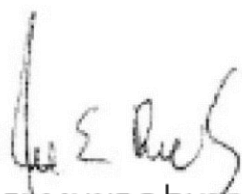




**ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES  
A ABRIL 30 DE 2021**

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Jesús Edmundo Rueda Guerrero, profesional especializado con funciones de contador de la UAE- Contaduría General de la Nación, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002 , así como en las resoluciones 706, 182 de 2017 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días y en la página web, el estado de situación financiera a 30 de abril de 2021, el estado de resultados por el período comprendido del 1º enero al 30 de abril de 2021 de la entidad, hoy 31 de Mayo de 2021.



JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO  
Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN

ELABORO: María Nancy Espinel y Yuly Paulina Restrepo

*"Cuentas Claras, Estado Transparente"*

Dirección: Calle 26 # 69 -76 | Edificio Elemento  
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15  
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia  
[www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) | [contactenos@contaduria.gov.co](mailto:contactenos@contaduria.gov.co)  
PBX: (+57 1) 492 64 00





Los Suscritos PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ, representante legal y JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, profesional especializado con funciones de contador de la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación- CGN, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

**CERTIFICAN**

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE - Contaduría General de la Nación con corte al 30 de abril de 2021, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones de la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 30 de abril de 2021, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro emitido por el SIIF a 30 de abril de 2021.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la UAE- Contaduría General de la Nación.

Bogotá D.C., treinta y uno (31) días del mes de mayo de 2021.

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ  
C.C. 79.110.841 (Fontibón)  
Representante legal |

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO  
T.P. No 72359 – T / J.C.C.  
Contador

*“Cuentas Claras, Estado Transparente”*



GC-7329-1



SA-CER-360518



OS-CER-360518

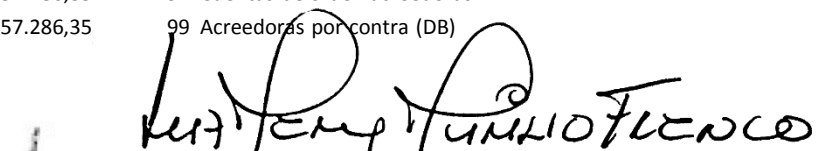


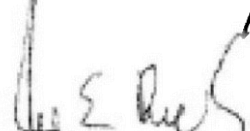
OS-CER-660042

**UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 de abril de 2021**  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
	\$ <u>958.451.398,18</u>		\$ <u>1.983.504.478,25</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24	Cuentas por pagar
	12.007.980,78		709.304.304,25
13	Cuentas por cobrar	25	Beneficios a empleados
	2.705.852,00		1.274.200.174,00
19	Otros activos		
	943.737.565,40		
			<b>NO CORRIENTE</b>
			\$ <u>153.936.165,00</u>
	<b>NO CORRIENTE</b>	27	Provisiones
	\$ <u>12.779.270.171,37</u>		153.936.165,00
16	Propiedad, planta y equipo		<b>TOTAL PASIVO</b>
	1.323.062.028,13		\$ <u>2.137.440.643,25</u>
19	Otros activos		<b>PATRIMONIO</b>
	11.456.208.143,24		\$ <u>11.600.280.926,30</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			11.600.280.926,30
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
	\$ <u>13.737.721.569,55</u>		\$ <u>13.737.721.569,55</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
83	Deudoras de control	91	Cuentas de orden acreedoras
	24.857.286,35		107.236.014,06
89	Deudoras por contra (CR)	99	Acreedoras por contra (DB)
	-24.857.286,35		-107.236.014,06

  
**PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ**  
REPRESENTANTE LEGAL

  
**LUZ MARY MURILLO FRANCO**  
SECRETARIA GENERAL

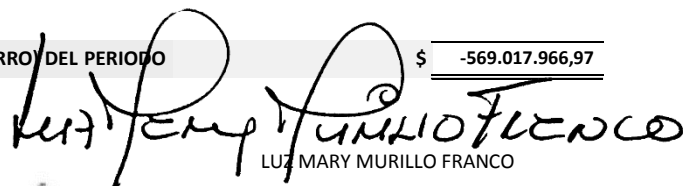
  
**JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO**  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN  
T.P - 72359- T

