

DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO

Informes Financieros y Contables trimestrales bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno del Régimen de Contabilidad Pública A 31 de marzo del Año 2023

Tabla de contenido

1	Estado de Situación Financiera Individual a 31 de marzo de 2023	3
2	Estado de Resultado Individual.....	7
3	Notas a los Informes Financieros y Contables.....	9
3.1	Caracterización de la Entidad	9
3.2	Notas financieras y contables	12
3.2.1	Prestamos por pagar a largo plazo con la Banca Comercial.	12
3.2.2	Pago de Sentencia.	13
3.2.3	Recursos Recibidos en Administración.....	13
3.2.4	Ingresos por Transferencias Condicionadas.	14
3.2.5	Transferencias a Hospitales Departamentales.....	14
3.3	Aprobación y firma	15

1 Estado de Situación Financiera Individual a 31 de marzo de 2023

En la siguiente tabla se muestra el informe financiero y contable al primer trimestre de 2023 (periodo comprendido entre enero 1 y marzo 31 de 2023), las cifras son en pesos colombianos, sin centavos.

ACTIVOS	Notas	Al 31 del mes de marzo 2023 (periodo corriente)	Al 31 del mes de diciembre 2022 (periodo anterior)
ACTIVO CORRIENTE		2.146.114.765.205	1.961.853.484.699
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		341.490.339.147	313.509.469.224
Caja		25.000.000	0
Depósitos en instituciones financieras		340.678.227.532	312.722.357.609
Efectivo de uso restringido		787.111.615	787.111.615
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		4.328.109.837	4.328.109.837
Inversiones de administración de liquidez al costo		4.328.109.837	4.328.109.837
CUENTAS POR COBRAR		550.889.370.784	469.317.524.749
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos		84.147.245.861	94.243.753.047
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		327.118.040.054	360.762.503.020
Administración de la seguridad social en salud		102.759.835	87.247.137
Transferencias por cobrar		377.252.298.940	260.331.915.875
Otras cuentas por cobrar		12.287.173.565	3.910.253.140
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		30.000.000	30.000.000
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-250.048.147.470	-250.048.147.470
INVENTARIOS		907.869.766.165	893.384.749.909
Mercancías en Existencia		57.246.566.873	55.283.182.409
Materiales y suministros		219.472.539	219.472.539
Productos en proceso		233.630.965.990	221.109.334.198
En tránsito		616.772.760.763	616.772.760.763
OTROS ACTIVOS		341.537.179.272	281.313.630.980
Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo		433.427.855	433.427.855
Plan de activos para beneficios pos-empleo		6.836.780.406	9.256.100.569
Bienes y servicios pagados por anticipado		315.528.497	649.129.791
Avances y anticipos entregados		49.091.004.962	48.140.665.200
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones		691.729.789	0
Recursos entregados en administración		150.535.128.141	85.860.039.224
Depósitos entregados en garantía		50.270.760	50.270.760
Derechos en fideicomiso		125.584.802.518	128.925.491.237
Activos diferidos		7.998.506.345	7.998.506.345
ACTIVO NO CORRIENTE		2.609.148.827.859	2.506.399.647.078
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		71.003.912.290	71.003.664.904
Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		371.696.929	371.696.929



