



ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A AGOSTO 31 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 2016 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 31 de agosto de 2021, el estado de resultados por el período comprendido del 1º enero al 31 de agosto de 2021 de la entidad, hoy 30 de Septiembre de 2021.



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

REVISOR: 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 | 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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 (30) días del mes de septiembre de 2021.

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
C.C. 79.110.841 (Fontibón)
Representante legal

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

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

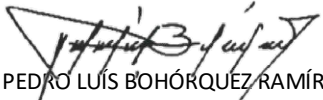
UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

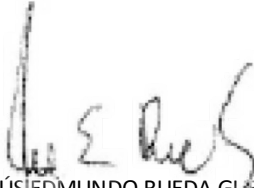
A 31 de agosto de 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	\$ <u>885.732.857,08</u>		\$ <u>2.120.120.110,05</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24	Cuentas por pagar
	12.008.525,78		838.703.864,05
13	Cuentas por cobrar	25	Beneficios a empleados
	2.137.877,00		1.281.416.246,00
19	Otros activos		
	871.586.454,30		
			NO CORRIENTE
			\$ <u>153.951.674,00</u>
	NO CORRIENTE	27	Provisiones
	\$ <u>12.169.665.932,27</u>		153.951.674,00
16	Propiedad, planta y equipo		TOTAL PASIVO
	1.219.423.710,13		\$ <u>2.274.071.784,05</u>
19	Otros activos		PATRIMONIO
	10.950.242.222,14		\$ <u>10.781.327.005,30</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			10.781.327.005,30
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	\$ <u>13.055.398.789,35</u>		\$ <u>13.055.398.789,35</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
83	Deudoras de control	91	Cuentas de orden acreedoras
	4.289.186,33		109.258.139,29
89	Deudoras por contra (CR)	99	Acreedoras por contra (DB)
	-4.289.186,33		-109.258.139,29


 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL

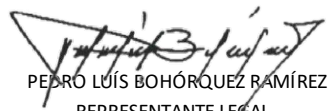

 LUZ MARY MURILLO FRANCO
 SECRETARIA GENERAL


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

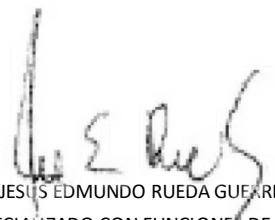
T.P - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1° de enero al 31 de agosto de 2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	\$ 12.840.194.689,54
47 Operaciones interinstitucionales	12.840.194.689,54
GASTOS	
	14.212.640.985,48
51 De administración y operación	12.725.245.437,49
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.487.395.547,99
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	\$ -1.372.446.295,94
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	\$ 30.254.106,12
48 Otros ingresos	30.254.106,12
GASTOS NO OPERACIONALES	
	\$ 46.689.291,15
57 Operaciones interinstitucionales	22.076.994,96
58 Otros gastos	24.612.296,19
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	\$ -16.435.185,03
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	\$ -1.388.881.480,97

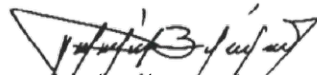

PE德罗 LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

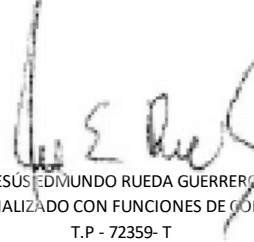

LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL


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

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de agosto de 2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	\$ 885.732.857,08		\$ 2.120.120.110,05
	11 Efectivo y equivalente al efectivo		24 Cuentas por pagar
	12.008.525,78		838.703.864,05
1105	Caja	2401	Adquisición bienes y servicios
	12.000.000,00		658.517.557,05
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	2407	Recursos a favor de terceros
	8.525,78		-
	13 Cuentas por cobrar	2424	Descuentos de nómina
	2.137.877,00		14.264.462,00
1384	Otras cuentas por cobrar	2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre
	2.137.877,00		57.728.395,00
	19 Otros activos	2490	Otras cuentas por pagar
	871.586.454,30		108.193.450,00
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		25 Beneficios a empleados
	74.881.578,04		1.281.416.246,00
1906	Avances y anticipos entregados	2511	Beneficios a empleados a corto plazo
	191.580,00		1.281.416.246,00
1908	Recursos entregados en administración		NO CORRIENTE
	796.513.296,26		\$ 153.951.674,00
	NO CORRIENTE		27 Provisiones
	\$ 12.169.665.932,27		153.951.674,00
	16 Propiedades, planta y equipo	2701	Litigios y demandas
	1.219.423.710,13		153.951.674,00
1635	Bienes muebles en bodega		TOTAL PASIVO
	1.482.403,45		\$ 2.274.071.784,05
1637	Maquinaria y equipo no explotados		PATRIMONIO
	18.204.204,80		\$ 10.781.327.005,30
1655	Maquinaria y equipo		31 Patrimonio de las entidades de gobierno
	12.173.234,00		10.781.327.005,30
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3105	Capital fiscal
	248.751.808,40		14.300.067.997,17
1670	Equipos de comunicación y computación	3109	Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores
	3.298.411.424,08		-2.129.859.510,90
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	3110	Resultado del ejercicio
	116.443.200,00		-1.388.881.480,97
1685	Depreciación acumulada (Cr)		
	-2.476.042.564,60		
	19 Otros activos		
	10.950.242.222,14		
1970	Intangibles		
	18.747.471.176,87		
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)		
	-7.797.228.954,73		
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	\$ 13.055.398.789,35		\$ 13.055.398.789,35
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
	-		-
83	Deudoras de Control	91	Cuentas de orden acreedoras
	4.289.186,33		109.258.139,29
89	Deudoras por contra (Cr)	99	Acreedoras por contra (Db)
	-4.289.186,33		-109.258.139,29