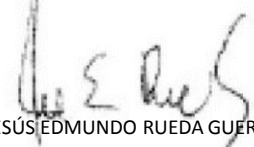
UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1° de enero al 30 de abril de 2021  
(Valores expresados en pesos colombianos)

**ACTIVIDADES ORDINARIAS**

<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>\$ 5.658.288.973,69</b>
47 Operaciones interinstitucionales	5.658.288.973,69
<b>GASTOS</b>	<b>6.212.963.784,75</b>
51 De administración y operación	5.461.806.265,91
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	751.157.518,84
<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>\$ -554.674.811,06</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>\$ 21.475.450,75</b>
48 Otros ingresos	21.475.450,75
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 35.818.606,66</b>
57 Operaciones interinstitucionales	11.679.700,47
58 Otros gastos	24.138.906,19
<b>EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>\$ -14.343.155,91</b>
<b>RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO</b>	<b>\$ -569.017.966,97</b>

  
EDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

  
LUZ MARY MURILLO FRANCO  
SECRETARIA GENERAL

  
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN  
T.P - 72359- T



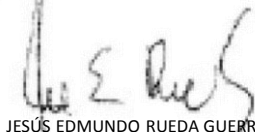
**UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1° de enero al 30 de abril 2021**  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Escriba el texto aquí

Código	INGRESOS Y GASTOS
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b> <span style="float: right;"><b>\$ 5.658.288.973,69</b></span>	
<b>47 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>5.658.288.973,69</b>
4705 Fondos recibidos	5.493.657.973,69
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	164.631.000,00
<b>GASTOS</b> <span style="float: right;"><b>\$ 6.212.963.784,75</b></span>	
<b>51 De administración y Operación</b>	<b>5.461.806.265,91</b>
5101 Sueldos y salarios	1.614.567.949,00
5102 Contribuciones imputadas	4.535.817,00
5103 Contribuciones efectivas	441.077.400,00
5104 Aportes sobre la nómina	91.281.100,00
5107 Prestaciones sociales	604.232.764,00
5108 Gastos de personal diversos	16.426.326,00
5111 Generales	2.689.501.909,91
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	183.000,00
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>751.157.518,84</b>
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	119.938.823,51
5366 Amortización de activos intangibles	623.082.278,33
5368 Provisiones, litigios y demandas	8.136.417,00
<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b> <span style="float: right;"><b>\$ -554.674.811,06</b></span>	
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b> <span style="float: right;"><b>\$ 21.475.450,75</b></span>	
<b>48 Otros Ingresos</b>	<b>21.475.450,75</b>
4802 Financieros	6.854.710,75
4808 Ingresos Diversos	14.620.740,00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b> <span style="float: right;"><b>\$ 35.818.606,66</b></span>	
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>11.679.700,47</b>
5720 Operaciones de enlace	11.679.700,47
<b>58 Otros gastos</b>	<b>24.138.906,19</b>
5802 Comisiones	19.905.158,02
5804 Financieros	146.132,00
5890 Gastos diversos	4.087.616,17
<b>EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL</b> <span style="float: right;"><b>\$ -14.343.155,91</b></span>	
<b>RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO</b> <span style="float: right;"><b>\$ -569.017.966,97</b></span>	