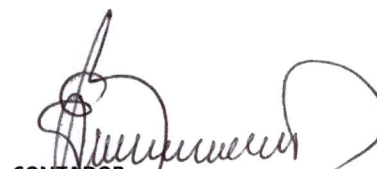
ACTIVOS	Notas	Al 31 del mes de marzo 2023 (período corriente)	Al 31 del mes de diciembre 2022 (período anterior)
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		54.790.079.006	54.790.079.006
Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de participación patrimonial		15.844.640.723	15.844.640.723
Deterioro acumulado de inversiones (CR)		-2.504.368	-2.751.754
CUENTAS POR COBRAR		32.148.529.797	32.151.600.590
Otras cuentas por cobrar		32.148.529.797	32.151.600.590
PRÉSTAMOS POR COBRAR		110.995.048	498.024.389
Préstamos concedidos		110.995.048	498.024.389
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		375.667.004.367	373.592.264.111
Terrenos		53.496.721.960	53.496.721.960
Construcciones en curso		266.844.604.066	265.096.786.771
Bienes muebles en bodega		3.253.566.714	3.253.942.501
Edificaciones		41.440.838.995	41.440.838.995
Plantas, ductos y túneles		297.521.602	297.521.602
Redes, líneas y cables		3.893.499.390	3.893.499.390
Maquinaria y equipo		1.161.923.799	996.906.918
Equipo médico y científico		2.869.954.026	2.869.954.026
Muebles, enseres y equipo de oficina		6.944.682.967	6.300.123.312
Equipos de comunicación y computación		5.832.768.867	5.726.802.672
Equipos de transporte, tracción y elevación		5.100.623.867	5.100.623.867
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		46.340.939	46.340.939
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)		-15.516.042.823	-14.927.798.841
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		644.177.958.329	658.969.573.790
Bienes de uso público en construcción		380.893.844.074	376.406.731.505
Bienes de uso público en construcción-concesiones		1.074.958.295	1.074.958.295
Bienes de uso público en servicio		742.516.319.797	742.516.319.797
Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura		1.052.439.829	1.052.439.829
Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-474.743.697.000	-455.464.968.971
Deterioro acumulado de bienes de uso público (CR)	3.2.2	-6.615.906.666	-6.615.906.666
OTROS ACTIVOS		1.486.040.428.027	1.370.184.519.294
Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo		7.958.994.017	8.166.544.938
Plan de activos para beneficios pos-empleo		991.324.456.251	894.709.698.468
Bienes y servicios pagados por anticipado		4.178.100.016	4.178.100.016
Avances y anticipos entregados		406.057.607	126.057.607
Recursos entregados en administración		410.096.085.710	390.877.538.173
Depósitos entregados en garantía		66.533.063.695	66.581.727.682
Activos intangibles		12.512.707.022	12.418.207.022
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-6.969.036.291	-6.873.354.612
TOTAL ACTIVO		4.755.263.593.064	4.468.253.131.776
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		385.547.262.261	449.227.596.859

ACTIVOS	Notas	Al 31 del mes de marzo 2023 (período corriente)	Al 31 del mes de diciembre 2022 (período anterior)
PRÉSTAMOS POR PAGAR		37.500.000.000	40.000.000.000
Financiamiento interno de corto plazo		37.500.000.000	40.000.000.000
CUENTAS POR PAGAR		199.082.510.301	296.278.143.818
Adquisición de bienes y servicios nacionales		102.345.352.518	205.810.434.887
Transferencias por pagar		5.803.520.762	10.233.251.154
Recursos a favor de terceros		670.644.816	770.084.152
Descuentos de nómina		28.704.178.404	18.564.541.237
Subsidios asignados		570.581.047	570.581.047
Retención en la fuente e impuesto de timbre		2.903.624.398	5.901.896.151
Impuestos, contribuciones y tasas		530.000	34.992.181
Créditos judiciales	3.2.2	9.658.372.416	6.774.754.433
Administración y prestación de servicios de salud		42.446.755.957	44.286.111.691
Otras cuentas por pagar		5.978.949.983	3.331.496.885
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		70.127.256.176	47.702.793.957
Beneficios a los empleados a corto plazo		68.366.334.937	44.655.299.433
Beneficios a los empleados a largo plazo		1.703.985.540	2.984.575.034
Beneficio pos-empleo – Pensiones		47.709.220	51.949.861
Otros beneficios pos-empleo		9.226.479	10.969.629
PROVISIONES		6.466.772.581	3.615.758.519
Servicios y tecnologías en salud		5.956.960.695	3.615.758.519
Provisiones diversas		509.811.886	0
OTROS PASIVOS		72.370.723.204	61.630.900.565
Avances y anticipos recibidos		27.896.816.563	27.896.816.563
Recursos recibidos en administración	3.2.3	19.906.994.015	19.955.936.628
Depósitos recibidos en garantía		6.597.806.239	6.597.806.239
Otros Pasivos diferidos	3.2.4	17.969.106.387	7.180.341.135
PASIVO NO CORRIENTE		1.884.140.673.243	1.797.324.068.329
EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		867.916.604	1.724.195.937
Financiamiento interno de largo plazo		867.916.604	1.724.195.937
PRÉSTAMOS POR PAGAR		709.671.314.864	628.500.950.512
Financiamiento interno de largo plazo	3.2.1	709.671.314.864	628.500.950.512
CUENTAS POR PAGAR		10.570.227.442	9.356.413.412
Recursos a favor de terceros		5.173.561.053	5.111.690.230
Otras cuentas por pagar		5.396.666.390	4.244.723.182
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.056.597.655.822	1.056.571.477.616
Beneficio pos-empleo - Pensiones		1.056.597.655.822	1.056.571.477.616
PROVISIONES		83.604.481.663	87.920.350.388
Litigios y demandas		83.604.481.663	87.410.538.502
Provisiones diversas		0	509.811.886



