

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA "CORALINA"							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013							
(Cifras en miles de pesos)							
		DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012			DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	CORRIENTE (1)	10.363.864	7.345.188		CORRIENTE (4)	1.582.386	800.808
11	Efectivo	7.538.471	4.521.171	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	-	-	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	2.824.233	2.809.204	24	Cuentas por pagar	1.263.365	546.546
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	288.763	251.807
19	Otros activos	1.160	14.813	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
	Saldo neto de consolidación en de balance (CR) *	-	-	27	Pasivos estimados	25.879	-
	NO CORRIENTE (2)	5.497.228	4.975.962	29	Otros pasivos	4.379	2.455
12	Inversiones	-	-		NO CORRIENTE (5)	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	22	Deuda pública	-	-
14	Deudores	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
15	Inventarios	-	-	24	Cuentas por pagar	-	-
	Propiedades, planta y equipo	4.164.567	3.676.610	25	Obligaciones laborales	-	-
16	uso público	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
17	Recursos naturales y del ambiente	-	-	27	Pasivos estimados	-	-
18	Otros activos	1.332.661	1.299.352	29	Otros pasivos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-		TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	-	-
					Participación de terceros	-	-
					Participación patrimonial del sector público	-	-
				3	PATRIMONIO (7)	14.278.706	11.757.616
				31	Hacienda pública	-	-
				32	Patrimonio institucional	14.278.706	11.757.616
	TOTAL ACTIVO (3)	15.861.092	12.321.150		PATRIMONIO (8)	15.861.092	12.558.424
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
81	Derechos contingentes	126.322	476.409	91	Responsabilidades contingentes	181.914	111.045
82	Deudoras fiscales	-	-	92	Acreedoras fiscales	-	-
83	Deudoras de control	196.745	152.431	93	Acreedoras de control	45.587	45.587
84	Deudoras fiduciarias	-	-	94	Acreedoras fiduciarias	-	-
89	Deudoras por contra (cr)	(323.067)	(628.840)	99	Acreedoras por contra (db)	(227.501)	(156.632)
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA		FIRMA DEL CONTADOR		FIRMA DEL PRESIDENTE	
NOMBRE: DUNCAN, CHRISTOPHER LEVER		NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN		NOMBRE: LOURDES McKELLER H		NOMBRE: BRIGIDA JIMENEZ B	
				T.P. 55.036-T		T.P. 84.548-T	

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Cifras en miles de pesos)

		DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012			DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	CORRIENTE (1)	10.363.864	7.582.462		CORRIENTE (4)	1.582.386	800.808
11	Efectivo	7.538.471	4.521.171	24	Cuentas por pagar	1.263.365	546.546
1105	Caja	4.773	6.873	2401	Adquisición de Bienes y servicios	1.053.041	363.931
1110	Bancos y corporaciones	7.533.698	4.514.298	2425	Acreedores	191.307	157.107
1115	Fondos interbanc. vendidos y	-	-	2436	Retención en la fuente e	12.283	21.315
1120	Fondos en tránsito	-	-	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	2.541	-
1125	Fondos especiales	-	-	2460	Creditos Judiciales	-	-
12	Inversiones	-	-	2490	Otras cuentas por pagar	4.193	4.193
1201	Inversiones Administ. De	-	-				
1202	De renta variable entre entidades públicas	-	-				
14	Deudores	2.824.233	2.809.204	25	Obligaciones laborales	288.763	251.807
1401	Ingresos no Tributarios	1.256.375	1.208.515	2505	Salarios y prestaciones sociales	288.763	251.807
1406	Venta de Bienes	-	-				
1413	Transferencias por Cobrar	-	-	27	Pasivos estimados	25.879	-
1420	Avances y anticipos entregados	98.746	130.642	2705	Provisión para obligaciones fiscales	-	-
1424	Recursos Entregados en Administracion	1.469.112	1.469.112	2710	Provisión para contingencias	25.879	-
1470	Otros deudores	-	935	2715	Provisión para prestaciones sociales	-	-
1475	Deudas de difícil cobro	-	-				
1480	Provisión para deudores	-	-	29	Otros pasivos	4.379	2.455
				2905	Recaudos a favor de terceros	4.379	2.455
15	Inventarios	-	237.274				
1530	En poder de terceros	-	237.274				
19	Otros activos	1.160	14.813				
1905	Gastos pagados por anticipado	1.160	14.813				
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-				
	NO CORRIENTE (2)	5.497.228	4.975.962				
16	Propiedades, planta y equipo	4.164.567	3.676.610	32	Patrimonio institucional	14.278.706	11.757.616
1605	Terrenos	349.906	349.906	3205	Capital autorizado y pagado	-	-
1610	Semovientes	-	-	3208	Capital fiscal	11.485.964	9.003.334
1615	Construcciones en curso	1.753.687	1.753.687	3210	Prima en colocac. de acciones o cuotas	-	-
1625	Propiedades, Planta y Equipo en Transito	237.274	-	3215	Reservas	-	-
1635	Bienes muebles en bodega	191.638	193.112	3220	Dividendos y participac. decretados	-	-
1640	Edificaciones	420.515	316.072	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	-	-
1650	Redes, líneas y cables	-	-	3230	Resultados del ejercicio	2.594.687	2.525.200
1655	Maquinaria y equipo	159.785	152.982	3235	Superávit por donación	53.794	53.794