  
 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 LUZ MARY MURILLO FRANCO  
 SECRETARIA GENERAL

  
 JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO  
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN  
 T.P - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
Por los meses terminados al 30 de abril de 2021-2020  
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código		2021	2020	Variación	2021	2020	Código		2021	2020	Variación	2021	2020
	<b>ACTIVO</b>	\$ 13.737.721.569,55	15.872.167.020,40	-2.134.445.450,85	100,0%	100,0%		<b>PASIVO</b>	\$ 2.137.440.643,25	2.389.266.048,20	-251.825.404,95	15,6%	15,1%
	<b>CORRIENTE</b>	\$ 958.451.398,18	856.822.614,77	101.628.783,41	7,0%	5,4%		<b>CORRIENTE</b>	\$ 2.137.440.643,25	2.243.466.300,20	-106.025.656,95	15,6%	14,1%
11	Efectivo	12.007.980,78	190.176.453,52	-178.168.472,74	0,1%	1,2%	24	Cuentas por pagar	709.304.304,25	941.457.220,20	-232.152.915,95	5,2%	5,9%
1105	Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401	Adquisición bienes y servicios	506.616.756,00	579.018.338,33	-72.401.582,33	4%	3,6%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras.	7.980,78	178.176.453,52	-178.168.472,74	0,0%	1,1%	2407	Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
	<b>13 cuentas por cobrar</b>	<b>2.705.852,00</b>	<b>10.454.019,00</b>	<b>-7.748.167,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,1%</b>	2424	Descuentos de nómina	26.076.370,00	134.325.418,00	-108.249.048,00	0%	0,8%
1384	Otras cuentas por cobrar	2.705.852,00	10.454.019,00	-7.748.167,00	0,0%	0,1%	2436	Retención en la Fte. e Imppto. de timbre	49.269.294,00	51.210.659,00	-1.941.365,00	0%	0,3%
	<b>19 Otros activos</b>	<b>943.737.565,40</b>	<b>656.192.142,25</b>	<b>287.545.423,15</b>	<b>6,9%</b>	<b>4,1%</b>	2490	Otras cuentas por pagar	126.432.291,25	175.993.211,87	-49.560.920,62	1%	1,1%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	109.121.110,02	7.190.103,96	101.931.006,06	0,8%	0,0%		<b>25 Beneficios a empleados</b>	<b>1.274.200.174,00</b>	<b>1.302.009.080,00</b>	<b>-27.808.906,00</b>	<b>9%</b>	<b>8,2%</b>
1906	Avances y anticipos	-	14.741.112,00	-14.741.112,00	0,0%	0,1%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.274.200.174,00	1.302.009.080,00	-27.808.906,00	9%	8,2%
1908	Recursos entregados en administración	834.616.455,38	634.260.926,29	200.355.529,09	6,1%	4,0%		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 153.936.165,00</b>	<b>145.799.748,00</b>	<b>8.136.417,00</b>	<b>1,1%</b>	<b>0,9%</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 12.779.270.171,37</b>	<b>15.015.344.405,63</b>	<b>-2.236.074.234,26</b>	<b>93,0%</b>	<b>94,6%</b>	27	Provisiones	153.936.165,00	145.799.748,00	8.136.417,00	1%	0,9%
16	Propiedades, planta y equipo	1.323.062.028,13	1.855.515.747,20	-532.453.719,07	9,6%	11,7%	2701	Litigios y demandas	153.936.165,00	145.799.748,00	8.136.417,00	1%	0,9%
1635	Bienes muebles en bodega	1.482.403,80	-	1.482.403,80	0,0%	0,0%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 2.137.440.643,25</b>	<b>2.389.266.048,20</b>	<b>-251.825.404,95</b>	<b>16%</b>	<b>15,1%</b>
1637	Maquinaria y equipo no explotados	15.840.124,80	143.162.969,17	-127.322.844,37	0,1%	0,9%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 11.600.280.926,30</b>	<b>13.482.900.972,20</b>	<b>-1.882.620.045,90</b>	<b>84%</b>	<b>84,9%</b>
1655	Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	11.600.280.926,30	13.482.900.972,20	-1.882.620.045,90	84%	84,9%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	248.751.808,40	-	1,8%	1,6%	3105	Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	104%	90,1%
1670	Equipos de comunicación y computación	3.284.231.765,78	3.922.955.336,99	-638.723.571,21	23,9%	24,7%	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-2.130.769.103,90	474.186.340,23	-2.604.955.444,13	-16%	3,0%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,8%	0,7%	3110	Resultado del Ejercicio	-569.017.966,97	-1.291.353.365,20	722.335.398,23	-4%	-8,1%
1685	Depreciación acumulada	-2.355.860.508,65	-2.587.970.801,36	232.110.292,71	-17,1%	-16,3%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 13.737.721.569,55</b>	<b>15.872.167.020,40</b>	<b>-2.134.445.450,85</b>	<b>100%</b>	<b>100,0%</b>
	<b>19 Otros activos</b>	<b>11.456.208.143,24</b>	<b>13.159.828.658,43</b>	<b>-1.703.620.515,19</b>	<b>83,4%</b>	<b>82,9%</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1970	Intangibles	18.637.396.633,77	18.468.469.219,97	168.927.413,80	135,7%	116,4%	91	Cuentas de orden acreedoras	107.236.014,06	105.644.251,54	1.591.762,52		
1975	Amortización acumulada de intangibles	-7.181.188.490,53	-5.308.640.561,54	-1.872.547.928,99	-52,3%	-33,4%	99	Acreedoras por contra (Cr)	-107.236.014,06	-105.644.251,54	-1.591.762,52		
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 13.737.721.569,55</b>	<b>15.872.167.020,40</b>	<b>-2.134.445.450,85</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>							
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>									
83	Deudoras de Control	24.857.286,35	41.201.492,65	-16.344.206,30									
89	Deudoras por contra (Cr)	-24.857.286,35	-41.201.492,65	16.344.206,30									

