

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) DIAS Y EN LA PÁGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 DE LA ENTIDAD, HOY 25 DE OCTUBRE DE 2019.


JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO.

Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN (E)

ELABORO: Jesús Edmundo Rueda G.

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56

Código Postal: 110221, Bogotá Colombia

www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co

PBX: (+57 1) 492 64 00



SC-7328-1



SA-CER-366516



OS-CER-366518



OS-CER-660642





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

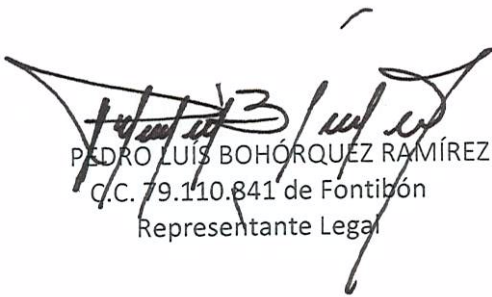
Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE - Contaduría General de la Nación con corte al 30 de septiembre de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE - Contaduría General de la Nación.

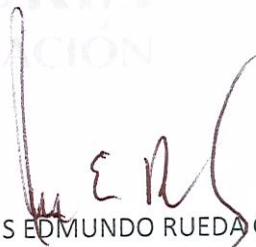
Que en los estados contables básicos de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 30 de septiembre de 2019, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 30 de septiembre de 2019.

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., veinticinco (25) días del mes de octubre de 2019.

CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
C.C. 79.110.841 de Fontibón
Representante Legal


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

“Cuentas Claras, Estado Transparente”

Dirección: calle 95 N° 15 - 56
Código Postal: 110221, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00



UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

cifras en pesos colombianos

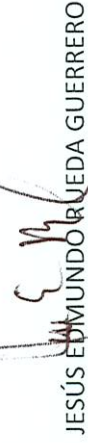
ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
Código				
	CORRIENTE	\$ 742.607.392	CORRIENTE	\$ 1.425.599.239
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	167.095.028	24 Cuentas por pagar	213.492.417
13	Cuentas por cobrar	16.894.446	25 Beneficios a empleados	1.212.106.822
19	Otros activos	558.617.918		
	NO CORRIENTE	\$ 16.202.116.482	TOTAL PASIVO	\$ 1.425.599.239
16	Propiedad, planta y equipo	2.080.119.787	PATRIMONIO	\$ 15.519.124.635
19	Otros activos	14.121.996.695	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	15.519.124.635
	TOTAL ACTIVO	\$ 16.944.723.874	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 16.944.723.874

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

83	Deudoras de control	3.775.363.545	91 Cuentas de orden acreedoras	103.141.523
89	Deudoras por contra (CR)	-3.775.363.545	99 Acreedoras por contra (PB)	-103.141.523


 PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 JORGE ANDRÉS QUINTERO GUEVARA
 SECRETARIO GENERAL (E)



 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
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
 cifras en pesos colombianos

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
Código	Código		
CORRIENTE		742.607.392	1.425.599.239
11 Efectivo y equivalente al efectivo	24 Cuentas por pagar		213.492.417
1105 Caja	2401 Adquisición bienes y servicios	167.095.028	9.425.989
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	2407 Recursos a favor de terceros	12.000.000	909.593
	2424 Descuentos de nómina	155.095.028	129.472.148
13 Cuentas por cobrar	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	16.894.446	47.821.881
1384 Otras cuentas por cobrar	2490 Otras cuentas por pagar	16.894.446	25.862.806
19 Otros activos	25 Beneficios a empleados	558.617.918	1.212.106.822
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	2511 Beneficios a empleados a corto plazo	47.492.529	1.212.106.822
1906 Avances y anticipos entregados			
1908 Recursos entregados en administración			
NO CORRIENTE	TOTAL PASIVO	511.125.389	1.425.599.239
		16.202.116.482	
16 Propiedades, planta y equipo	PATRIMONIO	2.080.119.787	15.519.124.635
1635 Bienes muebles en bodega	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		15.519.124.635
1637 Maquinaria y equipo no explotados	3105 Capital fiscal	69.833.735	14.300.067.997
1655 Maquinaria y equipo	3109 Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	12.173.234	2.522.926.231
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3110 Resultado del ejercicio	346.383.011	-1.303.869.593
1670 Equipos de comunicación y computación		3.911.086.190	
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.		116.443.200	
1685 Depreciación acumulada (Cr)		-2.375.799.583	
19 Otros activos		14.121.996.695	
1970 Intangibles		18.343.964.456	
1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)		-4.221.967.761	
TOTAL ACTIVO	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	16.944.723.874	16.944.723.874
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
83 Deudoras de Control	91 Cuentas de orden acreedoras	3.775.363.545	103.141.523
89 Deudoras por contra (Cr)	99 Acreedoras por contra (Db)	-3.775.363.545	-103.141.523


 PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 JORGE ANDRÉS QUIÑERO GUAYARA
 SECRETARIO GENERAL (E)

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
SEPTIEMBRE 2019 - SEPTIEMBRE 2018
cifras en pesos colombianos

Código	2019	2018	Variación	2019	2018	Código	2019	2018	Variación	2019	2018
ACTIVO	\$ 16.944.723.874	\$ 18.574.382.102	-1.629.658.228	100,0%	100,0%	PASIVO	\$ 1.425.599.239	\$ 1.719.973.604	-294.374.365	8,4%	9,3%
CORRIENTE	\$ 742.607.392	\$ 545.421.001	197.186.391	4,4%	2,9%	CORRIENTE	\$ 1.425.599.239	\$ 1.719.973.604	-294.374.365	8,4%	9,3%
11 Efectivo	167.095.028	36.221.066	130.873.962	1,0%	0,2%	24 Cuentas por pagar	213.493.417	706.512.901	-493.020.484	1,3%	3,8%
1105 Caja	12.000.000	36.218.502	-24.218.502	0,1%	0,2%	2401 Adquisición bienes y servicios	9.425.989	446.807.016	-437.381.027	0%	2,4%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	155.095.028	2.564	155.092.464	0,9%	0,0%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593	-	909.593	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	16.894.446	3.884.196	13.010.250	0,1%	0,0%	2424 Descuentos de nómina	129.472.148	109.299.443	20.172.705	1%	0,6%
1384 Otras cuentas por cobrar	16.894.446	3.884.196	13.010.250	0,1%	0,0%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	47.821.881	47.624.034	197.847	0%	0,3%
19 Otros activos	558.617.918	505.315.740	53.302.178	3,3%	2,7%	2490 Otras cuentas por pagar	25.862.806	102.782.408	-76.919.602	0%	0,6%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	47.492.529	36.337.957	11.154.572	0,3%	0,2%	25 Beneficios a empleados	1.212.106.822	1.013.460.703	198.646.119	7%	5,5%
1906 Avances y anticipos	-	-	-	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.212.106.822	1.013.460.703	198.646.119	7%	5,5%
1908 Recursos entregados en administración	511.125.389	468.977.782	42.147.607	3,0%	2,5%	TOTAL PASIVO	\$ 1.425.599.239	\$ 1.719.973.604	-294.374.365	8%	9,3%
NO CORRIENTE	\$ 16.202.116.482	\$ 18.028.961.101	-1.826.844.619	95,6%	97,1%	PATRIMONIO	\$ 15.519.124.635	\$ 16.854.408.498	-1.335.283.863	92%	90,7%
16 Propiedades, planta y equipo	2.080.119.787	2.258.156.115	-178.036.328	12,3%	12,2%	3105 Capital fiscal	15.519.124.635	16.854.408.498	-1.335.283.863	92%	90,7%
1635 Bienes muebles en bodega	-	-	-	0,0%	0,0%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	14.300.067.997	14.300.067.997	-	84%	77,0%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	69.833.735	76.421.600	-6.587.865	0,4%	0,4%	3110 Resultado del Ejercicio	2.522.926.231	178.234.579	2.344.691.652	15%	1,0%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234	6.217.998	5.955.236	0,1%	0,0%	3145 Impacto por la transición al nuevo marco de regulación	-1.303.869.593	-1.128.113.355	-174.756.238	-8%	-6,1%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	346.383.011	346.383.011	0	2,0%	1,9%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 16.944.723.874	\$ 18.574.382.102	-1.629.658.228	100%	100,0%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.911.086.190	3.724.976.756	186.109.434	23,1%	20,1%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0	0
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200	116.443.200	-	0,7%	0,6%	91 Cuentas de orden acreedoras	103.141.523	99.410.782	3.730.741		
1685 Depreciación acumulada	-2.375.799.583	-2.017.286.449	-363.513.134	-14,0%	-10,8%	99 Acreedoras por contra (Db)	-103.141.523	-99.410.782	-3.730.741		
19 Otros activos	14.121.996.695	15.770.804.986	-1.648.808.291	83,3%	84,9%	JESÚS EDUARDO HOHORQUEZ RAYMIREZ REPRESENTANTE LEGAL					
1970 Intangibles	18.343.964.456	18.186.659.305	157.305.151	108,3%	97,9%	JESÚS EDMUNDO RUELA GUERRERO PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN T.P - 72359 - T					
1975 Amortización acumulada de intangibles	-4.221.967.761	-2.415.854.319	-1.806.113.442	-24,9%	-13,0%	JORGE ANDRÉS QUINERO GUEVARA SECRETARIO GENERAL (E)					
TOTAL ACTIVO	\$ 16.944.723.874	\$ 18.574.382.102	-1.629.658.228	100,0%	100,0%						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0								
83 Deudoras de Control	3.775.363.545	4.543.034.110	-767.670.565								
89 Deudoras por contra (Cr)	-3.775.363.545	-4.543.034.110	767.670.565								