MINORITARIO (6) *	-	-
Participación de terceros	-	-
Participación patrimonial del sector público	-	-
PATRIMONIO (7)	14.278.706	11.757.616

1660	Equipo médico y científico	473.869	418.119	3240	Superávit por valorización	879.543	961.417
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	347.575	319.775	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	112.478	68.890
1670	Equipos de comunicación y computación	773.308	753.567	3258	Efecto del Saneamiento Contable	-	-
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	748.625	675.635	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	(847.760)	(855.019)
1685	Depreciación acumulada	(1.129.153)	(1.093.783)				
1695	Provisiones para proteccion de propiedad, planta y equipo (CR)	(162.462)	(162.462)				

19	Otros activos	1.332.661	1.299.352
1905	Gastos pagados por anticipado	-	-
1910	Cargos diferidos	328.396	214.281
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-
1960	Bienes de arte y cultura	49.670	46.491
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	-	-
1970	Intangibles	253.253	253.253
1975	Amortización acumulada de intangibles	(178.201)	(176.090)
1995	Principal y subalterna	-	-
1996	Bienes y Derechos en Investigación Administrativa	-	-
1999	Valorizaciones	879.543	961.417

TOTAL ACTIVO (3)	15.861.092	12.558.424
-------------------------	-------------------	-------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	15.861.092	12.558.424
--------------------------------------	-------------------	-------------------

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-
81	Derechos contingentes	126.322	126.322
82	Deudoras fiscales	-	-
83	Deudoras de control	196.745	196.745
84	Deudoras fiduciarias	-	-
89	Deudoras por contra (cr)	(323.067)	(323.067)


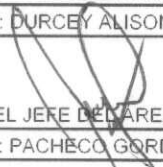

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		-	-
1	Responsabilidades contingentes	181.914	111.045
2	Acreedoras fiscales	-	-
3	Acreedoras de control	45.587	45.587
4	Acreedoras fiduciarias		-
9	Acreedoras por contra (db)	(227.501)	(156.632)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER

FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE
NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN

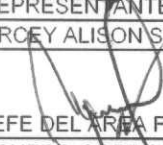
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: LOURDES McKELLER H.
T.P. 55.036-T