ACTIVOS	Notas	Al 31 del mes de marzo 2023 (período corriente)	Al 31 del mes de diciembre 2022 (período anterior)
OTROS PASIVOS		22.829.076.847	13.250.680.463
Ingresos recibidos por anticipado		295.809.473	297.617.109
Recursos recibidos en administración		22.533.267.374	12.953.063.354
<u>TOTAL PASIVO</u>		<u>2.269.687.935.504</u>	<u>2.246.551.665.188</u>
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		2.485.575.657.560	2.221.701.466.590
Capital fiscal		1.813.544.350.849	1.813.544.350.849
Resultados de ejercicios anteriores		742.040.959.432	739.496.534.730
Resultado del ejercicio		175.134.557.335	-2.407.202.116
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		135.826.490	135.826.490
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas		790.079.006	790.079.006
Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios pos-empleo		77.482.573	77.482.573
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		-246.147.598.126	-329.935.604.942
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>		<u>2.485.575.657.560</u>	<u>2.221.701.466.590</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</u>		<u>4.755.263.593.064</u>	<u>4.468.253.131.778</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
Activos Contingentes		373.570.367.466	373.570.367.466
Deudoras de Control		591.893.229.746	591.893.229.747
Deudoras por el contrario (CR)		-965.463.597.212	-965.463.597.213
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
PASIVOS CONTINGENTES		1.154.634.554.256	1.148.700.496.755
Acreedoras de Control		373.776.291.782	389.676.449.390
Acreedoras por contra (DB)		-1.528.410.846.039	-1.538.376.946.145


 REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELSA NOGUERA DE LA ESPRIELLA
 C.C.32.765.311


 CONTADOR
 NOMBRE: EDGARDO GOMEZ BARROS
 C.C. 72.133.422
 T.P. 104130-T

2 Estado de Resultado Individual

En la siguiente tabla se muestra el informe financiero y contable de **Estado de Resultados**, al primer trimestre de 2023 (periodo comprendido entre enero 1 y marzo 31 de 2023), las cifras son en pesos colombianos, sin centavos.

	Notas	Desde el primero de enero hasta el 31 del mes de marzo 2023 (período corriente)	Desde el primero de enero hasta el 31 del mes de marzo 2022 (período anterior)
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS FISCALES		243.993.572.304	212.628.189.608
Impuestos		198.239.026.685	172.382.726.450
Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios		45.758.988.796	40.247.882.150
Devoluciones y descuentos (DB)		-4.443.178	-2.418.993
OTROS INGRESOS		42.354.202.638	24.724.947.011
Financieros		8.514.713.269	1.687.789.245
Ingresos Diversos		33.839.241.983	23.037.038.467
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor		247.386	119.297
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		257.998.380.857	140.291.737.779
Sistema General de Participaciones		120.333.743.093	99.525.108.476
Sistema General de Regalías		125.642.044.922	25.088.541.247
Otras Transferencias	3.2.5	12.022.592.841	15.678.088.055
TOTAL INGRESOS		544.346.155.801	377.644.874.399
GASTOS		369.211.598.465	331.757.552.759
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		62.789.396.528	102.723.127.552
Sueldos y Salarios		13.266.049.835	12.220.631.529
Contribuciones Imputadas		126.379.168	63.075.614
Contribuciones Efectivas		2.973.275.393	2.167.162.556
Aportes sobre la Nómina		608.347.700	431.405.200
Prestaciones Sociales		1.791.759.740	2.268.460.213
Gastos de Personal Diversos		2.060.208.999	789.360.239
Generales		39.892.542.352	82.948.682.355
Impuestos, contribuciones y tasas		2.070.833.340	1.834.349.845
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		33.687.725.574	22.266.750.151
Depreciación de Propiedades, Planta Y Equipo		629.073.975	450.915.412
Depreciación de Bienes De Uso Público		19.278.728.029	21.713.978.571
Amortización de Activos Intangibles		95.681.679	96.015.951
Provisión Litigios y Demandas		11.343.039.715	5.840.216
Servicios y tecnologías en salud		2.341.202.176	0
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		85.312.566.706	29.861.998.932
Otras Transferencias		85.145.428.273	29.562.369.652
Subvenciones		167.138.433	299.629.280
GASTO PÚBLICO SOCIAL		116.613.407.047	144.844.321.466

