




ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

A 31 DE MARZO 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 (E), 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 marzo de 2021, el estado de resultados por el período comprendido del 1º enero al 31 de marzo de 2021 de la entidad, hoy 30 de abril de 2021.


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

ELABORO: Angie Carolina Urrego Palacios-Yohanna López Bernal

"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 marzo 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 marzo 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 marzo 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 abril de 2021.

PEDRO LUIS 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”



SC-
7329-1



SA-CER
360516



OS-CER
360518





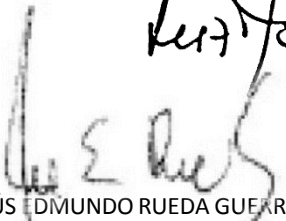
OS-CER
660642

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE MARZO DE 2021

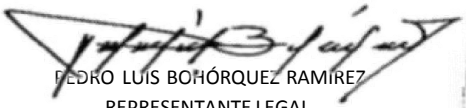
(Valores expresados en pesos colombianos)

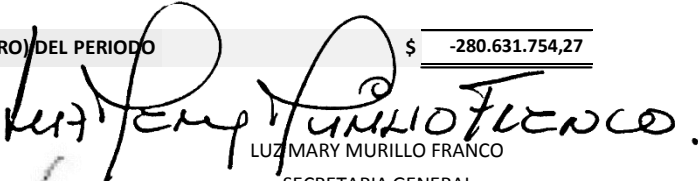
Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	\$ <u>994.275.987,39</u>		CORRIENTE	\$ <u>1.918.074.991,53</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	34.888.621,78	24	Cuentas por pagar	645.797.782,53
13	Cuentas por cobrar	3.968.929,00	25	Beneficios a empleados	1.272.277.209,00
19	Otros activos	955.418.436,61			
				NO CORRIENTE	\$ <u>153.936.165,00</u>
	NO CORRIENTE	\$ <u>12.965.204.472,61</u>	27	Provisiones	153.936.165,00
16	Propiedad, planta y equipo	1.353.107.542,25		TOTAL PASIVO	\$ <u>2.072.011.156,53</u>
19	Otros activos	11.612.096.930,36		PATRIMONIO	\$ <u>11.887.469.303,47</u>
			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	11.887.469.303,47
	TOTAL ACTIVO	\$ <u><u>13.959.480.460,00</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ <u><u>13.959.480.460,00</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	Deudoras de control	24.857.286,35	91	Cuentas de orden acreedoras	106.695.387,82
89	Deudoras por contra (CR)	-24.857.286,35	99	Acreedoras por contra (DB)	-106.695.387,82
					
	PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ			LUZ MARY MURILLO FRANCO	
	REPRESENTANTE LEGAL			SECRETARIA GENERAL	
					
				JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO	
				PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN	
				T.P - 72359- T	

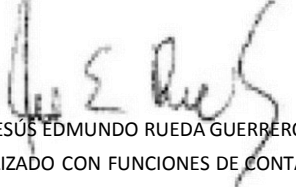
UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 al 31 de marzo de 2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 3.945.442.622,80
47 Operaciones interinstitucionales	3.945.442.622,80
GASTOS	4.211.753.489,01
51 De administración y operación	3.646.530.271,41
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	565.223.217,60
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -266.310.866,21
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 19.205.863,26
48 Otros ingresos	19.205.863,26
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 33.526.751,32
57 Operaciones interinstitucionales	9.680.347,13
58 Otros gastos	23.846.404,19
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -14.320.888,06
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -280.631.754,27