JESÚS EDUARDO HOHORQUEZ RAYMIREZ
REPRESENTANTE LEGAL

JORGE ANDRÉS QUINERO GUEVARA
SECRETARIO GENERAL (E)

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

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 SEPTIEMBRE 2019 - SEPTIEMBRE 2018

cifras en pesos colombianos

CÓDIGO	2019	2018	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	\$ 15.441.760.244	15.070.149.279	371.610.965
47 Operaciones Interinstitucionales	15.441.760.244	15.070.149.279	371.610.965
4705 Fondos recibidos	15.018.471.244	15.033.371.279	-14.900.035
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	423.289.000	36.778.000	386.511.000
GASTOS	\$ 16.726.340.577	16.163.430.617	562.909.960
51 De administración y Operación	15.045.711.458	14.561.355.791	484.355.667
5101 Sueldos y salarios	3.643.313.043	3.004.748.682	638.564.361
5103 Contribuciones efectivas	929.774.200	950.151.218	-20.377.018
5104 Aportes sobre la nómina	207.263.900	212.909.100	-5.645.200
5107 Prestaciones sociales	1.326.100.909	1.831.712.952	-505.612.043
5108 Gastos de personal diversos	81.716.205	1.365.883.047	-1.284.166.842
5111 Generales	8.857.263.801	7.195.794.792	1.661.469.009
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	279.400	156.000	123.400
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.680.629.119	1.602.074.826	78.554.293
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	318.058.316	311.216.058	6.842.258
5366 Amortización de activos intangibles	1.362.570.803	1.290.858.768	71.712.035
RESULTADO DE OPERACION ORDINARIA	\$ -1.284.580.333	-1.093.281.338	-191.298.995
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	\$ 22.419.867	19.981.900	2.437.967
48 Otros Ingresos	22.419.867	19.981.900	2.437.967
4802 Financieros	22.236.784	19.934.466	2.302.318
4808 Ingresos Diversos	183.083	47.434	135.649
GASTOS NO OPERACIONALES	41.709.127	55.813.918	-14.104.791
57 Operaciones Interinstitucionales	31.708.496	30.402.160	1.306.336
5720 Operaciones de enlace	31.708.496	30.402.160	1.306.336
58 Otros gastos	10.000.631	25.411.757	-15.411.126
5802 Comisiones	9.999.997	25.408.194	-15.408.197
5890 Gastos diversos	634	3.563	-2.929
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	\$ -19.289.260	-35.832.017	16.542.757
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -1.303.869.593	-1.129.113.355	-174.756.238