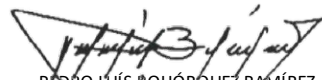

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

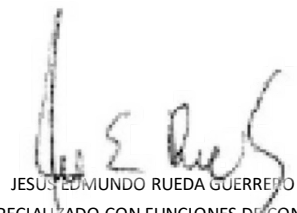

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T


LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1° de enero al 31 de agosto 2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 12.840.194.689,54
47 Operaciones Interinstitucionales	12.840.194.689,54
4705 Fondos recibidos	12.536.433.689,54
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	303.761.000,00
GASTOS	\$ 14.212.640.985,48
51 De administración y Operación	12.725.245.437,49
5101 Sueldos y salarios	3.333.415.517,00
5102 Contribuciones imputadas	8.454.618,00
5103 Contribuciones efectivas	899.826.400,00
5104 Aportes sobre la nómina	201.260.100,00
5107 Prestaciones sociales	1.243.721.729,00
5108 Gastos de personal diversos	65.506.131,10
5111 Generales	6.972.877.942,39
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	183.000,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.487.395.547,99
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	240.120.879,46
5366 Amortización de activos intangibles	1.239.122.742,53
5368 Provisiones, litigios y demandas	8.151.926,00
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -1.372.446.295,94
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 30.254.106,12
48 Otros Ingresos	30.254.106,12
4802 Financieros	15.637.452,12
4808 Ingresos Diversos	14.616.654,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 46.689.291,15
57 Operaciones Interinstitucionales	22.076.994,96
5720 Operaciones de enlace	22.076.994,96
58 Otros gastos	24.612.296,19
5802 Comisiones	20.345.815,02
5804 Financieros	178.865,00
5890 Gastos diversos	4.087.616,17
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -16.435.185,03
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -1.388.881.480,97

