



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEPARTAMENTO DE SANTANDER  
CON CORTE A JUNIO 30 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 %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
11	Efectivo Y Equivalentes al efectivo	675.092.761	819.894.768	-17,7%	23	Préstamos por pagar- Financiamiento interno CP	54.582.885	29.184.212	87,0%
13	Cuentas por cobrar	1.364.216.145	1.519.217.063	-10,2%	24	Cuentas por pagar	285.608.832	237.598.230	20,2%
14	Prestamos por Cobrar	2.166.215	1.563.901	38,5%	25	Beneficios a empleados a CP	63.943.712	77.803.538	-17,8%
15	Inventarios	5.259.594	3.452.426	52,3%	29	Otros pasivos	231.219.051	271.150.809	-14,7%
	<b>Total Activo Corriente</b>	<b>2.046.734.714</b>	<b>2.344.128.158</b>	-12,7%		<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>635.354.479</b>	<b>615.736.789</b>	3,2%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	51.708.190	51.708.190	0,0%	23	Prestamos por pagar- Financiamiento interno LP	295.172.527	299.085.973	-1,3%
16	Propiedades, Planta y equipo	377.996.880	382.797.870	-1,3%	27	Provisiones(Pasivos Estimados)	161.958.290	171.620.693	-5,6%
17	Bienes de beneficio y uso público	1.486.248.166	1.887.895.391	-21,3%	25	Beneficios a empleados a largo plazo y Pos Empleo	2.945.270.861	3.090.363.853	-4,7%
19	Otros activos	2.031.072.097	1.931.190.368	5,2%		<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>3.402.401.677</b>	<b>3.561.070.520</b>	-4,5%
	<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>3.947.025.333</b>	<b>4.253.591.819</b>	-7,2%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4.037.756.157</b>	<b>4.176.807.308</b>	-3,3%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.993.760.047</b>	<b>6.597.719.977</b>	-9,2%	<b>PATRIMONIO</b>				
81	Activos Contingentes	150.938.374	46.433.966	225,1%	3105	Capital fiscal	1.308.048.773	1.308.048.773	0,0%
83	Deudoras de control	146.392.166	70.132.571	108,7%	3109	Resultado de ejecicios anteriores	577.939.524	1.160.861.473	-50,2%
89	Deudoras por el contrario (CR)	-297.330.541	-116.566.537	155,1%	3110	Resultado del Ejercicio	-24.076.839	-69.995.874	-65,6%
					3151	Ganancias o perdida del plan de activos para beneficios posempleo	94.092.431	21.998.297	327,7%
						<b>Total Patrimonio</b>	<b>1.956.003.890</b>	<b>2.420.912.668</b>	-19,2%
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5.993.760.047</b>	<b>6.597.719.977</b>	-9,2%
					91	Pasivos Contingentes	-356.011.620	-342.795.426	3,9%
					93	Acreedoras de Control	-123.387.696	-102.488.762	20,4%
					99	Acreedoras por el contrario (DB)	479.399.317	445.284.188	7,7%

