.011.620	-334.632.245	6,4%
83	Deudoras de control	146.838.295	91.185.137	40,91%	93	Acreedoras de Control	-123.387.696	-120.105.606	2,7%
89	Deudoras por el contrario (CR)	-295.480.549	-138.850.025	99,72%	99	Acreedoras por el contrario (DB)	479.399.316	454.737.851	5,4%

MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador de Santander

0 -429.643,02

SANDRA LUCÍA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
Contador Público T.P.135533-T
Director Técnico de Contabilidad

ELIZABETH LOBO GUALDRÓN
Secretaria de Hacienda

Lm



ESTADO DE RESULTADOS


DEPARTAMENTO DE SANTANDER

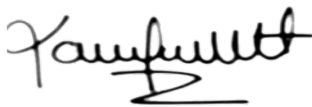
CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2020 2019


Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	2020	2019	VAR %
	INGRESOS	977.777.229	1.041.366.282	-6,11%
41	INGRESOS FISCALES	349.565.846	438.979.128	-20,37%
4105	Tributarios	236.313.851	284.763.423	-17,01%
4110	No tributarios	114.270.569	154.907.736	-26,23%
4195	Devoluciones, descuentos.	-1.018.574	-692.031	47,19%
44	TRANSFERENCIAS	608.847.218	586.527.261	3,81%
4408	Sistema General de Participaciones	467.251.381	430.110.792	8,64%
4413	Sistema General de Regalías	88.248.898	117.334.051	-24,79%
4428	Otras transferencias	53.346.939	39.082.418	36,50%
47	TRANSFERENCIAS	19.364.165	15.859.893	22,10%
4705	Fondos recibidos	706.933	0	100,00%
4720	Operaciones de enlace	0	23.224	-100,00%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	18.657.232	15.836.669	17,81%
	GASTOS	-1.124.422.295	-1.332.630.376	-15,62%
51	DE ADMINISTRACIÓN	-82.803.319	-91.725.543	5,92%
5101	Sueldos y Salarios	-26.332.411	-24.860.340	5,92%
5102	Contribuciones imputadas	-1.293.183	-580.659	122,71%
5103	Contribuciones efectivas	-5.641.027	-6.724.152	-16,11%
5104	Aportes sobre Nomina	-1.450.346	-1.411.538	2,75%
5107	Prestaciones Sociales	-9.837.111	-6.944.837	41,65%
5108	Gastos de Personal Diversos	-1.052.366	-2.551.454	-58,75%
5111	Gastos Generales	-32.395.841	-46.212.020	-29,90%
5120	Impuestos contribuciones y Tasas	-4.801.034	-2.440.543	96,72%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-351.295.670	-301.384.348	16,56%
5351	Deterioro de propiedad planta y equipo	0	-10.000	-100,00%
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	-5.477.278	-6.152.626	-10,98%
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Público	-306.858.044	-289.951.698	5,83%
5366	Amortizacion de Activos intangibles	-334.980	-61.748	442,50%
5368	Provision Litigios y Demandas	-38.625.368	-5.208.276	641,62%
54	TRANSFERENCIAS	-93.973.290	-157.771.263	-40,44%
5423	Otras transferencias	-80.041.004	-139.158.903	-42,48%
5424	subvenciones	-13.932.286	-18.612.360	-25,14%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	-588.296.460	-770.980.538	-23,70%
5501	Educación	-452.364.511	-437.845.568	3,32%
5502	Salud	-57.761.785	-180.952.136	-68,08%
5503	Agua potable y Saneamiento básico	-17.613.495	-17.629.357	-0,09%
5504	Vivienda	-26.367	-1.155.337	-97,72%
5505	Recreacion y deporte	-60.056	-12.656.342	-99,53%
5506	Cultura	-400.341	-4.108.531	-90,26%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	-58.732.449	-105.725.782	-44,45%
5508	Medio Ambiente	-1.337.456	-10.907.485	-87,74%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-8.053.556	-10.768.684	-25,21%
5705	Fondos entregados	-6.246.102	-10.768.684	-42,00%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	-1.807.454	0	100,00%
	RESULTADO OPERACIONAL	-146.645.066	-291.264.094	-49,65%
48	OTROS INGRESOS	61.424.884	81.599.150	-23,58%
4802	Financieros	57.038.785	74.634.239	-23,58%
4808	Ingresos diversos	4.386.099	6.964.911	-37,03%
58	OTROS GASTOS	-39.639.797	-31.625.195	12,09%
5802	Comisiones	-898.010	-801.177	12,09%
5804	Financieros	-37.738.171	-28.257.703	33,55%
5890	Diversos	-1.003.616	-2.566.315	-60,89%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-124.859.979	-241.290.139	-48,25%


 MAURICIO AGUILAR HURTADO
 Gobernador de Santander


 SANDRA LUCIA HERNANDEZ RODRIGUEZ
 Contador Público T.P.135533-T
 Director Técnico de Contabilidad


 ELIZABETH LOBO GUALDRON
 Secretaria de Hacienda

República de Colombia



Gobernación de Santander

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2020 2019**

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2019	2.365.583.244
VARIACION PATRIMONIAL	-351.329.959
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2020	2.014.253.285

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2) **-351.329.959**

INCREMENTOS: **247.008.867**

3105	CAPITAL FISCAL	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	116.430.160
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	130.578.707

DISMINUCIONES: **598.338.826**

3105	CAPITAL FISCAL	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	598.338.826
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	

MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador de Santander

SANDRA LUCIA HERNANDEZ RODRIGUEZ
Contador Público T.P.135533-T
Director Técnico de Contabilidad

ELIZABETH LOBO GUALDRON
Secretaria de Hacienda

LOS SUSCRITOS GOBERNADOR DE SANTANDER, SECRETARIO DE HACIENDA

Y DIRECTOR TÉCNICO DE CONTABILIDAD DEL

DEPARTAMENTO DE SANTANDER

CERTIFICAMOS:

Que la información contable del Departamento de Santander, (Nivel central, Secretaria de Salud y Secretaria de Educación) con corte a 30 de septiembre de 2020, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad, Sistema de Información Financiero GUANE, elaborada conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno en convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP y que las cifras presentadas en ellos han sido reconocidas y reveladas, reflejando razonablemente la situación financiera y de resultados del Departamento de Santander excepto por las limitaciones expuestas en el numeral 1.2 de las Notas a los Estados Financieros que hacen parte integral de este informe.

La presente certificación avala los estados financieros referenciados del Departamento de Santander con corte a 30 de septiembre de 2020



MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador



ELIZABETH LOBO GUALDRON
Secretaria de Hacienda



SANDRA LUCIA HERNANDEZ RODRIGUEZ
Directora Técnica de Contabilidad
TP 135533-T