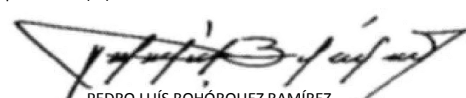

PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

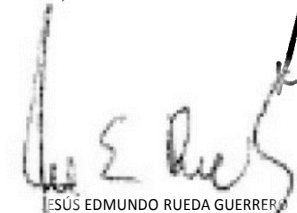

LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL


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

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

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	\$ <u>994.275.987,39</u>		\$ <u>1.918.074.991,53</u>
11 Efectivo y equivalente al efectivo	34.888.621,78	24 Cuentas por pagar	645.797.782,53
1105 Caja	12.000.000,00	2401 Adquisición bienes y servicios	390.250.038,53
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	22.888.621,78	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00
		2424 Descuentos de nómina	101.572.413,00
13 Cuentas por cobrar	3.968.929,00	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	40.881.654,00
1384 Otras cuentas por cobrar	3.968.929,00	2490 Otras cuentas por pagar	112.184.084,00
		25 Beneficios a empleados	1.272.277.209,00
19 Otros activos	955.418.436,61	2511 Beneficios a empleados a corto plazo	1.272.277.209,00
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	117.472.215,38		
1906 Avances y anticipos entregados	-	NO CORRIENTE	\$ 153.936.165,00
1908 Recursos entregados en administración	837.946.221,23		
		27 Provisiones	153.936.165,00
NO CORRIENTE	\$ 12.965.204.472,61	2701 Litigios y demandas	153.936.165,00
16 Propiedades, planta y equipo	1.353.107.542,25	TOTAL PASIVO	\$ 2.072.011.156,53
1635 Bienes muebles en bodega	1.482.403,80		
1637 Maquinaria y equipo no explotados	15.840.124,80	PATRIMONIO	\$ 11.887.469.303,47
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11.887.469.303,47
1670 Equipos de comunicación y computación	3.284.231.765,78	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	116.443.200,00	3109 Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	-2.131.966.939,43
1685 Depreciación acumulada (Cr)	-2.325.814.994,53	3110 Resultado del ejercicio	-280.631.754,27
19 Otros activos	11.612.096.930,36	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.959.480.460,00
1970 Intangibles	18.637.396.633,77		
1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-7.025.299.703,41		
TOTAL ACTIVO	\$ 13.959.480.460,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
		91 Cuentas de orden acreedoras	106.695.387,82
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	99 Acreedoras por contra (Dt)	-106.695.387,82
83 Deudoras de Control	24.857.286,35		
89 Deudoras por contra (Cr)	-24.857.286,35		



PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO


LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

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

Código	INGRESOS Y GASTOS	
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		\$ 3.945.442.622,80
47 Operaciones Interinstitucionales		3.945.442.622,80
4705 Fondos recibidos		3.809.557.622,80
4722 Operaciones sin flujo de efectivo		135.885.000,00
GASTOS		\$ 4.211.753.489,01
51 De administración y Operación		3.646.530.271,41
5101 Sueldos y salarios		1.181.879.034,00
5102 Contribuciones imputadas		4.535.817,00
5103 Contribuciones efectivas		333.323.900,00
5104 Aportes sobre la nómina		69.721.600,00
5107 Prestaciones sociales		456.416.655,00
5108 Gastos de personal diversos		12.826.326,00
5111 Generales		1.587.826.939,41
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		0
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		565.223.217,60
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		89.893.309,39
5366 Amortización de activos intangibles		467.193.491,21
5368 Provisiones, litigios y demandas		8.136.417,00
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		\$ -266.310.866,21
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		\$ 19.205.863,26
48 Otros Ingresos		19.205.863,26
4802 Financieros		4.585.123,26
4808 Ingresos Diversos		14.620.740,00
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 33.526.751,32
57 Operaciones Interinstitucionales		9.680.347,13
5720 Operaciones de enlace		9.680.347,13
58 Otros gastos		23.846.404,19
5802 Comisiones		19.617.297,02
5804 Financieros		141.491,00
5890 Gastos diversos		4.087.616,17
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL		\$ -14.320.888,06
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		\$ -280.631.754,27


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

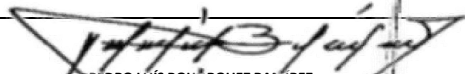

LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

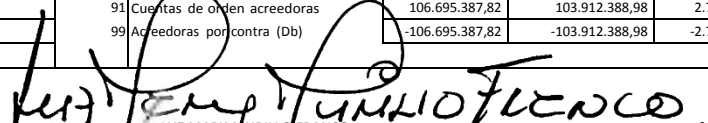

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

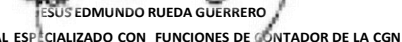
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359 - T