	Notas	Desde el primero de enero hasta el 31 del mes de marzo 2023 (período corriente)	Desde el primero de enero hasta el 31 del mes de marzo 2022 (período anterior)
Educación		97.153.425.188	73.922.442.680
Salud		8.737.991.324	48.331.402.743
Recreación y deporte		902.978.248	1.499.746.000
Cultura		1.345.274.526	1.252.239.898
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		8.139.657.760	18.916.021.542
Medio Ambiente		334.080.000	534.528.000
Subsidios Asignados		0	387.940.602
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		1.048.666.666	6.708.333.333
Fondos entregados		1.048.666.666	6.708.333.333
OTROS GASTOS		69.759.835.942	25.353.021.323
Comisiones		977.454.406	4.452.867.180
Financieros		18.470.486.695	4.049.240.821
Gastos diversos		50.265.079.487	16.392.741.256
Devoluciones y descuentos ingresos fiscales		46.815.353	458.172.065
RESULTADO DEL PERÍODO		175.134.557.335	45.887.321.640

ELSA NOGUERA

REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ELSA NOGUERA DE LA ESPRIELLA
C.C.32.765.311

EDGARDO GOMEZ BARROS

CONTADOR
NOMBRE: EDGARDO GOMEZ BARROS
C.C. 72.133.422
T.P. 104130-T

3 Notas a los Informes Financieros y Contables

3.1 Caracterización de la Entidad

Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal

El Departamento es una Entidad pública de orden territorial, creada por la Ley 17 del 11 de abril de 1905. De conformidad con el Artículo 298 de la Constitución Política de Colombia, se encarga de ejercer funciones administrativas, de coordinación, de complementariedad de la acción municipal, de intermediación entre la Nación y los Municipios y de prestación de los servicios determinados por la misma Constitución y las Leyes.

Es una entidad gestora y facilitadora de los programas de desarrollo humano, social, ambiental y productivo del territorio, en concordancia con lo estipulado en los planes de desarrollo y ordenamiento, nacional, departamental y municipales de conformidad con lo establecido en la Constitución y la Ley.

El Departamento es una Entidad pública de nivel territorial, siendo creado mediante la Ley 17 del 11 de abril de 1.905. Administrativamente está conformada por el Despacho del Gobernador(a), la Oficina de Quejas y Control Disciplinario, 15 Secretarías, 2 Gerencias, la Junta de Ciudadela Universitaria y seis entidades descentralizadas, entre las que se encuentran dos institutos y cuatro Empresas Social del Estado (E.S.E.).

- 1 Despacho de la Gobernadora
- 2 Oficina de Quejas y Control Disciplinario Interno
- 3 Secretaría Privada
- 4 Secretaría de Control Interno
- 5 Secretaría Jurídica
- 6 Secretaría Tic
- 7 Secretaría de Educación
- 8 Secretaría General
- 9 Secretaría del Interior
- 10 Secretaría de Hacienda
- 11 Secretaría de Planeación
- 12 Secretaría de Salud
- 13 Secretaría de Infraestructura
- 14 Secretaría de Desarrollo Económico
- 15 Secretaría de Cultura y Patrimonio
- 16 Secretaría de Agua Potable y Saneamiento Básico
- 17 Secretaría de Mujer y Equidad de Género
- 18 Gerencia de Asuntos Étnicos

- 19 Gerencia de Capital Social
- 20 Junta de Ciudadela Universitaria
- 21 Instituto Departamental De Recreación Y Deportes Del Atlántico
- 22 Instituto de Tránsito Del Atlántico
- 23 E.S.E. Hospital Niño Jesús
- 24 E.S.E. Hospital Departamental Juan Domínguez Romero
- 25 E.S.E. Hospital Departamental de Sabanalarga
- 26 E.S.E. Universitaria del Atlántico (Antiguamente conocido como el hospital CARI)