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

LUZ MARY MURILLO FRANCO  
SECRETARÍA GENERAL

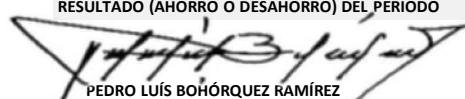
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUEVARA  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN


T.P - 72359- T



UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Por los meses terminados al 30 de abril de 2021-2020  
(Valores expresados en pesos colombianos)

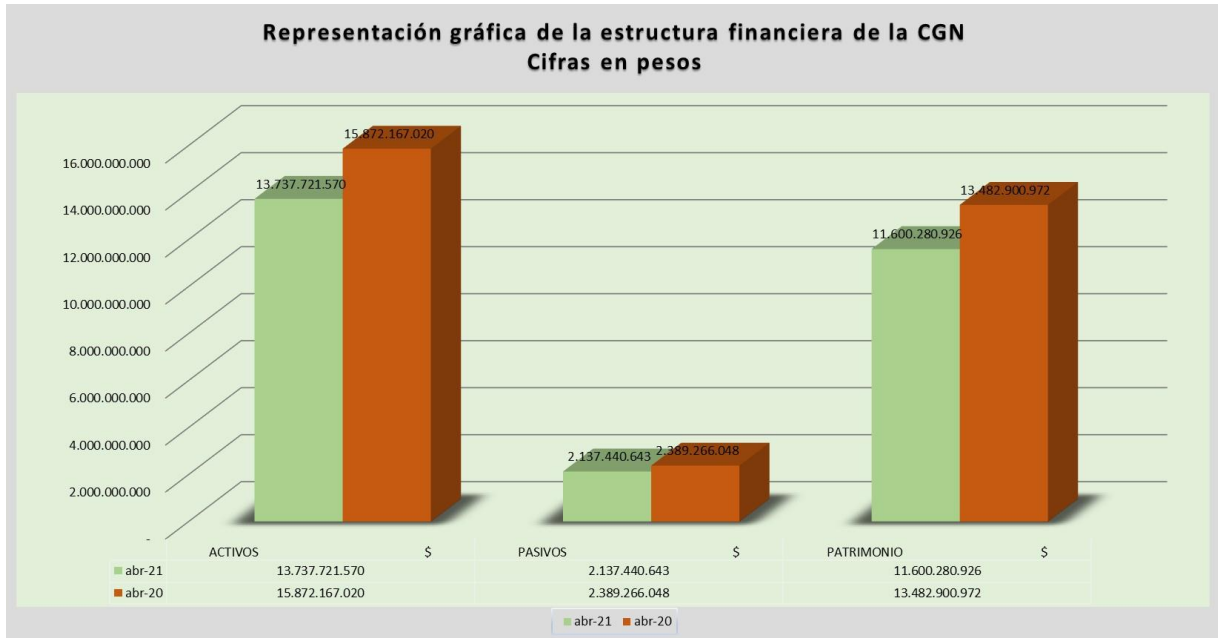
CÓDIGO		2021	2020	VARIACIÓN
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>\$ 5.658.288.973,69</b>	<b>5.669.532.861,53</b>	<b>-11.243.887,84</b>
47	Operaciones Interinstitucionales	5.658.288.973,69	5.669.532.861,53	-11.243.887,84
4705	Fondos recibidos	5.493.657.973,69	5.540.487.861,53	-46.829.887,84
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	164.631.000,00	129.045.000,00	35.586.000,00
<b>GASTOS</b>		<b>\$ 6.212.963.784,75</b>	<b>7.005.505.825,76</b>	<b>-792.542.041,01</b>
<b>51 De administración y Operación</b>		<b>5.461.806.265,91</b>	<b>6.237.352.864,66</b>	<b>-775.546.598,75</b>
5101	Sueldos y salarios	1.614.567.949,00	1.741.849.101,00	-127.281.152,00
5102	Contribuciones imputadas	4.535.817,00	-	4.535.817,00
5103	Contribuciones efectivas	441.077.400,00	453.005.600,00	-11.928.200,00
5104	Aportes sobre la nómina	91.281.100,00	94.052.400,00	-2.771.300,00
5107	Prestaciones sociales	604.232.764,00	751.247.276,00	-147.014.512,00
5108	Gastos de personal diversos	16.426.326,00	53.423.622,00	-36.997.296,00
5111	Generales	2.689.501.909,91	3.143.451.565,66	-453.949.655,75
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	183.000,00	323.300,00	-140.300,00
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>		<b>751.157.518,84</b>	<b>768.152.961,10</b>	<b>-16.995.442,26</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	119.938.823,51	142.861.668,97	-22.922.845,46