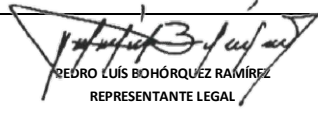

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL



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

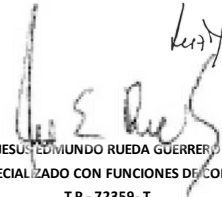

LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de agosto de 2021-2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2021	2020	Variación	2021	2020	Código	2021	2020	Variación	2021	2020
ACTIVO	\$ 13.055.398.789,35	15.069.968.727,84	-2.014.569.938,49	100,0%	100,0%	PASIVO	\$ 2.274.071.784,05	2.536.619.663,00	-262.547.878,95	17,4%	16,8%
CORRIENTE	\$ 885.732.857,08	834.065.322,70	51.667.534,38	6,8%	5,5%	CORRIENTE	\$ 2.274.071.784,05	2.390.819.915,00	-116.748.130,95	17,4%	15,9%
11 Efectivo	12.008.525,78	187.911.036,52	-175.902.510,74	0,1%	1,2%	24 Cuentas por pagar	838.703.864,05	918.839.535,00	-80.135.670,95	6,4%	6,1%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	658.517.557,05	591.336.598,00	67.180.959,05	5%	3,9%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	8.525,78	175.911.036,52	-175.902.510,74	0,0%	1,2%	2407 Recursos a favor de terceros	-	909.593,00	-909.593,00	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	2.137.877,00	2.583.282,00	-445.405,00	0,0%	0,0%	2424 Descuentos de nómina	14.264.462,00	115.998.105,00	-101.733.643,00	0%	0,8%
1384 Otras cuentas por cobrar	2.137.877,00	2.583.282,00	-445.405,00	0,0%	0,0%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	57.728.395,00	57.767.901,00	-39.506,00	0%	0,4%
19 Otros activos	871.586.454,30	643.571.004,18	228.015.450,12	6,7%	4,3%	2490 Otras cuentas por pagar	108.193.450,00	152.827.338,00	-44.633.888,00	1%	1,0%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	74.881.578,04	17.327.769,35	57.553.808,69	0,6%	0,1%	25 Beneficios a empleados	1.281.416.246,00	1.471.980.380,00	-190.564.134,00	10%	9,8%
1906 Avances y anticipos	191.580,00	161.112,00	30.468,00	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.281.416.246,00	1.471.980.380,00	-190.564.134,00	10%	9,8%
1908 Recursos entregados en administración	796.513.296,26	626.082.122,83	170.431.173,43	6,1%	4,2%	NO CORRIENTE	\$ 153.951.674,00	145.799.748,00	8.151.926,00	1,2%	1,0%
NO CORRIENTE	\$ 12.169.665.932,27	14.235.903.405,14	-2.066.237.472,87	93,2%	94,5%	27 Provisiones	153.951.674,00	145.799.748,00	8.151.926,00	1%	1,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.219.423.710,13	1.599.760.883,12	-380.337.172,99	9,3%	10,6%	2701 Litigios y demandas	153.951.674,00	145.799.748,00	8.151.926,00	1%	1,0%
1635 Bienes muebles en bodega	1.482.403,45	1.143.879,80	338.523,65	0,0%	0,0%	TOTAL PASIVO	\$ 2.274.071.784,05	2.536.619.663,00	-262.547.878,95	17%	16,8%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	18.204.204,80	123.595.660,37	-105.391.455,57	0,1%	0,8%	PATRIMONIO	\$ 10.781.327.005,30	12.533.349.064,84	-1.752.022.059,54	83%	83,2%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	10.781.327.005,30	12.533.349.064,84	-1.752.022.059,54	83%	83,2%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	248.751.808,40	-	1,9%	1,7%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	110%	94,9%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.298.411.424,08	3.267.330.021,38	31.081.402,70	25,3%	21,7%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	-2.129.859.510,90	474.186.422,23	-2.604.045.933,13	-16%	3,1%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,9%	0,8%	3110 Resultado del Ejercicio	-1.388.881.480,97	-2.240.905.354,56	852.023.873,59	-11%	-14,9%
1685 Depreciación acumulada	-2.476.042.564,60	-2.169.676.920,83	-306.365.643,77	-19,0%	-14,4%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.055.398.789,35	15.069.968.727,84	-2.014.569.938,49	100%	100,0%
19 Otros activos	10.950.242.222,14	12.636.142.522,02	-1.685.900.299,88	83,9%	83,8%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.747.471.176,87	18.558.645.429,97	188.825.746,90	143,6%	123,1%	91 Cuentas de orden acreedoras	109.258.139,29	105.083.641,02	4.174.498,27		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-7.797.228.954,73	-5.922.502.907,95	-1.874.726.046,78	-59,7%	-39,3%	99 Acreedoras por contra (Db)	-109.258.139,29	-105.083.641,02	-4.174.498,27		
TOTAL ACTIVO	\$ 13.055.398.789,35	15.069.968.727,84	-2.014.569.938,49	100,0%	100,0%						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-								
83 Deudoras de Control	4.289.186,33	4.289.186,33	-								
89 Deudoras por contra (Cr)	-4.289.186,33	-4.289.186,33	-								


 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 LUZ MARY MURILLO FRANCO
 SECRETARIA GENERAL


 JESUS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

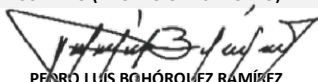
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN


T.P. - 72359 - T

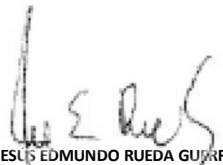
UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de agosto de 2021-2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO

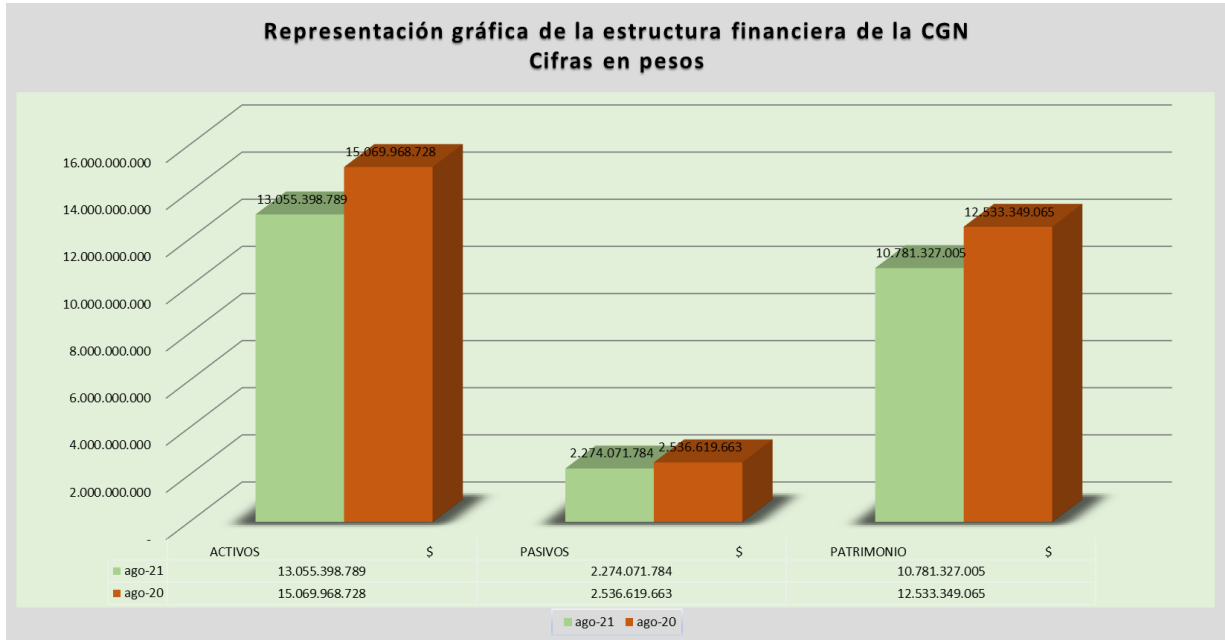
	2021	2020	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 12.840.194.689,54	12.845.614.976,63	-5.420.287,09
47 Operaciones Interinstitucionales	12.840.194.689,54	12.845.614.976,63	-5.420.287,09
4705 Fondos recibidos	12.536.433.689,54	12.611.493.976,63	-75.060.287,09
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	303.761.000,00	234.121.000,00	69.640.000,00
GASTOS	\$ 14.212.640.985,48	14.962.997.097,95	-750.356.112,47
51 De administración y Operación	12.725.245.437,49	13.441.687.702,17	-716.442.264,68
5101 Sueldos y salarios	3.333.415.517,00	3.561.935.853,00	-228.520.336,00
5102 Contribuciones imputadas	8.454.618,00	-	8.454.618,00
5103 Contribuciones efectivas	899.826.400,00	925.223.300,00	-25.396.900,00
5104 Aportes sobre la nómina	201.260.100,00	202.386.800,00	-1.126.700,00
5107 Prestaciones sociales	1.243.721.729,00	1.392.513.578,00	-148.791.849,00
5108 Gastos de personal diversos	65.506.131,10	70.522.583,00	-5.016.451,90
5111 Generales	6.972.877.942,39	7.288.782.288,17	-315.904.345,78
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	183.000,00	323.300,00	-140.300,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.487.395.547,99	1.521.309.395,78	-33.913.847,79
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	240.120.879,46	282.155.757,24	-42.034.877,78
5366 Amortización de activos intangibles	1.239.122.742,53	1.239.153.638,54	-30.896,01
5368 Provisiones, litigios y demandas	8.151.926,00	-	8.151.926,00
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -1.372.446.295,94	-2.117.382.121,32	744.935.825,38
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 30.254.106,12	86.286.102,06	-56.031.995,94
48 Otros Ingresos	30.254.106,12	86.286.102,06	-56.031.995,94
4802 Financieros	15.637.452,12	24.039.395,26	-8.401.943,14
4808 Ingresos Diversos	14.616.654,00	62.246.706,80	-47.630.052,80
GASTOS NO OPERACIONALES	46.689.291,15	209.809.335,30	-163.120.044,15
57 Operaciones Interinstitucionales	22.076.994,96	31.948.458,08	-9.871.463,12
5720 Operaciones de enlace	22.076.994,96	31.948.458,08	-9.871.463,12
58 Otros gastos	24.612.296,19	177.860.877,22	-153.248.581,03
5802 Comisiones	20.345.815,02	13.265.633,61	7.080.181,41
5804 Financieros	178.865,00	-	178.865,00
5890 Gastos diversos	4.087.616,17	164.595.243,61	-160.507.627,44
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -16.435.185,03	-123.523.233,24	107.088.048,21
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -1.388.881.480,97	-2.240.905.354,56	852.023.873,59


PEDRO LUIS 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

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL BALANCE GENERAL



Fuente: valores tomados del balance general comparativo. 31 de agosto de 2021