El Departamento del Atlántico cuenta adicionalmente con otras entidades agregadas, relacionadas a continuación, por lo que se aclara que el presente informe financiero no cubre la información administrada o generada por la gestión de estas:

- Asamblea Departamental del Atlántico
- Centro Educativo San Juan de Tocaima
- Centro Educativo Alpes de Sevilla
- Centro Educativo Juaruco
- Institución Educativa Adolfo León Bolívar Marengo de Suan
- Institución Educativa Agro Piscícola de Las Compuertas
- Institución Educativa Antonia Santos de Molineros
- Institución Educativa Cien Pesos y Las Tablas
- Institución Educativa de Algodonal
- Institución Educativa de Baranoa Julio Pantoja Maldonado
- Institución Educativa de Bohórquez
- Institución Educativa de Campo de la Cruz
- Institución Educativa de Carreto
- Institución Educativa de Leña
- Institución Educativa de Sabanalarga
- Institución Educativa de Sibarco
- Institución Educativa El Buen Pastor de Arroyo de Piedra
- Institución Educativa Institución Educa. Escuela Normal Superior de Manatí
- Institución Educativa Escuela Normal Superior Nuestra Señora de Fátima
- Institución Educativa Escuela Normal Superior Santa Ana de Baranoa
- Institución Educativa Eustorgio Salgar
- Institución Educativa Fermín Tilano
- Institución Educativa Fernando Hoyos Ripoll
- Institución Educativa Francisco José de Caldas
- Institución Educativa Frutos de la Esperanza
- Institución Educativa Guaimaral
- Institución Educativa John F. Kennedy
- Institución Educativa José Agustín Blanco Barros

- Institución Educativa José Consuegra Higgins
- Institución Educativa José Consuegra Higgins
- Institución Educativa José David Montezuma
- Institución Educativa Juan V. Padilla
- Institución Educativa la Retirada
- Institución Educativa María Auxiliadora
- Institución Educativa María Inmaculada
- Institución Educativa María Mancilla Sánchez
- Institución Educativa Martillo
- Institución Educativa Máximo Mercado
- Institución Educativa Niño Jesús de Praga
- Institución Educativa Nuestra Señora del Rosario de Pitalito
- Institución Educativa Nuestra Señora de la Candelaria
- Institución Educativa Nuestra Señora del Transito
- Institución Educativa Palmar de Candelaria
- Institución Educativa Pánfilo Cantillo Mendoza
- Institución Educativa Playa Mendoza
- Institución Educativa Roque Acosta Echeverría
- Institución Educativa San Antonio de Piojo
- Institución Educativa San José de Luruaco
- Institución Educativa San José de Saco
- Institución Educativa San Josu de Aguada
- Institución Educativa San Juan Bosco
- Institución Educativa San Luis Beltrán
- Institución Educativa San Nicolás de Tolentino
- Institución Educativa San Pedro Claver de Cascajal
- Institución Educativa Santa Lucia
- Institución Educativa Santa Verónica
- Institución Educativa Somos Bolívar de Colombia
- Institución Educativa Técnica Agro piscícola de Rotinet
- Institución Educativa Técnica Agroindustrial Oriental
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria Antonio Nariño de Paluato
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria de Campeche
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria de Luruaco
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria de Puerto Giraldo
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria de Santa Cruz
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria de Tubará
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria la Candelaria
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria Nuestra Señora del Carmen de Pendales
- Institución Educativa Técnica Agropecuaria San Cayetano de Gallego

- Institución Educativa Técnica Agropecuaria Villa Rosa
- Institución Educativa Técnica Comercial de Palmar Varela
- Institución Educativa Técnica Comercial de Ponedera
- Institución Educativa Técnica Comercial de Sabanagrande
- Institución Educativa Técnica Comercial de Sabanalarga
- Institución Educativa Técnica Comercial de Santo Tomás
- Institución Educativa Técnica Comercial Francisco Javier Cisneros
- Institución Educativa Técnica Comercial la Inmaculada
- Institución Educativa Técnica Francisco de Paula Santander
- Institución Educativa Técnica Industrial de Sabanalarga
- Institución Educativa Técnica Industrial Pedro A. Oñoro de Baranoa
- Institución Educativa Técnica Juan José Nieto
- Institución Educativa Técnica la Peña
- Institución Educativa Técnica María Inmaculada de Pital Megua
- Institución Educativa Técnica San Pablo de Polonuevo
- Institución Educativa Técnica Turística Simón Bolívar
- Institución Educativa Villa Olímpica