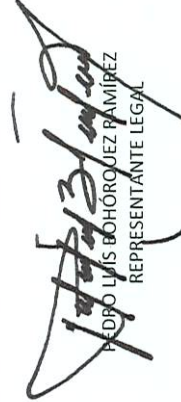

 RODOLFO LUIS BÓHORQUEZ RAIMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 JORGE ANDRÉS QUINTERO GUEVARA
 SECRETARIO GENERAL (E)

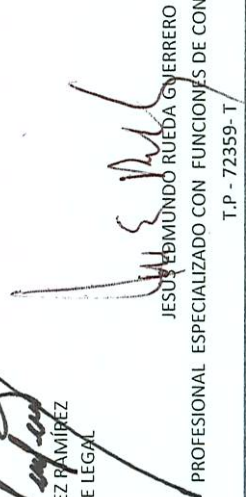
JESÚS EBENUNDO RUEDA GUERRERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
 T.P. - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
 ESTADO DE RESULTADOS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
 cifras en pesos colombianos

Código	INGRESOS Y GASTOS	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
47	Operaciones Interinstitucionales	\$ 15.441.760.244
4705	Fondos recibidos	15.441.760.244
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	15.018.471.244
	GASTOS	\$ 423.289.000
51	De administración y Operación	16.726.340.577
5101	Sueldos y salarios	15.045.711.458
5103	Contribuciones efectivas	3.643.313.043
5104	Aportes sobre la nómina	929.774.200
5107	Prestaciones sociales	207.263.900
5108	Gastos de personal diversos	1.326.100.909
5111	Generales	81.716.205
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	8.857.263.801
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	279.400
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.680.629.119
5366	Amortización de activos intangibles	318.058.316
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	\$ 1.362.570.803
		\$ -1.284.580.333
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 22.419.867
48	Otros Ingresos	22.419.867
4802	Financieros	22.236.784
4808	Ingresos Diversos	183.083
	GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 41.709.127
57	Operaciones Interinstitucionales	31.708.496
5720	Operaciones de enlace	31.708.496
58	Otros gastos	10.000.631
5802	Comisiones	9.999.997
5890	Gastos diversos	634
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	\$ -19.289.260
	RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -1.303.869.593


 PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 JORGE ANDRÉS QUINTERO GUEVARA
 SECRETARIO GENERAL (E)

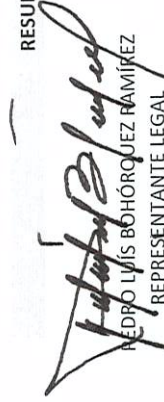

 JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
 T.P - 72359- T

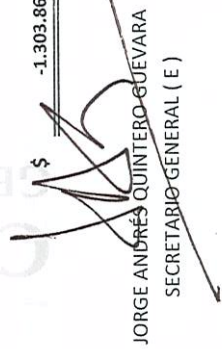
UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
 ESTADO DE RESULTADOS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
 cifras en pesos colombianos

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
47 Operaciones interinstitucionales	\$ 15.441.760.244
GASTOS	
51 De administración y operación	15.441.760.244
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	16.726.340.577
	15.045.711.458
	1.680.629.119
	-1.284.580.333
	\$
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	\$ 22.419.867
	22.419.867
	\$ 41.709.127
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
48 Otros ingresos	31.708.496
GASTOS NO OPERACIONALES	
57 Operaciones interinstitucionales	10.000.631
58 Otros gastos	-19.289.260
	\$
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	
	\$ -1.303.869.593

RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO

\$ -1.303.869.593


 PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 JORGE ANDRÉS QUINTERO GUEVARA
 SECRETARIO GENERAL (E)

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