**MAURICIO AGUILAR HURTADO**  
Gobernador de Santander

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

**ELIZABETH LOBO GUALDRÓN**  
Secretaria de Hacienda

ESTADO DE RESULTADOS  
DEPARTAMENTO DE SANTANDER

CON CORTE A JUNIO 30 DE 2020 / 2019

Elaborados bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	2020	2019	VAR %
	<b>INGRESOS</b>	<b>649.997.843</b>	<b>697.969.430</b>	<b>-6,87%</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>225.315.323</b>	<b>304.607.901</b>	<b>-26,03%</b>
4105	Tributarios	151.578.653	210.025.963	-27,83%
4110	No tributarios	73.783.348	95.054.352	-22,38%
4195	Devoluciones, descuentos.	-46.677	-472.414	-90,12%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>420.177.016</b>	<b>389.228.505</b>	<b>7,95%</b>
4408	Sistema General de Participaciones	313.522.167	266.233.029	17,76%
4413	Sistema General de Regalías	76.208.267	90.536.888	-15,83%
4428	Otras transferencias	30.446.582	32.458.588	-6,20%
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>4.505.505</b>	<b>4.133.024</b>	<b>9,01%</b>
4720	Operaciones de enlace	0	23.224	-100,00%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	4.505.505	4.109.800	9,63%
	<b>GASTOS</b>	<b>669.121.201</b>	<b>804.271.389</b>	<b>-16,80%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>41.671.198</b>	<b>51.990.145</b>	<b>-19,85%</b>
5101	Sueldos y Salarios	14.959.810	14.880.229	0,53%
5102	Contribuciones imputadas	871.756	326.464	167,03%
5103	Contribuciones efectivas	2.985.987	4.083.969	-26,89%
5104	Aportes sobre Nomina	886.880	873.991	1,47%
5107	Prestaciones Sociales	5.061.661	3.942.110	28,40%
5108	Gastos de Personal Diversos	953.863	827.415	15,28%
5111	Gastos Generales	13.603.047	25.146.923	-45,91%
5120	Impuestos contribuciones y Tasas	2.348.195	1.909.044	23,00%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>208.581.463</b>	<b>206.861.582</b>	<b>0,83%</b>
5351	Deterioro de propiedad planta y equipo	0	5.500	-100,00%
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	3.785.972	4.257.275	-11,07%
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Público	204.572.029	191.892.270	6,61%
5366	Amortizacion de Activos intangibles	223.461	498	44816,87%
5368	Provisiones, litigios y demandas	0	10.706.039	
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>49.086.798</b>	<b>86.893.925</b>	<b>-43,51%</b>
5423	Otras transferencias	49.086.798	68.281.565	-43,51%
5424	subvenciones	0	18.612.360	-100,00%
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>363.447.141</b>	<b>451.601.573</b>	<b>-19,52%</b>
5501	Educación	297.383.715	291.119.949	2,15%
5502	Salud	12.306.168	108.621.405	-88,67%
5503	Agua potable y Saneamiento básico	14.689.193	3.308.222	344,02%
5505	Recreacion y deporte	12.014	4.103.809	-99,71%
5506	Cultura	390.341	2.306.116	-83,07%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	37.874.906	41.285.760	-8,26%
5508	Medio Ambiente	790.804	856.313	-7,65%
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>6.334.601</b>	<b>6.924.164</b>	<b>-8,51%</b>
5705	Fondos entregados	4.527.147	6.924.164	-34,62%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	1.807.454	0	100,00%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>-19.123.358</b>	<b>-106.301.960</b>	<b>-82,01%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>34.187.631</b>	<b>65.939.178</b>	<b>-48,15%</b>
4802	Financieros	33.727.056	60.159.238	-43,94%
4808	Ingresos diversos	460.576	5.779.940	-92,03%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>39.141.112</b>	<b>29.633.092</b>	<b>32,09%</b>
5802	Comisiones	649.909	426.721	52,30%
5804	Financieros	37.640.860	26.684.424	41,06%
5890	Diversos	850.343	2.521.947	-66,28%
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-24.076.839</b>	<b>-69.995.874</b>	<b>-65,60%</b>

MAURICIO AGUILAR HURTADO  
Gobernador de Santander

ELIZABETH LOBO GUALDRON  
Secretaria de Hacienda

Sandra Lucía Hernández Rodríguez  
Fecha: 2020.07.30 14:00:23 -05'00'  
SANDRA LUCÍA HERNANDEZ RODRIGUEZ

Contador Público T.P.135533-T  
Director Técnico de Contabilidad

República de Colombia



Gobernación de Santander

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

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2019</b>	<b>1.956.003.890</b>
<b>VARIACION PATRIMONIAL</b>	<b>-464.908.778</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2020</b>	<b>2.420.912.668</b>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)** **-464.908.778**

**INCREMENTOS:** **118.013.171**

3105	CAPITAL FISCAL	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	45.919.036
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	72.094.135

**DISMINUCIONES:** **582.921.949**

3105	CAPITAL FISCAL	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	582.921.949
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0

**MAURICIO AGUILAR HURTADO**  
Gobernador de Santander

**ELIZABETH LOBO GUALDRON**  
Secretaria de Hacienda

Firmado digitalmente por Sandra  
Lucía Hernández Rodríguez  
Fecha: 2020.07.30 14:00:40 -05'00'

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

**LOS SUSCRITOS GOBERNADOR DE SANTANDER, SECRETARIO DE HACIENDA Y DIRECTOR  
TÉCNICO DE CONTABILIDAD DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER**

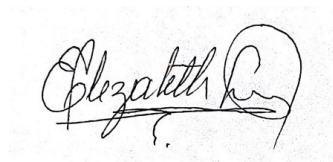
**CERTIFICAMOS:**

Que la información contable del Departamento de Santander, (Nivel central, Secretaria de Salud y Secretaria de Educación) con corte a 30 de junio 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 junio de 2020



**MAURICIO AGUILAR HURTADO**  
Gobernador



**ELIZABETH LOBO GUALDRON**  
Secretaria de Hacienda



Firmado digitalmente por Sandra  
Lucia Hernandez Rodriguez  
Fecha: 2020.07.30 14:00:54 -05'00'

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