3.2 Notas financieras y contables

Las notas a los informes financieros y contables revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente el periodo y que tienen un efecto **material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

Para el periodo comprendido entre los meses de enero a marzo del 2023, se presentaron los siguientes hechos económicos que ameritan revelaciones de acuerdo con la Resolución 356 del 30 de diciembre del 2022:

3.2.1 Prestamos por pagar a largo plazo con la Banca Comercial.

Representa el valor de las obligaciones del Departamento del Atlántico que se originan en la contratación de empréstitos y en los contratos de arrendamientos financieros, que se adquieren con residentes y que tienen pactado un plazo superior a un año.

CONCEPTO	VALOR
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	35.000.000.000,00
PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	35.000.000.000,00
PRÉSTAMOS PARA (SALUD) SANEAMIENTO FISCAL HOSPITALES LIQUIDDOS	35.000.000.000,00

Durante el mes de enero del año 2023 el Departamento del Atlántico recibió desembolso del empréstito otorgado por el Banco Davivienda por valor de **\$35.000.000.000** consignados en la cuenta de ahorro del Banco Davivienda No 260-0077-2496, con un Indicador Bancario de

Referencia - IBR del 11.9870%, tasa NTV 20.2870%, tasa E.A. 22.340%, con destino a inversión en infraestructura a hospitales y puestos de salud según información recibida de la Subsecretaría de Tesorería Departamental mediante el oficio con radicado No. 20230730004153.

3.2.2 Pago de Sentencia.

Representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra el Departamento del Atlántico, debidamente ejecutoriados, así como los mandamientos ejecutivos, conciliaciones administrativas y otras órdenes judiciales falladas a favor de terceros y originadas en litigios de carácter civil, laboral o administrativo.

CONCEPTO	VALOR
CRÉDITOS JUDICIALES	6.515.808.488,00
SENTENCIAS	6.515.808.488,00
CXC SENTENCIAS	6.515.808.488,00

Durante el mes de febrero del año 2023 se realizó reconocimiento de la cuenta por pagar originada en el Acuerdo de Pago No. AP 002-2023, suscrito por el Departamento del Atlántico en relación con la sentencia del Tribunal Administrativo del Atlántico radicada bajo el No. 08-001-23-31-002-1993-07357-00, en la cual condenan al Departamento del Atlántico y al Municipio de Puerto Colombia por el proceso a favor de la señora Roselvina Obrego (difunta) con cédula de ciudadanía número 22.267.994, ahora representada por su señor esposo Alfredo de Castro y Abogado Apoderado, Erwin Arteta, por concepto de perjuicios materiales, por valor total de **\$6.515.808.488** discriminado de la siguiente manera: Capital por valor de **\$4.741.396.443.81** e Intereses por valor de **\$1.774.412.045.64**, de los cuales se pagó inicialmente el 50% equivalente a **\$3.257.904.245**. Por tratarse de una obligación solidaria, el Departamento del Atlántico repetirá contra el Municipio de Puerto Colombia en lo correspondiente al 50% del total de la obligación objeto del acuerdo de pago AP 002-2023.

3.2.3 Recursos Recibidos en Administración.

Representa el valor de los recursos recibidos por el Departamento del Atlántico para su administración.