FIRMA DEL DEUDOR FISCAL
NOMBRE: BRIGIDA JIMENEZ BERNARD
T.P. 81.548-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA "CORALINA"			
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			
(Cifras en miles de pesos)			
Código	Cuentas	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	8.138.461	7.815.749
41	Ingresos fiscales	2.370.522	2.446.952
42	Venta de bienes	-	-
43	Venta de servicios	-	-
44	Transferencias	2.004.318	-
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	3.836.284	5.387.337
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	72.663	18.540
	COSTO DE VENTAS (2)	-	-
61	Costo de ventas de bienes y servicios	-	-
	GASTOS OPERACIONALES (3)	8.128.618	7.591.827
51	De administración	3.655.708	3.694.058
52	De operación	-	-
53	Provisiones, agotamiento, amortización	54.494	170.013
54	Transferencias	-	-
55	Gasto Publico Social	4.418.416	3.727.756
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	9.843	223.922
	OTROS INGRESOS (5)	2.623.388	1.637.390
48	Otros ingresos	2.623.388	1.637.390
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	2.633.231	1.861.312
	OTROS GASTOS (7)	38.544	(663.888)
58	Otros gastos	38.544	(663.888)
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	2.594.687	2.525.200
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)	-	-
49	Corrección monetaria	-	-
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	2.594.687	2.525.200
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER			
 FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN			
 FIRMA DEL CONTADOR NOMBRE: LOURDES McKELLER H. T.P. 55.036-T			

**CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA
Y SANTA CATALINA**
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	8.138.461	7.815.749
41	Ingresos Fiscales	2.370.522	2.446.952
4105	Tributarios	-	-
4110	No tributarios	2.370.522	2.446.952
4115	Rentas para fiscales	-	-
4120	Ingresos por fondos especiales	-	-
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-	-
44	Transferencias	2.004.318	
4413	Sistema General de Regalías	2.004.318	-
47	Operaciones Interinstitucionales	3.836.284	5.387.337
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	3.826.684	5.378.037
4720	Operaciones de enlace	-	-
	Saldos netos de conciliación en operaciones de enlace (cr) *	-	-
4722	Operaciones sin flujo de Efectivo	9.600	9.300
4725	Operaciones de traspaso de bienes	-	-
57	Operaciones Interinstitucionales	72.663	18.540
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	72.663	18.540
5720	Operaciones de enlace	-	-
	GASTOS OPERACIONALES (3)	8.128.618	7.591.827
51	De administración	3.655.708	3.694.058
5101	Sueldos de personal	2.120.652	2.039.480
5102	Contribuciones Imputadas	23.426	6.345
5103	Contribuciones Efectivas	265.874	269.354
5104	Aportes sobre la nómina	51.135	52.214
5111	Generales	1.158.307	1.290.864
5120	Impuestos contribuciones y tasas	36.314	35.801
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	54.494	170.013
5304	Provisiones	-	-
5307	Provisiones para protección de propiedad planta y equipo	-	162.462
5314	Provision para contingencias	51.738	-
5330	Depreciación de propiedad planta y equipo	-	-
5345	Amortización de Intangibles	2.756	7.551
55	Gasto Público Social	4.418.416	3.727.756
5508	Medio Ambiente	4.418.416	3.727.756
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	9.843	223.922
48	OTROS INGRESOS (5) (Nota 10)	2.623.388	1.637.390
4805	Financieros	66.053	48.671
4806	Ajuste por Diferencia en Cambio	-	-
4808	Otros ingresos ordinarios	2.058.318	1.713.202
4810	Extraordinarios	57	3.308
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	498.960	(127.791)
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	2.633.231	1.861.312
58	OTROS GASTOS (7)	38.544	(663.888)
5802	Comisiones	10.046	4.016
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	-	-
5808	Otros Gastos Ordinarios	26.295	-
5810	Gastos Extraordinarios	-	-
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	2.203	(667.904)

5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	2.594.687	2.525.200
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
4905	Corrección monetaria	-	-
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	2.594.687	2.525.200
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER			
 FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN			
 FIRMA DEL REVISOR FISCAL NOMBRE: BRÍGIDA JIMENEZ BERNARD T.P. 81.548-T			
 FIRMA DEL CONTADOR NOMBRE: LOURDES Mc'KELLER H. T.P. 55.036-T			

