



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER
CON CORTE A AGOSTO 31 DE 2020- 2019
(Cifras en miles de pesos Colombianos)

Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

código	ACTIVO	2020	2019	VARIACION %	código	PASIVO	2020	2019	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Efectivo Y Equivalentes al efectivo	694.646.361	732.046.558	-5,1%	23	Préstamos por pagar- Financiamiento interno CP	52.647.996	21.591.877	143,8%
13	Cuentas por cobrar	1.363.431.365	1.496.780.227	-8,9%	24	Cuentas por pagar	291.080.802	256.618.383	13,4%
14	Préstamos por Cobrar	2.124.352	1.550.015	37,1%	25	Beneficios a empleados a CP	57.810.203	82.390.690	-29,8%
15	Inventarios	4.299.000	3.269.845	31,5%	29	Otros pasivos	228.291.070	258.414.574	-11,7%
	Total Activo Corriente	2.064.501.078	2.233.646.645	-7,6%		Total Pasivo Corriente	629.830.071	619.015.524	1,7%
ACTIVO NO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE				
	Inversiones e Instrumentos				23	Préstamos por pagar- Financiamiento interno LP	305.172.527	310.619.052	-1,8%
12	Derivados	51.708.190	51.708.190	0,0%	27	Provisiones(Pasivos Estimados)	159.822.623	170.365.874	-6,2%
16	Propiedades, Planta y equipo	376.909.953	381.645.044	-1,2%	25	Beneficios a empleados a largo plazo y Pos Empleo	2.936.894.491	3.059.012.216	-4,0%
17	Bienes de beneficio y uso público	1.418.057.489	1.823.931.301	-22,3%		Total Pasivo no Corriente	3.401.889.641	3.539.997.142	-3,9%
19	Otros activos	2.049.030.799	1.951.737.301	5,0%		TOTAL PASIVO	4.031.719.712	4.159.012.666	-3,1%
	Total Activo No Corriente	3.895.706.431	4.209.021.836	-7,4%	PATRIMONIO				
					3105	Capital fiscal	1.308.048.773	1.308.048.773	0,0%
					3109	Resultado de ejercicios anteriores	577.939.524	1.194.646.377	-51,6%
						Ganancias o perdida del plan de			306,6%
					3151	activos para beneficios posempleo	88.721.388	21.821.161	
					3110	Resultado del Ejercicio	-46.221.888	-240.860.496	-80,8%
						Total Patrimonio	1.928.487.797	2.283.655.815	-15,6%
	TOTAL ACTIVO	5.960.207.509	6.442.668.481	-7,5%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.960.207.509	6.442.668.481	-7,5%
81	Activos Contingentes	150.938.375	46.433.966	225,1%	91	Pasivos Contingentes	-356.011.620	-342.795.426	3,9%
83	Deudoras de control	145.232.615	81.614.555	77,9%	93	Acreedoras de Control	-123.387.696	-118.145.615	4,4%
89	Deudoras por el contrario (CR)	-296.170.990	-128.048.521	131,3%	99	Acreedoras por el co	479.399.316	460.941.041	4,0%

MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador de Santander

ELIZABETH LOBO GUALDRÓN
Secretaria de Hacienda

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

República de Colombia



Gobernación de Santander

BALANCE GENERAL

Código:
AP-GF-RG-57

Gestión Financiera

Versión: 0

ESTADO DE RESULTADOS

DEPARTAMENTO DE SANTANDER

CON CORTE A AGOSTO 31 DE 2020 2019

Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	2020	2019	VAR %
	INGRESOS	864.343.784	896.048.268	
41	INGRESOS FISCALES	301.595.909	386.437.370	
4105	Tributarios	203.834.037	258.788.578	-21,24%
4110	No tributarios	98.759.009	128.281.831	-23,01%
4195	Devoluciones, descuentos.	-997.137	-633.039	57,52%
44	TRANSFERENCIAS	548.504.499	504.126.737	
4408	Sistema General de Participaciones	417.954.591	369.639.348	13,07%
4413	Sistema General de Regalías	84.156.234	91.381.276	-7,91%
4428	Otras transferencias	46.393.674	43.106.113	7,63%
47	TRANSFERENCIAS	14.243.376	5.484.161	
4720	Operaciones de enlace	0	23.224	-100,00%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	14.243.376	5.460.937	160,82%
	GASTOS	-927.534.766	-1.182.917.939	
51	DE ADMINISTRACIÓN	-67.542.582	-81.637.238	
5101	Sueldos y Salarios	-20.821.812	-22.421.833	-7,14%
5102	Contribuciones imputadas	-1.141.737	-460.097	148,15%
5103	Contribuciones efectivas	-4.954.376	-6.055.627	-18,19%
5104	Aportes sobre Nomina	-1.208.003	-1.278.575	-5,52%
5107	Prestaciones Sociales	-9.061.372	-6.431.145	40,90%
5108	Gastos de Personal Diversos	-1.018.391	-2.317.783	-56,06%
5111	Gastos Generales	-25.783.727	-40.606.336	-36,50%
5120	Impuestos contribuciones y Tasas	-3.553.164	-2.065.842	72,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-277.975.936	-272.118.104	
5351	Deterioro de propiedad planta y equipo	0	-10.000	100,00%
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	-4.915.423	-5.545.042	-11,35%
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Público	-272.762.706	-255.856.360	6,61%
5366	Amortizacion de Activos intangibles	-297.807	-663	44818,10%
5368	Provision Litigios y Demandas	0	-10.706.039	-100,00%
54	TRANSFERENCIAS	-80.111.081	-129.173.563	
5423	Otras transferencias	-66.178.795	-110.561.203	-40,14%
5424	subvenciones	-13.932.286	-18.612.360	-25,14%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	-494.463.173	-690.501.857	
5501	Educación	-401.534.719	-408.843.507	-1,79%
5502	Salud	-21.605.055	-155.904.847	-86,14%
5503	Agua potable y Saneamiento básico	-17.613.495	-16.660.919	5,72%
5504	Vivienda	-26.367	-1.155.337	-97,72%
5505	Recreacion y deporte	-19.870	-8.522.202	-99,77%
5506	Cultura	-395.341	-4.108.531	-90,38%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	-52.060.514	-87.423.174	-40,45%
5508	Medio Ambiente	-1.207.812	-7.883.340	-84,68%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-7.441.994	-9.487.177	

República de Colombia



Gobernación de Santander

BALANCE GENERAL

Código:
AP-GF-RG-57

Gestión Financiera

Versión: 0

ESTADO DE RESULTADOS

DEPARTAMENTO DE SANTANDER

CON CORTE A AGOSTO 31 DE 2020 2019

Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	2020	2019	VAR %
5705	Fondos entregados	-5.634.540	-9.487.177	-40,61%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	-1.807.454	0	100,00%
	RESULTADO OPERACIONAL	-63.190.982	-286.869.671	
48	OTROS INGRESOS	56.536.582	78.226.863	
4802	Financieros	55.732.877	71.634.279	-22,20%
4808	Ingresos diversos	803.705	6.592.584	-87,81%
58	OTROS GASTOS	-39.567.488	-32.217.688	
5802	Comisiones	-898.004	-486.697	84,51%
5804	Financieros	-37.732.510	-29.197.894	29,23%
5890	Diversos	-936.974	-2.533.097	-63,01%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-46.221.888	-240.860.496	

MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador de Santander

ELIZABETH LOBO GUALDRON
Secretaria de Hacienda

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

Preparó Luz Milena Marín Ariza-Profesional Universitario
Fuente: Sistema de Información financiero GUANE

República de Colombia



Gobernación de Santander

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CON CORTE A AGOSTO 31 DE 2020 2019**

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE DE 2019	2.283.655.815
VARIACION PATRIMONIAL	-355.168.019
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE 2020	1.928.487.797

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)	-355.168.019
INCREMENTOS:	261.538.834
3105 CAPITAL FISCAL	0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	194.638.608
3151 GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	66.900.226
DISMINUCIONES:	616.706.853
3105 CAPITAL FISCAL	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	616.706.853
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	
3151 GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	

MAURICIO AGUILAR HURTADO
Gobernador de Santander

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

ELIZABETH LOBO GUALDRÓN
Secretaria de Hacienda

Preparó Luz Milena Marin Ariza-Profesional Universitario

Fuente: Sistema de Información financiero GUANE