5366	Amortización de activos intangibles	623.082.278,33	625.291.292,13	-2.209.013,80
5368	Provisiones, litigios y demandas	8.136.417,00	-	8.136.417,00
<b>RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA</b>		<b>\$ -554.674.811,06</b>	<b>-1.335.972.964,23</b>	<b>781.298.153,17</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>\$ 21.475.450,75</b>	<b>72.658.234,47</b>	<b>-51.182.783,72</b>
<b>48 Otros Ingresos</b>		<b>21.475.450,75</b>	<b>72.658.234,47</b>	<b>-51.182.783,72</b>
4802	Financieros	6.854.710,75	11.765.827,47	-4.911.116,72
4808	Ingresos Diversos	14.620.740,00	60.892.407,00	-46.271.667,00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>35.818.606,66</b>	<b>28.038.635,44</b>	<b>7.779.971,22</b>
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>11.679.700,47</b>	<b>14.772.516,83</b>	<b>-3.092.816,36</b>
5720	Operaciones de enlace	11.679.700,47	14.772.516,83	-3.092.816,36
<b>58 Otros gastos</b>		<b>24.138.906,19</b>	<b>13.266.118,61</b>	<b>10.872.787,58</b>
5802	Comisiones	19.905.158,02	13.265.633,61	6.639.524,41
5804	Financieros	146.132,00	-	146.132,00
5890	Gastos diversos	4.087.616,17	485,00	4.087.131,17
<b>EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>\$ -14.343.155,91</b>	<b>44.619.599,03</b>	<b>-58.962.754,94</b>
<b>RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO</b>		<b>\$ -569.017.966,97</b>	<b>-1.291.358.365,20</b>	<b>722.335.398,23</b>

  
PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

  
JESÚ EDMUNDO RUEDA CUIJERRERO

  
LUZ MARY MURILLO FRANCO  
SECRETARIA GENERAL

## REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL BALANCE GENERAL



Fuente: valores tomados del balance general comparativo. 30 de abril de 2021