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013	14.278.706,0
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL CUARTO PERIODO DE 2012	2.521.090,0
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012	11.757.616,0

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 31 DE 2013	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 31 DE 2012	
INCREMENTOS:			2.408.015,00
Superavit por Valorizacion	879.543,00	961.417,00	
Superavit por Donacion	53.794,00	53.794,00	
Capital Fiscal	11.485.964,00	9.003.334,00	
Provisiones Agotamiento Depreciaciones y Amortizaciones	(847.760)	(855.019)	
	11.571.541,00	9.163.526,00	
DISMINUCIONES:			113.075,00
Resultado del Ejercicio	2.594.687,00	2.525.200,00	
Patrimonio Publico Incorporado	112.478,00	68.890,00	
	2.707.165,00	2.594.090,00	
PARTIDAS SIN VARIACION			0,00
Efectos del Saneamiento Contable	0,00	0,00	

2.521.090,00



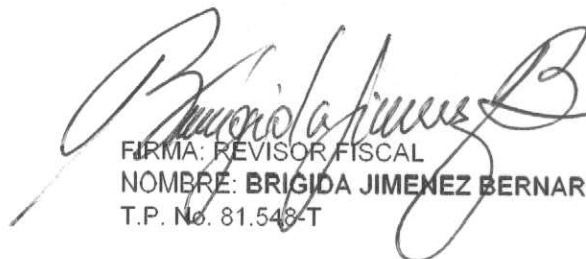
FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER



FIRMA: JEFE AREA FINANCIERA
NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN



FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: LOURDES MCKELLER HUDGSON
T.P. No. 55.036-T



FIRMA: REVISOR FISCAL
NOMBRE: BRIGIDA JIMENEZ BERNARD
T.P. No. 81.548-T

CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

DEPARTAMENTO: SAN Andrés, ISLA

MUNICIPIO: SAN Andrés, ISLA

ENTIDAD: CORALINA

CODIGO: 827588000

FECHA DE CORTE 31-dic-13

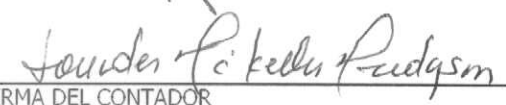
Cifras en Miles de Pesos

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1 NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL			
N1.1	ESTRUCTURA ORGANICA	Tiene como organo de Gobierno la Asamblea Corporativa, el Consejo Directivo y la Dirección General. Dentro de su estructura organizativa a Diciembre 31 de 2013, cuenta con Cinco (5) Subdirecciones: Subdirección de Calidad y Ordenamiento Ambiental: 1 funcionario de libre nombramiento, 1 de Carrera Administrativa y 5 nombramientos provisionales total 7 funcionarios; Subdirección de Mares y Costas: 1 funcionario de libre nombramiento y 3 funcionarios en Nombramiento provisional total 4 funcionarios; Subdirección de Planeación y Desarrollo Institucional: 1 funcionario de Carrera Administrativa ocupando el empleo de Libre nombramiento y remoción, 1 en Encargo y 1 en nombramiento provisional, total 3 funcionarios; Subdirección Jurídica: 1 en Carrera Administrativa y 1 de Nombramiento Provisional, total 2 funcionarios; Una Secretaria General: con 3 funcionarios de libre nombramiento y remoción, 7 en carrera administrativa y 4 en nombramiento provisional, total 14 funcionarios. La Dirección General: 3 funcionarios de libre nombramiento y remoción, 2 funcionario en Carrera administrativa, 2 nombramientos provisionales para un total de 7 funcionarios. Total 9 funcionarios de libre nombramiento y remoción, 11 en carrera administrativa y 16 funcionarios de Nombramiento provisional, Para un total de 37 funcionarios en la planta de la Corporación CORALINA.	N/A
N1.2	REGIMEN JURIDICO	La Corporación para el desarrollo sostenible del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina fue creada mediante la Ley 99 del 22 de Diciembre de 1993.	N/A
N2 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES			
N2.1	APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL DEL P.G.C.P.	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP vigente contenidos en el Regimen de Contabilidad Pública	N/A
N2.2	APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC-ambito Medio Ambiente a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin.	N/A
N2.3	APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionados con la constitución de provisiones, depreciaciones, estimaciones y amortizaciones.	N/A
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES	Los libros soporte y de contabilidad son registrados de acuerdo a las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.	N/A
N3 INFORMACION REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACION Y/O CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE PUBLICA			