CONCEPTO	VALOR
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.530.000.000,00
EN ADMINISTRACIÓN	9.530.000.000,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.530.000.000,00

El 22 de marzo de 2023 el Departamento del Atlántico recibió la suma de **\$9.530.000.000**, entregados por el Instituto Nacional de Vías INVIAS dentro de la ejecución del Convenio interadministrativo No. 2018 del 2021, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos para la atención de vías regionales en el Departamento del Atlántico con obras de mejoramiento en el marco del

programa para la conexión de territorios, el crecimiento sostenible y la reactivación 2.0", por valor de \$102.205.000.000 transferidos en las vigencias fiscales 2022, 2023, 2024, 2025, 2026 y 2027 como se muestra a continuación:

VIGENCIA FISCAL	VALOR EN CIFRAS (PESOS)	VALOR EN LETRAS
2022	900.000.000,00	Novcientos millones de pesos
2023	9.530.000.000,00	Nueve Mil Quinientos treinta millones de pesos
2024	19.630.000.000,00	Diecinueve mil seiscientos treinta millones de pesos
2025	20.220.000.000,00	Veinte mil doscientos veinte millones de pesos
2026	20.820.000.000,00	Veinte mil ochocientos veinte millones de pesos
2027	31.105.000.000,00	Treinta y un mil ciento cinco millones de pesos

3.2.4 Ingresos por Transferencias Condicionadas.

Representa el valor de los pasivos que, en razón a su origen y naturaleza, tienen el carácter de ingresos y afectan varios periodos en los que deberán ser aplicados o distribuidos.

CONCEPTO	VALOR
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14.593.800.266,00
INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	14.593.800.266,00
RECURSOS TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	14.593.800.266,00

Ingresos por transferencia condicionadas enviadas por el Sistema General de Regalías por los proyectos de inversión que se aprueben mediante bolsas concursables, en las cuales el Departamento del Atlántico el beneficiario o titular del recurso, como se muestra a continuación:

TITULAR DEL RECURSO	FECHA	CONCEPTO OPERACIÓN	VALOR
Departamento del Atlántico	2023-03-27	Aprobación proyectos	72.974.585,18
Departamento del Atlántico	2023-03-27	Aprobación proyectos	4.327.887.947,32
Departamento del Atlántico	2023-03-30	Aprobación proyectos	204.000.000,00
Departamento del Atlántico	2023-03-30	Aprobación proyectos	9.796.000.000,00
Departamento del Atlántico	2023-03-31	Aprobación proyectos	23.484.845,00
Departamento del Atlántico	2023-03-31	Aprobación proyectos	169.452.888,00

3.2.5 Transferencias a Hospitales Departamentales

Representa el valor de los activos monetarios y no monetarios transferidos sin contraprestación a otras entidades de gobierno, para el cumplimiento de un fin, propósito,

actividad o proyecto específico, los cuales no se encuentran clasificados en otras cuentas. También representa los valores relacionados con la asunción o condonación de obligaciones.

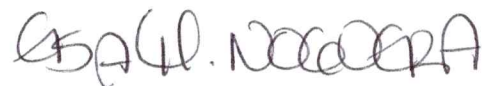
CONCEPTO	VALOR
OTRAS TRANSFERENCIAS	18.325.000.000,00
PARA PROGRAMAS DE SALUD	18.325.000.000,00
TRANSFERENCIA HOSPITALES PARA FINANCIAR OPERACIONES DE SERVICIO DE SALUD	18.325.000.000,00

Durante el mes de enero del 2023 el Departamento del Atlántico transfirió recursos a la empresa Novalex Consultores SAS en su condición de mandatario de la E.S.E. Hospital Departamental de Sabanalarga en liquidación E.S.E. Hospital Niño Jesús de Barranquilla en liquidación por valor de **\$4.592.000.000** y **\$13.733.000.000** respectivamente, por concepto del valor razonable de los bienes afectos al servicio transferidos por el Liquidador de las E.S.E. a la E.S.E. Universitaria del Atlántico – UNA, valores destinados al pago de pasivos correspondientes a las acreencias reconocidas por la E.S.E. Hospital Departamental de Sabanalarga en liquidación y la E.S.E. Hospital Niño Jesús de Barranquilla en liquidación.

3.3 Aprobación y firma

Este documento se realiza de acuerdo con la revisión del área contable, en la cual se analizaron los requisitos de revelación de la Resolución 356 de 2022.

Por último, se firma de acuerdo con el artículo 1, numeral 3.3. Publicación, de la mencionada Resolución.



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: **ELSA NOGUERA DE LA ESPRIELLA**

C.C. No. **32.765.311**



CONTADOR

NOMBRE: **EDGARDO GOMEZ BARROS**

C.C. No. **72.133.422**

T.P. **104130-T**