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

Código	2021	2020	Variación	2021	2020	Código	2021	2020	Variación	2021	2020
ACTIVO	\$ 13.959.480.460,00	16.088.604.886,71	-2.129.124.426,71	100,0%	100,0%	PASIVO	\$ 2.072.011.156,53	2.067.858.321,87	4.152.834,66	14,8%	12,9%
CORRIENTE	\$ 994.275.987,39	691.409.160,74	302.866.826,65	7,1%	4,3%	CORRIENTE	\$ 2.072.011.156,53	1.922.058.573,87	149.952.582,66	14,8%	11,9%
11 Efectivo	34.888.621,78	12.147.453,52	22.741.168,26	0,2%	0,1%	24 Cuentas por pagar	645.797.782,53	830.445.798,87	-184.648.016,34	4,6%	5,2%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	390.250.038,53	586.210.032,87	-195.959.994,34	3%	3,6%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	22.888.621,78	147.453,52	22.741.168,26	0,2%	0,0%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	3.968.929,00	9.163.540,00	-5.194.611,00	0,0%	0,1%	2424 Descuentos de nómina	101.572.413,00	80.656.533,00	20.915.880,00	1%	0,5%
1384 Otras cuentas por cobrar	3.968.929,00	9.163.540,00	-5.194.611,00	0,0%	0,1%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	40.881.654,00	38.729.988,00	2.151.666,00	0%	0,2%
19 Otros activos	955.418.436,61	670.098.167,22	285.320.269,39	6,8%	4,2%	2490 Otras cuentas por pagar	112.184.084,00	123.939.652,00	-11.755.568,00	1%	0,8%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	117.472.215,38	12.866.501,84	104.605.713,54	0,8%	0,1%	25 Beneficios a empleados	1.272.277.209,00	1.091.612.775,00	180.664.434,00	9%	6,8%
1906 Avances y anticipos	-	3.681.112,00	-3.681.112,00	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.272.277.209,00	1.091.612.775,00	180.664.434,00	9%	6,8%
1908 Recursos entregados en administración	837.946.221,23	653.550.553,38	184.395.667,85	6,0%	4,1%	NO CORRIENTE	\$ 153.936.165,00	145.799.748,00	8.136.417,00	1,1%	0,9%
NO CORRIENTE	\$ 12.965.204.472,61	15.397.195.725,97	-2.431.991.253,36	92,9%	95,7%	27 Provisiones	153.936.165,00	145.799.748,00	8.136.417,00	1%	0,9%
16 Propiedades, planta y equipo	1.353.107.542,25	1.928.432.344,38	-575.324.802,13	9,7%	12,0%	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	1.299.000,00	183.403,80	0,0%	0,0%	TOTAL PASIVO	\$ 2.072.011.156,53	2.067.858.321,87	4.152.834,66	15%	12,9%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	15.840.124,80	143.162.969,17	-127.322.844,37	0,1%	0,9%	PATRIMONIO	\$ 11.887.469.303,47	14.020.746.564,84	-2.133.277.261,37	85%	87,1%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11.887.469.303,47	14.020.746.564,84	-2.133.277.261,37	85%	87,1%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	248.751.808,40	-	1,8%	1,5%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	102%	88,9%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.284.231.765,78	3.921.656.336,99	-637.424.571,21	23,5%	24,4%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	-2.131.966.939,43	474.186.340,23	-2.606.153.279,66	-15%	2,9%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,8%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-280.631.754,27	-753.507.772,56	472.876.018,29	-2%	-4,7%
1685 Depreciación acumulada	-2.325.814.994,53	-2.515.054.204,18	189.239.209,65	-16,7%	-15,6%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.959.480.460,00	16.088.604.886,71	-2.129.124.426,71	100%	100,0%
19 Otros activos	11.612.096.930,36	13.468.763.381,59	-1.856.666.451,23	83,2%	83,7%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.637.396.633,77	18.468.469.219,97	168.927.413,80	133,5%	114,8%	91 Cuentas de orden acreedoras	106.695.387,82	103.912.388,98	2.782.998,84		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-7.025.299.703,41	-4.999.705.838,38	-2.025.593.865,03	-50,3%	-31,1%	99 Acreedoras por contra (Db)	-106.695.387,82	-103.912.388,98	-2.782.998,84		
TOTAL ACTIVO	\$ 13.959.480.460,00	16.088.604.886,71	-2.129.124.426,71	100,0%	100,0%	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-		
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
SECRETARIA GENERAL


ESÚS 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 marzo de 2021-2020
 (Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO

	2021	2020	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 3.945.442.622,80	3.939.405.539,79	6.037.083,01
47 Operaciones Interinstitucionales	3.945.442.622,80	3.939.405.539,79	6.037.083,01
4705 Fondos recibidos	3.809.557.622,80	3.831.236.539,79	-21.678.916,99
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	135.885.000,00	108.169.000,00	27.716.000,00
GASTOS	\$ 4.211.753.489,01	4.737.110.511,47	-525.357.022,46
51 De administración y Operación	3.646.530.271,41	4.350.808.870,71	-704.278.599,30
5101 Sueldos y salarios	1.181.879.034,00	1.244.932.830,00	-63.053.796,00
5102 Contribuciones imputadas	4.535.817,00	-	-
5103 Contribuciones efectivas	333.323.900,00	339.031.200,00	-5.707.300,00
5104 Aportes sobre la nómina	69.721.600,00	69.273.700,00	447.900,00
5107 Prestaciones sociales	456.416.655,00	593.655.515,00	-137.238.860,00
5108 Gastos de personal diversos	12.826.326,00	33.586.262,00	-20.759.936,00
5111 Generales	1.587.826.939,41	2.070.026.863,71	-482.199.924,30
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	-	302.500,00	-
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	565.223.217,60	386.301.640,76	178.921.576,84
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	89.893.309,39	69.945.071,79	19.948.237,60
5366 Amortización de activos intangibles	467.193.491,21	316.356.568,97	150.836.922,24
5368 Provisiones, litigios y demandas	8.136.417,00	-	8.136.417,00
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -266.310.866,21	-797.704.971,68	531.394.105,47
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 19.205.863,26	70.054.992,83	-50.849.129,57
48 Otros Ingresos	19.205.863,26	70.054.992,83	-50.849.129,57
4802 Financieros	4.585.123,26	9.162.585,83	-4.577.462,57
4808 Ingresos Diversos	14.620.740,00	60.892.407,00	-46.271.667,00
GASTOS NO OPERACIONALES	33.526.751,32	25.857.793,71	7.668.957,61
57 Operaciones Interinstitucionales	9.680.347,13	12.591.675,10	-2.911.327,97
5720 Operaciones de enlace	9.680.347,13	12.591.675,10	-2.911.327,97
58 Otros gastos	23.846.404,19	13.266.118,61	10.580.285,58
5802 Comisiones	19.617.297,02	13.265.633,61	6.351.663,41
5804 Financieros	141.491,00	-	-
5890 Gastos diversos	4.087.616,17	485,00	4.087.131,17
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -14.320.888,06	44.197.199,12	-58.518.087,18
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -280.631.754,27	-753.507.772,56	472.876.018,29


 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL

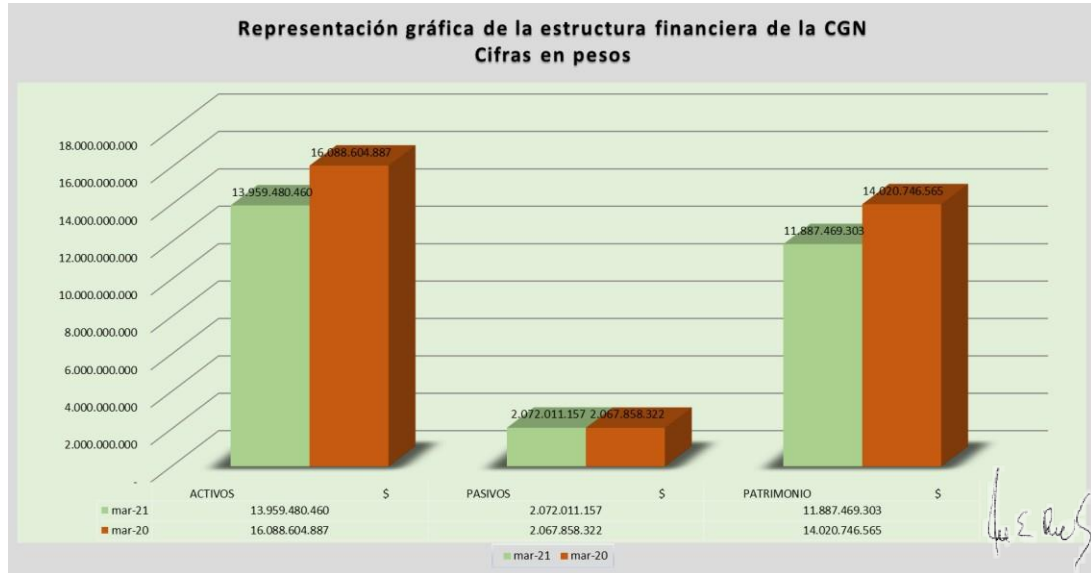

 JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

T.P - 72359- T


 LUZ MARY MURILLO FRANCO
 SECRETARIA GENERAL

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL BALANCE GENERAL



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