N3	PROCESO DE AGREGACION Y/O CONSOLIDACION DE INFORMACION	CORALINA no efectúa procesos de agregación ni consolidación de información.	N/A
N4	LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE		
N4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	Los soportes documentales que vienen de otras áreas son registradas y devueltas en original; la contabilidad no archiva ni originales ni copias, por disposición de austeridad en el gasto de papelería y otros consumibles. Y los documentos soportes que efectúa el área de contabilidad tales como depreciaciones, amortizaciones, ajustes y reclasificaciones son archivados en original en el área de contabilidad.	N/A
N4.2	ESTRUCTURA DEL AREA FINANCIERA	Durante la vigencia 2013 se mantuvo la contratación de una contadora auxiliar para llevar a cabo apoyo a todos los procesos, procedimientos y actividades para que la contabilidad pueda ser oportuna, veraz y eficaz para la toma de decisiones de la alta dirección. Con esto el área de contabilidad cuenta con dos (2) funcionarios de planta: una asistente contable que maneja la radicación de las cuentas por pagar y la contadora; dos (2) contratistas: una auxiliar contable y bancaria que realiza las conciliaciones de contabilidad y la Contadora auxiliar.	N/A
N5	EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE		
N5.2	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	Ajustes realizados como procesos de depuración, reclasificaciones y ajustes encontrados en el transcurso de los registros de la respectiva vigencia.	N/A
N5.3	DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACION Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FISICOS	No se reflejan diferencias en los valores reportados en la información y los valores establecidos mediante inventarios físicos ya que fueron corregidos y depuradas las cifras por los registros de los elementos dados de baja mediante resoluciones generadas en el área de Almacén/Inventario y el área de contabilidad.	N/A
N5.4	OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS	Se ha reflejado una contabilidad más razonable por efectos de las depuraciones que se efectúan a cuentas que tenían algún saldo con naturaleza contraria en los balances; se han mejorado procedimientos de manejo del PGCP con respecto a cuentas de obligaciones laborales, provision para prestaciones sociales, otras, con lo cual se garantiza un balance razonable.	N/A
N5.5	POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	Se siguieron procedimientos de sostenibilidad de las cifras de la contabilidad, y sostenimiento de la calidad de la información contable. Se realizaron toma física de inventarios y ajustes pertinentes en la contabilidad para subsanar las diferencias entre saldos de inventarios y saldos contables que fueran encontrados.	N/A


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER


FIRMA JEFE AREA FINANCIERA O CONTABLE
NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: LOURDES MC'KELLER HUDGSON
T.P. 55.036-T

CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: SAN Andrés, ISLA

MUNICIPIO: SAN Andrés, ISLA

ENTIDAD: CORALINA

CODIGO: 827588000

FECHA DE CORTE: 31/dic/13

Cifras en Miles de Pesos

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Miles)
1	ACTIVOS			15.975.612
1.1	EFFECTIVO			7.538.471
1.1.05	CAJA			4.773
1.1.05.01	Caja Principal	Detalle 1	Saldo en caja principal para consignar en la vigencia 2014	4.773
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			7.533.698
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Detalle 1	Saldo en las cuentas corrientes bancarias a Diciembre 31 de 2013	3.224.760
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Detalle 1	Saldo en las cuentas de ahorro a diciembre 31 de 2013	3.827.955
1.1.10.08	Certificados de Depósito a Término	Detalle 1	Saldo de las inversiones en bancos que posee la Corporacion, son: Dos (2) Daviplus y Un (1) FAM de BBVA.	480.983
1.4	DEUDORES			2.824.233
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS			1.256.375
1.4.01.01	Tasas TUA	Detalle 1	Saldo de las Tasas por uso de Agua TUA que aun se adeuda a la Corporación por la empresa PROACTIVA AGUAS DEL ARCHIPIELAGO y otros deudores de menores cuantias.	111.918
1.4.01.02	Multas	Detalle 1	Deuda por Multas varias proferidas por la corporacion y que estan en proceso de cobro coactivo algunas, saneamiento contable y depuracion.	965.273
1.4.01.17	Ingresos Contraprestación - CORELCA	Detalle 1	Saldo de los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de 2013 adeudado a la Corporacion por la empresa SOPESA SOCIEDAD PRODUCTORA DE ENERGIA DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA S.A. E.S.P. por concepto de transferencias del sector electrico de las ventas brutas de energia por generacion propia.	56.120
1.4.01.52	Concesiones	Detalle 1	Saldo por cobrar de Concesiones para explotacion de Aguas Subterranas otorgado por la Corporación por medio de Resoluciones.	64.886
1.4.01.59	Porcentaje sobre Tasa Ambiental Predial	Detalle 1	Saldo de Sobre Tasa Ambiental Predial, de la Gobernacion Departamental \$22.955, correspondiente al mes de diciembre de 2013; y la Alcaldia Municipal \$11.444 de los meses de Diciembre 2012 y Noviembre y Diciembre de 2013.	34.399
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	Detalle 1	Cuentas por pagar de contratistas de la corporacion, incluye una factura por anticipo entregado por \$17.395.000 y no ejecutado.	23.779
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			98.746
1.4.20.03	Anticipo sobre Convenios y Acuerdos	Detalle 1	Valor de los anticipos entregado de acuerdo a clausulas pactadas en convenios interadministrativos.	2.184

1.4.20.11	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	Detalle 1	Saldo de los avances para Viaticos y/o Gastos de Manutención de funcionarios y contratistas que tuvieron algun inconveniente con el viaje, en especial dos contratistas que estuvieron pendientes de la expedición de Visado para el Pais de Belice.	23.722
1.4.20.12	Anticipo para adquisicion de Bienes y Servicios	Detalle 1	Valor anticipos entregados a contratistas para llevar a cabo distintas cometidos estatales.	72.840
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION			1.469.112
1.4.24.02	En Administracion	Detalle 1	Recursos entregados en administracion a FONADE para la construccion de la Sede Principal de la Corporacion hasta la fecha \$3.222.798.672, de los cuales segun informes enviados a contabilidad se ha utilizado \$1.523.198.713; saldo por ejecutar a la fecha \$1.469,112.	1.469.112
1.5	INVENTARIOS	Detalle 1		0
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	Detalle 1		0
1.5.30.09	Materiales para la prestacion de servicios	Detalle 1	Se realizo reclasificación de esta cuenta (\$237,274) por considerar que no son mercancías procesadas o materias primas, si no que se trata de Bienes muebles y/o equipos que se adquirieron y se encuentran en proceso de transporte y entrega. Cuenta reclasificada a 1625-Propiedades, Planta y Equipo en Transito.	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Detalle 1		4.438.476
1.6.05	TERRENOS	Detalle 1		349.906
1.6.05.01	Urbanos	Detalle 1	Valor terrenos de la corporacion Av. Juan XXIII	90.056
1.6.05.02	Rurales	Detalle 1	Terreno para construccion sede propia Corporacion; Casa-Lote sede corporacion en la isla de providencia; Lote-Bodega para Almacen de la Corporacion adquirido en 2008.	259.850
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO			1.753.687
1.6.15.01	EDIFICACIONES	Detalle 1	Valor de los gastos registrados por FONADE para la construccion de la sede; para un saldo a diciembre 31 de 2012 de \$1.753.687; esta cuenta no tuvo movimientos durante el año 2013, la construccion esta detenida, la Subdireccion de Planeacion y Desarrollo Institucional esta en conversaciones con FONADE para programar la finalizacion de la construccion de la Sede de la Corporacion.	1.753.687
1.6.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO			237.274
1.6.25.07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	Detalle 1	Valor de los muebles, enseres y equipo de oficina, adquiridos para muebleria de la nueva sede y aun se encuentra en transito hacia la corporación. Valor reclasificado de la cuenta 1530-Inventarios en Transito.	237.274
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA			191.468
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	191.468
1.6.40	EDIFICACIONES			227.668

1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	Detalle 1	Saldo de las edificaciones que posee la corporacion a diciembre 31 de 2013, incluimos en esta lista la Casa Bioclimatica que fuera donada por el PNUD, con un valor individual de \$103.443. Ademias posee un propio en la isla de Providencia.	227.668
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			473.869
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	473.869
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			347.575
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	271.040
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	76.535
1.6.70	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION			773.308
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	169.617
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	603.691
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION			711.125
1.6.75.02	TERRESTRE	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	189.356
1.6.75.04	MARITIMO Y FLUVIAL	Detalle 1	Saldo de la cuenta a Diciembre de 2013; De acuerdo al inventario fisico, depuraciones, reclasificaciones y ajustes efectuados por conciliaciones entre contabilidad y almacen.	521.769
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			-162.462
1.6.95.05	Edificaciones	Detalle 1	Valor de la diferencia por desvalorizacion entre el costo de los Edificios y el avaluo tecnico realizado a los mismos durante la vigencia 2012.	-162.462
1.9	OTROS ACTIVOS			1.174.432
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS			294.889
1.9.10.01	Materiales y Suministros	Detalle 1	Saldo que presentan las cuentas como efecto de los ajustes, saneamiento y depuracion que se efectuara como parte del proceso de toma fisica de bienes y levantamiento del inventario por parte de la corporacion en el mes de diciembre de 2013 y los movimientos normales ocurridos durante el año 2013.	294.889
1.9.99	VALORIZACIONES			879.543
1.9.99.52	Terrenos	Detalle 1	Valor al finalizar el periodo del resultado del Avaluo Tecnico realizado a los terrenos pertenecientes a la Corporacion.	854.093
1.9.99.62	Edificaciones	Detalle 1	Valor al finalizar el periodo del resultado del Avaluo Tecnico realizado a los Edificios pertenecientes a la Corporacion.	25.450
2	PASIVOS			25.879
2.7	PASIVOS ESTIMADOS			25.879

2.7.10	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS			25.879
2.7.10.05	Litigios	Detalle 1	Saldo de la cuenta por provisiones efectuadas por la Demanda Instaurada por el Sr. Oliver Manuel Cubillos, exfuncionario de la Corporacion por restablecimiento de los derechos, demanda realizada por la empresa Bioderecho y la tutela del Sr. Radley Bent Bent	25.879
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			323.066
8.1	DERECHOS CONTINGENTES			126.322
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			126.322
8.1.20.03	Penales	Detalle 1	Registro de demanda penal en contra de contratista por ejecucion del contrato	34.790
8.1.20.04	Administrativos	Detalle 1	Registo demandas administrativas proferidos por la Corporacion	91.532
83	DEUDORAS DE CONTROL			196.744
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS			196.744
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	Detalle 1	Valor acumulado de los activos dados de baja por la corporacion y resultante del proceso de depuracion y toma fisica de bienes e inventario realizados en diciembre de 2013.	196.744
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			131.548
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			131.548
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			131.548
9.1.20.04	Administrativos	Detalle 1	Valor registrado por demandas en contra de la Corporación, Bioderecho, Oliver Manuel Cubillos (Exfuncionario) y Tutela del sr. Radley Bent Bent.	131.548

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL:

NOMBRE: DURCEY ALISON STEPHENS LEVER

FIRMA JEFE AREA FINANCIERA O CONTABLE

NOMBRE: PACHECO GORDON BRYAN

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: LOURDES MC'KELLER HUDGSON

T.P. 55.036-T